



**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ
DOMU MAKLEPSKIEGO WDM S.A.**

za okres od 1 stycznia 2011 r. do 30 września 2011 r.

**SPORZĄDZONE ZGODNIE Z
MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI**

INFORMACJE OGÓLNE

I. Dane ogólne o spółce:

Nazwa:	Dom Maklerski WDM S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	50-109 Wrocław, ul. Kielbaśnicza 28
Kraj rejestracji:	Polska
Podstawowy przedmiot działalności:	- Działalność maklerska - Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania - Pośrednictwo finansowe pozostałe - Działalność pomocnicza finansowa
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, VI. Wydział Gospodarczy KRS
Numer KRS:	000025987
Numer statystyczny REGON:	020195815

Dom Maklerski WDM S.A. działa na podstawie zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego na prowadzenie działalności maklerskiej (nr zezwolenia: PW-DDM-M-4020-68-1/KNF78/2006).

II. Czas trwania Spółki:

Dom Maklerski WDM S.A. została utworzona na czas nieoznaczony.

III. Okresy prezentowane

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2011 roku do 30 września 2011 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku dla śródrocznego skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 01 stycznia 2010 roku do 30 września 2010 roku dla śródrocznego skróconego sprawozdania z całkowitych dochodów, śródrocznego skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale

IV. Skład organów jednostki dominującej według stanu na dzień 30.09.2011 r.:

Zarząd:

Wojciech Gudaszewski	- Prezes Zarządu
Adrian Dzielnicki	- Wiceprezes Zarządu

Zmiany w składzie Zarządu Spółki:

Zmiany w składzie zarządu w roku 2011 nie nastąpiły.

Rada Nadzorcza:

Sławomir Cal-Całko	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Krzysztof Piotrowski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Piotr Mikołajuk	- Członek Rady Nadzorczej
Janusz Zawadzki	- Członek Rady Nadzorczej
Mieczysław Wójciak	- Członek Rady Nadzorczej

V. Prawnicy:

W okresie sprawozdawczym Dom Maklerski WDM S.A. korzystał z pomocy następujących Kancelarii prawnych:

1. Grynhoff, Woźny i Wspólnicy Spółka Komandytowa z siedzibą w Warszawie
2. Kancelaria Radcy Prawnego dr Piotr Ochman z siedzibą we Wrocławiu

VI. Banki:

1. Bank Przemysłowo-Handlowy S.A. z siedzibą w Krakowie.
2. Getin Noble Bank S.A. z siedzibą w Warszawie
3. Kredyt Bank S.A. z siedzibą w Warszawie

VII. Notowania na rynku regulowanym:

Od dnia 19 lipca 2011 roku akcje spółki notowane są na rynku regulowanym (rynek podstawowy) Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Od 30 sierpnia 2007 roku do 18 lipca 2011 roku akcje spółki notowane były na rynku akcji NewConnect, opartym na alternatywnym systemie obrotu prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

VIII. Znaczący Akcjonariusze jednostki dominującej:

Według stanu na dzień 30.09.2011 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy byli:

Akcjonariusze	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale zakładowym%	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA Spółki (%)
Tadeusz Gudaszewski	14 400 000	144 000,00	17,45%	14 400 000	17,45%
Zofia Dzielnicka	13 250 000	132 500,00	16,06%	13 250 000	16,06%
Wojciech Gudaszewski	8 240 000	82 400,00	9,99%	8 240 000	9,99%
Adrian Dzielnicki	8 240 000	82 400,00	9,99%	8 240 000	9,99%
SPQR S.A.*	6 995 747	69 957,47	8,48%	6 995 747	8,48%
Pozostali	31 374 253	313 742,53	38,03%	31 374 253	38,03%
Razem	82 500 000	825 000,00	100%	82 500 000	100%

* z podmiotami zależnymi

W okresie od 01 stycznia do 30 czerwca 2011 w wyniku nabycia akcji zwykłych na okaziciela Domu Maklerskiego WDM S.A. przez spółkę SPQR S.A. wraz z podmiotami zależnymi, nastąpiło przekroczenie progu 5% ogólnej liczby akcji i ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Domu Maklerskiego WDM S.A. Na dzień 30 września 2011 r. SPQR S.A. wraz z podmiotami zależnymi posiadała 8,48% w kapitale zakładowym oraz ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Domu Maklerskiego WDM S.A.

IX. Spółki zależne:

- WDM Autoryzowany Doradca Sp. z o.o. – z siedzibą we Wrocławiu, ul. Kiełbaśnicza 28, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000271207. Przedmiotem działalności spółki jest m.in.: świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy rynku NewConnect, doradztwo przy czynnościach przygotowawczych do debiutu na rynku NewConnect, sporządzanie dokumentów informacyjnych na rynku NewConnect.
- WDM Capital S.A. – z siedzibą we Wrocławiu, ul. Kiełbaśnicza 28, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000301483. WDM Capital S.A. jest ramieniem inwestycyjnym grupy Domu Maklerskiego WDM S.A. Jest to spółka o charakterze holdingowym posiadająca udziały w spółkach inwestycyjnych specjalizujących się w obszarach: 'private equity', 'wierzytelności' i 'nieruchomości'.
- BIO-MED Investors S.A. – z siedzibą we Wrocławiu, ul. Kiełbaśnicza 28, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 00000351150. BIO-MED Investors S.A. jest spółką inwestycyjną działającą w segmencie małych i średnich spółek (MiŚ) o specjalizacji branżowej: biotechnologia, medycyna i ochrona zdrowia.

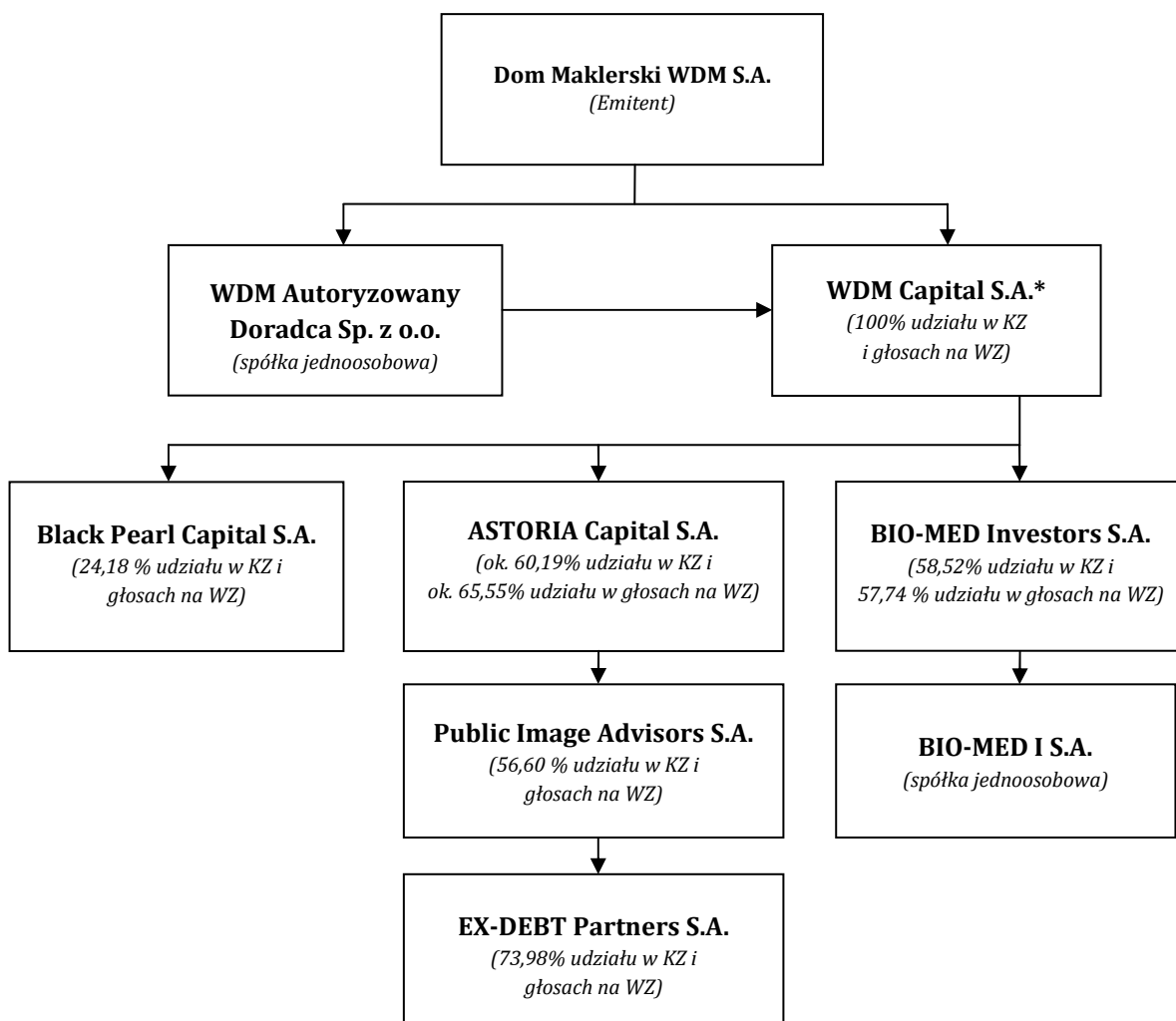
- BIO-MED I S.A. – z siedzibą we Wrocławiu, ul. Kiełbaśnicza 28, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000288081. BIO-MED Investors S.A. jest spółką w 100% zależną od BIO-MED Investors S.A. i realizuje strategię spółki matki.
- ASTORIA Capital S.A. – z siedzibą we Wrocławiu, ul. Kiełbaśnicza 28, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000354357. BIO-MED Investors S.A. jest spółką inwestycyjną (o charakterze ogólnobranżowym) działającą w segmencie małych i średnich spółek (MiŚ), głównie spółek niepublicznych.

