

**OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU ZASAD ŁADU  
KORPORACYJNEGO  
PRZEZ DOM MAKLERSKI IDM SPÓŁKA AKCYJNA  
W ROKU 2011**

**Załącznik do Sprawozdania Zarządu z działalności  
Grupy Kapitałowej DM IDMSA  
w roku 2011**

**Zarząd:**

- 1. Prezes Zarządu: Grzegorz Leszczyński**
- 2. Wiceprezes Zarządu: Rafał Abratański**

## SPIS TREŚCI

1. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega dom maklerski i spółka akcyjna, oraz miejsca, gdzie zbiór zasad jest publicznie dostępny .....	3
2. Informacja o odstąpieniu przez emitenta od postanowień zbioru zasad ładu korporacyjnego oraz wyjaśnienie przyczyn odstąpienia.....	3
3. Opis głównych cech stosowanych w Grupie Kapitałowej Emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	3
4. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu. ....	8
5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień.....	8
6. Wskazanie wszelkich ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych. ....	8
7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych emitenta. ....	9
8. Opis zasad dotyczących powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji. ....	9
9. Opis zasad zmiany statutu spółki emitenta.....	10
10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia. ....	10
11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących emitenta oraz ich komitetów.....	13

Podstawa prawna: § 91 ust. 1 pkt 4 w zw. z § 91 ust. 5 pkt 4 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa nie będącego państwem członkowskim (dalej: RIBO).

## **1. WSKAZANIE ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, KTÓREMU PODLEGA DOM MAKLERSKI IDM SPÓŁKA AKCYJNA, ORAZ MIEJSCA, GDZIE ZBIÓR ZASAD JEST PUBLICZNIE DOSTĘPNY**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. a

Dom Maklerski IDMSA złożył oświadczenie o przyjęciu do stosowania zasad ładu korporacyjnego określonych w zbiorze „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych” (Załącznik do Uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Giełdy z dnia 4 lipca 2007 r.).

Od dnia 1 lipca 2010 r. Emitent w związku z wprowadzonymi zmianami w Dobrych Praktykach Spółek Notowanych na GPW (Załącznik do Uchwały Nr 17/1249/2010 Rady Giełdy z dnia 19 maja 2010 r.) stosował zasady ładu korporacyjnego w rozszerzonym zakresie, a to z uwagi na ostatnie zmiany w przepisach prawa, aktualnych, międzynarodowych trendów w *corporate governance*, oraz oczekiwań uczestników rynku. Tekst wskazanego zbioru zasad jest publicznie dostępny na oficjalnej stronie portalu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w części poświęconej tematyce ładu korporacyjnego pod adresem <http://www.corp-gov.gpw.pl/publications.asp>. Ponadto, od 1 stycznia 2012 roku Emitent stosuje zasady ładu korporacyjnego w zakresie zmienionym Uchwałą Rady Giełdy Nr 20/1287/2011 z dnia 19 października 2011 r. w sprawie uchwalenia zmian „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”.

## **2. INFORMACJA O ODSZCZEPNIENIU PRZEZ EMITENTA OD POSTANOWIEŃ ZBIORU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODSZCZEPNIENIA.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. b

Dom Maklerski IDM Spółka Akcyjna w roku 2011 stosował wszystkie postanowienia zbioru zasad ładu korporacyjnego obowiązującego w roku 2011.

## **3. OPIS GŁÓWNYCH CECH STOSOWANYCH W GRUPIE KAPITAŁOWEJ EMITENTA SYSTEMÓW KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO PROCESU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH I SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. c

<b>L. P.</b>	<b>NAZWA PODMIOTU</b>	<b>OPIS GŁÓWNYCH CECH KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM</b>
<b>1.</b>	<b>DM IDMSA</b>	Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami odpowiedzialny jest Zarząd. W Spółce w roku 2009 w ramach Rady Nadzorczej funkcjonuje Komitet Audytu. W związku z wejściem w życie Ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do

