

skorygowany

## KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

## Raport kwartalny SA-Q

4 / 2006

kwartał / rok

(zgodnie z § 86 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 r. - Dz. U. Nr 209, poz. 1744)  
(dla emitentów papierów wartościowych prowadzących działalność wytwórczą, budowlaną, handlową lub usługową)

za 4 kwartał roku obrotowego 2006 obejmujący okres od 2006-10-01 do 2006-12-31

data przekazania: 2007-03-09

<b>TALEX SA</b>	
(pełna nazwa emitenta)	
<b>TALEX</b>	<b>Informatyka (inf)</b>
(skrótowa nazwa emitenta)	(sektor wg klasyfikacji GPW w Warszawie)
<b>61-619</b>	<b>Poznań</b>
(kod pocztowy)	(miejsowość)
<b>Karpia</b>	<b>27 d</b>
(ulica)	(numer)
<b>061 827 55 00</b>	<b>061 827 55 99</b>
(telefon)	(fax)
<b>biuro@talex.pl</b>	<b>www.talex.com.pl</b>
(e-mail)	(www)
<b>782-00-21-045</b>	<b>004772751</b>
(NIP)	(REGON)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	81 614	112 703	20 931	28 013
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	242	1 413	62	351
III. Zysk (strata) brutto	596	1 629	153	405
IV. Zysk (strata) netto	282	1 165	72	290
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 770	-2 231	2 505	-554
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 341	-4 373	-344	-1 087
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-360	-751	-92	-187
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	8 069	-7 355	2 069	-1 828
IX. Aktywa, razem	55 130	55 029	14 390	14 257
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 150	12 970	3 432	3 360
Zobowiązania długoterminowe				
XI. Zobowiązania krótkoterminowe	12 889	12 732	3 364	3 299
XII. Kapitał własny	41 980	42 059	10 957	10 897
XIII. Kapitał zakładowy	3 000	3 000	783	777
XIV. Liczba akcji (w szt.)	3 000 092	3 000 092	3 000 092	3 000 092
XV. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,09	0,39	0,02	0,10
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)				
XVI. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	13,99	14,02	3,65	3,63
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)				
XVII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,12	0,00	0,03

## SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## BILANS

	w tys. zł			
	stan na 2006-12-31 koniec kwartału / 2006	stan na 2006-09-30 koniec popr. kwartału / 2005	stan na 2005-12-31 koniec popr. roku / 2005	stan na 2005-09-30 koniec kwartału / 2005
<b>AKTYWA</b>				
I. Aktywa trwałe	23 842	24 280	24 641	23 710
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1 701	1 872	2 395	2 545
-wartość firmy	1 684	1 852	2 357	2 525
2. Rzeczowe aktywa trwałe	21 880	22 152	21 958	20 886
3. Należności długoterminowe	153	159	155	157
3.1. Od pozostałych jednostek	153	159	155	155
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	108	97	133	122
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77	82	99	101
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	31	15	34	21
II. Aktywa obrotowe	31 288	26 187	30 388	28 641
1. Zapasy	1 278	2 049	3 471	7 248
2. Należności krótkoterminowe	12 320	13 576	16 559	13 047
2.1. Od pozostałych jednostek	12 320	13 576	16 559	13 047
3. Inwestycje krótkoterminowe	17 532	9 330	9 690	8 168
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 532	9 330	9 690	8 168
a) w pozostałych jednostkach	3 159	3 121	3 386	3 371
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 373	6 209	6 304	4 797
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158	1 232	668	178
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>55 130</b>	<b>50 467</b>	<b>55 029</b>	<b>52 351</b>
<b>PASYWA</b>				
I. Kapitał własny	41 980	40 357	42 059	40 964
1. Kapitał zakładowy	3 000	3 000	3 000	3 000
2. Kapitał zapasowy	38 698	38 698	37 894	37 894
3. Zysk (strata) netto	282	-1 341	1 165	70
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 150	10 110	12 970	11 387
1. Rezerwy na zobowiązania	238	217	230	223
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	3	27	33
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	206	214	203	190
a) długoterminowa	206	214	203	190
1.3. Pozostałe rezerwy	26			
a) krótkoterminowe	26			
2. Zobowiązania krótkoterminowe	12 889	9 893	12 732	11 161
2.1. Wobec pozostałych jednostek	12 858	9 860	12 691	11 116
2.2. Fundusze specjalne	31	33	41	45
3. Rozliczenia międzyokresowe	23		8	3
3.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	23		8	3
a) krótkoterminowe	23		8	3
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>55 130</b>	<b>50 467</b>	<b>55 029</b>	<b>52 351</b>
Wartość księgowa	41 980	40 357	42 059	40 964
Liczba akcji (w szt.)	3 000 092	3 000 092	3 000 092	3 000 092
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	13,99	13,45	14,02	13,65