X. Spółki stowarzyszone:

- Public Image Advisors S.A. – z siedzibą w Warszawie, ul. Nowogrodzka 50 lok. 515, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego pod numerem 0000347674. Przedmiotem działalności przedsiębiorstwa jest świadczenie usług z zakresu *public relations* i *investor relations* na rzecz spółek notowanych na rynku NewConnect lub rynku regulowanym GPW oraz przedsiębiorstw zamierzających stać się spółkami publicznymi.
- Black Pearl Capital S.A. – z siedzibą w Warszawie, ul. K.K. Baczyńskiego 1 lok. 2, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego rejestru Sądowego pod numerem 0000343453. Spółka jest funduszem typu *private equity* inwestującym na rynku prywatnym.
- EX-DEBT Partners S.A. – z siedzibą we Wrocławiu, ul. Kiełbaśnicza 28, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000375048. Spółka specjalizuje się w inwestycjach w akcje i obligacje przedsiębiorstw zajmujących się windykacją i obrotem wierzytelnościami.

Zgodnie z MSR 28 par 1 jednostka dominująca wyłączyła jednostki stowarzyszone (Public Image Advisors S.A. oraz Black Pearl Capital S.A.) z konsolidacji, rozpoznając je jako udziały wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy zgodnie z MSR 39 Instrumenty finansowe.

XI. Graficzna prezentacja Grupy Kapitałowej objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym.



* - w tym 92,5% udziału w KZ i 95,28% udziału w głosach na WZ przez Emitenta oraz 7,5% udziału w KZ i 4,72% udziału w głosach na WZ przez spółkę WDM Autoryzowany Doradca sp. z o.o.
Źródło: Emitent

XII. Oświadczenie Zarządu

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Spółki dominującej oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi jednostką zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową jednostki oraz jej wynik finansowy.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganych przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 33, poz. 259). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2011 roku i okres porównywalny od 1 stycznia do 30 września 2010 roku.

XIII. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji oraz podpisane przez Zarząd w dniu 07 listopada 2011 roku.

XIV. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR w okresach objętych śródrocznym sprawozdaniem finansowym, ustalane przez Narodowy Bank Polski. Ogłoszone przez Narodowy Bank Polski średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EUR wyniosły:

Rok obrotowy	średni kurs w okresie*	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01.-30.09.2011	4,0413	3,8403	4,4900	4,4112
01.01.-31.12.2010	4,0043	3,8356	4,1770	3,9603
01.01.-30.09.2010	4,0027	3,8356	4,1770	3,9870

*) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych z prezentowanego śródrocznego sprawozdania finansowego oraz danych porównywalnych, przeliczonych na EUR

Wyszczególnienie	30.09.2011		31.12.2010	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 598 853,69	1 949 323,02	19 481 509,93	4 919 200,55
Należności krótkoterminowe	2 235 370,90	506 748,93	2 790 793,92	704 692,55
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	2 420 367,64	548 686,90	1 705 088,93	430 545,40
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	39 267 079,79	8 901 677,50	28 124 570,54	7 101 626,28
Rzeczowe aktywa trwałe	10 287 425,38	2 332 114,93	3 055 060,46	771 421,47
Aktywa razem	69 578 764,73	15 773 205,64	62 616 757,31	15 811 114,64
Zobowiązania krótkoterminowe	4 577 813,90	1 037 770,65	16 431 022,44	4 148 933,78
Rezerwy na zobowiązania	3 085 107,77	699 380,62	1 574 703,09	397 622,17
Kapitał własny, w tym	56 582 076,97	12 826 912,62	44 307 458,45	11 187 904,57
<i>Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej</i>	<i>41 507 599,26</i>	<i>9 409 593,59</i>	<i>33 138 234,22</i>	<i>8 066 363,42</i>
<i>Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących</i>	<i>15 074 477,71</i>	<i>3 417 319,03</i>	<i>11 169 224,22</i>	<i>2 718 763,50</i>
Pasywa razem	69 578 764,73	15 773 205,64	62 616 757,31	15 811 114,64

Wyszczególnienie	01.01 - 30.09.2011		01.01 - 30.09.2010	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody z działalności podstawowej ogółem	7 072 342,02	1 750 016,58	2 310 561,96	577 252,45
w tym przychody z działalności maklerskiej	4 823 917,87	1 193 654,98	845 648,90	211 270,20
Koszty działalności ogółem	6 907 301,89	1 709 178,21	3 236 340,07	808 541,50
w tym koszty działalności maklerskiej	2 448 282,72	605 815,63	1 172 312,32	292 881,20
Zysk (strata) z działalności podstawowej (I-II)	165 040,13	40 838,38	-925 778,11	-231 289,05
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	4 515 004,32	1 117 215,83	4 044 933,67	1 010 554,10
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi do dnia zapadalności	221 874,27	54 901,71	230 727,77	57 643,03
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 009 559,18	1 239 591,02	3 379 966,62	844 424,01
Zysk (strata) brutto	5 485 349,91	1 357 323,12	3 832 162,86	957 397,13
Podatek dochodowy bieżący	1 467 289,00	363 073,52	186 480,00	46 588,68
Podatek dochodowy odroczony	587 628,12	145 405,72	60 566,69	15 131,50
Zysk (strata) netto	5 979 455,77	1 479 587,21	3 585 116,17	895 676,95
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego	7 976 099,23	1 973 646,90	2 113 587,60	528 041,94
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-10 985 333,52	-2 718 267,27	-57 664,73	-14 406,50

B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 950 881,30	-2 709 742,24	-4 948 088,42	-1 236 191,11
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	11 053 558,59	2 735 149,23	13 060 326,32	3 262 888,19
D. Przepływy pieniężne netto razem	-10 882 656,23	-2 692 860,28	8 054 573,17	2 012 290,59

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DOMU MAKLERSKIEGO WDM S.A.

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

AKTYWA	NOTA	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2010
Aktywa zakwalifikowane jako przeznaczone do sprzedaży	1	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1	8 598 853,69	19 481 509,93	10 812 229,26
Należności krótkoterminowe	2	2 235 370,90	2 790 793,92	4 959 849,22
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	4	2 420 367,64	1 705 088,93	3 814 072,14
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	3	39 267 079,79	28 124 570,54	15 522 170,68
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		79 424,69	165 120,98	139 303,18
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	3	2 296 053,63	6 470 967,36	6 404 471,24
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	3	0,00	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach powiązanych wyceniane metodą praw własności		2 614 035,74	0,00	0,00
Zapasy		0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	2	500,20	500,20	0,00
Nieruchomości inwestycyjne		0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki długoterminowe	4	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne		2 810,42	3 304,99	6 319,23
Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	5	10 287 425,38	3 055 060,46	3 093 236,70
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 776 842,65	819 840,00	455 812,32
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00
Aktywa razem		69 578 764,73	62 616 757,31	45 207 463,97

PASYWA	NOTA	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2010
Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	7	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	7	4 577 813,90	16 431 022,44	4 079 543,34
Zobowiązania długoterminowe	7	5 333 766,09	303 573,33	0,00
Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania		3 085 107,77	1 574 703,09	1 377 451,80
Zobowiązania podporządkowane		0,00	0,00	0,00
Kapitał własny, w tym:		56 582 076,97	44 307 458,45	39 750 468,83
<i>Kapitały własne akcjonariuszy jednostki dominującej</i>		<i>41 507 599,26</i>	<i>33 138 234,22</i>	<i>28 142 644,92</i>
<i>Kapitały akcjonariuszy niekontrolujących</i>		<i>15 074 477,71</i>	<i>11 169 224,22</i>	<i>11 607 823,91</i>
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00
Pasywa razem		69 578 764,73	62 616 757,31	45 207 463,97

Śródroczny skonsolidowany rachunek zysków i strat

	NOTA	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Przychody z działalności podstawowej ogółem	8	7 072 342,02	2 310 561,96
w tym z działalności maklerskiej		4 823 917,87	845 648,90
Koszty działalności podstawowej ogółem	9	6 907 301,89	3 236 340,07
w tym z działalności maklerskiej		2 448 282,72	1 172 312,32
Zysk (strata) z działalności podstawowej		165 040,13	-925 778,11
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	8	13 480 545,09	10 988 540,55
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	9	8 965 540,77	6 943 606,89
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu		4 515 004,32	4 044 933,67
Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	8	221 874,27	230 727,77
Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	9	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności		221 874,27	230 727,77
Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	8	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	9	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży		0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	10	50 477,19	79 530,79
Pozostałe koszty operacyjne	10	37 576,73	71 447,50
Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności	10	94 740,00	22 000,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		5 009 559,18	3 379 966,62
Przychody finansowe	11	646 054,05	568 004,24
Koszty finansowe	11	170 263,32	115 808,00
Zysk (strata) z działalności gospodarczej		5 485 349,91	3 832 162,86
Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
Zysk (strata) brutto		5 485 349,91	3 832 162,86
Podatek dochodowy bieżący	6	1 467 289,00	186 480,00
Podatek dochodowy odroczony		587 628,12	60 566,69
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		2 583 387,98	0,00
Udział w stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		34 365,00	0,00
Zysk mniejszości		0,00	0,00
Strata mniejszości		0,00	0,00
Zysk (strata) netto		5 979 455,77	3 585 116,17
Zysk (strata) przypisana akcjonariuszom mniejszościowym		-1 996 643,45	1 471 528,57
Zysk (strata) netto podmiotu dominującego		7 976 099,23	2 113 587,60
Zysk (strata) netto na jedną akcję		0,10	0,03
Podstawowy za okres obrotowy		0,10	0,03
Rozwodniony za okres obrotowy		0,10	0,03
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności kontynuowanej			
Podstawowy za okres obrotowy		0,10	0,03
Rozwodniony za okres obrotowy		0,10	0,03
Zysk (strata) netto na jedną akcję z działalności zaniechanej		-	
Zysk (strata) netto na jedną akcję		0,10	0,03