		<p>badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym, spółki notowane na giełdzie muszą ustanowić Komitet Audytu. Członkowie Komitetu Audytu muszą być powołani przez radę nadzorczą spośród jej członków. W przypadku, gdy rada nadzorcza składa się z nie więcej niż pięciu członków, zadania Komitetu Audytu mogą zostać powierzone radzie nadzorczej. Ze względu na charakter zadań postawionych Komitetom Audytu ustawa wymaga, aby w skład komitetu weszło, co najmniej trzech członków, w tym przynajmniej jeden członek powinien spełniać warunki niezależności i posiadać kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej. Obowiązek powołania Komitetów Audytu został wprowadzony przede wszystkim w celu większego zaangażowania członków rady nadzorczej w kwestie sprawozdawczości finansowej. Realizując wyżej wskazany wymóg Rada Nadzorcza Domu Maklerskiego IDMSA na posiedzeniu 16 września 2010 r. podjęła uchwałę o powołaniu Komitetu Audytu.</p> <p>Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej zapewniają między innymi: struktura organizacyjna Spółki, przyjęta polityka rachunkowości oraz zarządzenia i regulaminy wewnętrzne, w tym Regulamin kontroli funkcjonalnej wprowadzony Zarządzeniem Prezesa Zarządu w czerwcu 2010 r. Od 2010 roku w Spółce funkcjonuje dział audytu wewnętrznego, którego działania wspomagają Zarząd w zakresie kontroli prawidłowego przebiegu procesów zachodzących w Spółce, w tym procesów rzutujących na prawidłowość funkcjonowania procesu sprawozdawczości finansowej.</p> <p>Struktura organizacyjna jest dostosowana do rodzaju działalności prowadzonej przez Spółkę i określa obowiązki, kompetencje oraz zakres odpowiedzialności poszczególnych komórek organizacyjnych, a także stanowi uzupełnienie przyjętej polityki rachunkowości i istotny element zarządzania ryzykiem w procesie sprawozdawczości finansowej. System kontroli wspierany jest również przez wdrożony w Spółce system informatyczny zapewniający podział kompetencji i dostępu do zasobów informacyjnych, w szczególności do danych finansowo-księgowych.</p> <p>Poprawność danych finansowych jest również weryfikowana przez osobę pracującą na stanowisku Analityka Finansowego, który dokonuje systematycznej oceny zapisów księgowych.</p> <p>Przygotowując okresowe i roczne sprawozdania finansowe Spółka w sposób ciągły stosuje zasady wynikające z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz wydanych do tych Standardów interpretacji. W sprawach nieuregulowanych przez te Standardy Spółka stosuje zasady określone w ustawie o rachunkowości oraz przepisach wykonawczych wydanych na jej podstawie. Sporządzone sprawozdania finansowe są zatwierdzane przez Zarząd. Zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane półroczne sprawozdania finansowe podlegają przeglądowi, a roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu przez niezależnego biegłego rewidenta. Zapewnia to dodatkową kontrolę w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych oraz stosowanych wewnętrznych procesów kontroli. Zalecenia audytora powstałe w wyniku dokonanego przeglądu lub badania są wdrażane przez Spółkę i uwzględniane w kolejnych okresach. Biegłego rewidenta wybiera Rada Nadzorcza Spółki spośród renomowanych firm audytorskich na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu.</p>
--	--	--

2.	<b>ELECTUS S.A.</b>	Spółka na bieżąco monitoruje swoje przepływy gotówkowe, ponadto sposób księgowania, zarządzania finansami, bądź przygotowywania sprawozdań finansowych jest tak opracowany i zaawansowany, iż ewentualny błąd może zostać wykryty na kilku etapach pracy. W Spółce funkcjonują trzy komitety: Komitet Inwestycyjny, Komitet ALCO oraz Komitet Nowych Produktów, z których każdy posiada regulamin określający wytyczne i zalecenia w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym. Niniejsze wytyczne określają całościowe strategie operacyjne Spółki Electus S.A., poziom tolerancji ryzyka oraz ogólną filozofię zarządzania ryzykiem. Raz do roku obowiązujące w Spółce wytyczne są przeglądane przez Zarząd, a raz na kwartał przeprowadzana jest kontrola ich stosowania w praktyce.
3.	<b>IDEA TFI S.A.</b>	Idea TFI S.A. w dniu 14 lutego 2011 r. podpisała umowę o świadczenie usług z IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. Umowa obejmuje prowadzenie usług księgowych, kadrowo-płacowych, obsługi prawnej w obszarze spraw korporacyjnych oraz doradztwa w zakresie obowiązków informacyjnych. W ramach umowy zleceniobiorca sporządza sprawozdania finansowe. Biegły rewident wybierany przez Radę Nadzorczą Spółki, bada raz do roku poprawność sporządzonego sprawozdania finansowego i rzetelność prowadzonych ksiąg rachunkowych podczas zamykania roku finansowego. Natomiast Spółka weryfikuje na bieżąco miesięczne sprawozdania finansowe przygotowywane przez IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. pod względem merytorycznym i kontroluje raporty przesyłane do Komisji Nadzoru Finansowego.
4.	<b>POLSKI FUNDUSZ HIPOTECZNY S.A.</b>	Polski Fundusz Hipoteczny S.A. powierzył prowadzenie ksiąg rachunkowych i sporządzanie sprawozdań finansowych uprawnionemu podmiotowi zewnętrznemu. Sprawozdania finansowe Spółki sporządzane są w oparciu o przepisy Ustawy o rachunkowości. Przygotowując sprawozdania finansowe na potrzeby konsolidacji z Grupą Kapitałową, Spółka stosuje zasady wynikające z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości i Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej. W sprawach nieuregulowanych przez te Standardy Spółka stosuje zasady określone w przepisach Ustawy o rachunkowości dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami). Spółka sprawuje kontrolę merytoryczną nad sprawozdaniami finansowymi przygotowywanymi przez biuro rachunkowe. Sprawozdania finansowe Spółki zatwierdzane są przez Zarząd. Roczne sprawozdania finansowe Spółki podlegają kontroli przez biegłego rewidenta.
5.	<b>IDMSA.PL DORADZTWO FINANSOWE SP. Z O.O.</b>	Spółka prowadzi księgi rachunkowe na podstawie ustawy o rachunkowości oraz przepisów podatkowych. Sprawozdanie nie podlega badaniu biegłego rewidenta. Nie stosuje szczególnych przepisów związanych z kontrolą wewnętrzną i zarządzaniem ryzykiem.
6.	<b>K 6 SP. Z O.O.</b>	Prowadzenie ksiąg rachunkowych powierzone zostało IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. Umowa obejmuje przejście ksiąg z poprzednio stosowanych systemów księgowych za okres od 1 stycznia 2011 do dnia podpisania umowy oraz bieżące prowadzenie ksiąg rachunkowych i podatkowych. IDMSA.PL Doradztwo Finansowe Sp. z

