



ABG STER-PROJEKT S.A.

02-652 Warszawa
ul. Magazynowa 1
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 III KWARTAŁ 2006 ROKU**

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MIĘDZYNARODOWYMI
STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ**

8 LISTOPADA 2006 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 III KWARTAŁ 2006 ROKU	21

WYBRANE DANE FINANSOWE

Wybrane dane dotyczące skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	w tys. PLN*)	w tys. PLN*)	w tys. EUR*)	w tys. EUR*)
	9 miesięcy do 30.09.2006	9 miesięcy do 30.09.2005	9 miesięcy do 30.09.2006	9 miesięcy do 30.09.2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	207 054	152 497	52 477	37 577
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	16 218	17 954	4 110	4 424
Zysk (strata) brutto	17 757	18 888	4 500	4 654
Zysk (strata) netto	16 046	15 273	4 067	3 763
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	16 046	15 273	4 067	3 763
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(14 537)	(11 092)	(3 684)	(2 733)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 136	9 696	1 555	2 389
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 035)	(2 216)	(1 276)	(546)
Przepływy pieniężne netto, razem	(13 436)	(3 612)	(3 405)	(890)
Aktywa razem	249 764	304 844	62 700	77 834
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 821	131 628	15 017	33 608
Zobowiązania długoterminowe	3 981	1 759	999	449
Zobowiązania krótkoterminowe	49 332	125 578	12 384	32 063
Kapitał własny	189 943	173 216	47 682	44 226
Kapitały własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	189 943	173 216	47 682	44 226
Kapitał zakładowy	64 444	64 444	16 178	16 454
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)	0,25	0,29	0,06	0,07
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,25	0,29	0,06	0,07
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą przypadająca akcjonariuszom jednostki dominującej (w zł/EUR)	2,95	2,69	0,74	0,69
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,95	2,69	0,74	0,69
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,94	2,68	0,74	0,68

Wybrane dane dotyczące skróconego sprawozdania finansowego	w tys. PLN*)	w tys. PLN*)	w tys. EUR*)	w tys. EUR*)
	9 miesięcy do 30.09.2006	9 miesięcy do 30.09.2005	9 miesięcy do 30.09.2006	9 miesięcy do 30.09.2005
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	188 636	146 952	47 809	36 210
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	12 518	15 046	3 173	3 707
Zysk (strata) brutto	13 953	16 121	3 536	3 972
Zysk (strata) netto	13 056	12 730	3 309	3 137
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(17 418)	(14 047)	(4 414)	(3 461)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 638	9 695	1 936	2 389
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(5 031)	(2 096)	(1 275)	(517)
Przepływy pieniężne netto, razem	(14 811)	(6 448)	(3 754)	(1 589)
Aktywa razem	235 342	298 638	59 079	76 249
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 849	128 069	13 518	32 699
Zobowiązania długoterminowe	1 665	647	418	165
Zobowiązania krótkoterminowe	45 844	123 132	11 508	31 438
Kapitał własny	181 493	170 569	45 561	43 550
Kapitał zakładowy	64 444	64 444	16 178	16 454
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)	0,20	0,24	0,05	0,06
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,20	0,24	0,05	0,06
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,82	2,65	0,71	0,68
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,81	2,64	0,71	0,67

*) Dane porównywalne dla pozycji bilansowych podane są na dzień 30 września, zaś dla pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony 30 września.

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 (30 września 2006: 1 EUR= 3,9835 PLN, 30 września 2005: 1 EUR= 3,9166 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 (30 września 2006: 1 EUR= 3,9456 PLN, 30 września 2005: 1 EUR=4,0583 PLN).

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres zakończony 30 września 2006 roku (w tys. PLN)

