

INFORMACJA DODATKOWA DO RAPORTU KWARTALNEGO ZA IV KWARTAŁ 2006 r.

Podstawa prawna: § 91 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych z dnia 19 października 2005 r. (Dz. U. 2005 Nr 209, poz. 1744).

1. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

1) Zmiana sposobów sporządzania sprawozdania finansowego

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany sposobów sporządzania sprawozdania finansowego. Przy sporządzaniu raportu zastosowano zasady, jak przy sporządzeniu za III kw. sprawozdania finansowego zachowując porównywalność danych.

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 31 grudnia 2006 r.

W okresie pomiędzy 31 grudnia 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.

5) Wybrane dane finansowe zostały przeliczone na EUR wg następujących zasad:

- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych wg średnich kursów stanowiących średnią arytmetyczną kursów ogłoszonych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca - 3,8991
- poszczególne pozycje aktywów i pasywów bilansu wg średniego kursu ogłoszonego przez NBP na dzień 31.12.2006 r. – 3,8312

2. Dane uzupełniające o aktywach i pasywach

1) Środki pieniężne

a) środki pieniężne

	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2005
I. Środki pieniężne i inne aktywa razem	696 171*	60 121
1. Środki pieniężne w kasie	202	86
w tym środki klientów	182	63

2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	276 158	961
w tym środki klientów	275 346	739
3. Inne środki pieniężne (lokaty)	419 807	59 069
w tym środki klientów	412 815	53 075
4. Inne aktywa pieniężne	4	5

* Wysoki poziom środków pieniężnych związany jest z przeprowadzaną na przełomie roku emisją akcji spółki Infovide-Matrix S.A. Subskrybenci dokonali wpłat na oferowane akcje a przydział akcji odbył się z początkiem 2007 roku.

Na dzień 31.12.2006 r. stan środków pieniężnych wynosi 696 171 tys. zł i jest wyższy od wartości środków pieniężnych na 31.12.2005r. o kwotę 636 050 tys. zł.

Środki pieniężne klientów na dzień 31.12.2006 wynoszą 688.343 tys. zł., na 31.12.2005 wynosiły 53.877 tys. zł.

3. Należności krótko i długoterminowe

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

Należności krótkoterminowe ogółem na dzień 31.12.2006 r. wynoszą 20 360 tys. zł i są to należności netto tj. pomniejszone o odpisy aktualizacyjne, które wynoszą 2 819 tys. zł oraz rezerwy na fundusz KDPW w wysokości 423 tys. zł. Zmiana stanu należności w stosunku do okresu porównywalnego wynosi 14 401 tys. zł.

Należności od klientów wynoszą 2 736 tys. zł. W stosunku do okresu porównywalnego wzrosły o 1 368 tys. zł.

Należności od KDPW wyniosły 7 515 tys. zł.

4. Dane o stanie rezerw i odpisów aktualizacyjnych

Na koniec IV kwartału 2006 stan odpisów aktualizujących i rezerw wynosi łącznie 9 640 tys. zł. w tym :

a/ odpisy aktualizacyjne należności – 2 819 tys. zł,

b/ rezerwy z tyt. funduszu KDPW - 423 tys. zł,

c/ rezerwy podatkowe - 667 tys. zł,

d/ rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - 259 tys. zł,

d/ rezerwy pozostałe na ewentualne koszty i straty – 5 472 tys. zł.

O kwotę 2 819 tys. zł zostały w aktywach bilansu pomniejszone pozostałe należności, o kwotę 423 tys. zł zostały pomniejszone należności od KDPW z tytułu funduszu. Kwota 667 tys. zł została wykazana w pasywach bilansu w pozycji rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, kwota 259 tys. zł stanowi rezerwę na świadczenia urlopowe i emerytalne. Wartość 5 472 tys. zł to pozycja „pozostałe rezerwy”, na która składają się przewidywane koszty okresu.

5. Instrumenty finansowe

a/ Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży w tys. PLN.

