

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA III KWARTAŁ 2006 r.

Podstawa prawna: Par.91 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych z dnia 19 października 2005 r.

1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

1) Zmiana sposobów sporządzania sprawozdania finansowego

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany sposobów sporządzania sprawozdania finansowego.

2) Przedstawienie danych liczbowych zapewniających porównywalność sprawozdania finansowego za okres poprzedzający.

Prezentowane dane liczbowe zapewniają porównywalność sprawozdania bieżącego okresu z danymi okresu poprzedzającego.

3) Znaczące wydarzenia po dniu 30 września 2006 r.

W okresie pomiędzy 30 września 2006 r. a dniem przekazania niniejszego raportu nie wystąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na wynik finansowy DM IDMSA.

4) Informacje dotyczące znaczących wydarzeń lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym za dany okres – nie wystąpiły.

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) Środki pieniężne

a) środki pieniężne

	Stan na 30.09.2006	Stan na 30.09.2005
I. Środki pieniężne i inne aktywa razem	150.661	53 328
1. Środki pieniężne w kasie	172	268
w tym środki klientów	145	217
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	5.723	711
w tym środki klientów	5.388	611
3. Inne środki pieniężne (lokaty)	144.762	52 344
w tym środki klientów	136.255	46 014
4. Inne aktywa pieniężne	4	5

Na dzień 30.09.2006 r. stan środków pieniężnych wynosi 150.657 tys. zł i jest wyższy od wartości środków pieniężnych na 30.09.2005r. o kwotę 97.333 tys. zł.

Środki pieniężne klientów na dzień 30.09.2006 wynoszą 141.789 tys. zł., na 30.09.2005 wynosiły 46.842 tys. zł.

3. Należności krótko i długoterminowe

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

Należności krótkoterminowe ogółem na dzień 30.09.2006 r. wynoszą 22.816 tys. zł i są to należności netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizacyjne, które wynoszą 785 tys. zł oraz rezerwy na fundusz KDPW w wysokości 336 tys. zł. Zmiana stanu należności w stosunku do okresu porównywalnego wynosi 9.662 tys. zł.

Należności od klientów wynoszą 2.567 tys. zł. W stosunku do okresu porównywalnego wzrosły o 107 tys. zł.

Należności od KDPW wyniosły 14.054 tys. zł.

4. Dane o stanie rezerw i odpisów aktualizacyjnych

Na koniec III kwartału 2006 stan odpisów aktualizujących i rezerw wynosi łącznie 6.730 tys. zł. w tym :

a/ odpisy aktualizacyjne należności - 785 tys.zł,

b/ rezerwy z tyt. funduszu KDPW - 336 tys. zł,

c/ rezerwy podatkowe - 251 tys zł,

d/ rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - 123 tys zł,

d/ rezerwy pozostałe na ewentualne koszty i straty – 5.235 tys zł.

O kwotę 785 tys zł zostały w aktywach bilansu pomniejszone pozostałe należności, o kwotę 336 tys zł zostały pomniejszone należności od KDPW z tytułu funduszu. Kwota 251 tys. zł została wykazana w pasywach bilansu w pozycji rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, kwota 123 tys. zł stanowi rezerwę na świadczenia urlopowe i emerytalne. Wartość 5.235 tys. zł to pozycja „pozostałe rezerwy”, na która składają się przewidywane koszty przyszłych okresów.

5. Instrumenty finansowe

a/ Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży

	Stan na 30.09.2006	Stan na 30.09.2005
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	24.232	5112
- wartość godziwa	24.232	5112
-wartość rynkowa		
- wartość wg cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):	5	
- wartość godziwa	5	
-wartość rynkowa		
- wartość wg cen nabycia		
c)inne (wartość bilansowa)		
Razem :	24.237	5112

Na dzień 01.01.2006 instrumenty finansowe o wartości 7.421 tys. zł prezentowane w grupie dostępne do sprzedaży zostały przekwalifikowane do grupy instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

b/ Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu

	Stan na 30.09.2006	Stan na 30.09.2005
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	33.600	14 239
1. Akcje	32.800	14239
2. Dłużne papiery wartościowe	800	-
3. Certyfikaty inwestycyjne	-	-
4. Waranty	-	-
5. Pozostałe papiery wartościowe	-	-
6. Inne prawa majątkowe	-	-

