



ABG STERPROJEKT S.A.
02-017 Warszawa
Al. Jerolimskie 123 A
tel. (22) 60 77 200
fax (22) 60 77 100
biuro@abg.com.pl
www.abg.com.pl

GRUPA KAPITAŁOWA ABG STER-PROJEKT
SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE
ZA IV KWARTAŁ 2006 ROKU

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI
STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

26 LUTEGO 2007 ROKU

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE	3
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	5
SKONSOLIDOWANY BILANS	6
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	8
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH	10
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	12
PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ABG STER-PROJEKT S.A. ZA IV KWARTAŁ 2006 ROKU	23

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN(*)	w tys. PLN*)	w tys. EUR*)	w tys. EUR*)
	12 miesięcy do 31.12.2006	12 miesięcy do 31.12.2005	12 miesięcy do 31.12.2006	12 miesięcy do 31.12.2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	274 855	280 944	70 108	69 830
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	24 746	14 960	6 312	3 718
Zysk (strata) brutto	28 099	24 118	7 167	5 995
Zysk (strata) netto	24 745	20 569	6 312	5 113
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	24 745	20 569	6 312	5 113
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 614	13 711	2 452	3 408
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 897	(4 913)	1 249	(1 221)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 115)	(2 393)	(1 305)	(595)
Przepływy pieniężne netto, razem	9 396	6 405	2 397	1 592
Aktywa razem	266 566	234 136	69 577	60 660
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 906	55 728	17 202	14 438
Zobowiązania długoterminowe	4 572	2 815	1 193	729
Zobowiązania krótkoterminowe	53 926	45 470	14 075	11 780
Kapitał własny	200 660	178 408	52 375	46 222
Kapitały własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	200 660	178 408	52 375	46 222
Kapitał zakładowy	64 444	64 444	16 821	16 696
Liczba akcji (w szt.)	64 444 318	64 444 318	64 444 318	64 444 318
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,38	0,37	0,10	0,09
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,38	0,37	0,10	0,09
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej (w zł/EUR)	3,11	2,77	0,81	0,72
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,11	2,77	0,81	0,72
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	3,11	2,76	0,81	0,72

Wybrane dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego	w tys. PLN*)	w tys. PLN*)	w tys. EUR*)	w tys. EUR*)
	12 miesięcy do 31.12.2006	12 miesięcy do 31.12.2005	12 miesięcy do 31.12.2006	12 miesięcy do 31.12.2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	249 312	267 070	63 593	66 381
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	21 040	12 410	5 367	3 085
Zysk (strata) brutto	23 004	18 168	5 868	4 516
Zysk (strata) netto	20 554	15 109	5 243	3 755
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 708	12 191	1 201	3 030
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 920	(5 550)	745	(1 379)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 110)	(2 273)	(1 303)	(565)
Przepływy pieniężne netto, razem	2 519	4 368	643	1 086
Aktywa razem	243 424	221 803	63 538	57 465
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54 433	48 855	14 208	12 657
Zobowiązania długoterminowe	1 999	478	522	124
Zobowiązania krótkoterminowe	45 581	41 188	11 897	10 671
Kapitał własny	188 991	172 948	49 330	44 808
Kapitał zakładowy	64 444	64 444	16 821	16 696
Liczba akcji (w szt.)	64 444 318	64 444 318	64 444 318	64 444 318
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,32	0,27	0,08	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,32	0,27	0,08	0,07
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,93	2,68	0,77	0,70
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,92	2,68	0,76	0,69

*) Dane porównywalne dla pozycji bilansowych podane są na dzień 31 grudnia, zaś dla pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia.

Wybrane dane finansowe zostały przedstawione w EUR zgodnie z §89 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 roku:

- pozycje bilansowe zostały przeliczone według średniego kursu ogłoszonego przez NBP obowiązującego na dzień bilansowy (31 grudnia 2006: 1 EUR= 3,8312 PLN, 31 grudnia 2005: 1 EUR= 3,8598 PLN);
- pozycje rachunku zysków i strat i przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego (31 grudnia 2006: 1 EUR= 3,9204 PLN, 31 grudnia 2005: 1 EUR=4,0233 PLN).

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku (w tys. PLN)

	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku (przekształco- ne)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku (przekształco- ne)</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	274 855	67 801	280 944	128 447
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	153 583	45 309	115 135	49 174
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	121 272	22 492	165 809	79 273
Koszt własny sprzedaży	202 048	48 078	221 743	108 364
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	95 727	32 023	73 018	35 283
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	106 321	16 055	148 725	73 081
Zysk brutto ze sprzedaży	72 807	19 723	59 201	20 083
Koszty sprzedaży i dystrybucji	18 196	4 485	13 385	3 505
Koszty ogólnego zarządu	43 235	11 775	32 803	21 565
Pozostałe przychody operacyjne	16 014	6 335	3 818	2 908
Pozostałe koszty operacyjne	2 644	1 270	1 871	915
Zysk z działalności kontynuowanej	24 746	8 528	14 960	(2 994)
Przychody finansowe	3 904	1 950	9 509	8 134
Koszty finansowe	666	342	380	—
Udział w wynikach jednostek stowarzyszonych	115	206	29	90
Zysk brutto	28 099	10 342	24 118	5 230
Podatek dochodowy	3 354	1 643	3 549	(66)
Zysk netto z działalności kontynuowanej	24 745	8 699	20 569	5 296
Zysk / (strata) netto za rok obrotowy	24 745	8 699	20 569	5 296
Przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	24 745	8 699	20 569	5 296
Udziałowcom mniejszościowym	—	—	—	—
Zysk/(strata) na jedną akcję				
— podstawowy z zysku za rok obrotowy	0,38 PLN	0,13 PLN	0,37 PLN	0,08 PLN
— podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej	0,38 PLN	0,13 PLN	0,37 PLN	0,08 PLN
— rozwodniony z zysku za rok obrotowy	0,38 PLN	0,13 PLN	0,37 PLN	0,08 PLN
— rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej	0,38 PLN	0,13 PLN	0,37 PLN	0,08 PLN

SKONSOLIDOWANY BILANS

na dzień 31 grudnia 2006 roku (w tys. PLN)