	<i>Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2005 roku (niebadane) (przekształco ne)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2005 roku (niebadane) (przekształco ne)</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	207 054	58 487	152 497	119 072
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	108 274	35 435	65 961	33 353
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	98 780	23 052	86 536	85 719
Koszt własny sprzedaży	153 970	42 649	113 379	92 642
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	63 704	20 805	37 735	17 658
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	90 266	21 844	75 644	74 984
Zysk brutto ze sprzedaży	53 084	15 838	39 118	26 430
Koszty sprzedaży i dystrybucji	13 712	4 979	9 880	9 232
Koszty ogólnego zarządu	31 459	9 916	11 238	6 197
Pozostałe przychody operacyjne	9 679	9 144	910	454
Pozostałe koszty operacyjne	1 374	287	956	868
Zysk z działalności kontynuowanej	16 218	9 800	17 954	10 587
Przychody finansowe	1 954	361	2 908	2 365
Koszty finansowe	324	67	1 913	1 836
Udział w wynikach jednostek stowarzyszonych	(91)	(24)	(61)	(61)
Zysk brutto	17 757	10 070	18 888	11 055
Podatek dochodowy	1 711	289	3 615	2 204
Zysk netto z działalności kontynuowanej	16 046	9 781	15 273	8 851
Zysk /(strata) netto za rok obrotowy	16 046	9 781	15 273	8 851
Przypisany:				
Akcjonariuszom jednostki dominującej	16 046	9 781	15 273	8 851
Udziałowcom mniejszościowym	—	—	—	—
Zysk/(strata) na jedną akcję				
– podstawowy z zysku za rok obrotowy	0,25 PLN	0,15 PLN	0,29 PLN	0,14 PLN
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej	0,25 PLN	0,15 PLN	0,29 PLN	0,14 PLN
– rozwodniony z zysku za rok obrotowy	0,25 PLN	0,15 PLN	0,29 PLN	0,14 PLN
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej	0,25 PLN	0,15 PLN	0,29 PLN	0,14 PLN

SKONSOLIDOWANY BILANS

na dzień 30 września 2006 roku (w tys. PLN)

	30 września 2006 (niebadane)	31 grudnia 2005 (przekształcone)
AKTYWA		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	72 946	81 547
Rzeczowe aktywa trwałe	12 511	11 477
Wartości niematerialne	1 680	2 181
Wartość firmy	51 453	51 453
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	2 518	2 609
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	213	1 423
Inne inwestycje długoterminowe	27	27
Należności długoterminowe	4 049	10 613
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	495	1 764
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	176 818	137 786
Zapasy	7 055	2 089
Należności z tytułu dostaw i usług	88 213	39 695
Należność wynikająca z wyceny kontraktów usługowych	27 840	26 622
Pozostałe należności	3 797	1 203
Należność z tytułu podatku dochodowego	—	832
Inne należności budżetowe	8 305	4 115
Rozliczenia międzyokresowe	6 288	4 861
Aktywa finansowe - pożyczki	16 251	16 804
Aktywa finansowe wycenione przez rachunek zysków i strat	3 376	2 534
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	5 877	15 779
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	9 816	23 252
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	—	14 803
SUMA AKTYWÓW	249 764	234 136
PASYWA		
Kapitał własny (przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej)	189 943	178 408
Kapitał podstawowy	64 444	64 444
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	65 771	65 771
Kapitał zapasowy	38 971	24 186
Kapitał z wyceny opcji na akcje	70	70
Zyski zatrzymane	20 687	23 937
Kapitały akcjonariuszy mniejszościowych	—	—
Kapitał własny ogółem	189 943	178 408
Zobowiązania długoterminowe	5 673	4 575
Zobowiązania finansowe - leasing finansowy	1 411	478
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	1 540	1 540
Rezerwy długoterminowe	1 692	1 760
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 030	797
Zobowiązania krótkoterminowe	54 148	51 153
Zobowiązania finansowe	978	736
Zobowiązania z tytułu dywidend	761	759
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	33 575	30 129
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów usługowych	654	94
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	125	281
Inne zobowiązania budżetowe	7 991	2 501
Pozostałe zobowiązania	557	3 119

Grupa Kapitałowa ABG Ster-Projekt

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

Rezerwy krótkoterminowe	4 816	5 688
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	984	3 687
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	3 707	4 159
Zobowiązania razem	59 821	55 728
SUMA PASYWÓW	249 764	234 136

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres zakończony 30 września 2006 roku (w tys. PLN)