Na dzień 01.01.2006 instrumenty finansowe o wartości 7.421 tys. zł prezentowane w grupie dostępne do sprzedaży zostały przekwalifikowane do grupy instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

6. Dane dotyczące rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych i prawnych

a/ Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są wyceniane wg ceny nabycia pomniejszonej o ich dotychczasowe umorzenie. Wartości o cenie nabycia poniżej 3 500,00 PLN Spółka amortyzuje jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Od wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3 500,00 PLN Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji, począwszy od następnego miesiąca, po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania przez okres ekonomicznej użyteczności.

b/ Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe o cenie nabycia do 3 500,00 PLN. Spółka amortyzuje jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Od środków trwałych o wartości powyżej 3 500,00 PLN Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych zgodnie z planem amortyzacji, począwszy od następnego miesiąca po miesiącu przyjęcia ich do użytkowania przez okres ekonomicznej użyteczności.

7. Rozliczenia między okresowe

W Spółce występują rozliczenia międzyokresowe czynne.

Spółka w bilansie dokonała podziału niniejszych rozliczeń na:

a/ rozliczenie między okresowe krótkoterminowe,

b/ rozliczenia między okresowe długoterminowe.

Skład tej grupy aktywów stanowią koszty rozłożone w czasie oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Poprzez czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów rozliczane są wydatki poniesione z góry, a dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

8. Zobowiązania krótko i długo terminowe

Zobowiązania krótkoterminowe ogółem na dzień 30.09.2006r. wynoszą 173.524 tys. zł. w tym zobowiązania wobec klientów biura z działalności maklerskiej 154.083 tys. zł.

Zmiana stanu zobowiązań w stosunku do okresu poprzedniego wynosi 120.562 tys. zł.

Zobowiązania długoterminowe Spółki wynoszą 51 tys. zł. Są to zobowiązania z tytułu długoterminowego kredytu bankowego.

9. Rezerwy na zobowiązania

	Stan na 30.09.2006	Stan na 30.09.2005
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	251	50
Na świadczenia emerytalne i podobne	123	18
a/ długoterminowe	25	18
b/ krótkoterminowe	98	-
Pozostałe	5.235	203
a/ długoterminowe	-	-
b/ krótkoterminowe	5.235	203

10. Dane o strukturze kapitału zakładowego

Numer serii	Ilość (szt.)
Akcje serii A	100 000
Akcje serii B	2 900 000
Akcje serii C	750 000
Akcje serii D	1 250 000
Akcje serii E	1 150 000
Akcje serii F	1 500 000
Razem Liczba akcji	7 650 000
Wartość nominalna 1 (jednej) akcji = 1,00 zł	
Razem kapitał akcyjny =	7.650.000,00 zł

W DM IDMSA nie występują akcje uprzywilejowane.

Na podstawie uchwały podjętej w dniu 1.04.2005r. przez NWZ doszło do podziału wartości nominalnej akcji DM IDMSA z 10 zł na 1 zł. Zmiana wartości nominalnej akcji została zarejestrowana w KRS postanowieniem Sądu Rejestrowego w dniu 20.04.2005 r.

11. Propozycje podziału zysku za prezentowany okres sprawozdawczy

Wynik finansowy za trzeci kwartał 2006 r. narastająco zamyka się zyskiem netto w wysokości 19.549 tys. zł. Decyzje w sprawie wypłaty dywidendy podejmować będzie Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy. Intencją Zarządu jest aby wypłacanie dywidendy w przyszłości następowało na poziomie nie niższym niż 20% zysku netto.

12. Dane uzupełniające dotyczące pozycji rachunku zysków i strat

Ustalenie wyniku finansowego za okres 1.01.2006r. do 30.09.2006r. nastąpiło przy zastosowaniu zasady memoriałowej co oznacza, że w księgach rachunkowych i w sprawozdaniu finansowym ujęto wszystkie operacje gospodarcze dotyczące tego okresu. Wynik finansowy jest różnicą ogółu przychodów i kosztów ich uzyskania.

Prezentowany wynik finansowy zamyka się zyskiem netto w wysokości 19.549 tys. zł

13. Informacje o rachunku przepływów pieniężnych

a/ W zakresie przepływów środków pieniężnych z działalności operacyjnej

Działalność operacyjna jako podstawowy rodzaj działalności generuje główny strumień środków pieniężnych Spółki.