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

## POZYCJE POZABILANSOWE

	w tys. zł			
	stan na 2006-12-31 koniec kwartału / 2006	stan na 2006-09-30 koniec popr. kwartału / 2006	stan na 2005-12-31 koniec popr. roku / 2005	stan na 2005-09-30 koniec kwartału / 2005
1. Zobowiązania warunkowe	2 270	2 855	3 888	
1.1. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	2 270	2 855	3 888	
-udzielonych gwarancji i poręczeń	2 270	2 855	3 888	

Pozycje pozabilansowe, razem	w tys. zł			
	2 270	2 855	3 888	

Uwaga! W przypadku raportów za I kwartał roku obrotowego, należy wypełnić jedynie pierwszą (stan na koniec I kwartału bieżącego roku obrotowego), trzecią (stan na koniec poprzedniego roku obrotowego) i czwartą kolumnę (stan na koniec I kwartału poprzedniego roku obrotowego).

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	w tys. zł			
	4 kwartał/2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	27 175	81 614	34 901	112 703
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 561	20 429	7 260	21 471
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	20 614	61 185	27 641	91 232
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	23 151	71 606	31 093	101 078
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 966	14 401	4 912	15 863
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	19 185	57 205	26 181	85 215
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 024	10 008	3 808	11 625
IV. Koszty sprzedaży	694	4 055	1 074	4 499
V. Koszty ogólnego zarządu	1 148	4 881	1 166	4 993
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży	2 182	1 072	1 568	2 133
VII. Pozostałe przychody operacyjne	41	132	64	159
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25	68	18	18
2. Inne przychody operacyjne	16	64	46	141
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	390	962	220	879
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			-4	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2	1	35
3. Inne koszty operacyjne	390	960	223	844
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 833	242	1 412	1 413
X. Przychody finansowe	84	506	46	515
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			3	6
2. Odsetki, w tym:	87	388	43	385
3. Zysk ze zbycia inwestycji		101		124
4. Inne	-3	17		
XI. Koszty finansowe	-28	152	58	299
1. Odsetki w tym:	5	8	1	8
2. Aktualizacja wartości inwestycji	-38	124	-14	15
3. Inne	5	20	71	276
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 945	596	1 400	1 629
XIII. Zysk (strata) brutto	1 945	596	1 400	1 629
XIV. Podatek dochodowy	322	314	305	464
a) część bieżąca	314	314	308	519
b) część odroczone	8		-3	-55
XV. Zysk (strata) netto	1 623	282	1 095	1 165
Zysk (strata) netto (zanalizowany)		282		1 165
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)		3 000 092		3 000 092
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		0,09		0,39

### ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	rok 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	40 357	42 058	40 964	41 284
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	40 357	42 058	40 964	41 284

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	rok 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartał(y) narastająco / 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	3 000	3 000	3 000	3 000
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	3 000	3 000	3 000	3 000
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	38 698	37 893	37 894	37 020
2.1. Zmiany kapitału zapasowego		805		874
a) zwiększenia (z tytułu)		805		874
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		805		874
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	38 698	38 698	37 894	37 894
3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		1 165		1 264
3.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 165		1 264
3.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		1 165		1 264
-				874
a) zmniejszenia (z tytułu)		1 165		1 264
- odpis na kapitał zapasowy		805		874
- dywidenda		360		390
4. Wynik netto	1 623	282	1 095	1 165
a) zysk netto	1 623	282	1 095	1 165
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	41 980	41 980	42 059	42 059
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	41 980	41 980	41 699	41 699

## RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 623	282	1 095	1 165
II. Korekty razem	6 692	9 488	2 060	-3 396
1. Amortyzacja	624	2 501	749	3 183
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5	-145	-6	-161
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-61	-17	-31	-122
4. Zmiana stanu rezerw	21	8	8	-7
5. Zmiana stanu zapasów	771	2 193	3 777	-1 070
6. Zmiana stanu należności	1 258	4 241	-3 512	-5 065
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 997	157	1 571	362
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 087	550	-496	-516
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	8 315	9 770	3 155	-2 231
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	39	432	28	2 105
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34	83	22	37
2. Z aktywów finansowych, w tym:	5	349	6	2 032
a) w pozostałych jednostkach	5	349	6	2 032
- zbycie aktywów finansowych		204		1 865
- dywidendy i udziały w zyskach			3	6
- odsetki	5	145	3	161
3. Inne wpływy inwestycyjne				36
II. Wydatki	195	1 773	1 678	6 478
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190	1 753	1 671	4 878
2. Na aktywa finansowe, w tym:				1 575
a) w pozostałych jednostkach				1 575
- nabycie aktywów finansowych				1 575
3. Inne wydatki inwestycyjne	5	20	7	25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-156	-1 341	-1 650	-4 373
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

	w tys. zł			
	4 kwartał / 2006 okres od 2006-10-01 do 2006-12-31	4 kwartały narastająco / 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartał / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31	4 kwartały narastająco / 2005 okres od 2005-10-01 do 2005-12-31
I. Wydatki	-5	360	2	751
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		360		390
2. Spłaty kredytów i pożyczek				200
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-5		1	155
4. Odsetki			1	6
II. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5	-360	2	-751
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	8 164	8 069	1 507	-7 355
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 164	8 069	1 507	-7 355
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 209	6 304	4 797	13 659
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	14 373	14 373	6 304	6 304
- o ograniczonej możliwości dysponowania	303	303	189	189