	<i>Okres 9 miesiący zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 9 miesiący zakończony 30 września 2005 roku (niebadane) (przekształco ne)</i>	<i>Okres 3 miesiący zakończony 30 września 2005 roku (niebadane) (przekształco ne)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) brutto	17 757	10 070	18 888	11 055
Korekty o pozycje:	(31 635)	(8 737)	(27 998)	(28 084)
Udział w wyniku finansowym jednostek wycenianych metodą praw własności	91	24	61	61
Amortyzacja	3 946	1 386	3 358	1 911
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług	(48 518)	(3 097)	(111 242)	(124 742)
Zmiana stanu pozostałych należności	(1 398)	12 863	21 190	29 725
Zmiana stanu zapasów	(4 966)	(5 650)	3 610	3 658
Zmiana stanu czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	(3 081)	(492)	(20 074)	(20 302)
Zmiana stanu rezerw	(940)	(852)	(5 471)	(5 479)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	3 448	(29 578)	74 533	79 499
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	4 661	910	6 807	7 817
Koszty (przychody) odsetkowe	(1 207)	(382)	(998)	(481)
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	—	—	173	176
Zyski/Straty z działalności inwestycyjnej	(8 997)	(8 817)	36	54
Inne korekty	25 326	24 948	19	19
Środki pieniężne netto wygenerowane z działalności operacyjnej	(13 878)	1 333	(9 110)	(17 029)
Zapłacony podatek dochodowy	(659)	(317)	(1 982)	—
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(14 537)	1 016	(11 092)	(17 029)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy	—	—	66	66
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	362	120	44	8
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	91 348	16 893	19 142	19 142
Otrzymane odsetki	1 933	1 485	813	333
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w nabytych jednostkach zależnych	—	—	5 628	(312)
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(4 694)	(1 788)	(588)	(211)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	(823)	(140)	(284)	(159)
Nabycie aktywów finansowych wycenianych w wartościach godziwych przez wynik finansowy	(750)	—	(1 022)	(1 022)
Nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	(81 240)	(16 306)	(14 103)	(14 103)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	6 136	264	9 696	3 742

Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

Splata pożyczek/kredytów			(52)	(52)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(144)	(55)	(236)	(236)
Dywidendy wypłacone	(4 510)	(4 510)	(1 823)	–
Inne	(381)	(26)	(105)	(105)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(5 035)	(4 591)	(2 216)	(393)
Zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(13 436)	(3 311)	(3 612)	(13 680)
Środki pieniężne na początek okresu	23 252	13 127	16 847	26 915
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	9 816	9 816	13 235	13 235
o ograniczonej możliwości dysponowania	222	222	284	284

W skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych w pozycji „Inne korekty” w kwocie 25.326 tys. PLN został ujęty przychód z tytułu sprzedaży nieruchomości ABG Ster-Projekt S.A. przy ul. Magazynowej 1 i ul. Puławskiej 300 w Warszawie w wysokości 24.700 tys. PLN. Wpływ gotówki z tego tytułu nastąpił w październiku 2006 roku. Spółka w III kwartale 2006 roku ujęła zysk na sprzedaży wyżej wymienionych nieruchomości w wysokości 8.740 tys. PLN.

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres zakończony 30 września 2006 roku (w tys. PLN)

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Kapitał z wyceny opcji na akcje</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Kapitał własny przypisany jednostce dominującej</i>	<i>Kapitał akcjonari uszy mniejszościowych</i>	<i>Kapitał własny razem</i>
Stan na 1 stycznia 2006 roku	64 444	65 771	24 186	70	25 964	180 435	2 442	182 877
Rozwiązanie rezerwy na ryzyka 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 bezpośrednio w kapitale własnym netto	—	—	—	—	—	—	—	—
Wynik netto za okres	—	—	—	—	16 046	16 046	—	16 046
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	16 046	16 046	—	16 046
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	—	—	14 785	—	—	14 785	—	14 785
Dywidendy	—	—	—	—	(4 511)	(4 511)	—	(4 511)
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(14 785)	(14 785)	—	(14 785)
Stan na 30 września 2006 roku (niebadane)	64 444	65 771	38 971	70	20 687	189 943	—	189 943

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Kapitał z wyceny opcji na akcje</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Kapitał własny przypisany jednostce dominującej</i>	<i>Kapitał akcjonari uszy mniejszościowych</i>	<i>Kapitał własny razem</i>
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	—	—	—	—	15 273	15 273	—	15 273
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	15 273	15 273	—	15 273
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
Inne zwiększenia	—	—	—	—	104	104	—	104
Dywidendy	—	—	—	—	(2 000)	(2 000)	—	(2 000)
Przeniesienie wyniku z 2004 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(15 317)	(15 317)	—	(15 317)
Stan na 30 września 2005 roku (niebadane)	64 444	65 771	24 186	70	20 519	174 990	—	174 990
Rozwiązanie rezerwy na ryzyka podatkowe	—	—	—	—	(1 774)	(1 774)	—	(1 774)
Stan na 30 września 2005 roku (niebadane) (przekształcone)	64 444	65 771	24 186	70	18 745	173 216	—	172 216

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 30 września 2006 roku.