		o.o. jest ubezpieczona polisą OC od odpowiedzialności cywilnej zgodnie z obowiązującą ustawą o doradztwie podatkowym.
7.	<b>EFUND SP. Z O.O.</b>	<p>Rachunkowość przedsiębiorstwa wprawdzie prowadzona jest zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, ale na zakończenie każdego kwartału prowadzone jest przekształcenie wyniku pod kątem wytycznych Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej, Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz wydanych na ich podstawie interpretacji (dalej jako: MSSF), dla celów obliczenia wyniku konsolidacyjnego spółki w wyniki Domu Maklerskiego IDM SA. Przeliczenia konsolidacyjne dokonywane są zgodnie z MSSF i zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi przez grupę kapitałową Domu Maklerskiego najpóźniej 22-go dnia miesiąca następującego po zakończeniu każdego kwartału, którego sprawozdania te dotyczą. Ponadto Spółka dostarcza inne informacje niezbędne do prawidłowego sporządzenia sprawozdania finansowego Domu Maklerskiego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Domu Maklerskiego niezwłocznie po otrzymaniu informacji o konieczności przekazania tych danych.</p> <p>Wskutek powyższych działań spółka zapewnia zarządzanie procesem sporządzania sprawozdań finansowych na poziomie adekwatnym do wymagań dla emitenta funkcjonującego na regulowanym rynku obrotu papierami wartościowymi.</p>
8.	<b>PIGMA HOUSE SP. Z O.O.</b>	Spółka prowadzi księgi rachunkowe na podstawie ustawy o rachunkowości oraz przepisów podatkowych. Sprawozdanie nie podlega badaniu biegłego rewidenta. Nie stosuje szczególnych przepisów związanych z kontrolą wewnętrzną i zarządzaniem ryzykiem.
9.	<b>POLSKI BANK PRZEDSIĘBIORCZOŚCI S.A.</b>	<p>W Banku działa system kontroli wewnętrznej, którego celem jest wspomaganie procesów decyzyjnych przyczyniających się do zapewnienia skuteczności i wydajności działania Banku, wiarygodności sprawozdawczości finansowej oraz zgodności działania Banku z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.</p> <p>System kontroli wewnętrznej obejmuje:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mechanizmy kontroli ryzyka,</li> <li>• Badanie zgodności działania Banku z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi,</li> <li>• Audyt wewnętrzny.</li> </ul> <p>W ramach istniejącej struktury organizacyjnej Banku występuje ścisły podział ról i zadań jednostek, który podlega zatwierdzeniu przez Radę Nadzorczą z uwzględnieniem wyników kontroli wewnętrznej. W szczególności Departament Finansów, Kontroli i Zarządzania Ryzykiem odpowiadając za zadania w zakresie procesie sporządzania sprawozdań finansowych działa w oparciu o mechanizmy kontroli wewnętrznej zapisane w wewnętrznych procedurach. Podstawowymi elementami procesu kontrolnego jest kontrola funkcjonalna i dokumentacja czynności związanych z procesem sprawozdawczości finansowej.</p>
10.	<b>SUPERNOVA IDM FUND S.A.</b>	Spółka opracowała i wdrożyła procedury obiegu i rozliczania dokumentów, a ponadto stosuje standardowe praktyki księgowe oparte o regulacje prawne w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych.

11.	<b>SUPERNOVA IDM MANAGEMENT SP. Z O. O. S.K.A.</b>	Spółka opracowała i wdrożyła procedury obiegu i rozliczania dokumentów, a ponadto stosuje standardowe praktyki księgowe oparte o regulacje prawne w zakresie sporządzania sprawozdań finansowych.
12.	<b>VECTRA S.A. W UPADŁOŚCI UKŁADOWEJ</b>	<p>Spółka prowadzi księgi rachunkowe na podstawie ustawy o rachunkowości oraz przepisów podatkowych. Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami i wynikającymi z obowiązków spółki zależnej odpowiedzialny jest Zarząd. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej zapewniają między innymi: struktura organizacyjna Spółki, przyjęta polityka rachunkowości oraz zarządzenia wewnętrzne.</p> <p>Półroczne sprawozdania finansowe podlegają przeglądowi, a roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu niezależnego biegłego rewidenta. Zapewnia to dodatkową kontrolę w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych oraz stosowanych wewnętrznych procesów kontroli. Biegłego rewidenta wybiera każdorazowo Rada Nadzorcza Spółki.</p>
13.	<b>BUDOWNICTWO POLSKIE S.A.</b>	<p>Spółka prowadzi księgi rachunkowe na podstawie ustawy o rachunkowości oraz przepisów podatkowych. Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami i wynikającymi z obowiązków spółki zależnej odpowiedzialny jest Zarząd. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej zapewniają między innymi: struktura organizacyjna Spółki, przyjęta polityka rachunkowości oraz zarządzenia wewnętrzne.</p> <p>Półroczne sprawozdania finansowe podlegają przeglądowi, a roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu niezależnego biegłego rewidenta. Zapewnia to dodatkową kontrolę w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych oraz stosowanych wewnętrznych procesów kontroli. Biegłego rewidenta wybiera każdorazowo Rada Nadzorcza Spółki.</p>
14.	<b>INDEX COPERNICUS INTERNATIONAL S.A.</b>	<p>Za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych i raportów okresowych przygotowywanych i publikowanych zgodnie z obowiązującymi Spółkę przepisami odpowiedzialny jest Zarząd. Dodatkowo w w/w działaniach wspiera Zarząd Dyrektor Finansowy, oddelegowany z członków Rady Nadzorczej. Skuteczność systemu kontroli wewnętrznej zapewniają między innymi: struktura organizacyjna Spółki, przyjęta polityka rachunkowości. System kontroli wspierany jest również przez wdrożony w Spółce system informatyczny zapewniający podział kompetencji i dostępu do zasobów informacyjnych, w szczególności do danych finansowo-księgowych. Zarówno jednostkowe, jak i skonsolidowane półroczne sprawozdania finansowe podlegają przeglądowi, a roczne sprawozdania finansowe podlegają badaniu niezależnego biegłego rewidenta. Zapewnia to dodatkową kontrolę w odniesieniu do sporządzanych sprawozdań finansowych oraz stosowanych wewnętrznych procesów kontroli. Zalecenia audytora powstałe w wyniku</p>

		dokonanego przeglądu lub badania są wdrażane przez Spółkę i uwzględniane w kolejnych okresach.
--	--	--