## INFORMACJA DODATKOWA

Plik	Opis
informacja dodatkowa zgodnie z ust 3 i 4 Rozp SA-Q 4 2006-sk_tlx.rtf	

## POZOSTAŁE INFORMACJE

Plik	Opis
informacja dodatkowa zgodnie z ust 6 i 8 Rozp SA-Q 4 2006-sk_tlx.rtf	

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ			
Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2007-03-09	Janusz Gocątek	Prezes Zarządu	
	Jacek Klauziński	Wiceprezes Zarządu	
	Andrzej Rózga	Wiceprezes Zarządu	
	Rafał Szalek	Członek Zarządu	

## Informacje zgodnie z § 91 ust. 3 i 4 Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19.10.2005 (Dz. U. z 2005 r. nr 209 poz. 1744)

**W 2006r. Spółka nie dokonywała zmiany zasad ustalenia wartości aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego.**

**Informacja dodatkowa, przedstawiająca zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu, w szczególności informacja o zmianach stosowanych zasad (polityce) rachunkowości, oraz informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o których mowa w ustawie o rachunkowości, dokonanych odpisach aktualizujących wartości składników aktywów:**

### **Przedmiot działalności:**

TALEX S.A. jest wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy – Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000048779 (data wpisu do KRS: 3 października 2001r.)

W skład TALEX S.A. nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe. W związku z powyższym, sprawozdanie finansowe zawiera wyłącznie dane jednostkowe.

Spółka Akcyjna Talex działa w branży informatycznej. Działalność Spółki skoncentrowana jest na rynku komputerowym i obejmuje prowadzenie działalności projektowej, handlowej i produkcyjnej.

Spółka wykonuje kompleksowe usługi z zakresu informatyzacji przedsiębiorstw i instytucji, w których istotnym komponentem są dostawy sprzętu i oprogramowania.

Podstawowy przedmiot działalności Spółki wg Polskiej Klasyfikacji Działalności to „sprzedaż komputerów, urządzeń peryferyjnych oraz oprogramowania”-51.84.Z

### **Okresy, za które prezentowane są dane finansowe:**

- IV kwartał 2006 r. okres od 01.10.2006 do 31.12.2006
- 4 kwartały 2006 r. okres od 01.01.2006 do 31.12.2006
- IV kwartał 2005 r. okres od 01.10.2005 do 31.12.2005
- 4 kwartały 2005 r. okres od 01.01.2005 do 30.12.2005

### **Zasady rachunkowości.**

1. TALEX S.A. sporządza sprawozdanie finansowe w oparciu o przepisy ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Z uwagi na to, że Spółka nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych, nie sporządzono odrębnego sprawozdania finansowego wg MSR lub US GAAP. Wskazanie w sposób wiarygodny różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących w szczególności kapitału własnego, wyniku finansowego netto oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad rachunkowości nie jest możliwe.
2. Za **rok obrotowy**, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt.9 Ustawy o rachunkowości, uważa się rok kalendarzowy.
3. Za **okres sprawozdawczy**, zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt.8 Ustawy o rachunkowości, uważa się miesiąc kalendarzowy. Na koniec każdego okresu sprawozdawczego sporządza się zestawienie obrotów i sald kont księgi głównej.
4. Ewidencja i rozliczanie kosztów działalności operacyjnej prowadzone jest według rodzajów na kontach zespołu 4 i równocześnie według typów działalności i funkcji na kontach zespołu 5 z dalszym odniesieniem na koszty sprzedanych produktów lub wynik finansowy.
5. Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych ma zastosowanie kalkulacyjny rachunek zysków i strat.
6. Rachunek przepływów pieniężnych w części dotyczącej działalności operacyjnej sporządzany jest metodą pośrednią, w części dotyczącej działalności inwestycyjnej i finansowej – metodą bezpośrednią.
7. Przyjmuje się, że **istotnym** do oceny sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jest zdarzenie powodujące zmianę sumy bilansowej powyżej 1%.

8. Księgi rachunkowe prowadzi się z zastosowaniem techniki komputerowej w oparciu o zintegrowany program finansowo-księgowy IRBIS autorstwa TALEX SOFTWARE Sp. z o.o. - firmy zakupionej 1.06.1998r.