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	NOTA	01.01 - 30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Zysk (strata) netto		7 976 099,23	2 113 587,60
Inne całkowite dochody netto, w tym:		0,00	0,00
Zyski i straty z tytułu wyceny instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży		0,00	0,00
Zmiany w nadwyżce z przeszacowania		0,00	0,00
Efektywna część zysków i strat związanych z instrumentami zabezpieczającymi przepływy środków pieniężnych		0,00	0,00
Zyski (straty) aktuarialne z programów określonych świadczeń emerytalnych		0,00	0,00
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą		0,00	0,00
Udział w dochodach całkowitych jednostek stowarzyszonych		0,00	0,00
Podatek dochodowy związany z elementami pozostałych całkowitych dochodów		0,00	0,00
Wynik na sprzedaży udziałów w jednostkach zależnych bez utraty kontroli		0,00	0,00
Wynik na zakupie udziałów w jednostkach zależnych		0,00	0,00
Wyplacone dywidendy		0,00	0,00
Całkowite dochody ogółem (I+II), w tym:		7 976 099,23	2 113 587,60
Suma dochodów całkowitych przypisana akcjonariuszom mniejszościowym		- 1 996 643,45	1 471 528,57
Suma dochodów całkowitych przypadająca na podmiot dominujący		5 979 455,77	3 585 116,17

Śródroczne skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	5 485 349,91	3 832 162,86
Korekty razem	-15 082 105,43	-3 763 295,28
Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
Amortyzacja	454 951,97	198 332,41
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-397 835,71	-195 471,43
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 670 619,51	7 717,79
Zmiana stanu rezerw	1 510 404,68	363 979,16
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	555 423,02	-4 089 073,99
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-12 037 882,40	2 469 088,88
Zmiana stanu pozostałych aktywów	-871 306,36	-358 744,71
Inne korekty z działalności operacyjnej	-1 625 241,12	-2 159 123,39
Gotówka z działalności operacyjnej	-9 596 755,52	129 434,27
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 388 578,00	-187 099,00
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-10 985 333,52	-57 664,73
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA		
Wpływy	38 775 198,51	14 350 374,26
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	30 393,44
Zbycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00
Zbycie aktywów finansowych	22 757 294,30	13 459 433,20
Inne wpływy inwestycyjne	16 017 904,21	860 547,62
Wydatki	49 726 079,81	19 298 462,68
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	987 403,66	733 288,29
Nabycie inwestycji w nieruchomości	0,00	0,00
Wydatki na aktywa finansowe	31 088 920,45	16 757 134,39
Inne wydatki inwestycyjne	17 649 755,70	1 808 040,00

B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 950 881,30	-4 948 088,42
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA		
Wpływy	11 281 028,40	13 068 861,33
Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	6 043 175,76	13 068 861,33
Kredyty i pożyczki	5 214 866,62	0,00
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne wpływy finansowe	22 986,02	0,00
Wydatki	227 469,81	8 535,01
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88 425,53	0,00
Odsetki	139 044,28	8 535,01
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	11 053 558,59	13 060 326,32
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+B+C)	-10 882 656,23	8 054 573,17
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-10 882 656,24	8 054 573,17
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	19 481 509,93	2 757 656,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	8 598 853,69	10 812 229,26
o ograniczonej możliwości dysponowania	2 252 029,96	2 972 081,26

Sprawozdanie ze zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

	Kapitał zakładowy	Kapitały zapasowy	Pozostałe kapitały	Różnice kursowe z przeliczenia	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny akcjonariuszy jednostki dominującej	Kapitał akcjonariuszy niekontrolujących	Razem kapitał własny
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2011 r.									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2011 r.	825 000,00	37 483 978,80	0,00	0,00	-5 170 744,57	0,00	33 138 234,23	11 169 224,22	44 307 458,45
Zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekty z tyt. błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny po korektach	825 000,00	37 483 978,80	0,00	0,00	- 5 170 744,57	0,00	33 138 234,23	11 169 224,22	44 307 458,45
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podział zysku netto	0,00	6 483 640,09	0,00	0,00	-6 483 640,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenie kapitałów własnych spółek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	393 265,80	0,00	393 265,80	5 901 896,94	6 295 162,74
Suma dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 976 099,23	7 976 099,23	-1 996 643,45	5 979 455,78
Kapitał własny na dzień 30 września 2011 r.	825 000,00	43 967 618,89	0,00	0,00	-11 261 118,86	7 976 099,23	41 507 599,26	15 074 477,71	56 582 076,97
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2010 r.									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	825 000,00	22 919 654,27	0,00	0,00	652 821,38	0,00	24 397 475,65	0,00	24 397 475,65
Zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekty z tyt. błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny po korektach	825 000,00	22 919 654,27	0,00	0,00	652 821,38	0,00	24 397 475,65	0,00	24 397 475,65
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podział zysku netto	0,00	1 871 007,96	0,00	0,00	- 1 871 007,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenie kapitałów własnych spółek zależnych	0,00	12 693 316,57	0,00	0,00	-5 825 966,62	0,00	6 867 349,95	11 212 971,53	18 080 321,48
Suma dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 873 408,63	1 873 408,63	-43 747,31	1 829 661,32

Kapitał własny na dzień 31 grudnia 2010 r.	825 000,00	37 483 978,80	0,00	0,00	-7 044 153,20	1 873 408,63	33 138 234,23	11 169 224,22	44 307 458,45
Dziewięć miesięcy zakończonych 30.09.2010 r.									
Kapitał własny na dzień 1 stycznia 2010 r.	825 000,00	22 919 654,27	0,00	0,00	652 821,38	0,00	24 397 475,65	0,00	24 397 475,65
Zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekty z tyt. błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny po korektach	825 000,00	22 919 654,27	0,00	0,00	652 821,38	0,00	24 397 475,65	0,00	24 397 475,65
Emisja akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt emisji akcji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Podział zysku netto	0,00	1 871 007,96	0,00	0,00	-1 871 007,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenie kapitałów własnych spółek zależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 136 295,34	10 136 295,34
Suma dochodów całkowitych	0,00	5 064 934,25	4 228 427,90	0,00	-7 661 780,48	2 113 587,60	3 745 169,27	1 471 528,57	5 216 697,84
Kapitał własny na dzień 30 września 2010 r.	825 000,00	29 855 596,48	4 228 427,90	0,00	-8 879 967,06	2 113 587,60	28 142 644,92	11 607 823,91	39 750 468,83

INFORMACJA DODATKOWA DO ŚRÓDROCZONEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostały sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej, zaakceptowanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i Stały Komitet ds. Interpretacji (SKI), w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską i obowiązującym na dzień 30 września 2011 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 6 miesięcy kończący się 30 września 2010r. zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego.

II. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej i porównywalność sprawozdań finansowych

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz skrócone śródroczne jednostkowe sprawozdanie finansowe zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki Grupy.

III. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu historycznej skonsolidowanej informacji finansowej za rok 2010.

IV. Zmiany zasad rachunkowości i ich wpływ na wynik finansowy i kapitał własny

Nowe standardy oczekujące na wdrożenie przez Grupę

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania do publikacji, biorąc pod uwagę toczący się w UE proces wprowadzania standardów MSSF oraz prowadzoną przez Grupę działalność, w zakresie stosowanych przez Grupę zasad rachunkowości nie ma różnicy między standardami MSSF, które weszły w życie, a standardami MSSF zatwierdzonymi przez UE

Poniżej zostały przedstawione opublikowane nowe standardy i interpretacje KIMSF, które zostały opublikowane przez Radę ds. Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, jednakże nie obowiązujące w bieżącym okresie sprawozdawczym.

Zmiany do MSSF 1 „Zastosowanie MSSF po raz pierwszy” – ciężka hiperinflacja i usunięcie sztywnych terminów dla stosujących MSSF po raz pierwszy (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub po tej dacie),

Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – transfery aktywów finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2011 roku lub po tej dacie),

MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),

MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”

W dniu 12 maja 2011r RMSR opublikowała MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”. Celem MSSF 10 jest wypracowanie wspólnej podstawy konsolidacji dla wszystkich jednostek, niezależnie od charakteru podmiotu inwestycji. MSSF 10 zawiera szczegółowe wytyczne dotyczące zastosowania zasady sprawowania kontroli w różnych sytuacjach. W przypadku zmiany faktów lub okoliczności inwestor musi dokonać ponownej oceny swojej zdolności do sprawowania kontroli nad podmiotem inwestycji. MSSF 10 zastępuje fragmenty MSR 27 dotyczące terminów i sposobów sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego przez inwestora oraz eliminuje interpretację SKI-12 w całości. Standard wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku z możliwością wcześniejszego zastosowania w określonych okolicznościach.

Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2013r. Wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone.

MSSF 12 „Ujawnienia odnośnie zaangażowania w inne jednostki”

W dniu 12 maja 2011r RMSR opublikowała MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki”. MSSF 12 stosuje się do jednostek posiadających udziały w spółkach zależnych, stowarzyszonych, wspólnych przedsięwzięciach lub jednostkach strukturyzowanych niepodlegających konsolidacji. MSSF 12 ustala cele ujawniania informacji i minimalny zakres ujawnień wymaganych dla osiągnięcia tych celów. Jednostka powinna ujawnić informacje przydatne dla użytkowników sprawozdania finansowego przy ocenie charakteru posiadanych udziałów i rodzajów związanego z nimi ryzyka oraz oddziaływania tych udziałów na sprawozdanie finansowe.