	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2005
a) akcje i udziały (wartość bilansowa):	135 805	7 865
- wartość godziwa	135 805	7 865
-wartość rynkowa		
- wartość wg cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		7
- wartość godziwa		7
-wartość rynkowa		
- wartość wg cen nabycia		
c)inne (wartość bilansowa)		
Razem :	135 805	7 872

Na dzień 01.01.2006 r. 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 w tys. PLN.

	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2005
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	26 202	18 311
1. Akcje	22 141	18 311
2. Dłużne papiery wartościowe	4 061	-
3. Certyfikaty inwestycyjne	-	-
4. Waranty	-	-
5. Pozostałe papiery wartościowe	-	-
6. Inne prawa majątkowe	-	-

Na dzień 01.01.2006 r. 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 3,5 tys. zł. Spółka amortyzuje

jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Od wartości niematerialnych i prawnych o wartości powyżej 3,5 tys. zł. 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 3,5 tys. zł. Spółka amortyzuje jednorazowo w miesiącu następującym po miesiącu przekazania ich do użytkowania. Od środków trwałych o wartości powyżej 3,5 tys. zł. 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 31.12.2006r. wynoszą 709 017 tys. zł. Zobowiązania wobec klientów biura z działalności maklerskiej wynoszą 694 180 tys. zł. na które w głównej mierze składają się zobowiązania wobec subskrybentów akcji spółki Infovide-Matrix SA w wysokości 500 693 tys. zł.

Zmiana stanu zobowiązań w stosunku do okresu poprzedniego wynosi 652 137 tys. zł.

Zobowiązania długoterminowe Spółki wynoszą 34 tys. zł. Są to zobowiązania z tytułu długoterminowego kredytu bankowego.

9. Rezerwy na zobowiązania w tys. PLN.

	Stan na 31.12.2006	Stan na 31.12.2005
Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	667	240
Na świadczenia emerytalne i podobne	259	25
a/ długoterminowe	259	25
b/ krótkoterminowe	-	-

Pozostałe	5 472	502
a/ długoterminowe	-	-
b/ krótkoterminowe	5 472	502

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
Akcje serii G	1 418 898
Razem Liczba akcji	9 068 898

Na dzień 31.12.2006 kapitał zakładowy dzielił się na 9 068 898 sztuk akcji o wartości nominalnej 1 PLN. W DM IDMSA nie występują akcje uprzywilejowane.

11. Propozycje podziału zysku za prezentowany okres sprawozdawczy

Wynik finansowy za czwarty kwartał 2006 r. narastająco zamyka się zyskiem netto w wysokości 28 749 tys. zł. Ostatni sformułowany przez Zarząd DM IDMSA wniosek w sprawie podziału zysku za poprzedni rok obrotowy został postawiony pod głosowanie na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Spółki w dniu 28 czerwca 2006 r. Zarząd 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 niewypłacie 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.

12. Dane uzupełniające dotyczące pozycji rachunku zysków i strat

Ustalenie wyniku finansowego za okres 1.01.2006r. do 31.12.2006r. 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 28 749 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 2006 r. są 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 IV 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:

- 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 IV kwartale 2006 r. wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń ich dotyczących.

a) Umowy istotne z punktu widzenia działalności DM IDMSA

- umowa z dnia 20 października 2006 r. zawarta ze spółką Teta S.A. z siedzibą we Wrocławiu o przeprowadzenie publicznej oferty akcji Spółki z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy Spółki,
- umowa z dnia 24 października 2006 r. zawarta ze spółką Arksteel S.A. z siedzibą w Warszawie o przeprowadzenie publicznej oferty akcji Spółki związanej z połączeniem spółek Arksteel S.A. oraz Point Group Sp. z o.o.,