**4. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO ZNACZNE PAKIETY AKCJI ZE WSKAZANIEM LICZBY POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITALE ZAKŁADOWYM, LICZBY GŁOSÓW Z NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. d

Stan posiadania w zakresie znacznych pakietów akcji Emitenta na dzień przekazania niniejszego oświadczenia został przedstawiony w poniższej tabeli sporządzonej zgodnie z informacjami będącymi w posiadaniu Emitenta.

<b>Imię i nazwisko akcjonariusza/firma</b>	<b>Liczba posiadanych akcji</b>	<b>Procentowy udział w kapitale zakładowym</b>	<b>Liczba głosów na Walnym Zgromadzeniu</b>	<b>Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu</b>
Leszczyński Grzegorz	26 311 364	12,06%	26 311 364	12,06%
Warsaw Equity Investments	21 817 000	9,99%	21 817 000	9,99%
Abratański Rafał	14 760 223	6,77%	14 760 223	6,77%

**5. WSKAZANIE POSIADACZY WSZELKICH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, KTÓRE DAJĄ SPECJALNE UPRAWNIENIA KONTROLNE, WRAZ Z OPISEM TYCH UPRAWNIENI.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. e

W DM IDMSA nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia kontrolne w stosunku do Spółki.

**6. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ ODNOŚNIE DO WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU, TAKICH JAK OGRANICZENIE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU PRZEZ POSIADACZY OKREŚLONEJ CZĘŚCI LUB LICZBY GŁOSÓW, OGRANICZENIA CZASOWE DOTYCZĄCE WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU LUB ZAPISY, ZGODNIE Z KTÓRYMI, PRZY WSPÓŁPRACY SPÓŁKI, PRAWA KAPITAŁOWE ZWIĄZANE Z PAPIERAMI WARTOŚCIOWYMI SĄ ODDZIELONE OD POSIADANIA PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. f



Spółka posiada akcje własne, nabyte w ramach "Programu skupu akcji własnych DM IDMSA w celu ich zaoferowania kluczowym dla Spółki osobom", z których Spółka, zgodnie z art. 364 § 2 k.s.h. nie wykonuje prawa głosu.

## **7. WSKAZANIE WSZELKICH OGRANICZEŃ DOTYCZĄCYCH PRZENOSZENIA PRAWA WŁASNOŚCI PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH EMITENTA.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. g

Według posiadanych przez Spółkę informacji na akcjach DM IDMSA należących do akcjonariuszy: Grzegorza Leszczyńskiego i Rafała Abratańskiego zostały ustanowione zastawy rejestrowe:

<b>Akcjonariusz</b>	<b>Suma akcji zastawionych i podlegających blokadzie</b>
Grzegorz Leszczyński	2 400 000
Rafał Abratański	2 922 480

Podane dane dotyczą akcji DM IDMSA znajdujących się na rachunkach inwestycyjnych Domu Maklerskiego IDMSA.

## **8. OPIS ZASAD DOTYCZĄCYCH POWOŁYWANIA I ODWOŁYWANIA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ ICH UPRAWNIENI, W SZCZEGÓLNOŚCI PRAWO DO PODJĘCIA DECYZJI O EMISJI LUB WYKUPIE AKCJI.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. h

Zarząd Emitenta działa na podstawie obowiązujących przepisów prawa, w szczególności Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki oraz przyjętego uchwałą Zarządu Regulaminu Zarządu.

Stosownie do treści § 28 – 31 Statutu Spółki Zarząd może być jedno lub wieloosobowy. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki uprawniony jest:

- w przypadku Zarządu jednoosobowego – Prezes Zarządu samodzielnie,
- w przypadku Zarządu wieloosobowego – dwóch członków Zarządu łącznie lub członek Zarządu łącznie z prokurentem.

Członek Zarządu nie może bez zezwolenia Rady Nadzorczej zajmować się interesami konkurencyjnymi ani też uczestniczyć w spółce konkurencyjnej jako wspólnik lub członek organów.

Zgodnie z § 12 ust. 4 Statutu Spółki Walne Zgromadzenie, na wniosek Zarządu, zaakceptowany przez Radę Nadzorczą, podejmuje uchwałę w sprawie umorzenia akcji, uchwałę o umorzeniu akcji, uchwałę o obniżeniu kapitału zakładowego oraz w sprawie odpowiednich zmian Statutu Spółki. Kompetencje nie zastrzeżone uchwałą Walnego Zgromadzenia lub Statutem dla innych organów Spółki, należą do Zarządu.

Regulaminu Zarządu DM IDMSA dostępny jest pod adresem internetowym Spółki.

## **9. OPIS ZASAD ZMIANY STATUTU SPÓŁKI EMITENTA.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. i

Zmiana Statutu Emitenta następuje zgodnie z regulacjami Kodeksu spółek handlowych i Statutu Spółki. Uchwała dotycząca zmiany Statutu zapada większością  $\frac{3}{4}$  głosów.