Standard obowiązuje dla okresów rocznych rozpoczynających się z dniem 1 stycznia 2013 roku. Wcześniejsze zastosowanie jest dozwolone.

Zmiany do MSR 12 „Podatek dochodowy” - Podatek odroczony: realizacja aktywów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub po tej dacie).

Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji miało istotny wpływ na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości za wyjątkiem dodatkowych lub nowych ujawnień. Grupa obecnie analizuje konsekwencje oraz wpływ zastosowania powyższych nowych standardów oraz interpretacji na sprawozdania finansowe.

V. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

a) Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Pozycje zawarte w skróconym śródrocznym sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Grupy.

b) Transakcje i salda

Transakcje wyrażone w walutach obcych przelicza się na walutę funkcjonalną według kursu obowiązującego w dniu transakcji. Zyski i straty kursowe z rozliczenia tych transakcji oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się w rachunku zysków i strat, o ile nie odracza się ich w kapitale własnym, gdy kwalifikują się do uznania za zabezpieczenie przepływów pieniężnych i zabezpieczenie udziałów w aktywach netto.

VI. Informacje dotyczące sezonowości działalności lub cykliczności działalności

W prezentowanym okresie nie występowały zjawiska sezonowości lub cykliczności w działalności Grupy.

VII. Opis pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto oraz przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły pozycje nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość i częstość występowania.

VIII. Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych kwot, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych, jeśli wywierają istotny wpływ na bieżący okres śródroczny

W poprzednich latach obrotowych nie wystąpiły zmiany wartości szacunkowych, które mają wpływ na bieżący okres śródroczny.

IX. Emisja, wykup i spłata dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

Grupa kapitałowa nie dokonywała emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych papierów wartościowych. W trakcie prezentowanego okresu nie dokonywano także emisji kapitałowych papierów wartościowych.

X. Wyplacone lub zadeklarowane dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane)

Grupa nie dokonywała wypłaty dywidendy ani w okresie sprawozdawczym ani w okresie porównywalnym.

XI. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za dany okres śródroczny

Po zakończeniu okresu śródrocznego nie wystąpiły istotne zdarzenia, które miałyby wpływ na dane śródroczne.

XII. Zmiana zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

W roku 2011 Dom Maklerski WDM S.A. dokonał poręczenia kredytu inwestycyjnego udzielonego przez Kredyt Bank S.A, na rzecz WDM Autoryzowanego doradcy Sp. z o.o.

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Zastaw rejestrowy na środkach trwałych na rzecz Impuls Leasing Polska Sp. z o.o.	498 600,00	498 600,00
Umowa poręczenia kredytu inwestycyjnego udzielonego przez Kredyt Bank SA na rzecz WDM Autoryzowany Doradca Sp. z o.o.	9 774 886,71	0,00
Pozostałe zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
Razem zobowiązania warunkowe	10 273 486,71	498 600,00

Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	Waluta	30.09.2011	31.12.2010
Zastaw rejestrowy na pojazdach mechanicznych	Ibiza Ice Cafe S.A.	Zabezpieczenia umów leasingu	PLN	498 600,00	498 600,00
Umowa poręczenia kredytu inwestycyjnego	WDM AD. S.A	Zabezpieczenie wiarytelności banku	PLN	9 774 886,71	0,00
Razem				10 273 486,71	498 600,00

Grupa nie posiada aktywów warunkowych.

XIII. Segmenty operacyjne

Działalność Grupy została podzielona na trzy segmenty operacyjne: działalność maklerska, działalność doradcza oraz inwestycyjna. Podstawą wyodrębniania segmentów jest rodzaj świadczonych usług, stanowiących podstawę raportowania. Spółka nie wyodrębnia segmentów geograficznych z uwagi na fakt, iż działalność prowadzona jest na terytorium Polski.

Rodzaj asortymentu 01.01.2011 - 30.09.2011		Działalność kontynuowana			Działalność zaniechana	Razem segmenty	Wyłączenia konsolidacyjne	Działalność ogółem
		Działalność maklerska	Działalność doradcza	Działalność inwestycyjna				
Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż na zewnątrz	4 856 333	2 718 843	14 329 717	0	21 904 893	0	21 904 893
	Sprzedaż między segmentami	1 099 513	729 986	480 205	0	2 309 704	-2 309 704	0
Koszty segmentu	Koszty sprzedaży zewnętrznej	2 457 258	1 685 498	11 265 397	0	15 408 153	0	15 408 153
	Koszty sprzedaży między segmentami	227 990	10 857	1 609 884	0	1 848 731	-1 848 731	0
Zysk (strata) segmentu		3 270 597	1 752 474	1 934 642	0	6 957 713	-460 973	6 496 739
Przychody finansowe		709 164	48 205	743 192	0	1 500 562	-632 633	867 928
Koszty finansowe netto		520	59 724	1 233 339	0	1 293 584	-1 123 320	170 263
Udział w zyskach jednostek rozliczanych metodą praw własności		0	0	0	0	0	2 549 023	2 549 023
Koszty nieprzypisane		0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		3 979 241	1 740 955	1 444 494	0	7 164 691	2 578 737	9 743 427
Podatek dochodowy		775 642	388 945	1 243 615	0	2 408 202	-353 285	2 054 917
Zysk (strata) netto		3 203 599	1 352 010	200 879	0	4 756 489	2 932 022	7 688 510
Aktywa ogółem		27 961 078	10 504 501	92 273 313	0	130 738 892	-61 160 127	191 899 020
Aktywa segmentu		27 961 078	10 504 501	92 273 313	0	130 738 892	-61 160 127	69 578 765
Aktywa nieprzypisane		0	0	0	0		0	0
Pasywa ogółem		27 961 078	10 504 501	92 273 313	0	130 738 892	-61 160 127	69 578 765
Zobowiązania segmentu		2 771 424	6 183 885	23 737 286	0	32 692 594	-19 695 907	12 996 688
Zobowiązania nieprzypisane		0	0	0	0		0	0
Kapitały własne		25 189 654	4 320 617	68 536 027	0	98 046 298	-41 464 221	56 582 077
Nakłady inwestycyjne:		0	7 687 237	0	0	7 687 237	0	7 687 237
- na rzeczowe aktywa trwałe		0	7 683 687	0	0	7 683 687	0	7 683 687
- na wartości niematerialne		0	3 550	0	0	3 550	0	3 550
- na nieruchomości inwestycyjne		0	0	0	0	0	0	0
Amortyzacja i odpisy aktualizujące		56 236	272 972	125 743	0	454 952	0	454 952
Pozostałe nakłady niepieniężne		0	0	0	0	0	0	0

Rodzaj asortymentu 01.01.2010 - 30.09.2010		Działalność kontynuowana			Działalność zaniechana	Razem segmenty	Wyłączenia konsolidacyjne	Działalność ogółem
		Działalność maklerska	Działalność doradcza	Działalność inwestycyjna				
Przychody ze sprzedaży	Sprzedaż na zewnątrz	902 766	1 532 272	10 506 643	0	12 941 681	0	12 941 681
	Sprzedaż między segmentami	418 500	319 352	0	0	737 852	-737 852	0
Koszty segmentu	Koszty sprzedaży zewnętrznej	1 124 292	1 047 769	4 661 658	0	6 833 720	0	6 833 720
	Koszty sprzedaży między segmentami	48 020	0	1 571 738	0	1 619 758	-1 619 758	0
Zysk (strata) segmentu		148 954	803 855	4 273 247	0	5 226 056	881 906	6 107 961
Przychody finansowe		428 685	13 363	680 621	-	1 122 668	-323 936	798 732
Koszty finansowe netto		0	35 404	404 340	-	439 744	-323 936	115 808
Udział w zyskach jednostek rozliczanych metodą praw własności		0	0	0	0	0	0	0
Koszty nieprzypisane		0	0	0	0	0	0	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		577 639	781 813	4 549 528	0	5 908 980	881 906	6 790 885
Podatek dochodowy		199 033	186 519	258 026	0	643 577	-396 531	247 047
Zysk (strata) netto		378 606	595 295	4 291 502	0	5 265 402	1 278 436	6 543 839
Aktywa ogółem		24 504 262	3 700 283	69 774 503	0	97 979 047	-52 771 583	45 207 464
Aktywa segmentu		24 504 262	3 700 283	69 774 503	0	97 979 047	-52 771 583	45 207 464
Aktywa nieprzypisane		0	0	0	0	0	0	0
Pasywa ogółem		24 504 262	3 700 283	69 774 503	0	97 979 047	-52 771 583	45 207 464
Zobowiązania segmentu		3 217 957	1 222 645	13 743 622	0	18 184 225	-12 727 230	5 456 995
Zobowiązania nieprzypisane		0			0			
Kapitały własne		21 286 305	2 477 638	56 030 880	0	79 794 822	-40 044 354	39 750 469
Nakłady inwestycyjne:		0	445 334	400 208	0	845 542	0	845 542
- na rzeczowe aktywa trwałe		0	445 334	400 208	0	845 542	0	845 542
- na wartości niematerialne		0	0	0	0	-	0	0
- na nieruchomości inwestycyjne		0	0	0	0	-	0	0
Amortyzacja i odpisy aktualizujące		84 337	124 802	8 498	0	217 636	0	217 636
Pozostałe nakłady niepieniężne		0	0	0	0	0	0	0