- umowa z dnia 25 października 2006 r. zawarta ze spółką Drozapol – Profil S.A. z siedzibą w Bydgoszczy o przeprowadzenie publicznej oferty akcji Spółki,
- umowa z dnia 6 listopada 2006 r. zawarta ze spółką Integer.Pl Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie o przeprowadzenie emisji w ramach niepublicznej oferty akcji spółki (Pre - IPO),
- umowa z dnia 20 grudnia 2006 r. zawarta ze spółką Dom Obrotu Wierzytelnościami Kredyt Inkaso Sp. z o.o. Sp. k. z siedzibą w Zamościu o przeprowadzenie pierwszej publicznej oferty akcji Spółki,
- transakcje na rynku niepublicznym zawarte w dniach 28 września - 3 października 2006 r. Dom Maklerski IDMSA zbył grupie podmiotów prawnych i osób fizycznych 700.000 sztuk akcji imiennych oraz 58. 527 sztuk akcji na okaziciela Przedsiębiorstwa Produkcyjno Handlowego "BOMI" S.A. z siedzibą w Gdyni, wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców pod nr 0000088823. Ww. akcje posiadały wartość nominalną 1,00 zł i stanowiły ok. 26,21 % w kapitale zakładowym BOMI SA. DM IDMSA zbył akcje dające ok. 26,21 % w kapitale zakładowym BOMI SA oraz ok. 81,91 % w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu,
- dniu 5 października 2006 r. na podstawie zawartych w terminie pomiędzy 27 września a 5 października 2006 roku umów sprzedaży akcji, nabył łącznie 3.546.606 (trzy miliony pięćset czterdzieści sześć tysięcy sześćset sześć) akcji spółki Instalexport S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000022555, o wartości nominalnej 1 (jeden) złoty każda. Nabyte akcje stanowiły 71,82 % (siedemdziesiąt jeden i osiemdziesiąt dwie setne procenta) w kapitale zakładowym Instalexport S.A. oraz uprawniały do wykonywania 71,82 % (siedemdziesiąt jeden i osiemdziesiąt dwie setne procenta) głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Instalexport S.A. Nabycie udziałów zostało sfinansowane ze środków własnych Emitenta.
W dniu 6 października 2006 r. Emitent na podstawie zawartych 29 września 2006 roku umów sprzedaży akcji zbył wszystkie, wskazane powyżej, akcje spółki Instalexport S.A. z siedzibą w Warszawie, w łącznej ilości 3.546.606 (trzy miliony pięćset czterdzieści sześć tysięcy sześćset sześć) akcji.

DM IDMSA poinformował również o opóźnieniu na okres 36 miesięcy (do dnia 6 października 2006 r.) informacji o wartości powyższych transakcji, podmiotach zbywających i nabywających akcje oraz charakterze ich powiązań z Emitentem. Powyższe informacje zostały przekazane raportem bieżącym nr 74/2006 z dnia 6 października 2006 r.

b) Zrealizowane projekty

W czwartym kwartale 2006 r., w wykonaniu umów o przeprowadzenie pierwszej publicznej oferty akcji, DM IDMSA przeprowadził emisje akcji następujących spółek:

- Arteria S.A. z siedzibą w Warszawie - zapisy na akcje spółki w ramach pierwszej publicznej emisji akcji spółki zostały przeprowadzone w dniach 22 – 27 listopada 2006 r. Wartość oferty – 15,5 mln zł,

- Monnari Trade S.A. z siedzibą w Łodzi – zapisy na akcje spółki w ramach pierwszej publicznej emisji akcji zostały przeprowadzone w dniach 7 – 12 grudnia 2006 r. Wartość oferty – 52,5 mln zł,
- Infovide - Matrix S.A. z siedzibą w Warszawie - zapisy na akcje spółki w ramach pierwszej publicznej emisji akcji zostały przeprowadzone w dniach 20 – 27 grudnia 2006 r. Wartość oferty – 32,5 mln zł,
- Swarzędz Meble S.A. z siedzibą w Swarzędzu – zapisy na akcje zostały przeprowadzone w dniach 8 – 10 listopada 2006 r. Wartość oferty 18 mln zł,
- Masters S.A. z siedzibą w Legnicy – zapisy na akcje zostały przeprowadzone w dniach 4 – 6 grudnia 2006 r. wartość oferty – 16 mln,
- Tras – intur S.A. z siedzibą w Inowrocławiu – zapisy na na akcje zostały przeprowadzone w dniach 20 – 27 grudnia 2006 r. Wartość oferty – 16 mln zł.

