

## INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA II KWARTAŁ 2006 r.

Podstawa prawna: § 91 ust. 6 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych z dnia 19 października 2005 r. (Dz. U. 2005 Nr 209, poz. 1744).

### 1. Wybrane dane finansowe.

Dane finansowe	W tyś. PLN	W tyś. EUR
	II kwartał 2006 r.	II kwartał 2006 r.
Przychody z działalności maklerskiej	14 274	3 664
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 882	3 055
Zysk (strata) brutto	13 614	3 501
Zysk (strata) netto	11 131	2 862
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	1,45	0,37
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	64 637	16 622
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-231	-59
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	- 88	-23
Przepływy pieniężne netto razem	64 318	16 540
Aktywa razem	184 941	45 739
Zobowiązania długoterminowe	60	15
Zobowiązania krótkoterminowe w tym:	132 697	32 818
Zobowiązania wobec Klientów	124 819	30 870
Rezerwy na zobowiązania	2 205	545
Kapitał własny	49 896	16 363

### 2. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

DM IDMSA posiada 100 % udziałów w spółce IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, Mały Rynek 7. Działalność podmiotu zależnego nie była do tej pory objęta konsolidacją sprawozdania finansowego, z powodu nieistotności, a w konsekwencji nieprzydatności informacji dotyczących jej stanu dla odbiorców (na podstawie tzw. Założeń Koncepcyjnych Międzynarodowych Standardów Rachunkowości). W związku z planowaną rozbudową grupy kapitałowej Dom Maklerski począwszy od trzeciego kwartału sporządzał będzie skonsolidowane sprawozdanie finansowe. Konsolidacją objęty zostanie również podmiot zależny – IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o.

**3. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej, inwestycji długoterminowych, podziału restrukturyzacji i zaniechania działalności.**

- dnia 10 lipca 2006 r. w oparciu o warunkową umowę sprzedaży akcji z dnia 21 lutego 2006 r. zawartą przez Dom Maklerski z Funduszem Górnośląskim S.A. zrealizowano transakcję przeniesienia własności 105 000 sztuk akcji Górnośląskiego Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. (GTFI S.A.) stanowiących 75 % udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 75 % udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu GTFI S.A. W terminie nie dłuższym niż 24 (dwadzieścia cztery) miesiące od daty nabycia przez DM IDMSA 105 000 sztuk akcji GTFI S.A., Dom Maklerski sfinalizuje transakcję nabycia pozostałych 35 000 sztuk akcji GTFI S.A., które łącznie stanowią będą 100 % udziału w kapitale zakładowym GTFI S.A. Transakcja opisana powyżej zostanie w całości sfinansowana ze środków własnych Domu Maklerskiego i ma charakter inwestycji długoterminowej;
- w dniu 23 maja 2006 r. Dom Maklerski IDMSA zawarł z Panem Markiem Falentą umowę przeniesienia własności akcji spółki Electus S.A. stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki. Na mocy w/w umowy Dom Maklerski IDMSA nabył 700 000 sztuk akcji Spółki. Sfinalizowanie ostatniego etapu transakcji nastąpi po spełnieniu się warunków wskazanych w umowie określonej powyżej i w konsekwencji Dom Maklerski IDMSA nabędzie pozostałe 8 750 000 sztuk akcji Spółki. Przedmiotowe akcje stanowią będą łącznie 100% kapitału zakładowego Spółki.

**4. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.**

W raporcie bieżącym nr 17/2006 z dnia 23 marca 2006 r. Zarząd Domu Maklerskiego podał prognozę wyniku jednostkowego i ustalił go na poziomie 14 mln zł netto. W raporcie nr 45/2006 z dnia 6 lipca 2006 r. Zarząd DM IDMSA dokonał korekty w/w prognozy wyniku jednostkowego i podniósł prognozowany zysk netto z 14 mln zł do 16 mln zł. W związku z tym, podwyższeniu uległa prognoza wyniku skonsolidowanego z 21 mln zł do 23 mln zł.