## **10. SPOSÓB DZIAŁANIA WALNEGO ZGROMADZENIA I JEGO ZASADNICZE UPRAWNIENIA ORAZ OPIS PRAW AKCJONARIUSZY I SPOSOBU ICH WYKONYWANIA, W SZCZEGÓLNOŚCI ZASADY WYNIKAJĄCE Z REGULAMINU WALNEGO ZGROMADZENIA.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. j

### **Sposób działania Walnego Zgromadzenia DM IDMSA**

- 1) Zwołanie i zorganizowanie Walnego Zgromadzenia odbywa się w trybie i na zasadach określonych w Kodeksie spółek handlowych (dalej: „k.s.h.”) i Statucie Spółki.
- 2) Walne Zgromadzenie DM IDMSA obraduje według zasad określonych przepisami k.s.h., Statutu DM IDMSA oraz Regulaminu Walnego Zgromadzenia DM IDMSA (dalej: „Regulamin WZ”).
- 3) Walne Zgromadzenie może być zwyczajne lub nadzwyczajne.
- 4) Walne Zgromadzenia odbywają się w Krakowie lub Warszawie (§ 18 Statutu). Zgodnie z przyjętą praktyką, Walne Zgromadzenia odbywają się w porze dziennej.
- 5) Żądanie zwołania Walnego Zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad, zgłaszane przez uprawnione podmioty, powinno być uzasadnione. Projekty uchwał proponowanych do przyjęcia przez Walne Zgromadzenie oraz inne istotne materiały powinny być przedstawione akcjonariuszom wraz z uzasadnieniem i opinią Rady Nadzorczej przed Walnym Zgromadzeniem, w czasie umożliwiającym zapoznanie się z nimi i dokonanie ich oceny (§ 2 ust. 2 Regulaminu WZ).
- 6) Walne Zgromadzenie zwołane na wniosek akcjonariuszy powinno się odbyć w terminie wskazanym w żądaniu, a jeżeli dotrzymanie tego terminu napotyka na istotne przeszkody – w najbliższym terminie, umożliwiającym rozstrzygnięcie przez Walne Zgromadzenie spraw wnoszonych pod jego obrady (§ 2 ust. 3 Regulaminu WZ).
- 7) Odwołanie Walnego Zgromadzenia, w którego porządku obrad na wniosek uprawnionych podmiotów umieszczono określone sprawy, lub które zwołane zostało na taki wniosek, możliwe jest tylko za zgodą wnioskodawców. W innych przypadkach Walne Zgromadzenie może być odwołane, jeżeli jego odbycie napotyka na nadzwyczajne przeszkody (siła wyższa) lub jest oczywiście bezprzedmiotowe. Odwołanie następuje w taki sam sposób, jak zwołanie, zapewniając przy tym jak najmniejsze ujemne skutki dla spółki i dla akcjonariuszy, w każdym razie nie później niż trzy tygodnie przed pierwotnie planowanym terminem. Zmiana terminu odbycia Walnego Zgromadzenia następuje w tym samym trybie, co jego odwołanie, choćby proponowany porządek obrad nie ulegał zmianie (§ 17 Regulaminu WZ). Dotychczas nie zaistniała sytuacja odwołania Walnego Zgromadzenia.
- 8) Wszelkie zmiany Regulaminu WZ wymagają dla swojej ważności uchwały Walnego Zgromadzenia. Zmiana Regulaminu wchodzi w życie z mocą od następnego Walnego Zgromadzenia (§ 21 ust. 2 Regulaminu WZ). Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołane na dzień 31 stycznia 2006 r. uchwaliło Regulamin WZ.
- 9) Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki lub osoba przez niego wskazana, a w przypadku nieobecności tych osób Prezes Zarządu lub osoba wskazana przez Zarząd, po czym spośród osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu niezwłocznie przeprowadza wybór Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia (§ 6 ust. 1 Regulaminu WZ).