## Metody wyceny aktywów i pasywów

1. **Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne** objęte są ewidencją analityczną ilościowo-wartościową. Wyceniane są według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszych o odpisy umorzeniowe proporcjonalne do okresu ich użytkowania, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.  
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej 3 500 zł i poniżej 3 500 zł umarzane są jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania.  
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3 500 zł umarzane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania według następujących zasad:
  - oprogramowanie komputerowe - 2 lata
  - koszty zakończonych prac rozwojowych - 3 lata
  - wartość firmy - 5 lat
  - pozostałe wartości niematerialne i prawne - 5 lat
  - sprzęt komputerowy jako poddany szybkiemu postępowi technicznemu umarzany jest stawką podwyższoną współczynnikiem 2,0
  - środki transportu jako używane bardziej intensywnie w stosunku do warunków przeciętnych i wymagające szczególnej sprawności technicznej umarzane są stawką podwyższoną współczynnikiem 1,4
  - pozostałe środki trwałe wg stawek podatkowych.
2. **Środki trwałe w budowie** wyceniane są według rzeczywistych kosztów poniesionych na budowę, montaż, przystosowanie i ulepszenie przyszłych środków trwałych, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
3. **Inwestycje długoterminowe** wycenione są według cen nabycia pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. **Zapasy** obejmujące materiały, towary handlowe, produkty gotowe i produkcję w toku wyceniane są:
  - a) **materiały i towary** wg rzeczywistych cen zakupu powiększonych w przypadku importu o cło. Rozchód w ciągu roku wycenia się według zasady:
    - towary identyfikowane numerami seryjnymi wg ceny zakupu tych towarów;
    - materiały i towary nie identyfikowane numerami seryjnymi wg zasady FIFO „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.
  - b) **produkty gotowe** wg rzeczywistych, bezpośrednich kosztów wytworzenia.  
W ciągu okresu sprawozdawczego obrót produktami gotowymi odbywa się według cen ewidencyjnych. Na koniec okresu sprawozdawczego wycena korygowana jest o odchylenia w stosunku do rzeczywistych bezpośrednich kosztów wytworzenia.
  - c) **produkcja w toku** wyceniana jest według rzeczywistych bezpośrednich kosztów wytworzenia poszczególnych zleceń.
5. **Należności krajowe** wyceniane są według wartości nominalnej ustalonej przy ich powstaniu. Należności w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim dla danej waluty ogłoszonym przez NBP.  
Na dzień bilansowy należności i roszczenia wykazywane są w wartości skorygowanej o odpisy aktualizujące w następujących przypadkach:
  - skierowane na drogę postępowania sądowego – odpis 100%;
  - należności od podmiotów postawionych w stan likwidacji – odpis 100%;
  - należności przeterminowane powyżej 0,5 roku- odpis 100%.
6. **Krótkoterminowe aktywa finansowe** wyceniane są według wartości rynkowej. Skutki różnic pomiędzy wartością wyceny na dzień bilansowy a ceną nabycia odnosi się do przychodów lub kosztów finansowych.  
Środki pieniężne krajowe wyceniane są według wartości nominalnej.  
Środki pieniężne w walutach obcych na dzień bilansowy wyceniane są po kursie średnim dla danej waluty ogłaszanym przez NBP.
7. **Kapitał podstawowy (akcyjny)** wyceniany jest według wartości nominalnej, zgodnej z wpisem do krajowego rejestru sądowego.
8. **Kapitał zapasowy** wyceniany jest według wartości nominalnej, wynikającej ze zwiększeń i zmniejszeń kapitału.

9. **Kapitał z aktualizacji wyceny** wyceniany jest według wartości nominalnej, wynikającej ze zwiększeń i zmniejszeń kapitału.
10. **Rezerwy na zobowiązania** obejmują:
- rezerwę na świadczenia emerytalne** tworzoną na dzień bilansowy wg formuły:  
liczba pracowników bez ustalonego prawa do emerytury na dzień bilansowy x średnia płaca miesięczna w spółce x wskaźnik prawdopodobieństwa wypłaty odpraw emerytalnych, zróżnicowany wiekiem pracownika:
 

do 25 lat	5%
26-30 lat	10%
31-35 lat	20%
36-40 lat	35%
41-45 lat	50%
46-50 lat	70%
51-55 lat	80%
56-60 lat	90%
powyżej 60 lat	100%
  - rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego** tworzoną do wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych pomiędzy wartością księgową i podatkową aktywów i pasywów. Kwota podatku dochodowego wynikająca z ujemnych różnic przejściowych wykazywana jest w **rozliczeniach międzyokresowych z tytułu odroczonego podatku dochodowego**.
11. **Zobowiązania** krajowe wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.  
Zobowiązania w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie średnim dla danej waluty ogłaszanych przez NBP.
12. **Fundusze specjalne** obejmują:  
**Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych** tworzony był do 31.12.2003r. W roku 2004 zrezygnowano z tworzenia funduszu.  
Pozostałość odpisów z lat ubiegłych wykorzystywana jest w oparciu o przepisy ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o ZFŚS oraz regulamin wewnętrzny spółki. Wyceniany jest według wartości nominalnej, wynikającej ze zwiększeń i zmniejszeń funduszu.