ABG Ster-Projekt S.A. („Spółka dominująca”, „Spółka”) jest spółką akcyjną, mającą siedzibę w Warszawie przy ul. Magazynowej 1. 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 trzysta osiemnaście złotych) i dzieli się na 64.444.318 (słownie: sześćdziesiąt cztery miliony czterysta czterdzieści cztery tysiące trzysta 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 trzysta 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 30 września 2006/ 31 grudnia 2005
Alcyone Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność finansowa, zarządzanie holdingami	Pełna	100%
DRQ Sp. z o.o.	Kraków	Projektowanie, realizacja i wdrażanie systemów informatycznych	Pełna	100%
DRQ Services Sp. z o.o.	Kraków	Działalność w zakresie oprogramowania	Pełna	100%*

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

Na dzień 30 września 2006 roku Spółka dominująca posiada 59,91% udziałów w spółce Mindworx Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Wartość bilansowa tych udziałów wynosi 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 postanowiła wyłączyć spółkę z konsolidacji.

Na dzień 30 września 2006 roku, w związku z wyłączeniem z konsolidacji spółki CryptoTech Sp. z o.o. pomimo posiadania 51% udziałów w jej kapitale zakładowym, zaprzestano ujmowania 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 30 września 2005 roku oraz za okres zakończony 30 września 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 30 września 2006 roku oraz w danych porównawczych w pozycji „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności”.

Na dzień 30 września 2006 roku udział w ogólnej liczbie głosów posiadany przez Grupę w podmiotach zależnych i współzależnych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

3. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ

W skład Zarządu Spółki na dzień 30 września 2006 roku wchodzi:

Dariusz Brzeski	Prezes Zarządu
Maciej Gawlikowski	Wiceprezes Zarządu
Karol Cieślak	Wiceprezes Zarządu
Bogdan Mitura	Wiceprezes Zarządu

Andrzej Prandzioch
Tomasz Lewandowski

Wiceprezes Zarządu
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 Myszk	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Jerzy Zdrzałka	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Dariusz Robert Górka	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
Bartosz Jałowiecki	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 30 września 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 różnicy 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 8 listopada 2006 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 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 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 3 miesięcy zakończony 30 września 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 III kwartału 2006 roku wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmalała o 3.137 tys. PLN, a aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zmniejszyły się o 3.052 tys. PLN. Wartość pozostałych rezerw długo- i krótkoterminowych zmniejszyła się w stosunku do stanu na dzień 30 czerwca 2006 roku o 853 tys. PLN.

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

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

- ✓ W dniu 10 lipca 2006 roku Spółka powzięła informację, że została podpisana umowa pomiędzy konsorcjum spółek ABG Ster-Projekt S.A., MCSI Ltd. Sp. z o.o. i Softbank Serwis Sp. z o.o. (dalej łącznie jako „Wykonawca”) a Ministerstwem Edukacji Narodowej (dalej jako: „Zamawiający”). Przedmiotem niniejszej umowy była dostawa, instalacja i integracja wszystkich elementów internetowych centrów informacji multimedialnej (zwane dalej ICIM) w bibliotekach szkolnych oraz przyłączenie ICIM do istniejącej sieci wewnętrznej szkoły. Szkoły dla których dostarczone zostały ICIM znajdują się na terenie Regionu II obejmującego województwa kujawsko-pomorskie, łódzkie oraz mazowieckie. Wartość wynagrodzenia z tytułu wykonania prac została ustalona na kwotę netto 18.958 tys. PLN netto,
- ✓ W dniu 15 lipca 2006 roku między konsorcjum SIVECO S.A. z siedzibą w Rumunii i ABG Ster – Projekt S.A. (Konsorcjum) a Agencją Wypłat i Interwencji w Rolnictwie (Agencja) podpisano umowę której przedmiotem jest „Budowa systemu informatycznego dla Agencji Wypłat i Interwencji w Rolnictwie oraz Zintegrowanego Systemu Zarządzania i Kontroli (IACS)”. Wartość brutto umowy zawartej przez Konsorcjum określono na kwotę 4.761 tys. EUR.,
- ✓ W dniu 1 sierpnia 2006 roku Spółka otrzymała podpisaną umowę z Agencją Nieruchomości Rolnych, zawartą na podstawie udzielonego zamówienia publicznego w trybie z wolnej ręki zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych. Przedmiotem umowy była rozbudowa i modyfikacja przez ABG Ster-Projekt S.A. oprogramowania Zintegrowanego Systemu Informatycznego wspierającego statutowe zadanie Agencji Nieruchomości Rolnych, jakim jest proces rozdysponowania gruntów Zasobu Własności Rolnej Skarbu Państwa oraz zadania integracyjne Agencji Nieruchomości Rolnych. Wynagrodzenie z tytułu realizacji przedmiotu umowy ustalone zostało na kwotę 2.107 tys. PLN netto,
- ✓ ABG Ster-Projekt S.A. podpisał umowę na budowę sieci komputerowej specjalnej Ministerstwa Spraw Zagranicznych. W ramach tego kontraktu ABG Ster-Projekt SA, dostarczy m.in. stacje robocze i inne urządzenia informatyczne do obsługi informacji niejawnych. Za wszystkie prace przewidziane