- 10) Przewodniczący Walnego Zgromadzenia kieruje obradami Walnego Zgromadzenia i zapewnia sprawny jego przebieg oraz poszanowanie praw i interesów wszystkich akcjonariuszy. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia powinien w szczególności przeciwdziałać nadużywaniu uprawnień przez uczestników Walnego Zgromadzenia oraz zapewniać respektowanie praw akcjonariuszy mniejszościowych. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia nie powinien bez ważnych powodów składać rezygnacji ze swojej funkcji. Przewodniczący Walnego Zgromadzenia stwierdzając wyczerpanie porządku obrad zamyka obrady Walnego Zgromadzenia (§ 10 ust. 1 - 3, § 19 Regulaminu WZ).
- 11) Wskazane jest aby w Walnym Zgromadzeniu uczestniczyli członkowie Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki, a w Walnym Zgromadzeniu, którego przedmiotem obrad mają być sprawy finansowe Spółki, powinien również uczestniczyć biegły rewident, dokonujący badania sprawozdania finansowego Spółki oraz główny księgowy Spółki. Nieobecność Członka Zarządu lub Członka Rady Nadzorczej na Walnym Zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na Walnym Zgromadzeniu (§ 3 ust. 2 Regulaminu WZ).
- 12) Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu oraz biegły rewident spółki powinni, w granicach swych kompetencji i w zakresie niezbędnym dla rozstrzygnięcia spraw omawianych przez Walne Zgromadzenie udzielać uczestnikom Walnego Zgromadzenia wyjaśnień i informacji dotyczących Spółki. Nieobecność Członka Zarządu na Walnym Zgromadzeniu wymaga wyjaśnienia. Wyjaśnienie to powinno być przedstawione na Walnym Zgromadzeniu (§ 3 ust. 2 i 3 Regulaminu WZ). Członkowie Rady Nadzorczej i Zarządu udzielają, w granicach swych kompetencji wszelkich wyjaśnień i informacji.
- 13) Zarząd, udzielając odpowiedzi na pytania Walnego Zgromadzenia, ma na uwadze obowiązujące przepisy prawa, a w szczególności Ustawę o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, a także Rozporządzenie Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.
- 14) Krótkie przerwy w obradach, nie stanowiące odroczenia obrad, mogą być zarządzane przez Przewodniczącego Walnego Zgromadzenia w uzasadnionych przypadkach, nie mogą mieć one jednak na celu utrudniania akcjonariuszom wykonywania ich praw (§ 11 ust. 2 Regulaminu WZ).
- 15) Głosowanie nad sprawami porządkowymi może dotyczyć tylko kwestii związanych z prowadzeniem obrad Walnego Zgromadzenia. Nie poddaje się pod głosowanie w tym trybie uchwały, które mogą wpływać na wykonywanie przez akcjonariuszy ich praw (§ 9 ust. 4 Regulaminu WZ).
- 16) Uchwała o zaniechaniu rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad może zapaść jedynie w przypadku, gdy przemawiają za nią istotne i rzeczowe powody. Wniosek w takiej sprawie powinien być szczegółowo umotywowany. Zdjęcie z porządku obrad bądź zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy wymaga podjęcia uchwały Walnego Zgromadzenia, po uprzednio wyrażonej zgodzie przez wszystkich obecnych akcjonariuszy, którzy zgłosili taki wniosek, popartej 75% głosów Walnego Zgromadzenia (§ 22<sup>1</sup> Statutu oraz § 9 ust. 3 zd.2 i 3 Regulaminu WZ).
- 17) Uchwały powinny być formułowane w taki sposób, aby każdy uprawniony, który nie zgadza się z jej przyjęciem miał możliwość jej zaskarżenia (§ 10 pkt. 6 Regulaminu WZ).
- 18) Zgłaszającym sprzeciw wobec uchwały zapewnia się możliwość zwięzłego uzasadnienia sprzeciwu (§ 12 ust. 8 Regulaminu WZ).
- 19) Na żądanie uczestnika Walnego Zgromadzenia zamieszcza się w protokole jego oświadczenie złożone na piśmie (§ 18 ust. 2 Regulaminu WZ).
- 20) Uchwały Walnego Zgromadzenia zapadają bezwzględną większością głosów, z zastrzeżeniem obowiązujących przepisów prawa.

### **Zasadnicze uprawnienia Walnego Zgromadzenia**

Przedmiotem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia, oprócz innych spraw objętych porządkiem obrad są:

- 1) Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania zarządu z działalności spółki, bilansu oraz rachunku zysków i strat za rok ubiegły,
- 2) Powzięcie uchwały o podziale zysków lub pokryciu strat,
- 3) Udzielenie członkom Rady Nadzorczej oraz Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków.

Ponadto Uchwał Walnego Zgromadzenia, wymaga w szczególności:

- 1) Postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru,
- 2) Zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego,
- 3) Nabycie i zbycie nieruchomości, użytkowania wieczystego lub udziału w nieruchomości, chyba że statut stanowi inaczej,
- 4) Emisja obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- 5) Wybór i odwołanie członków Rady Nadzorczej,
- 6) Ustalenie wynagrodzenia członków Rady Nadzorczej.

Ponadto, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwoływane jest dla rozpatrzenia spraw wymagających niezwłocznego postanowienia.

#### **Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania**

- 1) Prawo akcjonariusza do udziału w Walnym Zgromadzeniu - akcjonariusze mogą uczestniczyć na Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez przedstawiciela legitymującego się pełnomocnictwem sporządzonym stosownie do obowiązujących przepisów.  
Prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu). Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.  
Akcje na okaziciela mające postać dokumentu dają prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki, jeżeli dokumenty akcji zostaną złożone w Spółce nie później niż w dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu i nie będą odebrane przed zakończeniem tego dnia. Zamiast akcji może być złożone zaświadczenie wydane na dowód złożenia akcji u notariusza, w banku lub firmie inwestycyjnej mających siedzibę lub oddział na terytorium Unii Europejskiej lub państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym, wskazanych w ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia.
- 2) Prawo do zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia - zgodnie z treścią art. 399 § 3 k.s.h. akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w Spółce mogą zwołać nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego Zgromadzenia.
- 3) Prawo do żądania zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia lub umieszczenia określonych spraw w porządku obrad - zgodnie z treścią art. 400 § 1 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad tego Zgromadzenia. Zgodnie z treścią art. 401 § 1 k.s.h. akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.
- 4) Prawo do zgłaszania projektów uchwał - zgodnie z treścią art. 401 § 4 k.s.h., akcjonariusz lub akcjonariusze spółki publicznej reprezentujący co najmniej 1/20 kapitału zakładowego mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad. Zgodnie z treścią art. 401 §