W okresie objętym raportem nie uległy zmianie zasady ustalania wartości aktywów i zobowiązań oraz pomiaru wyniku finansowego.

## Inwentaryzacja

Wykazywane w księgach rachunkowych aktywa i pasywa na dzień bilansowy, obejmowane są inwentaryzacją:

- drogą spisu z natury
 

– środki trwałe	- raz na 4 lata
– materiały, towary i wyroby	- co roku w IV kwartale
– produkcja w toku	- na dzień 31 grudnia
– środki pieniężne w kasie	- na dzień 31 grudnia
- drogą potwierdzenia sald
 

– środki pieniężne na rachunkach bankowych i kredyty bankowe	-na dzień 31 grudnia
– rozrachunki z odbiorcami i dostawcami	-co roku w IV kwartale
- drogą weryfikacji sald
 

– pozostałe aktywa i pasywa	- na dzień 31 grudnia
-----------------------------	-----------------------

## Rachunek zysków i strat

- Przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów** obejmują kwoty należne z tego tytułu od odbiorców pomniejszone o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. Przychody ze sprzedaży zarachowane są do okresów sprawozdawczych, których dotyczą.
- Koszty działalności operacyjnej** obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu oraz sprzedaży. Koszty zawierają podatek VAT tylko w tej części, w której zgodnie z obowiązującymi przepisami podatek ten nie podlega odliczeniu.  
Koszty ujęte są w okresie, którego dotyczą niezależnie od daty otrzymania faktury bądź dokonania płatności.

3. **Pozostałe przychody i koszty operacyjne** obejmują przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio ze zwykłą działalnością spółki, a wywierają wpływ na wynik finansowy.
- a) Przychody obejmują:
    - zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych;
    - dotacje, subwencje i dopłaty;
    - uzysk z likwidacji środków trwałych;
    - nadwyżki aktywów trwałych i obrotowych, których źródła pochodzenia nie ustalono;
    - odpisy ujemnej wartości firmy;
    - otrzymane odszkodowania i kary umowne;
    - odpisane przedawnione lub umorzone zobowiązania;
    - niewykorzystane rezerwy na przyszłe koszty i straty;
    - zmniejszenie odpisów aktualizujących należności;
    - wynagrodzenie płatnika podatków;
    - otrzymane nieodpłatnie aktywa;
  - b) Koszty obejmują:
    - stratę ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych;
    - odpisy z tytułu utraty wartości aktywów niefinansowych;
    - wartość netto likwidowanych środków trwałych;
    - amortyzację wartości firmy;
    - odpisy aktualizujące wycenę zapasów rzeczowych aktywów obrotowych na skutek obniżenia się ich wartości użytkowej lub handlowej;
    - wartość nieodpłatnie przekazanych składników aktywów oraz środków pieniężnych;
    - niezawinione niedobory i szkody w składnikach majątkowych, nie wynikające ze zdarzeń losowych;
    - koszty usuwania szkód w składnikach majątkowych;
    - zapłacone odszkodowania umowne;
    - koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego;
    - nieuzasadnione koszty pośrednie;
    - utworzone rezerwy na prawdopodobne koszty i straty w działalności operacyjnej;
    - odpisy aktualizujące należności.
4. **Przychody i koszty finansowe** obejmują przychody i koszty operacji finansowych.
- a) Przychody obejmują:
    - otrzymane dywidendy i udziały w zyskach innych spółek;
    - uzyskane i zarachowane odsetki od środków na rachunkach bankowych (z wyłączeniem odsetek od środków ZFŚS), od udzielonych pożyczek, kaucji, wadium, za zwłokę w zapłacie należności, od papierów wartościowych;
    - zysk ze zbycia inwestycji;
    - wzrost wartości inwestycji;
    - dodatnie różnice kursowe;
    - rozwiązania rezerw utworzonych w ciężar kosztów operacji finansowych.
  - b) Koszty obejmują:
    - zapłacone i zarachowane odsetki i prowizje od zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz za zwłokę w zapłacie zobowiązań;
    - stratę ze zbycia inwestycji;
    - zmniejszenie wartości inwestycji;
    - ujemne różnice kursowe;
    - utworzenie rezerw na pewne i prawdopodobne koszty oraz straty finansowe;
    - nadwyżkę kosztów emisji akcji lub podwyższenia kapitału akcyjnego, ponad różnicę między wartością emisyjną a nominalną sprzedanych akcji.
5. **Zyski i straty nadzwyczajne** obejmują wartość zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną spółki i nie wiążących się z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.
- a) Zyski nadzwyczajne obejmują:
    - otrzymane odszkodowania za utratę lub zniszczenie aktywów trwałych i obrotowych w efekcie zdarzeń losowych, takich jak pożar, powódź, huragan, rabunek itp.;
    - przychody ze sprzedaży składników majątkowych uszkodzonych na skutek zdarzeń losowych.
  - b) Straty nadzwyczajne obejmują:
    - wartość netto aktywów trwałych i obrotowych utraconych lub zniszczonych z powodu zdarzeń losowych;
    - koszty usuwania skutków zdarzeń losowych.
6. **Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego** obejmuje:

- a) podatek dochodowy od osób prawnych obliczony zgodnie z ustawą z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych od zysku bilansowego brutto skorygowanego o przychody nie podlegające opodatkowaniu oraz koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów;
- b) zmniejszenie podatku dochodowego o rozliczenia międzyokresowe z tytułu odroczonego podatku dochodowego;
- c) zwiększenia podatku dochodowego o utworzoną rezerwę na odroczonego podatek dochodowy.
7. **Wynik finansowy netto** ustala się zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości jako różnicę przychodów, kosztów i obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego.

**Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz odpisach aktualizujących wartości składników aktywów w IV kwartale 2006 r.:**

w zł.

Tytuł rezerwy	Zwiększenie	Zmniejszenie
<b>1. Rezerwa na podatek dochodowy w tym:</b>	<b>4.401,00</b>	<b>1.840,00</b>
- z tytułu zarachowanych odsetek należnych	749,00	-
- z tytułu dodatniej różnicy amortyzacji	200,00	-
- z tytułu dodatnich różnic kursowych	-	1.840,00
- z tytułu zwiększenia wartości krótkoterminowych papierów wartościowych w obrocie	3.452,00	-
<b>2. Rezerwa na świadczenia emerytalne</b>	-	<b>7.515,08</b>
<b>3. Pozostałe rezerwy:</b>	<b>26.399,63</b>	-
- rezerwa na przyszłe kary umowne	26.399,63	-
<b>4. Rozliczenia międzyokresowe z tytułu odroczonego podatku dochodowego w tym z tytułu:</b>	<b>78.429,00</b>	<b>83.591,00</b>
- odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe	-	94,00
- zmniejszenia wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	-	3.788,00
- utworzonej rezerwy na odprawy emerytalne	-	1.428,00
- ujemnych różnic kursowych	3.840,00	-
- niewypłaconych wynagrodzeń	3.533,00	4.227,00
- amortyzacji podatkowej odroczonej	-	-
- niezapłaconych składek ZUS	71.056,00	74.054,00
<b>Tytuł odpisu aktualizującego wartości aktywów</b>	<b>Wzrost wartości</b>	<b>Zmniejszenie wartości</b>
<b>1. Odpisy aktualizujące krótkoterminowe aktywa finansowe w tym:</b>	<b>38.105,12</b>	-
- obligacje	38.105,12	.
<b>2. Odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe</b>	-	<b>5.133,46</b>

## Pozostałe informacje:

**1. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących;**

W czwartym kwartale 2006 roku Spółka odnotowała zysk netto w wysokości 1.034 tys. zł przy sprzedaży na poziomie 27.175 tys. zł. Łącznie po czterech kwartałach 2006 roku Spółka wypracowała zysk netto w wysokości 308 tys. zł przy sprzedaży na poziomie 81.614 tys. zł.

30 października 2006 roku Spółka zawarła aneks do jednego z tzw. pakietów roboczych, stanowiącego załącznik do umowy ramowej z Bankiem Zachodnim WBK S.A. we Wrocławiu z dnia 8 maja 2001 roku, którego przedmiotem jest świadczenie usług serwisowych w zakresie sprzętu i oprogramowania we wszystkich oddziałach Banku Zachodniego WBK S.A. (Raporty bieżące nr 23/2001, 21/2004 oraz 19/2005). Postanowienia podpisanego aneksu dotyczą aktualizacji stawek jednostkowych za usługi serwisowe świadczone w ramach w/w pakietu roboczego oraz objęcia usługami serwisowymi Spółki placówek banku obsługiwanych do tej pory przez Spółkę na mocy umowy z dnia 15 września 1998 r., zawartej z WBK S.A. w Poznaniu. Aneks zawiera także, wiążące obie strony umowy, postanowienie o utrzymaniu wynegocjowanych stawek przez okres co najmniej jednego roku. Wynagrodzenie należne Spółce z tytułu realizacji pakietu roboczego uzależnione jest od rzeczywistej liczby urządzeń objętych serwisem, uaktualnianej w cyklu miesięcznym. Szacowana łączna wartość brutto świadczeń wynikających z przedmiotowego pakietu roboczego na okres 5 lat wynosi 20.500 tys. złotych polskich.