	31 grudnia 2006 (niebadane)	31 grudnia 2005 (przekształcone)
AKTYWA		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	78 191	81 547
Rzeczowe aktywa trwałe	15 615	11 477
Wartości niematerialne	4 241	2 181
Wartość firmy	52 865	51 453
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	2 724	2 609
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	–	1 423
Inne inwestycje długoterminowe	27	27
Należności długoterminowe	2 432	10 613
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	287	1 764
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	188 375	137 786
Zapasy	8 581	2 089
Należności z tytułu dostaw i usług	52 395	39 695
Należność wynikająca z wyceny kontraktów usługowych	29 620	26 622
Pozostałe należności	5 028	1 203
Należność z tytułu podatku dochodowego	101	832
Inne należności budżetowe	3 413	4 115
Rozliczenia międzyokresowe	7 461	4 861
Aktywa finansowe - pożyczki	16 501	16 804
Aktywa finansowe wycenione przez rachunek zysków i strat	9 745	2 534
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	22 882	15 779
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	32 648	23 252
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	–	14 803
SUMA AKTYWÓW	266 566	234 136
PASYWA		
Kapitał własny (przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej)	198 642	178 408
Kapitał podstawowy	64 444	64 444
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	65 771	65 771
Kapitał zapasowy	39 063	24 186
Kapitał z wyceny opcji na akcje	–	70
Zyski zatrzymane	29 364	23 937
Kapitały akcjonariuszy mniejszościowych	2 018	–
Kapitał własny ogółem	200 660	178 408
Zobowiązania długoterminowe	6 591	4 575
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	269	–
Zobowiązania finansowe - leasing finansowy	1 872	478
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 535	1 540
Rezerwy długoterminowe	1 808	1 760
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	211	797
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	896	–
Zobowiązania krótkoterminowe	59 315	51 153
Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki	462	736
Zobowiązania finansowe	1 027	759
Zobowiązania z tytułu dywidend	759	30 129
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	34 987	94
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów usługowych	126	–

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2006 roku (w tys. PLN)

Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	–	281
Inne zobowiązania budżetowe	2 974	2 501
Pozostałe zobowiązania	6 001	3 119
Rezerwy krótkoterminowe	5 389	5 688
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	4 381	3 687
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 209	4 159
Zobowiązania razem	65 906	55 728
SUMA PASYWÓW	266 566	234 136

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku (w tys. PLN)

	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku (przeeksztalco- ne)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku (przeeksztalco- ne)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) brutto	28 099	10 342	24 118	5 230
Korekty o pozycje:	(17 333)	14 301	(7 137)	20 861
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności	(115)	(206)	(29)	(90)
Amortyzacja	5 483	1 536	8 186	4 828
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług	(10 323)	38 195	6 383	117 625
Zmiana stanu pozostałych należności	2 141	3 539	5 380	(15 810)
Zmiana stanu zapasów	(6 429)	(1 463)	4 208	598
Zmiana stanu czynnych i biennych rozliczeń międzyokresowych kosztów	1 050	4 132	(18 444)	1 630
Zmiana stanu rezerw	(251)	689	847	6 318
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	3 045	(403)	3 615	(70 917)
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	4 343	(318)	(7 555)	(14 362)
Koszty (przychody) odsetkowe	(1 676)	(469)	(1 499)	(501)
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	–	–	(19)	(192)
Zyski/Straty z działalności inwestycyjnej	(9 299)	(302)	(3 576)	(3 612)
Inne korekty	(5 302)	(30 629)	(4 634)	(4 654)
Środki pieniężne netto wygenerowane z działalności operacyjnej	10 766	24 644	16 981	26 091
Zapłacony podatek dochodowy	(1 152)	(493)	(3 270)	(1 288)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 614	24 150	13 711	24 803
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy	3 251	3 251	66	–
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	25 123	24 761	107	63
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	105 053	13 705	42 529	23 387
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych	–	–	7 920	7 920
Otrzymane odsetki	2 263	330	1 051	238
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w nabytych jednostkach zależnych	978	978	3 915	(1 713)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(8 168)	(3 474)	(4 260)	(3 672)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	(1 016)	(193)	(673)	(389)
Nabycie aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy	(10 750)	(10 000)	(2 045)	(1 023)
Nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	(111 837)	(30 597)	(53 523)	(39 420)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 897	(1 239)	(4 913)	(14 609)

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2006 roku (w tys. PLN)

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Splata pożyczek/kredytów	(4)	(1)	(52)	–
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(200)	(56)	(156)	(30)
Dywidendy wypłacone	(4 511)	–	(1 823)	
Inne	(400)	(22)	(362)	(147)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(5 115)	(79)	(2 393)	(177)
Zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	9 396	22 832	6 405	10 017
Środki pieniężne na początek okresu	23 252	9 816	16 847	13 235
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	32 648	32 648	23 252	23 252
o ograniczonej możliwości dysponowania	130	130	27	27

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH za okres zakończony 31 grudnia 2006 roku (w tys. PLN)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał z wyceny opcji na akcje	Zysk i straty netto	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	Kapitał akcjonari uszy mniejszości innych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2006 roku	64 444	65 771	24 186	70	25 964	180 435	2 442	182 877
Rozwiązanie rezerwy na ryzyko podatkowe	–	–	–	–	(1 774)	(1 774)	–	(1 774)
Wyłączenie CryptoTech z konsolidacji	–	–	–	–	(253)	(253)	(2 442)	(2 695)
Stan na 1 stycznia 2006 roku (przekształcone)	64 444	65 771	24 186	70	23 937	178 408	–	178 408
Zyski/(straty) okresu rozpoznane	–	–	–	–	–	–	–	–
bepośrednio w kapitale własnym netto	–	–	–	–	–	–	–	–
Wynik netto za okres	–	–	–	–	24 745	24 745	–	24 745
Zyski/(straty) okresu ogółem	–	–	–	–	24 745	24 745	–	24 745
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	–	–	14 807	–	–	14 807	–	14 807
Przeniesienie z kapitału z wyceny	–	–	70	(70)	–	–	–	–
Nabycie jednostki zależnej	–	–	–	–	–	–	2 018	2 018
Dywidendy	–	–	–	–	(4 511)	(4 511)	–	(4 511)
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	–	–	–	–	(14 807)	(14 807)	–	(14 807)
Stan na 31 grudnia 2006 roku (niebadane)	64 444	65 771	39 063	–	29 364	198 642	2 018	200 660

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2006 roku (w tys. PLN)