- 5 k.s.h., każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczących spraw wprowadzonych do porządku obrad.
- 5) Prawo do wykonywania prawa głosu - każdemu akcjonariuszowi przysługuje na Walnym Zgromadzeniu liczba głosów odpowiadająca liczbie posiadanych akcji w Spółce. Każdej akcji przysługuje jeden głos.
  - 6) Prawo do żądania wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad Walnego Zgromadzenia - na podstawie art. 407 § 2 k.s.h. akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem. Żądanie takie należy złożyć do Zarządu Spółki.
  - 7) Prawo do sprawdzenia listy obecności akcjonariuszy obecnych na Walnym Zgromadzeniu - zgodnie z treścią art. 410 § 2 k.s.h., na wniosek akcjonariuszy posiadających 1/10 kapitału zakładowego reprezentowanego na tym Walnym Zgromadzeniu, lista obecności powinna być sprawdzona przez wybraną w tym celu komisję.
  - 8) Prawo do żądania wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania odrębnymi grupami - na wniosek akcjonariuszy, reprezentujących co najmniej 1/5 kapitału zakładowego, Walne Zgromadzenie dokonuje wyboru Rady Nadzorczej w drodze głosowania oddzielnymi grupami. Wniosek o dokonanie wyboru w drodze głosowania oddzielnymi grupami akcjonariusze zgłaszają Zarządowi Spółki pisemnie w terminie umożliwiającym umieszczenie w porządku obrad Walnego Zgromadzenia.
  - 9) Prawo żądania udzielenia przez zarząd informacji dotyczących Spółki - stosownie do treści art. 428 § 1 k.s.h. akcjonariusz może w podczas obrad Walnego Zgromadzenia zgłosić żądanie udzielenia przez Zarząd informacji dotyczących spółki, jeżeli żądanie takiej informacji jest uzasadnione do oceny sprawy objętej porządkiem obrad WZ. Zarząd odmawia udzielenia informacji, jeśli mogłoby to wyrządzić szkodę spółce, spółce z nią powiązanej albo spółce lub spółdzielni zależnej. Stosownie do treści art. 428 § 5 k.s.h. Zarząd w zakresie § 1 może udzielić odpowiedzi na piśmie poza Walnym Zgromadzeniem, jeżeli przemawiają za tym ważne powody. Zarząd jest obowiązany udzielić informacji nie później niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas Walnego Zgromadzenia. W przypadku zgłoszenia przez akcjonariusza poza Walnym Zgromadzeniem wniosku o udzielenie informacji dotyczących spółki, Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie z uwzględnieniem wynikającym z art. 428 § 2 k.s.h.
  - 10) Prawo do wystąpienia z powództwem o uchylenie uchwały lub stwierdzenie nieważności uchwały Walnego Zgromadzenia - uchwała Walnego Zgromadzenia sprzeczna ze Statutem bądź z dobrymi obyczajami i godząca w interes Spółki lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza może być zaskarżona w drodze wytoczonego przeciwko Spółce powództwa o uchylenie uchwały. W przypadku sprzeczności uchwały Walnego Zgromadzenia z ustawą może być wytoczone przeciwko Spółce powództwo o stwierdzenie nieważności uchwały.
  - 11) Prawo do udziału w zyskach - akcjonariusze na mocy art. 347 § 1 k.s.h. mają prawo do udziału w zysku spółki wykazanym w sprawozdaniu finansowym, zbadanym przez biegłego rewidenta, który został przeznaczony przez Walne Zgromadzenie do wypłaty akcjonariuszom.
  - 12) Prawo poboru - zgodnie z treścią art. 433 § 1 k.s.h. akcjonariusze mają prawo pierwszeństwa objęcia nowych akcji w stosunku do liczby posiadanych przez nich akcji.
  - 13) Prawo do udziału w majątku powstałym po przeprowadzeniu likwidacji spółki - w myśl art. 474 § 1 k.s.h. po zabezpieczeniu lub zaspokojeniu wierzycieli spółki może nastąpić podział majątku spółki pozostałego po takim zabezpieczeniu lub zaspokojeniu pomiędzy akcjonariuszy. Majątek pozostały po zaspokojeniu lub zabezpieczeniu dzieli się pomiędzy akcjonariuszy spółki w stosunku do dokonanych przez każdego akcjonariusz wpłat na kapitał zakładowy.

## **11. SKŁAD OSOBOWY I ZMIANY, KTÓRE W NIM ZASZŁY W CIĄGU OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO, ORAZ OPIS DZIAŁANIA ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH EMITENTA ORAZ ICH KOMITETÓW.**

Podstawa prawna: § 91 ust. 5 pkt 4 lit. k

## Zarząd

Stosownie do treści § 29 Statutu Domu Maklerskiego IDMSA, w związku z art. 368 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych, Członków Zarządu powołuje Rada Nadzorcza. W ciągu ostatniego roku obrotowego zasady dotyczące powoływania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnienia nie uległy zmianie.

Skład Zarządu w roku obrotowym 2011 nie uległ zmianie.

Na dzień 31 grudnia 2011 r. oraz na dzień publikacji niniejszego Oświadczenia skład Zarządu DM IDMSA przedstawia się następująco:

- Grzegorz Leszczyński – Prezes Zarządu,
- Rafał Abratański – Wiceprezes Zarządu.

## Rada Nadzorcza

Stosownie do treści § 24 Statutu Domu Maklerskiego IDMSA, w związku z art. 368 § 4 Kodeksu Spółek Handlowych, Członków Rady Nadzorczej powołuje Walne Zgromadzenie. Rada Nadzorcza składa się przynajmniej z pięciu, lecz nie więcej niż dziewięciu członków powoływanych przez Walne Zgromadzenie na okres trzech lat.

Co najmniej dwóch członków Rady Nadzorczej powinno być osobami niezależnymi. Przez osoby niezależne rozumie się osoby, które:

- a) nie są pracownikami Spółki,
- b) nie są związane ze Spółką poprzez stałe świadczenie usług.

Na dzień 1 stycznia 2011 roku skład Rady Nadzorczej przedstawiał się:

- Henryk Leszczyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Antoni Abratański – Członek Rady Nadzorczej,
- Władysław Bogucki – Członek Rady Nadzorczej,
- Jarosław Dziewa – Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Maciejuk – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Szumański – Członek Rady Nadzorczej,
- Adam Szyszka – Członek Rady Nadzorczej.