W czwartym kwartale 2006 roku Spółka zainicjowała realizację programu reorganizacji obszarów usługowych OptiServ obejmujący jednostki Spółki realizujące serwis sprzętu komputerowego i oprogramowania, produkcję oprogramowania oraz usługi wdrożeniowe

**2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe;**

W opisywanym okresie nie wystąpiły zdarzenia o charakterze nietypowym, które mogłyby mieć znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

**3. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie;**

Wyniki czwartego kwartału wyraźnie wskazują na wzmożoną sprzedaż produktów Spółki w tym okresie. Częściowo związane jest to z końcem roku i realizacją budżetów inwestycyjnych przez klientów Spółki, ale także jest to efekt zamknięcia przez Talex S.A. szeregu zleceń usługowych realizowanych przez dwa ostatnie kwartały.

**4. Informację dotyczącą emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych;**

W opisywanym okresie nie miała miejsca emisja, wykup lub spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

**5. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane;**

Zgodnie z uchwałą nr 6 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 12 maja 2006r. wypłacono dywidendę z zysku za rok 2005 w wysokości 12 gr. za akcję.

**6. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe emitenta;**

Rada Nadzorcza Spółki w dniu 8 lutego 2007 roku podjęła uchwałę o rozszerzeniu składu zarządu oraz powołała Pana Rafała Szalka na stanowisko Członka Zarządu Spółki. Decyzja ta to jeden z elementów wprowadzania w życie programu rozwoju Spółki mającego na celu podniesienie wartości Spółki, wzrost jej udziału w rynku IT oraz lepsze wykorzystanie posiadanego przez Spółkę potencjału. Pan Rafał Szalek, który od maja 2006 roku pełni w Spółce funkcję Dyrektora Handlowego, odpowiedzialny będzie za koordynację działań związanych z rozwojem obszarów sprzedaży oraz ze współpracą z partnerami handlowymi.

**7. Informację dotyczącą zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.**

Na dzień 31.12.2006 roku wartość gwarancji wystawianych przez banki na zlecenie Talex S.A. w związku z realizowanymi umowami wynosiła 2.269.872,05zł. Zobowiązania warunkowe obejmowały gwarancje z tytułu dobrego wykonania kontraktu, z tytułu rękojmi i gwarancji,

gwarancje płatności oraz gwarancje udziału w przetargu. Spośród wystawionych gwarancji na dzień 31.12.2006 roku około 49,6% stanowiły gwarancje dobrego wykonania kontraktu. Celem tych gwarancji jest zabezpieczenie roszczeń mogących powstać w przypadku nieprawidłowego wykonania umowy. Blisko 20,1% stanowiły gwarancje płatności, których celem jest zagwarantowanie terminowej płatności wierzytelności pieniężnych. Na dzień 31.12.2006 roku około 18,4% stanowiły gwarancje wystawione z tytułu rękojmi i gwarancji, natomiast pozostałe 11,8% gwarancje udziału w przetargu Spółki Talex..

**Informacje zgodnie z § 9 ust. 6 i 8 Rozporządzenia Ministra Finansów  
z dnia 19.10.2005 r.  
(Dz. U. z 2005 r. nr 209 poz. 1744)**

**Wymagane informacje:**

- 1) wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje skróconego sprawozdania finansowego (również przeliczone na euro);

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. Zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31	4 kwartały 2006 okres od 2006-01-01 do 2006-12-31	4 kwartały 2005 okres od 2005-01-01 do 2005-12-31
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	81 614	112 703	20 931	28 013
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	242	1 413	62	351
III. Zysk (strata) brutto	596	1 629	153	405
IV. Zysk (strata) netto	282	1165	72	290
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 770	-2 231	2 505	-554
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 341	-4373	-344	-1 087
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-360	-751	-92	-187
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	8 069	-7 355	2 069	-1 828
IX. Aktywa, razem	55 130	55 029	14 390	14 257
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 150	12 970	3 432	3 360
XI. Zobowiązania krótkoterminowe	12 889	12 732	3 364	3 299
XII. Kapitał własny	41 980	42 059	10 957	10 897
XIII. Kapitał zakładowy	3 000	3 000	783	777
XIV. Liczba akcji (w szt.)	3 000 092	3 000 092	3 000 092	3 000 092
XV. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,09	0,39	0,02	0,10
XVI. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	13,99	14,02	3,65	3,63
XVII. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,00	0,12	0,00	0,03

## Zasady przeliczania podstawowych pozycji sprawozdania finansowego na EURO.

Przeliczenia na EURO dokonano w następujący sposób:

1. Dla pozycji od I do VIII oraz dla pozycji XV zastosowano kurs średni dla danego okresu, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.
2. Dla pozycji od IX do XIV oraz od XVI do XVII zastosowano kurs NBP na ostatni dzień okresu.