w umowie, Ministerstwo Spraw Zagranicznych wypłaci wynagrodzenie w wysokości 2.719 tys. PLN netto.

Czynniki i zdarzenia mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Grupa osiągnęła w III kwartale 2006 roku zysk netto w wysokości 9.781 tys. PLN. Na jego wysokość największy wpływ miały:

- ✓ przychody netto ze sprzedaży w wysokości 58.487 tys. PLN, które przy poniesionych kosztach własnych sprzedaży w kwocie 42.649 tys. PLN, wygenerowały zysk brutto ze sprzedaży na poziomie 15.838 tys. PLN (zrealizowana marża brutto ze sprzedaży to 27,08%); w analogicznym okresie roku 2005 kwoty przedstawiały się następująco: przychody netto ze sprzedaży: 119.072 tys. PLN, koszt własny sprzedaży: 92.642 tys. PLN, zysk brutto: 26.430 tys. PLN (marża brutto 22,20%);
- ✓ koszty sprzedaży i dystrybucji oraz ogólnego zarządu w wysokości 14.895 tys. PLN (w III kwartale 2005 roku 15.429 tys. PLN);
- ✓ zysk z działalności operacyjnej na poziomie 8.857 tys. PLN przede wszystkim wynikający z zaliczenia w poczet III kwartału wyniku na sprzedaży dwóch nieruchomości Spółki (umowy sprzedaży podpisane w pierwszej połowie października 2006 roku) w wysokości 8.740 tys. PLN;
- ✓ odroczony podatek dochodowy od osób prawnych w kwocie 289 tys. PLN, który pomniejszył wynik netto do poziomu 9.781 tys. PLN.

Sezonowość działalności

Nie występuje.

Emisja, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie III 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 jednaście 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 20 października 2006 roku Spółka otrzymała decyzję Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie z dnia 19 października 2006 roku określającą kwotę podatku naliczonego do przeniesienia na następny miesiąc za październik i listopad 2001 roku oraz wysokość zobowiązania podatkowego w zakresie podatku od towarów i usług za grudzień 2001 rok.

Decyzja Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie z dnia 19 października 2006 roku została wydana w wyniku przeprowadzenia ponownej kontroli podatkowej w zakresie rzetelności deklarowania podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i odprowadzania do budżetu państwa podatków, w tym również podatku od towarów i usług w 2001 roku. Wydana decyzja zmienia decyzję, o której Spółka informowała raportem bieżącym nr 32/2005 z dnia 13 maja 2005 roku.