W roku obrotowym 2011 i po jego zakończeniu w składzie Rady Nadzorczej DM IDMSA zaszły następujące zmiany:

- 1) W dniu 27 stycznia 2011 r. Władysław Bogucki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.
- 2) Z dniem 30 czerwca 2011 r. upłynęła kadencja Panu Jarosławowi Dziewie, toteż po wznowieniu obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 28 lipca uchwałą nr 2 w sprawie uzupełnienia składu Rady Nadzorczej dokonano wyboru na członka Rady Nadzorczej Pana Jerzego Karneya.

Na dzień 31 grudnia 2010 oraz na dzień przekazania niniejszego Oświadczenia r. skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Henryk Leszczyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Antoni Abratański – Członek Rady Nadzorczej,
- Władysław Bogucki – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Jarosław Dziewa – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Szumański – Członek Rady Nadzorczej,
- Dariusz Maciejuk – Członek Rady Nadzorczej,
- Jarosław Dziewa – Członek Rady Nadzorczej,

- 3) W dniu 27 stycznia 2011 r. Władysław Bogucki złożył rezygnację z pełnienia funkcji Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej.

Na dzień publikacji niniejszego Oświadczenia skład Rady Nadzorczej przedstawiał się następująco:

- Henryk Leszczyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Dariusz Maciejuk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Antoni Abratański – Członek Rady Nadzorczej,
- Władysław Bogucki – Członek Rady Nadzorczej,
- Jerzy Karney – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Szumański – Członek Rady Nadzorczej,
- Adam Szyszka – Członek Rady Nadzorczej.

Uchwały Rady Nadzorczej zapadają bezwzględną większością głosów obecnych, pod warunkiem, że wszyscy członkowie Rady zostali zaproszeni. Rada Nadzorcza może także podejmować uchwały w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, z tym, że uchwała jest ważna, gdy wszyscy członkowie Rady Nadzorczej zostali powiadomieni o treści projektu uchwały. W przypadku równego rozkładu głosów podczas głosowań, głos Przewodniczącego Rady decyduje o przyjęciu lub odrzuceniu uchwały.

Do kompetencji Rady Nadzorczej, poza określonymi w Kodeksie Spółek Handlowych należy wybór biegłych rewidentów do badania sprawozdań finansowych Spółki.

Rada Nadzorcza wyraża ponadto zgodę na zaciąganie wszelkich zobowiązań w wysokości przekraczającej 25% kapitałów własnych.

Rada Nadzorcza opiniuje w formie uchwały plany:

- a) emisji nowych akcji,
- b) sprzedaży przedsiębiorstwa Spółki.

#### **Komitety w strukturze Rady Nadzorczej**

W strukturze Rady Nadzorczej DM IDMSA zostały wyodrębnione komitety audytu i wynagrodzeń.

<b>Komitet Audytu</b>	
<b>Data i określenie zdarzenia</b>	<b>Skład osobowy Komitetu</b>
1 marzec 2011 r. w skład Komitetu Audytu zostali powołani Pan Jarosław Dziewa i Pan Dariusz Maciejuk	Adam Szyszka Dariusz Maciejuk Jarosław Dziewa
30 czerwca 2011 r. wygaśnięcie kadencji Członka Rady Nadzorczej Pana Jarosława Dziewy	Adam Szyszka Dariusz Maciejuk
11 październik 2011 r. wybór na Członka Komitetu Audytu Pana Władysława Boguckiego	Adam Szyszka Dariusz Maciejuk Władysław Bogucki
1 marzec 2011 r. w skład Komitetu Audytu zostali powołani Pan Jarosław Dziewa i Pan Dariusz Maciejuk	Adam Szyszka Dariusz Maciejuk Jarosław Dziewa
30 czerwca 2011 r. wygaśnięcie kadencji Członka Rady Nadzorczej Pana Jarosława Dziewy	Adam Szyszka Dariusz Maciejuk

<b>Komitet Wynagrodzeń</b>	
<b>Data i określenie zdarzenia</b>	<b>Skład osobowy Komitetu</b>
25 stycznia 2010 r. nastąpił skutek rezygnacji z udziału w Radzie Nadzorczej DM IDMSA, złożonej przez Roberta Tomaszewskiego w dniu 22 grudnia 2009 r.	Władysław Bogucki Henryk Leszczyński

23 marca 2012 r. powołano Komitet Wynagrodzeń

Andrzej Szumański  
Antoni Abratański  
Władysław Bogucki

**Na dzień przekazania niniejszego Oświadczenia skład organów Domu Maklerskiego IDMSA oraz Prokura przedstawia się następująco:**

**Zarząd**

- Grzegorz Leszczyński - Prezes Zarządu,
- Rafał Abratański - Wiceprezes Zarządu,

**Rada Nadzorcza**

- Henryk Leszczyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Dariusz Maciejuk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Antoni Abratański – Członek Rady Nadzorczej,
- Władysław Bogucki – Członek Rady Nadzorczej,
- Jerzy Karney – Członek Rady Nadzorczej,
- Andrzej Szumański – Członek Rady Nadzorczej,
- Adam Szyszka – Członek Rady Nadzorczej.

**Prokurenci**

- Piotr Derlatka,
- Łukasz Jagiełło,

Kraków, dnia 28 kwietnia 2012 r.

---

Grzegorz Leszczyński - Prezes Zarządu .....

Rafał Abratański – Wiceprezes Zarządu .....