## Kurs EURO przyjęto do obliczania wybranych danych finansowych:

	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
IV kwartał Rok 2006	3,8450	3,7900	3,9745	3,8312
4 kwartały Rok 2006	3,8991	3,7565	4,1065	3,8312
IV kwartał Rok 2005	3,9181	3,8223	4,0264	3,8598
4 kwartały Rok 2005	4,0233	3,8223	4,2756	3,8598

- 2) **Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji;**  
Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.
- 3) **Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności;**  
W opisywanym okresie nie nastąpiły istotne zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.
- 4) **Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych;**  
Zarząd Spółki nie publikował prognozy wyników finansowych na rok 2006.
- 5) **Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego;**  
Akcjonariuszami posiadającymi co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu są następujące osoby:
  - Janusz Gocałek – posiadający 891.544 głosów, tj. 26,16 % ogólnej liczby głosów
  - Jacek Klauziński – posiadający 891.544 głosów, tj. 26,16 % ogólnej liczby głosów
  - Andrzej Różga – posiadający 891.544 głosów, tj. 26,16 % ogólnej liczby głosówWskazani wyżej akcjonariusze posiadają następujące ilości akcji Spółki:
  - Janusz Gocałek – posiadający 755.544 akcji Spółki, tj. 25,18 % ogólnej liczby akcji
  - Jacek Klauziński – posiadający 755.544 akcji Spółki, tj. 25,18 % ogólnej liczby akcji
  - Andrzej Różga – posiadający 755.544 akcji Spółki, tj. 25,18 % ogólnej liczby akcji
- 6) **Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób;**  
Zestawienia stanu akcji Spółki posiadanych przez Członków Zarządu:
  - Janusz Gocałek – posiadający 755.544 akcji Spółki,
  - Jacek Klauziński – posiadający 755.544 akcji Spółki,

- Andrzej Rózga – posiadający 755.544 akcji Spółki,
- Rafał Szalek – posiadający 889 akcji Spółki

Członkowie Rady Nadzorczej nie posiadają akcji Spółki.

Stan posiadanych akcji Talex S.A. przez Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej nie uległ zmianie w stosunku do ubiegłego kwartału.

**7) Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej;**

Spółka w minionym kwartale nie wszczęła ani nie była stroną postępowań przed sądem lub organem administracji publicznej, dotyczących wierzytelności, których łączna wartość stanowiłaby więcej niż 10 % kapitałów własnych.

**8) Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli wartość tych transakcji (łączna wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażoną w złotych równowartość kwoty 500.000 euro;**

W omawianym okresie Spółka nie posiadała podmiotów powiązanych.

**9) Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji - łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10 % kapitałów własnych emitenta;**

W opisywanym okresie Spółka nie udzieliła poręczeń, kredytu, gwarancji czy też pożyczki o wartości przekraczającej wartość 10% kapitałów własnych emitenta.

**10) Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta;**

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły inne informacje istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego oraz możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę.

Informacja o korekcie raportu kwartalnego:

- utworzenie rezerwy w kwocie 26 tys. PLN na przyszłe kary umowne z tytułu wad w dostawie sprzętu komputerowego zrealizowanych w grudniu 2006 r. – zmiana ta spowodowała obniżenie zysku o powyższą kwotę,

- przesunięcia z należności krótkoterminowych do długoterminowych kaucji wniesionej z tytułem zabezpieczenia dobrego wykonania umowy, zwrot kaucji nastąpi w 2008 r. - zmiana ta nie ma wpływu na wynik finansowy.

**11) Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięcie przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału;**

Główne założenia strategii na rok 2007 to intensyfikacja działań związanych ze sprzedażą usług Spółki ze szczególnym uwzględnieniem oprogramowania własnego oraz usług wdrożeniowych.

W czwartym kwartale 2006 roku Spółka rozpoczęła wdrażanie programu reorganizacji obszarów usługowych OptiServ obejmujących jednostki Spółki realizujące serwis sprzętu komputerowego i oprogramowania, produkcję oprogramowania oraz usługi wdrożeniowe. Celem programu OptiServ jest identyfikacja oraz uporządkowanie procesów realizacyjnych mających znaczny wpływ na jakość usług oraz ich rentowność. Pierwsze efekty wprowadzanych zmian widoczne będą już w pierwszym kwartale 2007 roku. Wdrożenie programu OptiServ stanowi podstawę kolejnych, zaplanowanych przedsięwzięć mających na celu poprawę sytuacji Spółki i przygotowanie jej do realizacji założonych celów.

**Skrócone sprawozdanie finansowe nie podlegało badaniu lub przeglądowni przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.**