Podstawowymi obszarami generującymi wpływy lub powstanie wydatków pieniężnych są min:

- środki pieniężne otrzymane od odbiorców usług (zmiana stanu należności skorygowana o odpisy aktualizacyjne),
- środki pieniężne zapłacone na rzecz dostawców towarów i usług (zmiana stanu zobowiązań),
- zmiana stanu papierów wartościowych przeznaczonych do obrotu.

Największe pozycje przepływów z działalności operacyjnej w trzecim kwartale 2005 i 2006 r. jest zmiana stanu zobowiązań i należności oraz instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu.

b/ W zakresie przepływów środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej
Przepływy z działalności inwestycyjnej generowane są poprzez nabywanie i sprzedaż aktywów długoterminowych, należą do nich min:

- środki pieniężne zapłacone/otrzymane w celu nabycia/zbycia instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży,
- środki pieniężne zapłacone/otrzymane w celu nabycia/zbycia rzeczowego majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych,
- pożyczki wypłacone stronom trzecim,
- otrzymane odsetki od pożyczek długoterminowych udzielonych stronom trzecim.

W III kwartale 2006 r. wydatki, które zostały zaliczone do tej kategorii dotyczą zbycia instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, spłatę instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności, oraz otrzymane odsetki z tytułu posiadanych instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu i utrzymywanych do terminu zapadalności. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej dotyczą w szczególności nabycia rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

c/ W zakresie przepływów środków pieniężnych z działalności finansowej
Przepływy z działalności finansowej dotyczą zmian wysokości i struktury kapitału własnego oraz wykazywania zadłużenia jednostki. Są to min:

- wpływy środków pieniężnych z emisji akcji oraz udzielonych krótkoterminowych i długoterminowych pożyczek,
- pieniężne spłaty pożyczonych kwot.

Pozycje wykazane w tej części dotyczą przekazanych darowizn na cele społecznie użyteczne, oraz spłatę kredytu.

14. Zwięzły opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2006 r. wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

a) Umowy istotne z punktu widzenia działalności DM IDMSA

- nabycie w dniu 10 lipca 2006 r. 105 000 sztuk akcji Górnośląskiego Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A., zgodnie z treścią warunkowej umowy sprzedaży zawartej w dniu 21 lutego 2006 r. pomiędzy DM IDMSA a Funduszem Górnośląskim S.A.,
- umowa z dnia 21 sierpnia 2006 r. zawarta ze spółką Gadu – Gadu Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o przeprowadzenie publicznej oferty akcji spółki,
- umowa z dnia 25 września 2006 r. zawarta ze spółką Giełda Praw Majątkowych „Vindexus” S.A. z siedzibą w Warszawie o przeprowadzenie publicznej oferty akcji spółki,
- nabycie i zbycie przez DM IDMSA w dniach 28 września- 3 października 2006 r. w ramach serii transakcji przeprowadzonych na rynku niepublicznym akcji Przedsiębiorstwa Produkcyjno Handlowego "BOMI" S.A. z siedzibą w Gdyni. DM IDMSA jest obecnie właścicielem akcji PPH „BOMI” S.A. upoważniających do wykonywania 5,65 % głosów na walnym zgromadzeniu oraz stanowiących 8,48 % udziału w kapitale zakładowym PPH „BOMI” S.A. Wartość w/w akcji nie przekracza 10 % kapitałów własnych DM IDMSA.

b) Zrealizowane projekty

W trzecim kwartale, w wykonaniu umów o przeprowadzenie pierwszej publicznej oferty akcji, DM IDMSA przeprowadził emisje akcji:

- spółki Hyperion S.A. - zapisy na akcje spółki przeprowadzono w dniach 28 lipiec – 2 sierpień 2006 r. Wartość oferty - 35 mln zł,
- spółki One – 2 – One S.A. - zapisy na akcje spółki przeprowadzono w dniach 4 – 8 sierpnia 2006 r. Wartość oferty – 13 mln zł.