	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał z opcji na akcje	Zyski i straty netto	Kapitał własny przysługujący jednostce dominującej	Kapitał akcjonariatusy mniejszościowych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2005 roku (niebadane)	1 009	2 031	8 869	—	22 459	34 368	—	34 368
Zyski/(straty) okresu rozpoznane bezpośrednio w kapitale własnym netto	—	—	—	—	—	—	—	—
Wynik netto za okres	—	—	—	—	20 569	20 569	—	20 569
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	20 569	20 569	—	20 569
Nabycie jednostek zależnych	63 435	63 740	—	—	—	127 175	—	127 175
Wycena opcji na akcje na dzień nabycia jednostek zależnych	—	—	—	70	—	70	—	70
Przeniesienie wyniku z 2004 roku na kapitał zapasowy	—	—	15 317	—	—	15 317	—	15 317
Dywidendy	—	—	—	—	(2 000)	(2 000)	—	(2 000)
Przeniesienie wyniku z 2004 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(15 317)	(15 317)	—	(15 317)
Stan na 31 grudnia 2005 roku	64 444	65 771	24 186	70	25 711	180 182	—	180 182
Rozwiązanie rezerwy na ryzyka podatkowe	—	—	—	—	(1 774)	(1 774)	—	(1 774)
Stan na 31 grudnia 2005 roku (przekształcone)	64 444	65 771	24 186	70	23 937	178 408	—	178 408

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE OGÓLNE

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt („Grupa”) składa się z ABG Ster-Projekt S.A. i jej spółek zależnych (patrz pkt 2). Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2006 roku.

ABG Ster-Projekt S.A. („Spółka dominująca”, „Spółka”) jest spółką akcyjną, mającą siedzibę w Warszawie przy Al. Jerozolimskich 123A. Dnia 29 czerwca 2005 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie Ster-Projekt S.A. (nr KRS: 0000049592) z ABG S.A. (nr KRS: 0000129859) poprzez m.in. podwyższenie kapitału zakładowego Ster-Projekt S.A. w Warszawie o 46.902.968 złotych w wyniku emisji 46.902.968 akcji zwykłych na okaziciela serii H przeznaczonych dla akcjonariuszy ABG S.A. oraz zmianę firmy spółki na ABG Ster-Projekt S.A.

Kapitał zakładowy Spółki z dniem rejestracji kapitału zakładowego oraz z dniem połączenia Ster-Projekt S.A. z ABG S.A. wynosi 64.444.318 złotych (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony czterysta czterdzieści cztery tysiące osiemnaście złotych) i dzieli się na 64.444.318 (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony czterysta czterdzieści cztery tysiące osiemnaście) akcji.

Liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji po zarejestrowaniu akcji serii H wynosi 64.844.318 (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony osiemset czterdzieści cztery tysiące osiemnaście).

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000049592.

Czas trwania Spółki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

Podstawowym przedmiotem działania Spółki dominującej jest:

- Produkcja komputerów i innych urządzeń do przetwarzania informacji.
- Działalność w zakresie oprogramowania.
- Doradztwo w zakresie sprzętu komputerowego.
- Przetwarzanie danych.
- Sprzedaż hurtowa realizowana na zlecenie.
- Sprzedaż hurtowa maszyn, sprzętu i dodatkowego wyposażenia.
- Działalność związana z bazami danych.
- Pozostała działalność związana z informatyką.
- Pozaszkolne formy kształcenia.
- Telekomunikacja.

Podmiotem dominującym całej Grupy jest Prokom Software S.A. Prokom Software S.A. posiada prawo do powoływania 4 z 7 członków Rady Nadzorczej Spółki.

Podmiotem dominującym całej Grupy Prokom jest Prokom Software S.A.

2. SKŁAD GRUPY

W skład Grupy wchodzi ABG Ster-Projekt S.A. oraz następujące spółki zależne:

Jednostka	Siedziba	Zakres działalności	Metoda konsolidacji	Procentowy udział Grupy w kapitale 31 grudnia 2006/ 31 grudnia 2005
Alcyone Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność finansowa, zarządzanie holdingami	Pełna	100%/100%
DRQ S.A.	Kraków	Projektowanie, realizacja i wdrażanie systemów informatycznych	Pełna	100%/100%
DRQ Services Sp. z o.o.	Kraków	Działalność w zakresie oprogramowania	Pełna	100%/100%*
PSI RADCOMP S.A.	Wrocław	Projektowanie oprogramowania i systemów dla placówek medycznych	Pełna	66,94%/0%

* *Udział ABG Ster-Projekt S.A. w kapitale DRQ Services jest udziałem pośrednim poprzez DRQ.*

W dniu 13 grudnia 2006 roku Spółka sprzedała na rzecz osoby fizycznej – Pana Krzysztofa Zawisza wszystkie posiadane udziały spółki Mindworx Polska Sp. z o.o. za łączną kwotę 1 tys. PLN.

Wartość bilansowa tych udziałów wynosiła 0 zł. W dniu 6 maja 2005 roku Spółka dominująca powzięła informację o złożeniu w dniu 29 kwietnia 2005 r. przez Pana Piotra Rypson – Wiceprezesa Zarządu Spółki Mindworx Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XVII Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i naprawczych wniosku o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu Spółki Mindworx Polska Sp. z o.o. W związku z utratą kontroli oraz możliwością kierowania polityką finansową i operacyjną spółki Mindworx Polska Sp. z o.o., Spółka wyłączyła spółkę z konsolidacji.

W dniu 29 grudnia 2006 roku ABG Ster-Projekt S.A. podpisała umowę kupna 567.000 akcji imiennych (w tym 7.000 akcji serii A, 250.000 akcji serii C, 100.000 akcji serii D oraz 210.000 akcji serii E), stanowiących 66,94% kapitału zakładowego i uprawniających do 1.034.000 (tj. 78,51%) głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki Producent Systemów Informatycznych Radcomp S.A. z siedzibą we Wrocławiu (Akcje). Sprzedającym Akcje był Comp S.A. Wraz z zawarciem umowy Comp S.A. przeniósł akcje na ABG Ster-Projekt S.A.

Łączna cena sprzedaży wynosząca 5.449 tys. PLN zostanie zapłacona przez ABG Ster-Projekt S.A. w dwóch częściach do dnia 30 czerwca 2007 roku.

Firma Radcomp tworzy oprogramowanie i systemy dla placówek medycznych oraz dostarcza rozwiązania dla instytucji i organizacji związanych ze służbą zdrowia takich jak: Ministerstwo Zdrowia, NFZ, PFRON. Uzupełnieniem oferty spółki jest projektowanie i tworzenie dedykowanych aplikacji na indywidualne zamówienia firm oraz instytucji.