W raporcie bieżącym nr 35/2006 z dnia 6 czerwca 2006 r. nawiązując do raportu bieżącego nr 31/2006 Zarząd DM IDMSA podał prognozę skonsolidowanego wyniku finansowego. Prezentowana prognoza została oparta na założeniu, iż Dom Maklerski począwszy od czwartego kwartału będzie sporządzał skonsolidowane sprawozdanie finansowe, co związane jest z planowaną na koniec trzeciego kwartału finalizacją przejęcia spółki Electus S.A. Z uwagi na specyfikę działalności Domu Maklerskiego, Zarząd w ramach prognoz podaje wyłącznie zysk netto (z pominięciem przychodów). Przedstawiona prognoza zakłada osiągnięcie 21 mln zł zysku w 2006 r. Konsolidacji podlegał będzie wynik spółki Electus S.A. za IV kwartał oraz wynik DM IDMSA za cały rok 2006. Zarząd DM IDMSA podał jednocześnie, iż prognozowany zysk netto proforma grupy kapitałowej – łączny zysk netto spółki Electus S.A. i DM IDMSA za cały rok 2006 wynosić będzie 30,5 mln zł.

Na podstawie analizy zdarzeń mających miejsce w pierwszym kwartale 2006 r. oraz czynników mających lub mogących mieć wpływ na wynik finansowy, Zarząd przewiduje, iż przedstawiona prognoza zostanie zrealizowana.

**5. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne, co najmniej 5 % ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień przekazania raportu kwartalnego**

Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Procentowy udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Leszczyński Grzegorz	1 089 000	14,2%	1 089 000	14,2%
Abratański Rafał	974 048	12,7%	974 048	12,7%
Inwestycje i Zarządzanie Sp. z o.o.	596 250 (Łukasz Żuk będący podmiotem dominującym w stosunku do Inwestycji i Zarządzania sp. z o.o. – łącznie: 901 250)	7,8% (Łukasz Żuk będący podmiotem dominującym w stosunku do Inwestycji i Zarządzania sp. z o.o. – łącznie: 11,8%)	596 250	7,8%
Rodan Investment Sp. z o.o.	499 160 (Władysław Bogucki będący podmiotem dominującym w stosunku do Rodan Investment Sp. z o.o. – łącznie 509 160)	6,5 % (Władysław Bogucki będący podmiotem dominującym w stosunku do Rodan Investment Sp. z o.o. – łącznie 6,6 %)	499 160	6,5 %

W okresie od przekazania raportu kwartalnego za pierwszy kwartał 2006 r. wystąpiły następujące zmiany w stanie posiadania akcji przez akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% akcji DM IDMSA:

- Wiceprezes Zarządu DM IDMSA Rafał Abratański na sesji giełdowej w dniu 24 maja 2006 r., zawarł transakcję kupna 10 158 sztuk akcji po średniej cenie 48,98 zł za jedną akcję,
- Prezes Zarządu DM IDMSA Grzegorz Leszczyński na sesji giełdowej w dniu 24 maja 2006 r. zawarł transakcję kupna 1 775 sztuk akcji po średniej cenie 49,00 zł za jedną akcję,

- Prezes Zarządu DM IDMSA Grzegorz Leszczyński, na sesji giełdowej w dniu 11 lipca 2006 r. zawarł transakcję kupna 1 073 sztuk akcji po średniej cenie 49,26 zł za jedną akcję.