c) Prognoza skonsolidowanego wyniku finansowego na rok 2006

Pierwotna prognoza jednostkowego wyniku finansowego na rok 2006 podana do publicznej wiadomości przez Zarząd Spółki, zakładała wynik finansowy na poziomie 14 mln zł (raport bieżący nr 17/2006). Zarząd Domu Maklerskiego IDMSA kilkakrotnie podnosił prognozę wyniku finansowego:

- z 14 mln zł do 16 mln zł - raport bieżący nr 45/2006 z dnia 6 lipca 2006 r.,
- z 16 mln zł do 20 mln zł - raport bieżący nr 68/2006 z dnia 28 września 2006 r.,
- z 20 mln zł do 25 mln zł - raport bieżący nr 87/2006 z dnia 21 listopada 2006 r.

W dniu 13 grudnia 2006 r. Zarząd DM IDMSA po raz kolejny dokonał korekty prognozy wyniku jednostkowego na rok 2006 i ustalił go na poziomie 28 mln zł. Prognoza wyniku skonsolidowanego została ustalona na poziomie 28,5 mln zł.

Wynik jednostkowy osiągnięty na dzień 31 grudnia 2006 r. wskazuje, iż Dom Maklerski nie tylko zrealizował podawane prognozy, lecz je przekroczył.

d) Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie

Na dzień 1 grudnia 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,
- powzięcie uchwały w sprawie podziału akcji,
- wprowadzenia zmian Statutu w związku z podziałem akcji,
- powzięcia uchwały w przedmiocie wyrażenia przez NWZ zgody na sporządzanie jednostkowych sprawozdań finansowych zgodnie Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zostało zwołane w związku ze zmianą koncepcji przejęcia przez DM IDMSA kontroli nad spółką Electus S.A. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DM IDMSA w dniu 1 grudnia 2006 r. podjęło kluczowe uchwały, których

skutkiem była rozbudowa grupy kapitałowej DM IDMSA. Treść chwał podjętych na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 1 grudnia 2006 r. została przekazana do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 93/2006 z dnia 1 grudnia 2006 r.

1. Podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie akcji DM IDMSA

Akcjonariusze w dniu 1 grudnia 2006 r. podjęli uchwałę nr 4 w przedmiocie uchylecia uchwały podjętej w dniu 13 września 2006 r. dotyczącej podwyższenia kapitału zakładowego spółki oraz podjęli nową uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego do kwoty 9.068.898 zł (słownie: dziewięć milionów sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt osiem złotych) tj. o kwotę 1.418.898 (jeden milion czterysta osiemnaście tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt osiem) złotych poprzez emisję 1.418.898 (jeden milion czterysta osiemnaście tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt osiem) akcji na okaziciela serii „G”, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda. Cena emisyjna akcji serii „G” została ustalona na kwotę 74,69999 zł (siedemdziesiąt cztery złote 69999/100000).

Mocą w/w uchwały postanowiono o ubieganiu o dopuszczenie akcji serii „G” oraz praw do akcji serii „G” do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz o ich dematerializacji.

Zarząd Spółki został upoważniony przez Walne Zgromadzenie do podjęcia wszelkich czynności faktycznych i prawnych związanych z dopuszczeniem i wprowadzeniem akcji serii „G” do obrotu na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Dotychczasowi akcjonariusze Spółki zostali pozbawieni prawa poboru akcji nowej emisji.

Akcje serii „G” zostały zaoferowane w trybie wskazanym w art. 431 § 2 pkt 1 k.s.h. (subskrypcja prywatna) w zamian za wkład niepieniężny w postaci akcji spółki Electus S.A. z siedzibą w Lubinie. Emisja aportowa została skierowana w całości do akcjonariuszy spółki Electus S.A. z siedzibą w Lubinie. Na skutek zawarcia umów objęcia akcji z osobami, do których skierowana została emisja aportowa oraz w wykonaniu dyspozycji przeniesienia na DM IDMSA posiadania akcji spółki Electus S.A. będących przedmiotem aportu, złożonych przez w/w osoby, w dniu 20 grudnia 2006 r. nastąpiło przeniesienie własności akcji spółki Electus S.A. na DM IDMSA. Dom Maklerski uzyskał własność 2.589.989 (dwa miliony pięćset osiemdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji na okaziciela serii „A” o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda i 1.050.000 (jeden milion pięćdziesiąt tysięcy) akcji na okaziciela serii „B” o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda. Przedmiotowe akcje stanowią 38,51 % udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki Electus S.A.