WYBRANE DODATKOWE NOTY I OBJAŚNIENIA DO ŚRÓDROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota 1. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Środki pieniężne kasie i na rachunkach bankowych:	8 598 853,69	19 481 009,93
środki pieniężne w kasie	957,75	1 113,49
środki pieniężne na rachunku bankowym w BPH	7 618 356,36	18 006 699,10
środki pieniężne na rachunku bankowym w Noble Banku	135,59	2 314,64
środki pieniężne na rachunku bankowym w Kredyt Banku	143 996,80	-
środki pieniężne na pozostałych rachunkach bankowych	7,00	7,00
środki na rachunku maklerskim BOŚ	90 111,30	4 066,21
środki pieniężne na rachunku maklerskim w BZ WBK	745 288,89	1 466 159,49
środki na rachunku maklerskim Pekao	-	650,00
Inne środki pieniężne:	0,00	500,00
Środki pieniężne w drodze	-	500,00
Lokaty overnight	-	-
Lokaty krótkoterminowe o terminie realizacji do 3 m-cy	-	-
Naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy	-	-
Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
Środki pieniężne w banku i w kasie przypisane działalności zaniechanej	0,00	0,00
Razem	8 598 853,69	19 481 509,93

Środki pieniężne w banku są oprocentowane według zmiennych stóp procentowych, których wysokość zależy od stopy oprocentowania jednodniowych lokat bankowych. Lokaty krótkoterminowe są dokonywane na różne okresy, od jednego dnia do trzech miesięcy, w zależności od aktualnego zapotrzebowania Grupy na środki pieniężne i są oprocentowane według ustalonych dla nich stóp procentowych. Wartość godziwa środków pieniężnych i ich ekwiwalentów na dzień 30 września 2011 roku wynosi 8.598,83 tysięcy PLN (31 grudnia 2010 roku wynosi 19.481,51 tysięcy PLN)

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura własności)

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Środki pieniężne klientów na rachunkach bankowych i w kasie	2 252 029,96	14 296 803,29
Środki pieniężne klientów ulokowane w dłużnych papierach wartościowych wyemitowanych przez Skarb Państwa	-	-
Pozostałe środki pieniężne klientów	-	-
Środki pieniężne własne domu maklerskiego	6 346 823,73	5 184 706,64
Środki pieniężne klientów zdeponowane na rachunkach pieniężnych w domu maklerskim oraz wpłacone na poczet nabycia papierów wartościowych w pierwszej ofercie publicznej lub publicznym obrocie pierwotnym	-	-
Środki pieniężne przekazane z funduszu rozliczeniowego	-	-
Razem	8 598 853,69	19 481 509,93

Nota 2. NALEŻNOŚCI HANDLOWE

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Należności netto	2 235 871,10	2 791 294,12
Odpisy aktualizujące	121 847,99	216 587,99
Należności brutto	2 357 719,09	3 007 882,11

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają zazwyczaj 7-dniowy termin płatności. Grupa posiada odpowiednią politykę w zakresie dokonywania sprzedaży tylko zweryfikowanym klientom. Dzięki temu, zdaniem kierownictwa, nie istnieje dodatkowe ryzyko kredytowe, ponad poziom określony odpisem aktualizującym nieściągalne należności właściwym dla należności handlowych Grupy.

Należności – struktura

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Należności od klientów, w tym:	30 999,00	181 799,50
należności z tytułu odroczonego terminu zapłaty,	30 999,00	-
należności przeterminowanych i roszczeń spornych nieobjętych odpisami aktualizującymi należności;	-	181 799,50
Należności od jednostek powiązanych	-	-
Należności od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich, w tym:	0,00	0,00
należności z tytułu zawartych transakcji giełdowych (w podziale na należności z tytułu rozliczenia transakcji na poszczególnych giełdach),	-	-
należności z tytułu zawartych transakcji na rynku pozagiełdowym,	-	-
należności z tytułu reprezentacji innych domów i banków prowadzących działalność maklerską na rynkach regulowanych,	-	-
należności z tytułu afiliacji,	-	-
należności z tytułu pożyczek automatycznych realizowanych za pośrednictwem Krajowego Depozytu,	-	-
pozostałe;	-	-
Należności od Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych, w tym	0,00	0,00
należności z funduszu rozliczeniowego,	-	-
należności z funduszu rekompensat,	-	-
pozostałe;	-	-
Należności od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe	0,00	0,00
Należności od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	0,00	0,00
Przekazane zaliczki na zakup instrumentów finansowych	0,00	0,00
Należności z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	326 147,00	70 152,89
podatek od towarów i usług	154 811,00	70 152,89
należności z tytułu ubezpieczeń społecznych	-	-
należności z tytułu podatku dochodowego	171 336,00	-
Należności pozostałe	1 878 725,10	2 539 341,73
Należności netto razem	2 235 871,10	2 791 294,12
Odpis aktualizujący wartość należności	121 847,99	216 588,19
Należności brutto razem	2 357 719,09	3 007 882,31

Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Jednostki powiązane		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	-
dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00
wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	-	-
zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek powiązanych na koniec okresu	0,00	0,00
Jednostki pozostałe		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności na początek okresu	216 587,99	12 989,04
Zwiększenia, w tym:	0,00	206 922,39
dokonanie odpisów na należności przeterminowane i sporne	-	206 922,39
dowiązanie odpisów w związku z umorzeniem układu	-	-
Zmniejszenia w tym:	0,00	3 323,44
wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-
rozwiązanie odpisów aktualizujących w związku ze spłatą należności	94 740,00	3 323,44
zakończenie postępowań	-	-
Stan odpisów aktualizujących wartość należności od jednostek pozostałych na koniec okresu	121 847,99	216 587,99
Stan odpisów aktualizujących wartość należności ogółem na koniec okresu	121 847,99	216 587,99

Należności handlowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

	30.09.2011	31.12.2010
Jednostki powiązane	-	
0-60	-	-
61-90	-	-
91-180	-	-
181-360	-	-
powyżej 360	-	-
przeterminowane	-	-
Należności handlowe brutto od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Jednostki pozostałe		
0-60	1 276 979,28	421 103,49
61-90	128 226,42	481 261,17
91-180	123 106,82	207 040,83
181-360	10 870,00	87 719,26

powyżej 360	40 200,00	-
przeterminowane	778 336,57	1 810 757,36
Należności handlowe brutto od pozostałych jednostek	2 357 719,09	3 007 882,31
Należności handlowe brutto	2 357 719,09	3 007 882,31
odpis aktualizujący wartość należności	121 847,99	216 588,19
Należności handlowe netto	2 235 871,10	2 791 294,12

Przeterminowane należności handlowe

Wyszczególnienie	Razem	Nie przeterminowane	Przeterminowanie w dniach				
			< 60 dni	61 – 90 dni	91 –180 dni	181 – 360 dni	>360 dni
30.09.2011							
Jednostki powiązane							
należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
należności netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki pozostałe							
należności brutto	2 357 719,09	1 579 382,52	0,00	291 562,00	340 414,18	25 549,66	120 810,73
odpisy aktualizujące	121 847,99	0,00	0,00	0,00	0,00	8 249,16	113 598,83
należności netto	2 235 871,10	1 579 382,52	0,00	291 562,00	340 414,18	17 300,50	7 211,90
Ogółem							
należności brutto	2 357 719,09	1 579 382,52	0,00	291 562,00	340 414,18	25 549,66	120 810,73
odpisy aktualizujące	121 847,99	0,00	0,00	0,00	0,00	8 249,16	113 598,83
należności netto	2 235 871,10	1 579 382,52	0,00	291 562,00	340 414,18	17 300,50	7 211,90
31.12.2010							
Jednostki powiązane							
należności brutto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
należności netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jednostki pozostałe							
należności brutto	3 007 882,11	1 197 124,75	865 973,48	91 989,26	334 974,12	435 423,31	82 397,19
odpisy aktualizujące	216 587,99	8 249,16	12 810,00	4 270,00	63 440,00	82 153,23	45 665,60
należności netto	2 791 294,12	1 188 875,59	853 163,48	87 719,26	271 534,12	353 270,08	36 731,59
Ogółem							
należności brutto	3 007 882,11	1 197 124,75	865 973,48	91 989,26	334 974,12	435 423,31	82 397,19
odpisy aktualizujące	216 587,99	8 249,16	12 810,00	4 270,00	63 440,00	82 153,23	45 665,60
należności netto	2 791 294,12	1 188 875,59	853 163,48	87 719,26	271 534,12	353 270,08	36 731,59

Należności brutto – struktura walutowa

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
W walucie polskiej	2 357 719,09	3 007 882,11
W walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	-	-
Razem	2 357 719,09	3 007 882,11

Należności handlowe dochodzone na drodze sądowej

W okresie 01.01.2011 do 30.09.2011 należności dochodzone na drodze sądowej dotyczą:

- Sprawa z powództwa DM WDM S.A. przeciwko GPF CAUSA S.A. o zapłatę w wysokości 30.000,00 zł
- Sprawa z powództwa DM WDM S.A. przeciwko Sobet S.A. o zapłatę w wysokości 157.162,00 zł
- Sprawa z powództwa DM WDM S.A. przeciwko ATS S.A. o zapłatę w wysokości 42.700 zł
- Sprawa z powództwa WDM Autoryzowany Doradca Sp. z o.o. przeciwko GPF CAUSA S.A. o zapłatę w wysokości 15.054,00 zł
- Sprawa z powództwa WDM autoryzowany Doradca Sp. z o.o. przeciwko Eurosnack S.A. o zapłatę w wysokości 4.305,00 zł