DM IDMSA przeprowadził również emisje akcji:

- Fam Technika Odlewnicza S.A. – zapisy przeprowadzono w dniach 10 lipca 2006 r. – 14 sierpnia 2006 r. Wartość oferty – 10 mln zł. Oferta została przeprowadzona bez sporządzenia prospektu emisyjnego,
- spółki Mostal Zabrze Holding S.A. – zapisy przeprowadzono w dniach 21 sierpień - 8 września 2006 r. Wartość oferty – 61 mln zł,
- Jupiter NFI S.A. – zapisy przeprowadzono w dniach 24 – 28 sierpnia 2006 r. Wartość oferty – 26 mln zł.

c) Prognoza skonsolidowanego wyniku finansowego na rok 2006

W raportach bieżących przekazywanych do publicznej wiadomości w poprzednich kwartałach (raporty bieżące nr 17/2006, 35/2006 oraz 45/2006), Zarząd DM IDMSA podawał jednostkową prognozę wyniku finansowego DM IDMSA na poziomie 16 mln zł. Opierając się na dotychczas osiągniętych wynikach finansowych, półrocznym przeglądzie ksiąg rachunkowych dokonanych przez biegłego rewidenta oraz biorąc pod uwagę wyniki zrealizowanych projektów, Zarząd DM IDMSA podwyższył jednostkową prognozę wyniku finansowego DM IDMSA z 16 mln zł do 20 mln zł. W związku z tym podwyższeniu uległa także skonsolidowana prognoza wyniku finansowego obejmująca wynik finansowy DM IDMSA za rok 2006 r. oraz spółki Electus S.A. z siedzibą w Lubinie za IV kwartał. Prognozowany skonsolidowany zysk netto ustalono na poziomie 27 mln zł.

Wobec powyższego skonsolidowany zysk netto proforma grupy kapitałowej wynosi 36,5 mln zł (łącznie zysk netto DM IDMSA i spółki Electus S.A.). Powyższe informacje zostały podane do publicznej wiadomości w raporcie bieżącym nr 68/2006 z dnia 28 września 2006 r.

Prognozowany wynik nie obejmuje wyników Górnośląskiego Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych S.A. oraz IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o.

Zarząd DM IDMSA podtrzymuje realizację prognozy jednostkowego wyniku finansowego DM IDMSA na rok 2006. Ponadto Zarząd DM IDMSA przewiduje korektę w/w jednostkowego wyniku finansowego. Planowana korekta nastąpiłaby do końca listopada 2006 r. Również do końca listopada br. podana zostanie korekta prognozy skonsolidowanego wyniku finansowego, ze względu na to, iż realizacja nowej koncepcji przejęcia spółki Electus S.A. wymaga konsultacji z biegłym rewidentem.

d) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie

Na dzień 13 września 2006 r. zostało zwołane Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Domu Maklerskiego IDMSA. Zaproponowany porządek obrad w/w NWZ obejmował powzięcie uchwał w sprawie:

- podwyższenia kapitału zakładowego i wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy spółki,
- wprowadzenia zmian Statutu w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego,

- powołania pełnomocnika zgodnie z art. 379 § 1 k.s.h.,
- powzięcie uchwał w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej,
- powzięcie uchwały w sprawie wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.

NWZ w dniu 13 września 2006 r. podjęło uchwałę o zarządzeniu przerwy w obradach, co zostało przekazane do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 61/2006.

Przyczyną podjęcia uchwały przez NWZ w sprawie zarządzenia przerwy było oczekiwanie na decyzję Sądu Rejestrowego w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego spółki Electus S.A. z siedzibą w Lubinie. Wpis podwyższenia kapitału zakładowego spółki Electus S.A. do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego stanowił element procesu przejęcia w/w spółki przez DM IDMSA, wobec czego brak decyzji Sądu uniemożliwił kontynuowanie obrad NWZ DM IDMSA. W dniu 19 września 2006 r. Zarząd DM IDMSA otrzymał informację o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego spółki Electus S.A., wobec czego obrady NWZ zostały wznowione w dniu 20 września 2006 r.

NWZ w dniu 20 września 2006 r. podjęło uchwały w przedmiocie:

- podwyższenia kapitału zakładowego i wyłączenia prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy spółki,
- wprowadzenia zmian Statutu w związku z podwyższeniem kapitału zakładowego,
- powołania pełnomocnika zgodnie z art. 379 § 1 k.s.h.

Kapitał zakładowy DM IDMSA został podwyższony z kwoty 7.650.000 zł (siedem milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy złotych) o kwotę 3.416.696 zł (trzy miliony czterysta szesnaście tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt sześć złotych) do kwoty 11.066.696 zł (jedenaście milionów sześćdziesiąt sześć tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt sześć złotych) poprzez emisję 3.416.696 akcji na okaziciela serii „G”, o wartości nominalnej 1.00 zł każda.