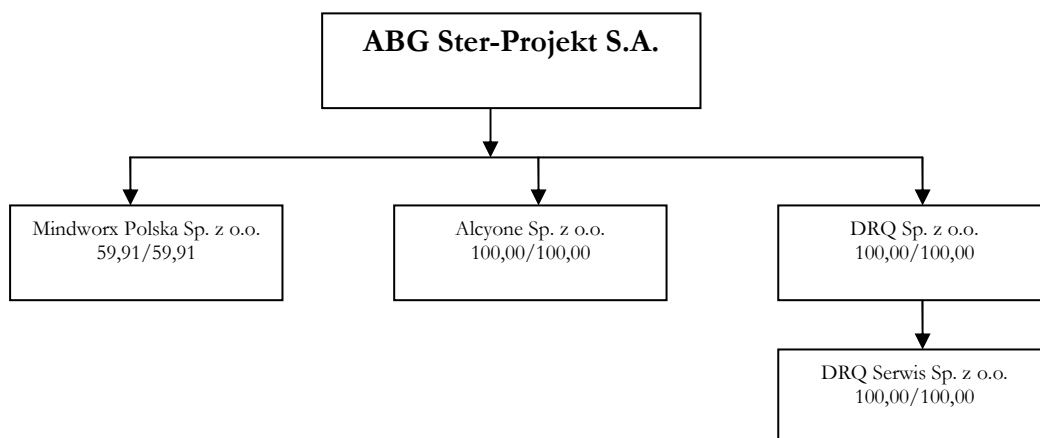
W wyniku przeprowadzonej kontroli podatkowej stwierdzono, iż w zakresie podatku od towarów i usług Spółce przysługuje zwrot kwoty 16.292 zł, a nie tak jak w poprzedniej decyzji, która zobowiązywała Spółkę do zapłaty zobowiązania podatkowego z tytułu podatku od towarów i usług w kwocie 4.321.049 zł.

Łączne zobowiązanie wobec Urzędu Skarbowego jakie widnieje w księgach ABG Ster-Projekt S.A. na dzień 30 września 2006 roku (tj. kwota główna, sankcja oraz odsetki) wynosi 6.193 tys. PLN i w IV kwartale 2006 roku wygaśnięcie tego zobowiązania zostanie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych.

Skutki zmian w strukturze jednostki oraz opis organizacji Grupy

W skład Grupy Kapitałowej ABG Ster-Projekt wchodzi spółki, których uzupełniające się kompetencje prowadzą do osiągania 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 30 września 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 – 250 tys. PLN, zwiększenie – 644 tys. PLN,
- weksle: zmniejszenie – 4.046 tys. PLN, zwiększenie – 321 tys. PLN.

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

- gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe: zmniejszenie – 24.079 tys. PLN, zwiększenie – 17.412 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.

Wykonanie planów, a co za tym idzie realizacja prognozy zysku jest ściśle związana ze znacznym zmniejszeniem przychodów z produkcji oprogramowania dla sektora administracji publicznej. Zastój na rynku zamówień publicznych widoczny w II połowie 2006 roku spowodował zaniechanie rozpisywania przetargów bądź też przesunięcia w realizacji kontraktów na 2007 rok, znacząco wpływając na niższe od planowanych wpływy ze sprzedaży dla Spółki. Większość z niezrealizowanych w 2006 roku projektów dotyczyła produkcji oprogramowania, które wiązały się z uzyskiwaniem znacznych marż.

Korekta wyników za 2006 rok przewiduje około 24% spadek obrotów w stosunku do wcześniej planowanych przy wyniku netto będącym o około 23% mniejszym od zakładanego.

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

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 znacznych 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%
Mitura Bogusław	5 136 520	7,97%	5 136 520	7,92%
FI Finance International AG	4 141 368	6,43%	4 141 368	6,39%
Pineer Pekao Investment Management S.A.	4 056 009	6,29%	4 056 009	6,25%

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.

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 Myszk *	1 007 001		1 007 001
Jerzy Zdrzałka	0		0
Bartosz Jąlowiecki	0		0
Dariusz Górka	0		0
Waldemar Tevnell	0		0
Przemysław Sęczkowski	0		0
Witold Szymański	0		0

* Łączna ilość akcji ABG Ster-Projekt S.A. jakie są w posiadaniu Pana Jana Myszka (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 III 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 III KWARTAŁ 2006 ROKU

SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres zakończony dnia 30 września 2006 (w tysiącach złotych)