Na dzień 31 grudnia 2006 roku, w związku z wyłączeniem z konsolidacji spółki CryptoTech Sp. z o.o. pomimo posiadania 51% udziałów w jej kapitale zakładowym, zaprzestano ujawniania jej jako jednostki zależnej, prezentując ją obecnie jako jednostkę stowarzyszoną oraz skorygowano prezentację aktywów CryptoTech Sp. z o.o. od dnia połączenia, tj. od dnia 29 czerwca 2005 roku. W związku z powyższym

skorygowano wartość firmy na dzień połączenia oraz zmieniono dane porównawcze zaprezentowane w niniejszym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2005 roku oraz za okres zakończony 31 grudnia 2005 roku.

W bieżącym sprawozdaniu finansowym oraz danych porównawczych spółka CryptoTech, jest wyceniana metodą praw własności, natomiast wartość udziałów w CryptoTech wykazana jest na dzień 31 grudnia 2006 roku oraz w danych porównawczych w pozycji „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności”.

W dniu 29 grudnia 2006 roku zostało podpisane porozumienie na mocy którego Comp S.A. z siedzibą w Warszawie złożył ABG Ster-Projekt S.A. niedowolną ofertę kupna 4.080 udziałów spółki Cryptotech Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie stanowiących 51% wszystkich udziałów i uprawniających do wykonywania 51% głosów na zgromadzeniu wspólników Cryptotech Sp. z o.o. (Udziały). ABG Ster-Projekt S.A. w terminie od 19 maja 2007 roku do 18 lipca 2007 roku może złożyć oświadczenie o przyjęciu oferty Comp S.A. Łączna cena, którą Comp S.A. będzie zobowiązany zapłacić za Udziały w przypadku przyjęcia oferty przez ABG Ster-Projekt SA wynosi 4.100.032,80 zł.

Na dzień 31 grudnia 2006 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Grupę w podmiotach zależnych i współzależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek, za wyjątkiem spółki PSI Radcomp S.A.

3. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

W skład Zarządu Spółki na dzień 31 grudnia 2006 roku wchodzi:

Dariusz Brzeski	Prezes Zarządu
Maciej Gawlikowski	Wiceprezes Zarządu
Karol Cieślak	Wiceprezes Zarządu
Bogdan Mitura	Wiceprezes Zarządu
Andrzej Prandzioch	Wiceprezes Zarządu
Tomasz Lewandowski	Wiceprezes Zarządu

Od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Zarządu Spółki nie uległ zmianie.

W skład Rady Nadzorczej Spółki dominującej na dzień sporządzenia skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi:

Jan Mysz	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jerzy Zdrzałka	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Dariusz Robert Górka	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Bartosz Jałowicki	Członek Rady Nadzorczej
Przemysław Sęczkowski	Członek Rady Nadzorczej
Witold Szymański	Członek Rady Nadzorczej
Waldemar Tevnell	Członek Rady Nadzorczej

Od dnia bilansowego do dnia sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego skład Rady Nadzorczej Spółki nie uległ zmianie.

4. PODSTAWY SPORZĄDZENIA SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 grudnia 2006 roku zostało sporządzone zgodnie z następującymi zasadami:

- ✓ Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”), w szczególności z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 („MSR”) „Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa”,
- ✓ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 209, poz. 1744).

W chwili obecnej, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Spółkę działalność, w zakresie stosowanych przez Spółkę zasad rachunkowości nie ma różnic między standardami MSSF oraz standardami MSSF przyjętymi przez Unię Europejską.

5. STOSOWANE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Stosowane zasady rachunkowości przy sporządzeniu niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały szczegółowo opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu półrocznym opublikowanym przez Spółkę w dniu 20 września 2006 roku w „Dodatkowych informacjach i objaśnieniach” w pkt 6.

6. KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała korekty błędów dotyczących poprzednich okresów sprawozdawczych.

7. ZATWIERDZENIE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO I DANE PORÓWNYWALNE

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 23 lutego 2007 roku.

Połączenie ABG S.A. i Ster-Projekt S.A. zostało rozliczone w sprawozdaniu finansowym jako „połączenie odwrotne” zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości („MSSF 3”) „Połączenie jednostek gospodarczych”. Spółką przejmującą jest ABG S.A. (akcjonariusze ABG S.A. - spółki formalnie przejmowanej, uzyskali kontrolę nad połączoną spółką ABG Ster-Projekt S.A.).

W związku z rozliczeniem połączenia ABG S.A. i Ster-Projekt S.A. wg metody odwrotnego nabycia prezentowany w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2005 roku odzwierciedla operacje gospodarcze ABG S.A. dokonane w okresie 6 miesięcy zakończonym 30 czerwca 2005 roku oraz operacje gospodarcze Grupy Kapitałowej ABG Ster-Projekt za okres 6 miesięcy zakończony 31 grudnia 2005 roku.

8. INNE INFORMACJE

Istotne zmiany wielkości szacunkowych, w tym korekty z tytułu rezerw, rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dokonane odpisy aktualizujące wartość aktywów

W okresie IV kwartału 2006 roku wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego wzrosła o 567 tys. PLN, a aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zwiększyły się o 143 tys. PLN. Wartość pozostałych rezerw długo- i krótkoterminowych wzrosła w stosunku do stanu na dzień 30 września 2006 roku o 689 tys. PLN. W IV kwartale 2006 roku Grupa utworzyła odpisy aktualizujące zapasy niechodliwe w wysokości 668 tys. PLN.

Istotne dokonania i niepowodzenia oraz związane z nimi zdarzenia w IV kwartale 2006 roku

Do najważniejszych działań istotnych dla działalności Grupy, jakie miały miejsce w IV kwartale 2006 roku należą:

- ✓ podpisanie przez Spółkę z Agencją Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa umowy, której przedmiotem jest wykonanie, zainstalowanie i wdrożenie Systemu Aktualizacji Danych dla oprogramowania OFSA (tj. oprogramowanie wspomagające obsługę procedur manualnych w obszarze SPO Rolnego i SPO Rybnego); wykonanie, zainstalowanie i wdrożenie oprogramowania wspomagającego wdrażanie Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w latach 2007 – 2013 (PROW 2007 – 2013) oraz usługa asysty technicznej i konserwacja użytkowanego przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa systemu finansowo – księgowego, systemu kadrowo – płacowego oraz systemu ewidencji środków trwałych. Łączne wynagrodzenie z tytułu wykonania zobowiązań określonych w zawartej umowie wyniesie maksymalnie 24.453.792 zł netto. Kwota wynagrodzenia zostanie powiększona o należny podatek od towarów i usług, co daje łącznie kwotę brutto 29.833.626,23 zł. Umowa zgodnie z ustalonym harmonogramem realizacji zostanie wykonana do 30 listopada 2007 roku;
- ✓ podpisanie przez ABG Ster-Projekt S.A. w dniu 27 grudnia 2006 roku umowy z Urzędem Regulacji Energetyki (Urząd) z siedzibą w Warszawie, której przedmiotem jest wdrożenie w Urzędzie systemu interaktywnej elektronicznej obsługi informatyczno-statystycznej dla uczestników rynku energii, realizowanego w ramach Sektorowego Programu Operacyjnego Wzrost konkurencyjności przedsiębiorstw, lata 2004-2006, Priorytet i Rozwój przedsiębiorczości i wzrost innowacyjności poprzez wzmocnienie instytucji otoczenia biznesu. Przedmiot umowy ma zostać wykonany do dnia 15 maja 2008 roku. Wartość brutto umowy zawartej przez ABG Ster-Projekt S.A. określono na kwotę 7.801.900 zł.

Czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Grupa osiągnęła w IV kwartale 2006 roku zysk netto w wysokości 8.699 tys. PLN. Na jego wysokość największy wpływ miały:

- ✓ przychody netto ze sprzedaży w wysokości 67.801 tys. PLN, które przy poniesionych kosztach własnych sprzedaży w kwocie 48.078 tys. PLN, wygenerowały zysk brutto ze sprzedaży na poziomie 19.723 tys. PLN (zrealizowana marża brutto ze sprzedaży to 29,09%); w analogicznym okresie roku 2005 kwoty przedstawiały się następująco: przychody netto ze sprzedaży: 128.477 tys. PLN, koszt własny sprzedaży: 108.364 tys. PLN, zysk brutto ze sprzedaży: 20.083 tys. PLN (marża brutto 15,64%);

- ✓ koszty sprzedaży i dystrybucji oraz ogólnego zarządu w wysokości 16.260 tys. PLN (w IV kwartale 2005 roku 25.070 tys. PLN);
- ✓ zysk per saldo z pozostałej działalności operacyjnej na poziomie 5.065 tys. PLN przede wszystkim wynikający z wygaśnięcia zobowiązania ABG Ster-Projekt S.A. wobec US na mocy otrzymanej decyzji Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej, w wysokości 6.193 tys. PLN ;
- ✓ zysk per saldo z działalności finansowej w kwocie 1.608 tys. PLN;
- ✓ odroczony podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 1.643 tys. PLN tys. PLN, który pomniejszył wynik netto do poziomu 8.699 tys. PLN.

Sezonowość działalności

Nie występuje.

Emisja, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie IV kwartału 2006 roku Grupa nie emitowała oraz nie dokonała wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Informacja o wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendzie

Uchwałą nr 25/2006 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia ABG Ster-Projekt S.A. z dnia 29 czerwca 2006 roku część zysku netto za rok obrotowy 2005 w kwocie 4.511.102,26 zł (cztery miliony pięćset jedenaście tysięcy sto dwa złote i dwadzieścia sześć groszy) przeznaczona została na dywidendę dla akcjonariuszy ABG Ster – Projekt S.A. W związku z tym kwota dywidendy na jedną akcję wynosiła 0,07 zł (siedem groszy). Dniem ustalenia prawa do dywidendy był 17 lipca 2006 roku zaś terminem wypłaty dywidendy był 4 sierpnia 2006 roku.

Zdarzenia po dniu bilansowym mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe

W dniu 3 października 2006 roku spółki ABG Ster – Projekt S.A. z siedzibą w Warszawie i SPIN S.A. z siedzibą w Katowicach podpisały porozumienie dotyczące połączenia obydwu spółek („Porozumienie”). Połączenie zostanie przeprowadzone zgodnie z art. 492 § 1 pkt. 1 Kodeksu Spółek Handlowych tj. poprzez przeniesienie całego majątku SPIN S.A. (spółka przejmowana) za akcje („Akcje Połączeniowe”), które ABG Ster-Projekt S.A. (spółka przejmująca) wyda akcjonariuszom SPIN S.A. (połączenie poprzez przejęcie).

Wstępny harmonogram zakłada zakończenie procesu połączenia do 30 czerwca 2007 roku.

Celem połączenia jest doprowadzenie do powstania jednej z największych firm w Polsce oferujących oprogramowanie własne oraz połączenie wiedzy i kompetencji obu firm z innych obszarów, co pozwoli na zwiększenie konkurencyjności Spółki nie tylko na rynku krajowym, ale również zagranicznym, dywersyfikację portfela klientów, jak również wzbogacenie dotychczasowej oferty.

SPIN S.A. to jeden z liderów polskiego rynku informatycznego. Oferuje kompleksowe rozwiązania biznesowe i informatyczne oraz towarzyszące im usługi dla dużych i średnich firm z sektorów: telekomunikacyjnego, energetycznego, medycznego, przemysłowego, finansowego, publicznego.

W dniu 3 stycznia 2007 roku Spółka podpisała z Ubezpieczeniowym Funduszem Gwarancyjnym z siedzibą w Warszawie aneks do umowy, o której ABG Ster-Projekt S.A. informował raportem bieżącym

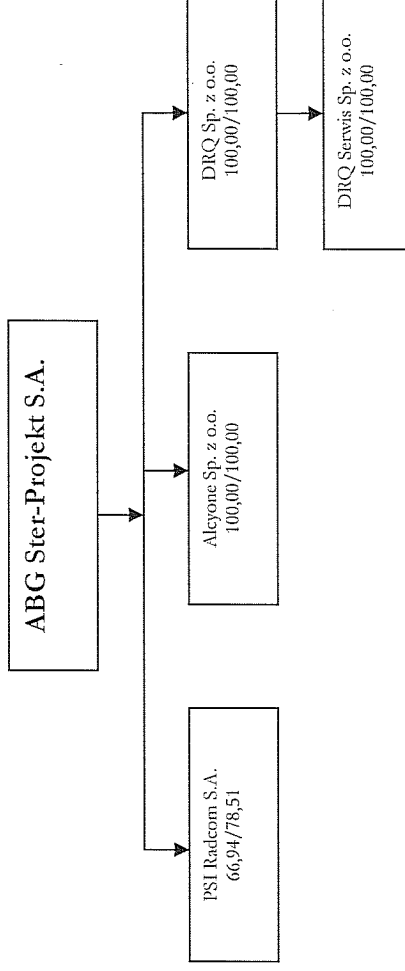
nr 26/2006. Przedmiotem umowy jest wykonanie projektu technicznego, dostawa i wdrożenie systemu finansowo księgowego, świadczenie usług opieki informatycznej oraz przeprowadzenie szkoleń. Zgodnie z podpisanym aneksem wynagrodzenie za wykonanie przedmiotu umowy ustalone zostało na kwotę 15.280 tys. PLN netto. Przedmiot umowy ma zostać wykonany w terminie do dnia 1 stycznia 2008 roku.