Nota 3. INSTRUMENTY FINANSOWE

INSTRUMENTY FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU

Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
akcje	39 267 079,79	28 124 570,54
dłużne papiery wartościowe	-	-
jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne	-	-
warranty	-	-
pozostałe papiery wartościowe	-	-
inne prawa majątkowe	-	-
towary giełdowe	-	-
pozostałe	-	-
Razem	39 267 079,79	28 124 570,54

Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu – zmiana stanu

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu	28 124 570,54	13 318 152,42
Zwiększenia, z tytułu:	40 839 487,43	45 974 688,52
wycena instrumentów finansowych	9 750 566,98	8 302 775,00
nabycie	31 088 920,45	37 671 913,52
Zmniejszenia, z tytułu:	6 939 683,88	1 836 958,13
wycena instrumentów finansowych	6 939 683,88	1 836 958,13
Rozwiązanie, z tytułu:	22 757 294,30	29 331 312,27
zbycie	22 757 294,30	29 331 312,27
Stan na koniec okresu	39 267 079,79	28 124 570,54

Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu – wg zbywalności

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Z nieograniczoną zbywalnością notowane na giełdzie w wartości godziwej	240 800,00	932 442,48
akcje	240 800,00	932 442,48
obligacje	-	-
inne (wg tytułów)	-	-
Z nieograniczoną zbywalnością notowane na rynkach pozagiełdowych w wartości godziwej	0,00	0,00
Akcje	-	-
obligacje	-	-

inne (wg tytułów)	-	-
Z nieograniczoną zbywalnością nienotowane na rynku regulowanym w wartości godziwej	39 026 279,79	27 192 128,06
akcje	39 026 279,79	27 192 128,06
obligacje	-	-
inne (wg tytułów)	-	-
Z ograniczoną zbywalnością	0,00	0,00
akcje	-	-
obligacje	-	-
inne (wg tytułów)	-	-
Razem instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu w wartości godziwej w tym:	39 267 079,79	28 124 570,54
aktualizacja wartości	2 810 883,10	6 465 816,87

Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu – struktura walutowa

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
W walucie polskiej	39 267 079,79	28 124 570,54
W walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	-	-
Razem	39 267 079,79	28 124 570,54

Informacje o akcjach zaliczonych do kategorii instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu na 30.09.2011 r.

Akcje	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy
Aktywny rynek regulowany	70 000	277 945,07	240 800,00
Nienotowane na rynku regulowanym	118 177 442	36 178 251,62	39 026 279,79
		36 456 196,69	39 267 079,79

Informacje o akcjach zaliczonych do kategorii instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu na 31.12.2010 r.

Akcje	Liczba	Wartość wg ceny nabycia	Wartość wg wyceny na dzień bilansowy
Aktywny rynek regulowany	204 438	782 069,13	932 442,48
Nienotowane na rynku regulowanym	95 914 806	19 039 726,41	27 192 128,06
RAZEM		19 821 795,54	28 124 570,54

INSTRUMENTY FINANSOWE UTRZYMANE DO TERMINU ZAPADALNOŚCI

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Jednostek zależnych i nie będących spółkami handlowymi jednostek współzależnych nieskonsolidowanych metodą pełną lub proporcjonalną	0,00	0,00
Jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
Pozostałych jednostek:	2 296 053,63	6 470 967,36
dłużne papiery wartościowe	-	2 084 731,74
towary giełdowe	-	-
lokaty środków pieniężnych	2 296 053,63	4 386 235,62
Razem	2 296 053,63	6 470 967,36

Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności - zmiana stanu

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu	6 470 967,36	4 122 235,62
Zwiększenia, z tytułu:	4 573 693,82	2 348 731,74
aktualizacja wartości	305 477,17	348 731,74
nabycie	4 268 216,65	2 000 000,00
przemieszczenia wewnętrzne	-	-
Zmniejszenia, z tytułu:	8 748 607,55	0,00
aktualizacja wartości	-	-
zbycie	8 748 607,55	-
przemieszczenia wewnętrzne	-	-
Stan na koniec okresu	2 296 053,63	6 470 967,36

Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności - struktura walutowa:

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
W walucie polskiej	2 296 053,63	6 470 967,36
W walutach obcych (po przeliczeniu na zł)	-	-
Razem	2 296 053,63	6 470 967,36

INWESTYCJE W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
akcje	2 614 035,74	-
udziały	-	-
dłużne papiery wartościowe	-	-
jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	-	-
certyfikaty inwestycyjne	-	-
pozostałe papiery wartościowe	-	-
inne prawa majątkowe	-	-
towary giełdowe	-	-
pozostałe	-	-
Razem	2 614 035,74	0,00

Inwestycje w jednostkach powiązanych wycenianych metodą praw własności- zmiana stanu

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	2 614 035,74	0,00
aktualizacja wartości	2 614 035,74	-
nabycie	-	-
przemieszczenia wewnętrzne	-	-
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00

aktualizacja wartości	-	-
zbycie	-	-
przemieszczenia wewnętrzne	-	-
Stan na koniec okresu	2 614 035,74	0,00

Instrumenty finansowe wyceniane według wartości godziwej – hierarchia wartości godziwej

Klasy instrumentów:	30.09.2011	31.12.2010
Akcje -przeznaczone do obrotu	39 267 079,79	28 124 570,54
poziom 1	38 219 778,83	21 762 333,54
poziom 2	-	-
poziom 3	-	-
w cenie nabycia	1 047 300,96	6 362 237,00
Akcje-dostępne do sprzedaży	2 614 035,74	-
poziom 1	-	-
poziom 2	-	-
poziom 3	-	-
w cenie nabycia	2 614 035,74	-

Podsumowanie	30.09.2011	31.12.2010
Akcje	41 881 115,53	28 124 570,54
poziom 1	38 219 778,83	21 762 333,54
poziom 2	-	-
poziom 3	-	-
w cenie nabycia	3 661 336,70	6 362 237,00

Poziom 1

Akcje spółek notowanych na GPW i NewConnect na dzień bilansowy. Akcje wyceniane w oparciu o kurs zamknięcia ustalony na dzień bilansowy.

Poziom 2

Akcje spółek, które na dzień bilansowy posiadały notowanie praw do akcji. Wycena akcji na podstawie cen akcji spółek z branży o podobnych parametrach, które na dzień bilansowy podlegały notowaniu na rynku NewConnect lub GPW.

Poziom 3

Akcje spółek wyceniane według cen nie pochodzących z aktywnych rynków.

W okresie sprawozdawczym a także w okresie porównywalnym w Grupie nie dokonano przesunięcia do poziomu 3 instrumentów kwalifikowanych do poziomu 1 i 2 jak również nie miało miejsce przesunięcie instrumentów kwalifikowanych do poziomu 3 poza ten poziom.

Wycena instrumentów po koszcie zgodnie z MSR 39

Akcje spółek zamierzających ubiegać się o wejście na rynek NewConnect będące w posiadaniu Grupy na poszczególne dni bilansowe zostały wycenione w cenie nabycia. Na podstawie profesjonalnego osądu Zarządu nie było możliwe wiarygodne ustalenie wartości godziwej akcji. Od momentu debiutu spółki wycena akcji jest oparta na kursie zamknięcia z NewConnect.

Nota 4. UDZIELONE POŻYCZKI

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Jednostkom zależnym i niebędącym spółkami handlowymi jednostkom współzależnym nieskonsolidowanym metodą pełną lub proporcjonalną	-	-
Jednostkom zależnym, współzależnym i stowarzyszonym wycenianym metodą praw własności	-	-

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Pozostałym jednostkom	2 420 367,64	1 705 088,93
Razem	2 420 367,64	1 705 088,93

	30.09.2011	31.12.2010
Udzielone pożyczki, w tym:	2 420 367,64	1 705 088,93
- dla Zarządu i Rady Nadzorczej	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	-	-
Suma netto udzielonych pożyczek	2 420 367,64	1 705 088,93
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	2 420 367,64	1 705 088,93

Udzielone pożyczki, w tym dla Zarządu

Pożyczkobiorca	Kwota pożyczki wg umowy	Wartość bilansowa	Oprocentowanie		Termin spłaty	Zabezpieczenia
			nominalne	efektywne		
Wg stanu na dzień 30.09.2011	2 310 000,00	2 420 367,64				
Grupa Jaguar	700 000,00	726 676,72	13%		31-08-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Przemysław Buszko	10 000,00	10 142,87	8%		26-09-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Novian SA	0,00	27 849,32	12%		20-10-2010	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Porcella SA	200 000,00	207 265,76	13%		30-09-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Novian SA	0,00	13 674,51	10%		30-03-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Synkret SA	500 000,00	511 232,88	10%		30-11-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Synkret SA	500 000,00	511 095,50	10%		30-11-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Mikrokasa SA	100 000,00	102 600,00	13%		30-11-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Mikrokasa SA	100 000,00	102 564,38	13%		30-11-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Porcella SA	200 000,00	207 265,76	13%		30-09-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Wg stanu na dzień 31.12.2010	1 651 854,79	1 705 088,93				
Ibiza Ice Cafe S.A.	187 254,79	208 805,78	12%		20-10-2010	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Ibiza Ice Cafe S.A.	100 000,00	103 643,84	10%		30-12-2010	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Ibiza Ice Cafe S.A.	250 000,00	260 993,15	15%		30-03-2011	Weksel własny In

						blanco z deklaracją wekslową
Ibiza Ice Cafe S.A.	200 000,00	202 301,37	10%		30-06-2012	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Bio-Invention S.A.	100 000,00	106 520,55	10%			brak
Incana S.A.	500 000,00	504 315,07	5%		31-12-2011	brak
Mirosław Stanisławski	64 600,00	67 653,01	15%		30-05-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Emporium Sp. z o.o.	125 000,00	125 376,71	13%		30-05-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Emporium Sp. z o.o.	125 000,00	125 479,45	13%		30-05-2011	Weksel własny in blanco z deklaracją wekslową