	<i>Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2005 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2005 roku (niebadane)</i>
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	188 636	52 034	146 952	113 527
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	90 430	29 151	61 235	28 627
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	98 206	22 883	85 717	84 900
Koszt własny sprzedaży	146 741	39 609	111 306	90 569
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	56 928	17 925	36 418	16 341
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	89 813	21 684	74 888	74 228
Zysk brutto ze sprzedaży	41 895	12 425	35 646	22 958
Koszty sprzedaży i dystrybucji	11 228	3 962	10 890	10 242
Koszty ogólnego zarządu	26 722	8 078	9 616	4 575
Pozostałe przychody operacyjne	9 474	9 061	591	135
Pozostałe koszty operacyjne	901	234	685	597
Zysk z działalności kontynuowanej	12 518	9 212	15 046	7 679
Przychody finansowe	1 751	299	2 678	2 135
Koszty finansowe	316	60	1 603	1 526
Zysk brutto	13 953	9 451	16 121	8 288
Podatek dochodowy	897	70	3 391	1 980
Zysk netto z działalności kontynuowanej	13 056	9 381	12 730	6 308
Zysk /(strata) netto za rok obrotowy	13 056	9 381	12 730	6 308
Zysk/(strata) na jedną akcję				
– podstawowy z zysku za rok obrotowy	0,20 PLN	0,15 PLN	0,24 PLN	0,10 PLN
– podstawowy z zysku z działalności kontynuowanej	0,20 PLN	0,15 PLN	0,24 PLN	0,10 PLN
– rozwodniony z zysku za rok obrotowy	0,20 PLN	0,15 PLN	0,24 PLN	0,10 PLN
– rozwodniony z zysku z działalności kontynuowanej	0,20 PLN	0,15 PLN	0,24 PLN	0,10 PLN

SKRÓCONY BILANS

na dzień 30 września 2006 (w tysiącach złotych)

	30 września 2006 (niebadane)	31 grudnia 2005 (przekształcone)
AKTYWA		
Aktywa trwałe (długoterminowe)	74 984	83 311
Rzeczowe aktywa trwałe	7 491	6 518
Wartości niematerialne	8 834	9 309
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	2 580	2 580
Inwestycje w jednostki zależne i współzależne	50 011	50 011
Inne inwestycje długoterminowe	27	27
Należności długoterminowe	3 913	10 571
Aktywa z tytułu odroczonego podatku	1 633	2 531
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	495	1 764
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	160 358	123 689
Zapasy	7 055	2 088
Należności z tytułu dostaw i usług	82 933	34 034
Należność wynikająca z wyceny kontraktów usługowych	25 526	25 966
Pozostałe należności	3 739	1 203
Należność z tytułu podatku dochodowego	–	832
Inne należności budżetowe	7 509	1 856
Rozliczenia międzyokresowe	5 046	3 978
Aktywa finansowe - pożyczki	16 251	16 804
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	5 877	15 713
Aktywa finansowe wyceniane przez rachunek zysków i strat	18	–
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	6 404	21 215
Aktywa długoterminowe sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	–	14 803
SUMA AKTYWÓW	235 342	221 803
PASYWA		
Kapitał własny	181 493	172 948
Kapitał podstawowy	64 444	64 444
Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	65 771	65 771
Kapitał zapasowy	34 784	24 186
Kapitał z wyceny opcji na akcje	70	70
Zyski zatrzymane	16 424	18 477
Zobowiązania długoterminowe	3 332	2 213
Zobowiązania finansowe - leasing finansowy	1 411	478
Rezerwy długoterminowe	1 667	1 735
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	254	–
Zobowiązania krótkoterminowe	50 517	46 642
Zobowiązania finansowe	978	733
Zobowiązania z tytułu dywidend	761	759
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	32 732	29 659
Inne zobowiązania budżetowe	7 400	1 352
Zobowiązania z tytułu wyceny kontraktów usługowych	654	94
Pozostałe zobowiązania	520	3 099
Rezerwy krótkoterminowe	4 673	5 454
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	499	2 171
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	2 300	3 321
Zobowiązania razem	53 849	48 855
SUMA PASYWÓW	235 342	221 803

SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres zakończony dnia 30 września 2006 (w tysiącach złotych)