DM IDMSA przed nabyciem przedmiotowych akcji posiadał 11,53 % udziału w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki Electus S.A. Obecnie DM IDMSA posiada 4.729.989 (cztery miliony siedemset dwadzieścia dziewięć tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt dziewięć) akcji spółki Electus S.A., co stanowi 50,05 % kapitału zakładowego i udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu spółki Electus S.A.

Konsekwencją podjęcia uchwały w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego była zmiana brzmienia Statutu Spółki.

Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 29 grudnia 2006 r. wydał postanowienie w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, na podstawie którego w dniu 29 grudnia 2006 r. dokonano wpisu podwyższenia w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowym Rejestrze Sądowym.

Po podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki nastąpiła zmiana w składzie akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu DM IDMSA.

Akcjonariusze DM IDMSA posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% głosów ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego.

Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Procentowy udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu
Leszczyński Grzegorz	1 096 723	12,09%	1 096 723	12,09%
Abratański Rafał	976 048	10,76%	976 048	10,76%
Marek Falenta	906 500	9,99%	906 500	9,99%
Zbigniew Jakubas	471 500	5,19%	471 500	5,19%
Inwestycje i Zarządzanie Sp. z o.o.	596 250 (Łukasz Żuk będący podmiotem dominującym w stosunku do Inwestycji i Zarządzania sp. z o.o. – łącznie: 901 250)	6,57% (Łukasz Żuk będący podmiotem dominującym w stosunku do Inwestycji i Zarządzania sp. z o.o. – łącznie: 9,93%)	596 250	6,57%
Rodan Investment Sp. z o. o.	499 160 (Władysław Bogucki będący podmiotem dominującym w stosunku do Rodan Investment	5,5% (Władysław Bogucki będący podmiotem dominującym w stosunku do Rodan Investment	499 160	5,5%

	Sp. z o.o. – łącznie 509 160)	Sp. z o.o. – łącznie 5,61 (%)		
--	-------------------------------------	-------------------------------------	--	--

2. Podział akcji DM IDMSA

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę o zmianie wartości nominalnej akcji Spółki. W wyniku podziału akcji wartość nominalna akcji wszystkich serii wynosi 0,10 zł (dziesięć groszy).

W związku z podziałem akcji akcjonariusze podjęli chwałę w przedmiocie zmiany Statutu Spółki.

W dniu 12 stycznia 2007 r. Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, Wydział XI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydał postanowienie w przedmiocie dokonania podziału akcji Spółki. Wpis podziału do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego nastąpił na podstawie w/w postanowienia w dniu 15 stycznia 2007 r.

3. wyrażenia zgody na sporządzanie jednostkowych sprawozdań finansowych zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

Zgodnie z treścią powyższej uchwały DM IDMSA począwszy od 1 stycznia 2007 r. sporządzał będzie jednostkowe sprawozdania finansowe zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości.

e) wprowadzenie akcji serii E do obrotu i asymilacja akcji

Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych S.A. uchwałą nr 483/2006 z dnia 28 listopada 2006 r. postanowił o wprowadzeniu z dniem 5 grudnia 2006 r. w trybie zwykłym do obrotu giełdowego na rynku podstawowym 1.150.000 (jeden milion sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii E o wartości nominalnej 1 (jeden) złoty każda, oznaczonych przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. kodem „PLIDMSA00028”, pod warunkiem dokonania przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. w dniu 5 grudnia 2006 r. asymilacji tych akcji z akcjami DM IDMSA będącymi w obrocie giełdowym. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych uchwałą nr 663/06 z dnia 30 listopada 2006 r. dokonał w dniu 5 grudnia 2006 r. asymilacji 1.150.000 (jeden milion sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela DM IDMSA oznaczonych kodem PLIDMSA00028 z 6.500.000 (sześć milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela spółki oznaczonych kodem PLIDMSA00044. Od dnia 5 grudnia 2006 r. kodem PLIDMSA00044 oznaczonych jest 7.650.000 (siedem milionów sześćset pięćdziesiąt tysięcy) akcji DM IDMSA.