Treść uchwał NWZ DM IDMSA została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 65/2006 z dnia 20 września 2006 r. wraz z informacją o odstąpieniu przez NWZ DM IDMSA od podjęcia uchwał w zakresie:

- zmian w składzie Rady Nadzorczej oraz
- wynagradzania członków Rady Nadzorczej.

W związku ze zmianą koncepcji przejęcia przez DM IDMSA spółki Electus S.A. zostanie zwołane kolejne Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DM IDMSA.

e) Budowa Grupy Kapitałowej

Zgodnie z przyjętą przez Zarząd DM IDMSA strategią działania na 2006 r., Dom Maklerski konsekwentnie buduje grupę kapitałową. W celu realizacji w/w założenia Dom Maklerski, na podstawie warunkowej umowy sprzedaży z dnia 21 lutego 2006 r. zawartej z Funduszem Górnośląskim S.A., nabył 75 % akcji Spółki w Górnośląskim Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych S.A.

Kolejnym krokiem zmierzającym do realizacji w/w celu było zawarcie w dniu 23 maja 2006 r. z Panem Markiem Falentą umowy przeniesienia własności akcji spółki Electus S.A. stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym Spółki. W dniu 25 sierpnia 2006 r. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów decyzją nr DAR - 12/2006 wyraził zgodę na dokonanie koncentracji, polegającej na przejęciu przez Dom Maklerski IDMSA

kontroli nad spółką Electus S.A. W dniu 20 września 2006 r. spełnił się kolejny warunek przewidziany w w/w umowie w postaci podjęcia przez NWZ DM IDMSA uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego spółki poprzez emisję akcji aportowych serii „G”.

Ze względów proceduralnych Pan Marek Falenta wycofał zgłoszenie o zamiarze objęcia akcji Domu Maklerskiego IDMSA, w liczbie powodującej przekroczenie 20% kapitału zakładowego oraz ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Domu Maklerskiego. Zaplanowana transakcja będzie realizowana przy uwzględnieniu istniejących uwarunkowań faktycznych i prawnych. Zmienioną koncepcję przejęcia kontroli nad Electus S.A. Zarząd Domu Maklerskiego IDMSA przekazał do publicznej wiadomości w dniu 26 października 2006 r. w raporcie bieżącym nr 81/2006 i 82/2006.

W dniu 26 października 2006 r. DM IDMSA zawarł z Panem Markiem Falentą umowę, na mocy której DM IDMSA nabył 390.000 akcji Electus S.A. z siedzibą w Lubinie. W powyższej umowie DM IDMSA nabył akcje Electus S.A. za cenę 14,30 zł za jedną akcję, to jest za połowę ceny w stosunku do posiadanej wyceny tych akcji. Płatność za akcje ma nastąpić w ciągu dwóch lat od zawarcia umowy. Powyższa umowa została uznana za znaczącą, z uwagi na fakt, że cena nabycia 390.000 akcji Electus S.A. przekracza 10 % kapitałów własnych DM IDMSA. Opisana umowa jest elementem transakcji przejęcia kontroli nad Electus S.A.

W myśl zawartych umów Pan Zbigniew Jakubas, który wcześniej nabył akcje Electus S.A. obejmie nieco ponad 5 % akcji DM IDMSA w zamian za aport w postaci akcji Electus S.A. Łącznie, na skutek całej transakcji DM IDMSA nabędzie akcje pozwalające na uzyskanie ponad 50 % głosów w kapitale zakładowym Electus S.A. Docelowo, DM IDMSA podtrzymuje zainteresowanie nabyciem akcji Electus S.A. dających 100 % w kapitale zakładowym spółki.

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

Na osiągnięte w trzecim kwartale 2006 r. wyniki finansowe wpływ miały w szczególności efekty w obszarze rynku pierwotnego oraz rynków walutowych. Duże znaczenie miały przeprowadzone emisje akcji spółek opisane w pkt 14 lit. b) powyżej oraz transakcje na rynku niepublicznym, których przedmiotem były akcje Przedsiębiorstwa Produkcyjno Handlowego "BOMI" S.A. z siedzibą w Gdyni wskazane w pkt 14 a) powyżej. Na wynik finansowy miała wpływ także działalność w zakresie działalności brokerskiej, assets management oraz działalność animatorska. Na dzień 30 września 2006 r. Dom Maklerski pełnił funkcję animatora emitenta dla dwudziestu jeden spółek.