ABG Ster-Projekt S.A. podpisała umowę z TP S.A., której przedmiotem jest dostawa przez ABG Ster - Projekt S.A. sprzętu dla potrzeb realizacji przez Telekomunikację Polską S.A. przedsięwzięcia polegającego na uruchomieniu i dostarczeniu usługi transmisji danych dla Banku BPH S.A. Łączne wynagrodzenie należne z tytułu wykonania Umowy określone zostało na kwotę 890.128,88 USD netto, co po przeliczeniu zgodnie ze średnim kursem dolara amerykańskiego ogłoszonym przez NBP zgodnie z tabelą kursów nr 9/A/NBP/2007 z dnia 12.01.2007 daje kwotę 2.674 tys. PLN netto.

Skutki zmian w strukturze jednostki oraz opis organizacji Grupy

W skład Grupy Kapitałowej ABG Ster-Projekt wchodzi spółki, których uzupełniające się kompetencje prowadzą do osiągnięcia obranych celów strategicznych takich jak: umocnienie pozycji na rynku producentów oprogramowania oraz integratorów rozwiązań informatycznych, koncentracja na największych, długoterminowych projektach informatycznych i współpracy z dużymi klientami, rozszerzenie oferty zaawansowanych usług informatycznych, pozyskiwanie nowych rynków w krajach UE i krajach kandydujących oraz umocnienie pozycji lidera na polskim rynku IT w zakresie projektów dla Agencji NATO.

Struktura Grupy Kapitałowej ABG Ster-Projekt S.A. na dzień 31 grudnia 2006:



Zmiana zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, która nastąpiła od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Zmiana aktywów warunkowych, która nastąpiła od zakończenia ostatniego roku obrotowego:

- gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe: zmniejszenie – 1.045 tys. PLN, zwiększenie – 644 tys. PLN,
- weksle: zmniejszenie – 4.953 tys. PLN, zwiększenie – 341 tys. PLN.

Zmiana zobowiązań warunkowych, która nastąpiła od zakończenia ostatniego roku obrotowego:

- gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe: zmniejszenie – 26.447 tys. PLN, zwiększenie – 23.579 tys. PLN,
- poręczenia: zmniejszenie – 607 tys. PLN.

Stanowisko Zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Dnia 8 listopada raportem bieżącym nr 54/2006 Spółka przekazała do publicznej wiadomości korektę prognoz wyników za 2006 rok. Według skorygowanej prognozy na koniec 2006 roku Spółka miała osiągnąć następujące wyniki: przychody ze sprzedaży – 235.200 tys. PLN, zysk na sprzedaży: - 6.500 tys. PLN, zysk na działalności operacyjnej: - 21.200 tys. PLN oraz zysk netto – 21.000 tys. PLN.

ABG Ster-Projekt S.A. osiągnęła przychody 6% większe od planowanych oraz ponad 11% wyższy zysk ze sprzedaży od zakładanego. Założenia dotyczące zysku z działalności operacyjnej oraz wyniku finansowego netto zostały prawie w 100% osiągnięte (tzn. odpowiednio w 99,25% i 97,88%).

Jednocześnie Zarząd informuje, iż nie publikował prognoz wyników na 2006 rok Grupy Kapitałowej ABG Ster-Projekt oraz nie publikował prognoz dotyczących 2007 roku.

Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie w przyszłości wyniki

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt uzależniona jest od czynników zarówno wewnętrznych jak i zewnętrznych, które mogą mieć wpływ na jej tempo rozwoju oraz osiągane wyniki. Są to czynniki ryzyka związane z działalnością operacyjną oraz z otoczeniem, w którym Grupa prowadzi działalność. Dlatego też ważna jest konsekwentna realizacja strategii Grupy oraz takie czynniki zewnętrzne jak: tempo wzrostu gospodarczego państwa, polityka zagraniczna państwa oraz poziom konkurencji na rynku IT.

Wykaz akcjonariuszy i opis zmian w strukturze własności znaczących pakietów akcji

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio, bądź przez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ABG Ster-Projekt S.A. na dzień sporządzenia sprawozdania (zgodnie z posiadanymi informacjami):

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Prokom Software S.A.	24 785 857	38,46%	24 785 857	38,22%
Brzeski Dariusz	6 360 800	9,87%	6 360 800	9,81%
Mittra Bogusław	5 136 520	7,97%	5 136 520	7,92%

Kapitał zakładowy ABG Ster-Projekt S.A. wynosi 64.444.318 zł i dzieli się na 64.444.318 akcji o wartości nominalnej 1 PLN każda, w tym 100.000 akcji serii A, uprzywilejowanych 5 razy co do głosu. Ogólna liczba głosów na Walnych Zgromadzeniach wynosi 64.844.318.

W dniu 27 grudnia 2006 roku Spółka otrzymała od Pioneer Pekao Investment Management S.A. zawiadomienie o spadku łącznego zaangażowania do poziomu 4,66% całkowitej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki w zakresie akcji wchodzących w skład portfeli zarządzanych w ramach wykonywania przez Pioneer Pekao Investment Management S.A. usługi zarządzania portfelem maklerskich instrumentów finansowych na zlecenie. W wyniku zbycia praw własności z tytułu sprzedaży akcji w dniu 21 grudnia 2006 roku, łączna liczba posiadanych akcji przez klientów Pioneer Pekao Investment Management S.A. wynosi aktualnie 3.023.316 szt., co stanowi 4,69% kapitału zakładowego i uprawnia do wykonywania 4,66% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki. Przed przekazaniem aktywów do zarządzania Pioneer Pekao Investment Management S.A. posiadał 3.245.266 akcji, co stanowiło 5,04% kapitału zakładowego i uprawniało do wykonywania 5,01% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu ABG Ster-Projekt S.A.