Informacje w powyższym zakresie zostały przekazane do publicznej wiadomości raportami bieżącymi nr 91/2006 z dnia 28 listopada 2006 r. i nr 92/2006 z dnia 1 grudnia 2006 r.

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

Na osiągnięte w czwartym kwartale 2006 r. wyniki finansowe wpływ miały efekty w obszarze rynku pierwotnego oraz rynków walutowych. Duże znaczenie miały przeprowadzone emisje akcji spółek opisane w pkt 14 lit. b) Na wynik finansowy miała wpływ także działalność w zakresie działalności brokerskiej, asset management oraz działalność animatora. Na dzień 31 grudnia 2006 r. Dom Maklerski pełnił funkcję animatora emitenta dla 20 spółek oraz animatora rynku dla 21 spółek. Dom Maklerski pełni także funkcję animatora rynku na 6 instrumentach finansowych (kontrakty terminowe na WIG20, kontrakty terminowe na akcje BZWBK).

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

16. Objasnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności DM IDMSA

Na wartość przychodów i wyniku 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.

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 oraz korporacyjnych.

W czwartym kwartale 2006 r. indeks WIG20 wzrósł o +12,6%, a WIG +14,4% najsilniejszy okazał się segment spółek średnich, MIDWIG wzrósł o +16,2%, wzrostom towarzyszył także wzrost obrotów.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne nadal potwierdzają rozwój i kontynuację korzystnych tendencji w gospodarce.

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

W dniu 1 grudnia 2006 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DM IDMSA podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji 1.418.898 (jeden milion czterysta osiemnaście tysięcy osiemset dziewięćdziesiąt osiem) akcji na okaziciela serii „G”, o wartości nominalnej 1,00 zł (jeden złoty) każda. Szczegółowy opis znajduje się w pkt 14 lit. d ppkt 1) powyżej.

18. Informacja dotyczącej wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W IV kwartale 2006 r. nie zostały pojęte decyzje odnośnie dywidendy.

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 31 grudnia 2006 r. a dniem przekazania niniejszego raportu wystąpiły następujące zdarzenia, mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe, a mianowicie:

- a) umowa z dnia 15 stycznia 2007 r. zawarta ze spółką Energoinstal S.A. z siedzibą w Katowicach o przeprowadzenie pierwszej publicznej oferty akcji w/w Spółki,
- b) umowa z dnia 17 stycznia 2007 r. zawarta ze spółką Przedsiębiorstwo Produkcyjno Handlowe BOMI S.A. z siedzibą w Gdyni o przeprowadzenie pierwszej publicznej oferty akcji w/w Spółki,
- c) umowa z dnia 26 stycznia 2007 r. zawarta ze spółką City Interactive Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie o przeprowadzenie pierwszej publicznej oferty akcji w/w Spółki,
- d) umowa z dnia 31 stycznia 2007 r. zawarta ze spółką Novitius S.A. z siedzibą w Nowym Sączu o przeprowadzenie publicznej oferty akcji w/w Spółki,
- e) umowa z dnia 1 lutego 2007 r. zawarta ze spółką Polskie Przedsiębiorstwo Wydawnictw Kartograficznych im. E. Romera Warszawa-Wrocław S.A. z siedzibą w Warszawie o przeprowadzenie publicznej oferty akcji w/w Spółki,
- f) poszerzenie przez DM zakresu świadczonych usług o nowy produkt domu Maklerskiego – internetową platformę rynków zagranicznych IDM Trader. Nowy produkt oferowany jest przez Dom Maklerski począwszy od dnia 5 lutego 2007 r.

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.