W okresie sprawozdawczym DM IDMSA, zgodnie z przyjętą strategią działania zawarł kolejne, określone w pkt. 14 lit. a) powyżej, umowy w zakresie pozyskania kapitału dla spółek. Realizacja w/w umów zaplanowana jest na kolejne kwartały.

Natomiast w trzecim kwartale nie wystąpiły czynniki ani zdarzenia o nietypowym charakterze, które mogłyby mieć znaczący wpływ na wyniki finansowe.

16. Objaśnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności DM IDMSA

Na wartość przychodów i wynik DM IDMSA wpływ może mieć koniunktura na rynku kapitałowym. Przychody DM IDMSA z tytułu prowizji od transakcji na rynku wtórnym są cykliczne, choć nie podlegają typowej sezonowości w skali roku. Cykliczność przychodów

związana jest z koniunkturą giełdową i średnim poziomem obrotów. Okres wakacyjno-urlopowy przyniósł w trzecim kwartale spadek obrotów o -27% względem drugiego kwartału 2006 roku. W tym samym czasie indeks WIG20 wzrósł o +1%.

Przychody DM IDMSA ulegają ciągłej dywersyfikacji. Udział wartości prowizji z rynku wtórnego w strukturze przychodów, pomimo rozbudowy sieci POK-ów maleje w związku z strategią tworzenia Grupy Kapitałowej oferującej szerszy zakres usług finansowych zarówno dla klientów indywidualnych, jak i korporacyjnych.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne potwierdzają rozwój i kontynuację korzystnych tendencji w gospodarce. Najistotniejszą zmianę wśród danych makroekonomicznych odnotowany został przez wskaźnik poziomu inflacji w sierpniu i wrześniu bieżącego roku - ceny rosły w tempie +1,6% w skali roku, taką dynamikę obserwowaliśmy ostatnio w maju 2005 r. Poziom inflacji nadal znajduje się poniżej celu RPP. Wzrost stóp procentowych w następnym kwartale nie jest oczekiwany, jednak ewentualne późniejsze zmiany mogą mieć wpływ na poziom wycen i koniunkturę na rynku kapitałowym, w zależności od struktury, siły i dynamiki rozwoju obserwowanych tendencji wzrostu cen.

17. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W III kwartale 2006 r. nie wystąpiły żadne z powyższych.

18. Informacja dotyczącej wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

Zgodnie z wcześniejszymi informacjami przekazywanymi w raportach okresowych, Zarząd DM IDMSA na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 28 czerwca 2006 r. przedstawił wniosek w sprawie podziału zysku za poprzedni rok obrotowy. Zawniósł o przekazanie wypracowanego w poprzednim roku obrotowym zysku na:

- wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki,
- fundusz premii i nagród oraz
- kapitał zapasowy.

Po przeprowadzonej na Walnym Zgromadzeniu dyskusji, akcjonariusze podjęli decyzję o niewypłaceniu dywidendy i przelaniu zysku za 2005 r. w całości na kapitał zapasowy. Zarząd Domu Maklerskiego w osobach Pana Grzegorza Leszczyńskiego pełniącego funkcję Prezesa Zarządu oraz Pana Rafała Abratańskiego pełniącego funkcję Wiceprezesa Zarządu, wstrzymał się od głosowania.

19. Zdarzenia, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

W okresie pomiędzy 30 września 2006 r. a dniem przekazania niniejszego raportu wystąpiły następujące zdarzenia, mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, a mianowicie:

- a) zmiana modelu przejęcia przez DM IDMSA kontroli nad Electus S.A. z siedzibą w Lubinie (szczegółowy opis w pkt 14 lit. e),
- b) umowa z dnia 20 października 2006 r. zawarta ze spółką Teta S.A. z siedzibą we Wrocławiu o przeprowadzenie publicznej oferty akcji spółki,

- c) umowa z dnia 24 października 2006 r. zawarta ze spółką Arksteel S.A. z siedzibą w Warszawie o przeprowadzenie publicznej oferty akcji spółki,
- d) umowa z dnia 25 października 2006 r. zawarta ze spółką Drozapol – Profil S.A. z siedzibą w Bydgoszczy o przeprowadzenie publicznej oferty akcji spółki.

20. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego.

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie wystąpiły zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.