Nota 5. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Struktura własnościowa

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Własne	9 602 602,45	2 710 649,77
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	684 822,93	344 410,69
Razem	10 287 425,38	3 055 060,46

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2011-30.09.2011 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2011	172 452,00	960 125,08	165 104,83	2 357 604,91	312 679,98	3 967 966,80
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	984 268,66	6 099 980,11	7 683 687,33
- nabycia	-	-	-	648 415,00	6 699 418,67	7 347 833,67
- leasing	-	-	-	335 853,66	-	335 853,66
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia	-	-	-	-	-	0,00
- likwidacji	-	-	-	-	-	0,00
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 30.09.2011	172 452,00	960 125,08	165 104,83	3 341 873,57	7 012 098,65	11 651 654,13
Umorzenie na dzień 01.01.2011	20 119,40	35 091,63	139 321,78	718 373,53	0,00	912 906,34
Zwiększenia, z tytułu:	6 466,95	11 304,82	6 155,50	427 395,14	0,00	451 322,41
- amortyzacji	6 466,95	11 304,82	6 155,50	427 395,14	-	451 322,41
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacji	-	-	-	-	-	0,00
- sprzedaży	-	-	-	-	-	0,00
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Umorzenie na dzień	26 586,35	46 396,45	145 477,28	1 145 768,67	0,00	1 364 228,75

30.09.2011						
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	0,00
- likwidacji lub sprzedaży	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 30.09.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji	-	-	-	-	-	-
Wartość bilansowa netto na dzień 30.09.2011	145 865,65	913 728,63	19 627,55	2 196 104,90	7 012 098,65	10 287 425,38

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych (wg grup rodzajowych) – za okres 01.01.2010-31.12.2010 r.

Wyszczególnienie	Grunty	Budynki i budowle	Maszyny i urządzenia	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość bilansowa brutto na dzień 01.01.2010	172 452,00	960 125,08	148 424,01	1 244 630,19	0,00	2 525 631,28
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	18 880,82	1 270 295,58	312 679,98	1 601 856,38
- nabycia	-	-	18 880,82	824 961,56	-	843 842,38
- przeszacowania	-	-	-	445 334,02	-	445 334,02
- połączenia jednostek gospodarczych	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	312 679,98	312 679,98
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	2 200,00	157 320,86	0,00	159 520,86
- zbycia	-	-	-	157 320,86	-	157 320,86
- likwidacji	-	-	2 200,00	-	-	2 200,00
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Wartość bilansowa brutto na dzień 31.12.2010	172 452,00	960 125,08	165 104,83	2 357 604,91	312 679,98	3 967 966,80
Umorzenie na dzień 01.01.2010	11 496,80	20 018,53	112 739,34	488 518,09	0,00	632 772,76
Zwiększenia, z tytułu:	8 622,60	15 073,10	27 216,67	306 278,33	0,00	357 190,70
- amortyzacji	8 622,60	15 073,10	27 216,67	306 278,33	-	357 190,70
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	634,23	76 422,89	0,00	77 057,12
- likwidacji	-	-	634,23	-	-	634,23
- sprzedaży	-	-	-	76 422,89	-	76 422,89
- przeszacowania	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Umorzenie na dzień 31.12.2010	20 119,40	35 091,63	139 321,78	718 373,53	0,00	912 906,34
Odpisy aktualizujące na dzień 01.01.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utraty wartości	-	-	-	-	-	0,00
- inne	-	-	-	-	-	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- odwrócenie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-	0,00
- likwidacji lub sprzedaży	-	-	-	-	-	0,00

- inne	-	-	-	-	-	0,00
Odpisy aktualizujące na dzień 31.12.2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji	-	-	-	-	-	0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2010	152 332,60	925 033,45	25 783,05	1 639 231,38	312 679,98	3 055 060,46

Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości w okresie od 01.01.2011 – 30.09.2011 r.

Grupa nie tworzyła odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych.

Środki trwałe w budowie

Stan na 01.01.2011	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				Odpisy aktualizujące na BZ	Stan na 30.09.2011
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
312 679,98	7 035 272,33	0,00	0,00	335 853,66	0,00	0,00	6 699 418,67

Stan na 01.01.2010	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów				Odpisy aktualizujące na BZ	Stan na 31.12.2010
		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe		
0,00	312 679,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312 679,98

Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Adres nieruchomości	Nr księgi wieczystej	Nr działki	Powierzchnia działki [m ²] na 30.09.2011	Wartość na 30.09.2011	Powierzchnia działki [m ²] na 31.12.2010	Wartość na 31.12.2010
Prawo użytkowania gruntu - Warszawa ul. Chłodna	-	-	111,09 m ²	145 865,65	111,09 m ²	152 332,60
OGÓŁEM				145 865,65		152 332,60

Środki trwałe w leasingu

Środki trwałe	30.09.2011		
	Wartość brutto	Ujemnienie	Wartość netto
Nieruchomości	-	-	-
Maszyny i urządzenia	-	-	-
Środki transportu	781 182,68	96 359,75	684 822,93
Pozostałe środki trwałe	-	-	-
Razem	781 182,68	96 359,75	684 822,93

Nota 6. PODATEK DOCHODOWY I ODROZONY PODATEK DOCHODOWY

Główne składniki obciążenia podatkowego za okresy zakończone 30 września 2010, oraz 30 września 2011 roku przedstawiają się następująco:

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RZIS	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Bieżący podatek dochodowy	1 467 289,00	186 480,00
Dotyczący roku obrotowego	974 003,00	186 480,00
Korekty dotyczące lat ubiegłych	493 286,00	-
Odroczony podatek dochodowy	587 628,12	60 566,69
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	587 628,12	60 566,69
Związany z obniżeniem stawek podatku dochodowego	-	-
Obciążenie podatkowe wykazane w skonsolidowanym rachunku zysków i strat	2 054 917,12	247 046,69

Nota 7. ZOBOWIĄZANIA**ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Kredyty i pożyczki	4 739 008,30	0,00
<i>a) od jednostek powiązanych</i>	-	-
<i>b) pozostałe</i>	4 739 008,30	-
Z tytułu umów leasingu finansowego	594 757,79	303 573,33
<i>a) od jednostek powiązanych</i>	-	-
<i>b) pozostałe</i>	594 757,79	303 573,33
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Weksłowe	-	-
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	-
Z tytułu wynagrodzeń	-	-
Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	-	-
Wynikające z zawartych ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów wartościowych	-	-
Fundusze specjalne	-	-
Pozostałe	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	5 333 766,09	303 573,33

W dniu 20 czerwca 2011 r. została podpisana umowa o kredyt inwestycyjny pomiędzy jednostką zależną WDM Autoryzowany Doradca Sp. z o.o. a Kredyt Bankiem S.A. na zakup lokalu biurowego mieszczącego się w budynku „Thespian” we Wrocławiu. Kredyt inwestycyjny został udzielony do 2026 roku. Zabezpieczeniem spłaty kredytu jest hipoteka umowna ustanowiona na nieruchomości lokalowej wraz z udziałem w nieruchomości wspólnej oraz poręczenie udzielone przez Dom Maklerski WDM S.A.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Wobec klientów	1 488 102,14	14 296 803,29
Wobec jednostek powiązanych	-	-
Wobec biur maklerskich, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	-	-
<i>a) z tytułu zawartych transakcji</i>	-	-
<i>b) pozostałe</i>	-	-
Wobec podmiotów prowadzących regulowane rynki papierów wartościowych i giełdy towarowe	-	-
Wobec Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i	-	-

giełdowych izb rozrachunkowych		
Wobec izby gospodarczej	-	-
Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających	-	-
Kredyty i pożyczki	475 858,32	-
a) od jednostek powiązanych	-	-
b) pozostałe	475 858,32	-
Z tytułu umów leasingu finansowego	28 653,04	72 413,37
a) od jednostek powiązanych	-	-
b) pozostałe	28 653,04	72 413,37
Dłużne papiery wartościowe	-	-
Weksłowe	-	-
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	431 905,80	292 005,63
Z tytułu wynagrodzeń	500,00	3 500,00
Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych	-	-
Wynikające z zawartych ramowych umów pożyczki i sprzedaży krótkiej z tytułu pożyczonych papierów wartościowych	-	-
Fundusze specjalne	-	-
Pozostałe	2 152 794,60	1 766 300,15
Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 577 813,90	16 431 022,44

Zobowiązania krótkoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego terminie spłaty

Wyszczególnienie	30.09.2011	31.12.2010
Jednostki powiązane		
0-60	-	-
61-90	-	-
91-180	-	-
181-360	-	-
powyżej 360	-	-
dla których termin wymagalności upłynął	-	-
Razem	0,00	0,00
Jednostki pozostałe		
0-60	4 540 318,85	15 210 892,37
61-90	1 919,13	721 907,93
91-180	30 078,03	80 212,99
181-360	-	-
powyżej 360	-	-
dla których termin wymagalności upłynął	5 497,89	418 009,15
Razem	4 577 813,90	16 431 022,44
Zobowiązania krótkoterminowe razem	4 577 813,90	16 431 022,44

Zobowiązania krótkoterminowe – struktura przeterminowania

Wyszczególnienie	Razem	Nie przeterminowane	Przeterminowane, lecz ściągalne				
			< 60 dni	61 – 90 dni	91 – 180 dni	181 – 360 dni	>360 dni
30.09.2011	4 577 813,90	4 572 316,01	0,00	0,00	3 403,29	1 581,32	513,28
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych	4 577 813,90	4 572 316,01	0,00	0,00	3 403,29	1 581,32	513,28