	<i>Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2006 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2005 roku (niebadane)</i>	<i>Okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2005 roku (niebadane)</i>
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
Zysk/(strata) brutto	13 953	9 451	16 121	8 288
Korekty o pozycje:	(31 371)	(7 816)	(28 186)	(28 272)
Amortyzacja	3 119	1 114	3 017	1 570
Zmiana stanu należności z tytułu dostaw i usług	(48 899)	(704)	(109 871)	(123 371)
Zmiana stanu pozostałych należności	(1 091)	12 724	19 607	28 142
Zmiana stanu zapasów	(4 967)	(5 650)	3 550	3 598
Zmiana stanu czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów	(2 238)	(1 346)	(20 208)	(20 436)
Zmiana stanu rezerw	(849)	(741)	(5 471)	(5 479)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	3 073	(29 722)	75 469	80 435
Zmiana stanu pozostałych zobowiązań	5 207	754	6 659	7 669
Koszty (przychody) odsetkowe	(1 115)	(353)	(980)	(463)
Zyski/Straty z tytułu różnic kursowych	–	–	173	176
Zyski/Straty z działalności inwestycyjnej	(8 862)	(8 768)	(151)	(133)
Inne korekty	25 251	24 876	20	20
Środki pieniężne netto wygenerowane z działalności operacyjnej	(17 418)	1 635	(12 065)	(19 984)
Zapłacony podatek dochodowy	–	–	(1 982)	–
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	(17 418)	1 635	(14 047)	(19 984)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	203	–	36	–
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	–	–	2 074	2 074
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	91 348	16 893	19 142	19 142
Pożyczki spłacone	40	–	200	200
Otrzymane odsetki	1 841	1 456	797	317
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty w nabytych jednostkach zależnych	–	–	2 221	–
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	(3 805)	(1 533)	(463)	(86)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	(749)	(113)	(209)	(84)
Nabycie aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności	(81 240)	(16 306)	(14 103)	(14 103)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	7 638	397	9 695	7 460
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(144)	(55)	(181)	(181)
Dywidendy wypłacone	(4 510)	(4 510)	(1 823)	–
Inne	(377)	(27)	(92)	(92)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(5 031)	(4 592)	(2 096)	(273)
Zwiększenie netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(14 811)	(2 560)	(6 448)	(12 797)
Środki pieniężne na początek okresu	21 215	8 964	16 847	23 196
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	6 404	6 404	10 399	10 399
o ograniczonej możliwości dysponowania	222	222	202	202

W skróconym rachunku przepływów pieniężnych w pozycji „Inne korekty” w kwocie 25.251 tys. PLN został ujęty przychód z tytułu sprzedaży nieruchomości ABG Ster-Projekt S.A. przy ul. Magazynowej 1 i ul. Puławskiej 300 w Warszawie w wysokości 24.700 tys. PLN. Wpływ gotówki z tego tytułu nastąpił w październiku 2006 roku. Spółka w III kwartale 2006 roku ujęła zysk na sprzedaży wyżej wymienionych nieruchomości w wysokości 8.740 tys. PLN.

SKRÓCONE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres zakończony dnia 30 września 2006 roku (w tysiącach złotych)

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji poniżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Kapitał z nyceny opcji na akcje</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Razem</i>
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 (przekształcone)	64 444	65 771	24 186	70	18 477	172 948
Zyski/(straty) okresu rozpoznane bezpośrednio w kapitale własnym netto	—	—	—	—	—	—
Wynik netto za okres	—	—	—	—	13 056	13 056
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	13 056	13 056
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	—	—	10 598	—	—	10 598
Dywidenda	—	—	—	—	(4 511)	(4 511)
Przeniesienie wyniku z 2005 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(10 598)	(10 598)
Stan na 30 września 2006 roku (niebadane)	64 444	65 771	34 784	70	16 424	181 493

	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>Nadwyżka ze sprzedaży akcji poniżej ich wartości nominalnej</i>	<i>Kapitał zapasowy</i>	<i>Kapitał z nyceny opcji na akcje</i>	<i>Zyski zatrzymane</i>	<i>Razem</i>
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	—	—	—	—	12 730	12 730
Zyski/(straty) okresu ogółem	—	—	—	—	12 730	12 730
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
Dywidendy	—	—	—	—	(2 000)	(2 000)
Przeniesienie wyniku z 2004 roku na kapitał zapasowy	—	—	—	—	(15 317)	(15 317)
Stan na 30 września 2005 roku (niebadane)	64 444	65 771	24 186	70	17 872	172 343
Rozwiązanie rezerwy na ryzyka podatkowe	—	—	—	—	(1 774)	(1 774)
Stan na 30 września 2005 roku (niebadane) (przekształcone)	64 444	65 771	24 186	70	16 098	170 569

Zarząd Spółki ABG Ster-Projekt S.A.

Dariusz Brzeski
Prezes Zarządu

Karol Cieślak
Wiceprezes Zarządu

Bogusław Mitura
Wiceprezes Zarządu

Andrzej Prandzioch
Wiceprezes Zarządu

Maciej Gawlikowski
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Lewandowski
Wiceprezes Zarządu