



**IDMSA**  
**DOM MAKLERSKI**

## **SPRAWOZDANIE**

**Rady Nadzorczej z wyników oceny:**

- **Sprawozdania finansowego Spółki Dom Maklerski IDM S.A. za rok obrotowy 2009,**
  - **Sprawozdania Zarządu na temat działalności Domu Maklerskiego IDM S.A. za rok obrotowy 2009,**
  - **Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Domu Maklerskiego IDM S.A. za rok obrotowy 2009,**
  - **Sprawozdania Zarządu Domu Maklerskiego IDM S.A. z działalności Grupy Kapitałowej Domu Maklerskiego IDM S.A. za rok obrotowy 2009,**
  - **wniosku Zarządu co do podziału zysku,**
- wraz ze zwięzłą oceną sytuacji Spółki**
-

## **DEFINICJE**

Ilekroć w niniejszym dokumencie mowa o:

- 1) DM IDM S.A. – rozumie się przez to spółkę pod firmą Dom Maklerski IDM spółka akcyjna,
  - 2) Radzie Nadzorczej – rozumie się przez to Radę Nadzorczą DM IDM S.A.,
  - 3) Zarządzie – rozumie się przez to Zarząd DM IDM S.A.
- 

## **WYNIKI OCENY SPRAWOZDAŃ FINANSOWCH ORAZ SPRAWOZDAŃ ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI**

Rada Nadzorcza dokonała analizy sprawozdania finansowego DM IDM S.A. za rok 2009, które zostało zbadane przez biegłego rewidenta (Mazars Audyt Sp. z o.o.).

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2009 roku, które po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 828.529 tys. złotych,
- 2) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku wykazujący zysk netto w wysokości 21.712 tys. złotych,
- 3) sprawozdanie z całkowitych dochodów wykazujące całkowity dochód w kwocie 23.089 tys. złotych,
- 4) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 9.866 tys. złotych,
- 5) sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 11.250 tys. złotych,
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń do wyżej wymienionego dokumentu. Z uwagi na powyższy fakt, po zapoznaniu się z pisemną opinią Biegłego Rewidenta badającego

sprawozdanie finansowe DM IDM S.A., który stwierdza, że sprawozdanie finansowe rzetelnie i jasno odzwierciedla sytuację finansową Spółki, Rada Nadzorcza zwraca się z wnioskiem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o przyjęcie „Sprawozdania finansowego Domu Maklerskiego IDM S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2009”.

Rada Nadzorcza zapoznała się z przedłożonym przez Zarząd Spółki sprawozdaniem z działalności DM IDM S.A. za rok 2009, oceniając je jako wyczerpujące. Mając powyższe na uwadze Rada Nadzorcza rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie „Sprawozdania Zarządu na temat działalności Domu Maklerskiego IDM Spółka Akcyjna w roku 2009” oraz udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2009 roku.

Rada Nadzorcza po przeanalizowaniu Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DM IDM S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2009 oraz Sprawozdania Zarządu DM IDM S.A. z działalności Grupy Kapitałowej Domu Maklerskiego IDM S.A. w roku 2009 rekomenduje Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej DM IDM S.A. oraz przyjęcie Skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej DM IDM S.A. za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2009 roku.

---

**WYNIKI OCENY WNIOSKU ZARZĄDU  
CO DO PODZIAŁU ZYSKU**

Kierując się dbałością o przyszłość DM IDM S.A., Rada Nadzorcza akceptuje rekomendowane przez Zarząd DM IDM S.A. przekazanie z zysku netto za rok obrotowy 2009 w wysokości 21.711.508,43 zł na kapitał zapasowy DM IDM S.A. kwoty 21.494.393,35 zł, a pozostałe 217.115,08 zł na cele społecznie użyteczne.

---

## **ZWIĘZŁA OCENA SYTUACJI DM IDM S.A.**

W celu przeprowadzenia badania zarówno jednostkowego, jak i skonsolidowanego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza 3 lipca 2009 r. podjęła w trybie § 9 ust. 1 lit b Regulaminu Rady Nadzorczej, to jest przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość, uchwałę o wyborze podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych spółki. Wybrano spółkę działającą pod firmą Mazars & Guerard Audit Sp. z o.o. (podmiot w trakcie 2009 r. zmienił nazwę na Mazars Audit Sp. z o.o.), która w dokonała przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego DM IDM S.A. sporządzonego na dzień 30 czerwca 2009 r., przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DM IDM S.A. sporządzonego na 30 czerwca 2009 r., badania jednostkowego sprawozdania finansowego DM IDM S.A. sporządzonego na dzień 31 grudnia 2009 r. oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej DM IDM S.A. na dzień 31 grudnia 2009 r.

Rada Nadzorcza zapoznała się z opiniami i raportami biegłych rewidentów dotyczącymi jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

Rada Nadzorcza stoi na stanowisku, że sytuacja finansowa Spółki w roku obrotowym 2009 była stabilna. Dodatni wynik finansowy jest efektem trafnych decyzji strategicznych podejmowanych w trudnym okresie wychodzenia z kryzysu finansowego, który w szczególności odbił się w branży w jakiej działa DM IDM S.A. Rada Nadzorcza rekomenduje Zarządowi podejmowanie dalszych działań mających na celu optymalizację poziomu kosztów wraz z dostosowaniem poziomu płynności Spółki do wykazującego umiarkowanie pozytywne tendencje otoczenia rynkowego.

Zgodnie z treścią opinii i raportów podmiotu badającego sprawozdania finansowe za 2009 r., jednostkowe, jak i skonsolidowane sprawozdanie finansowe, obejmujące dane liczbowe i objaśnienia, przedstawiają rzetelne i jasne informacje, istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej DM IDM S.A. oraz Grupy Kapitałowej DM IDM S.A. Sprawozdania sporządzone zostały w sposób prawidłowy, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z zasadami rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie

rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach – stosownie do wymogów, zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Sprawozdania są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami Statutu DM IDM S.A.

---