31.12.2010	16 431 022,44	16 013 013,29	410 235,98	0,00	696,77	4 372,00	2 704,40
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wobec jednostek pozostałych	16 431 022,44	16 013 012,29	410 235,98	0,00	696,77	4 372,00	2 704,40

Nota 8. PRZYCHODY

Przychody ze sprzedaży i przychody ogółem Grupy prezentują się następująco:

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Działalność kontynuowana:		
Przychody z działalności maklerskiej	4 823 917,87	845 648,90
Pozostałe przychody z działalności podstawowej	2 248 424,15	1 464 913,06
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	13 480 545,09	10 988 540,55
Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	148 252,35	230 727,77
Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
SUMA przychodów ze sprzedaży	20 701 139,46	13 529 830,28
Pozostałe przychody operacyjne	50 477,19	79 530,79
Przychody finansowe	719 675,97	568 004,24
SUMA przychodów ogółem z działalności kontynuowanej	21 471 292,62	14 177 365,31
Przychody z działalności zaniechanej	-	-
SUMA przychodów ogółem	21 471 292,62	14 177 365,31

Przychody z działalności maklerskiej

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Prowizje	4 308 123,31	724 245,10
od operacji papierami wartościowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie	-	-
z tytułu oferowania papierów wartościowych	4 308 123,31	724 245,10
z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	-	-
pozostałe	-	-
Inne przychody	515 794,56	121 403,80
z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów	-	-
z tytułu oferowania papierów wartościowych	-	-
z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców papierów wartościowych	-	-
z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie	-	-
z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu papierami wartościowymi	-	-
z tytułu reprezentowania biur i domów maklerskich na regulowanych rynkach papierów wartościowych i na giełdach towarowych	-	-
pozostałe	515 794,56	121 403,80
Przychody z działalności maklerskiej razem	4 823 917,87	845 648,90

Pozostałe przychody z działalności podstawowej

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Usługi autoryzowanego doradztwa	376 838,35	381 557,99
Sporządzanie dokumentów informacyjnych New Connect	1 512 755,70	770 105,10
Pozostałe usługi	358 830,10	313 249,97
Sprzedaż towarów	-	-
Pozostałe przychody z działalności podstawowej razem	2 248 424,15	1 464 913,06

Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym	22 986,02	17 440,00
od jednostek powiązanych	-	-
Odsetki, w tym	-	-
od jednostek powiązanych	-	-
Korekty aktualizujące wartość	9 266 197,47	3 113 373,65
Zysk ze sprzedaży/umorzenia	4 191 361,60	7 857 726,90
Pozostałe	-	-
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu razem	13 480 545,09	10 988 540,55

Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Odsetki,	221 874,27	230 727,77
Korekty aktualizujące wartość	-	-
Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	-	-
Zysk ze sprzedaży/umorzenia	-	-
Pozostałe	-	-
Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności razem	221 874,27	230 727,77

Nota 9. KOSZTY**Koszty działalności maklerskiej**

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Koszty z tytułu afiliacji	-	-
Opłaty na rzecz regulowanych rynków papierów wartościowych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych i giełdowych izb rozrachunkowych	34 812,50	13 000,00
Opłaty na rzecz izby gospodarczej	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 274 167,88	526 441,98
Ubezpieczenia społeczne	24 625,41	17 769,97
Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	5 080,12
Zużycie materiałów i energii	24 019,30	22 228,78
Koszty utrzymania i wynajmu budynków	101 657,05	93 259,21
Pozostałe koszty rzeczowe	0,00	0,00
Amortyzacja	56 236,35	84 336,63
Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	162 875,49	63 278,05

Prowizje i inne opłaty	0,00	0,00
Pozostałe	769 888,74	346 917,58
Koszty działalności maklerskiej razem	2 448 282,72	1 172 312,32

Pozostałe koszty działalności podstawowej

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Amortyzacja	398 715,62	113 995,78
Materiały i energia	71 373,94	44 768,00
Usługi obce	921 621,25	795 706,21
Podatki i opłaty	472 435,39	129 853,53
Wynagrodzenia	2 317 127,43	890 784,27
Ubezpieczenia społeczne	133 679,82	47 617,45
Pozostałe koszty	144 065,72	41 302,51
Wartość sprzedanych towarów	-	-
Pozostałe koszty działalności podstawowej razem	4 459 019,17	2 064 027,75

Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu

Wyszczególnienie	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Korekty aktualizujące wartość	5 736 137,55	1 773 733,52
Strata ze sprzedaży/umorzenia	3 229 403,22	5 169 873,36
Pozostałe	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu razem	8 965 540,77	6 943 606,89

Nota 10. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Zysk ze zbycia majątku trwałego	-	-
Zysk ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Zysk z tytułu przeszacowania nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej	-	-
Dotacje	-	6 473,36
Dzierżawa	5 200,00	-
Przedawnienie zobowiązań	1 232,85	-
Uzyskane kary, grzywny	-	-
Zwrócone odszkodowania (z tyt. szkód komunikacyjnych, majątkowych)	-	21 118,70
Zwrot kosztów sądowych	12 394,61	360,00
Refaktury	20 954,26	8 916,57
Otrzymane bonusy towarów	-	-
Zaokrąglenia przy rozliczaniu dostaw	12,68	39,14
Pozostałe	10 682,79	42 623,02
Razem	50 477,19	79 530,79

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Strata ze zbycia majątku trwałego	-	7 717,79
Refaktury	11 261,78	-
Darowizny	-	2 500,00
Refaktury	-	17 039,97
Koszty szkód i straty z tyt. kradzieży	-	28 714,81
Koszty spraw sądowych	-	-
Odpisy aktualizujące należności	-	-
Przedawnienie należności	21 459,61	872,41
Różnice przy rozliczeniu dostaw	83,82	12,75
Pozostałe	4 771,52	14 589,77
Razem	37 576,73	71 447,50

Utworzenie rezerw i odpisów aktualizujących wartość	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Rozwiązanie rezerw*	94 740,00	22 000,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość składników aktywów**	-	-
Zawiązanie rezerw*	-	-
Odpisy aktualizujące należności	-	-
Razem	94 740,00	22 000,00

Nota 11. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Przychody z tytułu odsetek, w tym:	646 024,05	451 564,24
- z tytułu lokat	453 037,63	133 143,44
- od kontrahentów za nieterminowe płatności	57 331,25	10 219,94
- z tyt. udzielonych pożyczek	135 500,00	160 860,67
- z innych tytułów	155,17	147 340,19
Otrzymane bonusy z tytułu zakupionych udziałów i akcji	-	-
Zysk netto ze zbycia aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-
Zysk netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Dywidendy otrzymane	-	17 440,00
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	30,00	-
Wycena instrumentów pochodnych	-	-
Pozostałe	-	99 000,00
Razem	646 054,05	568 004,24

KOSZTY FINANSOWE	01.01 -30.09.2011	01.01 -30.09.2010
Koszty z tytułu odsetek	59 957,46	16 808,00
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	-	-
Straty netto ze zbycia aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-
Straty netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-
Koszty emisji akcji	110 305,86	-
Odpisy aktualizujące wartość odsetek	-	-
Aktualizacja wartość inwestycji	-	-
Pozostałe	-	99 000,00
Razem	170 263,32	115 808,00

Nota 12. INFORMACJE O PODMIOTACH POWIĄZANYCH

Poniższa tabela przedstawia łączne kwoty transakcji z jednostkami powiązanymi za okres 2010 oraz 30.09.2011.

Podmiot powiązany	Sprzedaż na rzecz podmiotów powiązanych		Zakupy od podmiotów powiązanych		Należności od podmiotów powiązanych		Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	
	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010
Jednostka dominująca								
Dom Maklerski WDM S.A.	1 099 512,92	669 271,87	238 990,21	148 996,24	12 708 766,42	9 544 419,46	12 054,36	370 083,35
Jednostki zależne:	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010
WDM Autoryzowany Doradca Sp. z o.o.	729 986,20	676 090,60	10 857,17	4 876,60	19 458,80	538 792,85	171 024,73	678 763,02
WDM Capital S.A.	-	100,00	61 005,84	50 235,54	77 643,55	3 622 890,40	13 216 641,41	8 997 874,53
BIO-MED I S.A.	-	-	8 840,00	251 758,00	5 998 264,35	4 215 292,02	123,00	10 710,40
Polska Sieć Biznesu Sp. Z o.o.	-	-	-	600,00	-	-	122,00	122,00
BIO-MED Investors S.A.	-	6 100,00	1 137 671,73	580 616,27	-	130 000,00	5 322 835,40	7 830 528,42
Astoria Capital S.A.	7 396,40	-	406 565,39	308 379,82	7 396,40	-	80 839,23	163 313,01
Jednostki stowarzyszone	30.09.2011	31.12.2010	30.06.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010	30.09.2011	31.12.2010
Pubic Image Advisors S.A.	7 500,00	-	1 286 709,59	-	-	-	8 610,00	-
Black Pearl Capital S.A.	-	140 171,61	16 380,00	-	-	71 325,28	3 239,00	-
Ex-Debt Partners S.A.	-	-	80 918,34	5 100,00	-	-	37 000,00	-
Debt Solutions S.A.	-	-	20 040,00	1 000,00	-	-	-	-

Wrocław, dnia 07 listopada 2011 roku

Podpisy:

Wojciech Gudaszewski – Prezes Zarządu

Adrian Dzielnicki – Wiceprezes Zarządu

Elżbieta Rupa – Główny Księgowy