## 6. Zestawienie zmian w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące

Stan posiadania akcji DM IDMSA przez osoby nadzorujące i zarządzające na dzień przekazania raportu przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym
Grzegorz Leszczyński	Prezes Zarządu	1 089 000	14,2%
Abratański Rafał	Wiceprezes Zarządu	974 048	12,7 %
Żuk Łukasz	Członek Rady Nadzorczej	305 000	3,99%
Leszczyński Henryk	Członek Rady Nadzorczej	123 857	1,62%
Abratański Antoni	Członek Rady Nadzorczej	60 000	0,78%
Derlatka Piotr	Prokurent	15 000	0,19%
Bogucki Władysław	Członek Rady Nadzorczej	10 000	0,13%
Jerzy Rey	Członek Rady Nadzorczej	168 729	2,21%
Ludwik Skonecki	Prokurent	5000	0,06%
Tadeusz Wareluk	Prokurent	5000	0,06 %

W okresie od przekazania raportu okresowego za pierwszy kwartał 2006 r. wystąpiły następujące zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące:

- zmiany w stanie posiadania akcji przez Grzegorza Leszczyńskiego i Rafała Abratańskiego zostały określone w pkt 5 powyżej,
- członek Rady Nadzorczej Pan Jerzy Rey w dniu 24 lipca 2006 r. poinformował DM IDMSA, iż w wyniku transakcji kupna akcji DM IDMSA zawartych na sesji giełdowej w dniu 18 lipca 2006 r., suma wartości transakcji zawartych przez niego i podmiot blisko z nim związany w rozumieniu art. 160 ust. 2 pkt 4 lit. a) ustawy o obrocie instrumentami finansowymi z dnia 29 lipca 2005 r., przekroczyła wartość 5.000 euro.

## 7. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji odnośnie postępowań dotyczących zobowiązań lub wiarygodności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość wynosi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta.

Zarówno w przypadku DM IDMSA jak i jednostki zależnej nie toczą się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego, czy też organem administracji publicznej, których wartość stanowiłaby co najmniej 10 % kapitałów własnych Domu Maklerskiego.

**8. Informacja o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli wartość tych transakcji (łącznie wartość wszystkich transakcji zawartych w okresie od początku roku obrotowego) przekracza wyrażona w złotych równowartość kwoty 500 000 euro – jeżeli nie są one transakcjami typowymi i rutynowymi zawieranymi na warunkach rynkowych pomiędzy jednostkami powiązanymi, a ich charakter i warunki wynikają z bieżącej działalności operacyjnej prowadzonej przez emitenta lub jednostkę od niego zależną.**

DM IDMSA jak i jednostka zależna nie zawarły jakichkolwiek transakcji z podmiotami powiązanymi, których wartość w okresie 12 miesięcy przekraczałyby wyrażoną w złotych równowartość 500 000 euro.

**9. Informacja o udzieleniu przez Emitenta lub 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.**

Zarówno w przypadku DM IDMSA jak i jednostki zależnej nie miały miejsca poręczenia kredytów, pożyczek lub udzielenie gwarancji.

**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.**

**a) Sytuacja kadrowa**

W pierwszym kwartale 2006 r. zatrudnienie w przedsiębiorstwie DM IDMSA przedstawiało się następująco:

- średnie zatrudnienie w etatach – 118,25
- średnie zatrudnienie w osobach – 121
- stan zatrudnienia na dzień 30 czerwca 2006 r. - 125

**b) zmiany w składzie osób zarządzających i nadzorujących DM IDMSA**

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 28 czerwca 2006 r. powołało w skład Rady Nadzorczej:

- Pana Antoniego Abratańskiego,
- Pana Władysława Boguckiego,
- Pana Łukasz Żuka,
- Pana Jerzego Reya,
- Pana Piotra Kukowskiego,
- Pana Henryka Leszczyńskiego,
- Pana Adama Konopkę.

Skład Zarządu Domu Maklerskiego nie uległ zmianie.

**11. Czynniki, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału.**

W ocenie Zarządu DM IDMSA na osiągnięte w perspektywie, co najmniej kolejnego kwartału wyniki finansowe będą mieć wpływ następujące czynniki:

- koniunktura na rynku kapitałowym,
- realizacja umów pozyskania kapitału dla spółek,
- wyniki assets management,
- przychody z działalności na rynku walutowym.