W dniu 16 lutego 2007 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od akcjonariusza – FI Finance International AG z siedzibą w Bazylei o zbyciu wszystkich posiadanych akcji Spółki. W wyniku transakcji zostało zbytych 4.141.368 akcji Spółki co stanowiło 6,43% kapitału zakładowego i uprawniało do takiej samej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu. W wyniku przeprowadzonych transakcji FI Finance International AG nie posiada żadnych akcji Emitenta.

Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji i opcji ABG Ster-Projekt S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące (zgodnie z posiadanymi informacjami)

Zarząd	Posiadane akcje na dzień przekazania poprzedniego raportu	Zmiany	Posiadane akcje na dzień przekazania bieżącego raportu
Dariusz Brzeski	6 360 800		6 360 800
Maciej Gawlikowski	0		0
Karol Cieślak	0		0
Bogusław Mitura	5 136 520		5 136 520
Andrzej Prandzioch	1 584 000		1 584 000
Tomasz Lewandowski	4 629		4 629
Rada Nadzorcza			
Jan Mysz *	1 007 001		1 007 001
Jerzy Zdrzałka	0		0
Bartosz Jałowicki	0		0
Dariusz Górka	0		0
Waldemar Teynell	0		0
Przemysław Sęczkowski	0		0
Witold Szymański	0		0

** Łączna ilość akcji ABG Ster-Projekt S.A. jakie są w posiadaniu Pana Jana Mysza (Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki) i jego małżonki*

Informacja na temat toczących się postępowań sądowych

Informujemy, że nie zostały wszczęte przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej postępowania, dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Spółki lub jednostek zależnych od Spółki, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

Informacja o nietypowych transakcjach z podmiotami powiązanymi, o łącznej wartości przekraczającej 500.000 EUR

Informujemy, że w okresie IV kwartału 2006 roku emitent oraz jednostki zależne nie zawierały transakcji z podmiotami powiązanymi, których łączna wartość przekracza 500.000 EUR o charakterze odbiegającym od typowych, rynkowych warunków stosowanych w ramach grupy kapitałowej i wynikających z bieżącej działalności operacyjnej.

Udzielone poręczenia kredytów, pożyczek i gwarancje

Informujemy, że emitent oraz jednostki zależne od emitenta nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce od niego zależnej, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej równowartość 10% kapitałów własnych emitenta.

Informacja dotycząca sprawozdawczości według segmentów branżowych i geograficznych

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt, działając w jednej branży, na jednym specyficznym rynku, nie posiada segmentów branżowych. Grupa dokonała analizy mającej na celu identyfikację potencjalnych

segmentów branżowych. Zgodnie z MSR 14.9 segment branżowy jest dającym się wyodrębnić fragmentem przedsiębiorstwa dedykowanym do wytworzenia specyficznych produktów lub dostarczenia specyficznych usług oraz, którego profil ryzyka i osiągnięte zwroty są znacząco różne od pozostałych segmentów. Działalność Grupy jest jednorodna pod względem rodzaju wytwarzanych produktów, sposobu procesu produkcyjnego, znaczących klientów Grupy i otoczenia prawnego. Grupa działa głównie na terenie Polski, której regiony z uwagi na bliskość lokalizacji, podobne warunki ekonomiczne i ryzyko ogólne należy uznać za obszar jednorodny.

PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ABG STER-PROJEKT S.A. ZA IV KWARTAŁ 2006 ROKU

SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres zakończony dnia 31 grudnia 2006 (w tysiącach złotych)

	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	249 312	60 676	267 070	120 118
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	128 792	38 362	102 609	41 374
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	120 520	22 314	164 461	78 744
Koszt własny sprzedaży	191 293	44 552	215 818	104 512
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	85 614	28 686	68 349	31 931
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	105 679	15 866	147 469	72 581
Zysk brutto ze sprzedaży	58 019	16 124	51 252	15 606
Koszty sprzedaży i dystrybucji	14 788	3 560	12 261	1 371
Koszty ogólnego zarządu	35 967	9 245	27 959	18 343
Pozostałe przychody operacyjne	15 789	6 315	2 664	2 073
Pozostałe koszty operacyjne	2 013	1 112	1 286	601
Zysk z działalności kontynuowanej	21 040	8 522	12 410	(2 636)
Przychody finansowe	2 848	1 097	6 140	4 683
Koszty finansowe	884	568	382	–
Zysk brutto	23 004	9 051	18 168	2 047
Podatek dochodowy	2 450	1 553	3 059	(332)
Zysk netto z działalności kontynuowanej	20 554	7 498	15 109	2 379
Zysk / (strata) netto za rok obrotowy	20 554	7 498	15 109	2 379
Zysk / (strata) na jedną akcję				
– podstawowy z zysku za rok obrotowy	0,32 PLN	0,12 PLN	0,27 PLN	0,04 PLN
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej	0,32 PLN	0,12 PLN	0,27 PLN	0,04 PLN
– rozwodniony z zysku za rok obrotowy	0,32 PLN	0,12 PLN	0,27 PLN	0,04 PLN
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej	0,32 PLN	0,12 PLN	0,27 PLN	0,04 PLN

SKRÓCONY BILANS**na dzień 31 grudnia 2006 (w tysiącach złotych)**

	<i>31 grudnia 2006 (niebadane)</i>	<i>31 grudnia 2005 (przekształcone)</i>
AKTYWA	79 527	83 311
Aktywa trwałe (długoterminowe)		
Rzeczowe aktywa trwałe	9 809	6 518
Wartości niematerialne	8 564	9 309
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	2 580	2 580
Inwestycje w jednostki zależne i współzależne	55 140	50 011
Inne inwestycje długoterminowe	27	27
Należności długoterminowe	2 289	10 571
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	831	2 531
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	287	1 764
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	163 897	123 689
Zapasy	8 518	2 088
Należności z tytułu dostaw i usług	41 963	34 034
Należność wynikająca z wyceny kontraktów usługowych	28 742	25 966
Pozostałe należności	4 934	1 203
Należność z tytułu podatku dochodowego	101	832
Inne należności budżetowe	2 751	1 856
Rozliczenia międzyokresowe	4 026	3 978
Aktywa finansowe - pożyczki	16 501	16 804
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	22 882	15 713
Aktywa finansowe wyceniane przez rachunek zysków i strat	9 745	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23 734	21 215
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	14 803
SUMA AKTYWÓW	243 424	221 803
PASYWA	188 991	172 948
Kapitał własny	64 444	64 444
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	65 771	65 771
Kapitał zapasowy	34 854	24 186
Kapitał z wyceny opcji na akcje	-	70
Zyski zatrzymane	23 922	18 477
Zobowiązania długoterminowe	3 782	2 213
Zobowiązania finansowe - leasing finansowy	1 872	478
Rezerwy długoterminowe	1 783	1 735
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	127	-
Zobowiązania krótkoterminowe	50 651	46 642
Zobowiązania finansowe	1 027	733
Zobowiązania z tytułu dywidend	759	759
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	31 266	29 659
Inne zobowiązania budżetowe	1 332	1 352
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów usługowych	126	94
Pozostałe zobowiązania	5 667	3 099
Rezerwy krótkoterminowe	5 070	5 454
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 177	2 171
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 227	3 321
Zobowiązania razem	54 433	48 855
SUMA PASYWÓW	243 424	221 803

SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres zakończony dnia 31 grudnia 2006 (w tysiącach złotych)

	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 12 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 31 grudnia 2005 roku</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) brutto	23 004	9 051	18 168	2 047
Korekty o pozycje:	(18 295)	13 076	(3 498)	24 688
Amortyzacja	4 363	1 244	7 448	4 431
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług	(7 929)	40 970	1 983	111 854
Zmiana stanu pozostałych należności	880	1 971	6 852	(12 755)
Zmiana stanu zapasów	(6 430)	(1 463)	4 038	488
Zmiana stanu czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	1 468	3 706	(19 663)	545
Zmiana stanu rezerw	(336)	513	847	6 318
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	1 607	(1 466)	8 042	(67 427)
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	4 268	(939)	(7 885)	(14 544)
Koszty (przychody) odsetkowe	(1 676)	(561)	(1 474)	(494)
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	–	–	(19)	(192)
Zyski/Straty z działalności inwestycyjnej	(9 138)	(276)	(1 096)	(945)
Inne korekty	(5 372)	(30 623)	(2 571)	(2 591)
Środki pieniężne netto wygenerowane z działalności operacyjnej	4 709	22 127	14 670	26 735
Zapłacony podatek dochodowy	–	–	(2 479)	(497)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 709	22 127	12 191	26 238

Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	24 961	24 758	64	28
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	105 053	13 705	42 529	21 313
Wpływy ze sprzedaży jednostek zależnych	–	–	7 920	7 920
Pożyczki spłacone	40	–	200	–
Otrzymane odsetki	2 156	315	1 028	231
Dywidendy otrzymane	380	380	–	–
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w nabytych jednostkach zależnych	–	–	946	(1 275)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(6 981)	(3 176)	(3 999)	(3 536)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	(852)	(103)	(673)	(464)
Nabycie aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy	(10 000)	(10 000)	–	–
Nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	(111 837)	(30 597)	(53 525)	(39 422)
Pożyczki udzielone	–	–	(40)	(40)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 920	(4 718)	(5 550)	(15 245)

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(200)	(56)	(101)	(30)
Dywidendy wypłacone	(4 511)	(1)	(1 823)	–
Inne	(399)	(22)	(349)	(147)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(5 110)	(79)	(2 273)	(177)
Zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	2 519	17 330	4 368	10 816

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2006 roku (w tys. PLN)

Środki pieniężne na początek okresu	21 215	6 404	16 847	10 399
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	23 734	23 734	21 215	21 215
o ograniczonej możliwości dysponowania	130	130	27	27

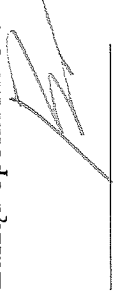
SKRÓCONE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

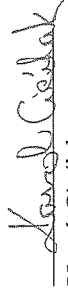
za okres zakończony dnia 31 grudnia 2006 roku (w tysiącach złotych)


	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał z wywrotu opcji na akcje	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2006 roku	64 444	65 771	24 186	70	20 251	174 722
Rozwiązanie rezerwy na ryzyka podatkowe	—	—	—	—	(1 774)	(1 774)
Stan na 1 stycznia 2006 roku (przeeksztalczone)	64 444	65 771	24 186	70	18 477	172 948
Zyski/(straty) okresu rozpoznane bezpośrednio w kapitale własnym netto	—	—	—	—	—	—
Wynik netto za okres	—	—	—	—	20 554	20 554
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	20 554	20 554
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	—	—	10 598	—	—	10 598
Przeniesienie z kapitału z wyceny	—	—	70	(70)	—	—
Dywidenda	—	—	—	—	(4 511)	(4 511)
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(10 598)	(10 598)
Stan na 31 grudnia 2006 roku (niebadane)	64 444	65 771	34 854	—	23 922	188 991

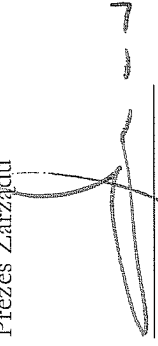
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy	Kapitał z wywrotu opcji na akcje	Zyski zatrzymane	Razem
Stan na 1 stycznia 2005 roku	1 009	2 031	8 869	—	22 459	34 368
Zyski/(straty) okresu rozpoznane bezpośrednio w kapitale własnym netto	—	—	—	—	—	—
Wynik netto za okres	—	—	—	—	15 109	15 109
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	15 109	15 109
Nabycie jednostek zależnych	63 435	63 740	—	—	—	127 175
Wycena opcji na akcje na dzień nabycia jednostek zależnych	—	—	—	70	—	70
Przeniesienie wyniku z 2004 roku na kapitał zapasowy	—	—	15 317	—	—	15 317
Dywidenda	—	—	—	—	(2 000)	(2 000)
Przeniesienie wyniku z 2004 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(15 317)	(15 317)
Stan na 31 grudnia 2005 roku	64 444	65 771	24 186	70	20 251	174 722
Rozwiązanie rezerwy na ryzyka podatkowe	—	—	—	—	(1 774)	(1 774)
Stan na 31 grudnia 2005 roku (przeeksztalczone)	64 444	65 771	24 186	70	18 477	172 948


Zarząd Spółki ABG Ster-Projekt S.A.

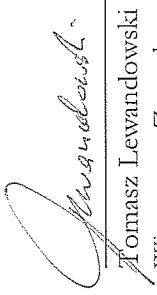

Dariusz Brzeski
Prezes Zarządu


Karol Cieslak
Wiceprezes Zarządu


Bogusław Mitura
Wiceprezes Zarządu


Andrzej Prandzioch
Wiceprezes Zarządu


Maciej Gawilkowski
Wiceprezes Zarządu


Tomasz Lewandowski
Wiceprezes Zarządu