

**EFIX DOM MAKLERSKI**

**JEDNOSTKOWY ORAZ  
SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
EFIX**

---

**DOM MAKLERSKI S.A.**

**IV KWARTAŁ 2019 ROKU**

Poznań, 14 lutego 2020 r.

Raport EFIX Dom Maklerski S.A. za IV kwartał roku 2019 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”.



Nazwa (firma):	<b>EFIX Dom Maklerski Spółka Akcyjna</b>
Kraj:	Polska
Siedziba:	Poznań
Adres:	ul. Piłsudskiego 100, 61-246 Poznań
Numer KRS:	0000348420
Oznaczenie Sądu:	Sad Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego
REGON:	301346369
NIP:	2090001747
Telefon:	+ 48 (61) 679 44 44
Fax:	+ 48 (61) 679 44 44
Poczta e-mail:	biuro@efixdm.pl
Strona www:	www.efixdm.pl

**ZARZĄD:**

Na dzień 31 grudnia 2019 roku skład Zarządu był następujący:

Prezes Zarządu	- Tomasz Korecki
Członek Zarządu	- Wojciech Kowalski

## **I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki EFIX Dom Maklerski S.A. obejmuje okres sprawozdawczy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2019 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2019 roku. Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zostało zgodnie z Ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku (Dz. U. z 2013 r. poz 330) z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, oraz z Rozporządzeniem Ministra Finansów z 28 grudnia 2009 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości domów maklerskich (Dz. U. z 2013 r. poz. 483) i Ustawą o obrocie instrumentami finansowymi z dnia 29 lipca 2005 roku (Dz. U z 2005 nr 183 poz 1538) z późniejszymi zmianami.

Zarząd EFIX Dom Maklerski S.A. prezentuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Zarząd EFIX Dom Maklerski S.A. prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe dla EFIX Dom Maklerski S.A zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

**SKONSOLIDOWANY BILANS**

<b>Aktywa</b>	<b>Stan na 2019-12-31</b>	<b>Stan na 2019-09-30</b>	<b>Stan na 2018-12-31</b>	<b>Stan na 2018-09-30</b>
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	36 790,22	20 670,13	19 835,67	168 804,80
Na rachunku bankowym	36 790,22	20 670,13	19 835,67	168 804,80
<b>Należności krótkoterminowe</b>	345 989,40	466 540,60	471 459,50	418 824,62
Od klientów	153 834,89	260 818,53	273 503,96	110 168,29
Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	91 469,09	85 862,66	178 431,42	189 911,36
Pozostałe	100 685,42	119 859,41	19 524,12	118 744,97
<b>Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu</b>				
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	2 247,43	7 027,57	5 376,26	9 156,99
Udzielone pożyczki krótkoterminowe				0,00
<b>Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności</b>				
<b>Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży</b>				0,00
Akcje i udziały				0,00
<b>Należności długoterminowe</b>				0,00
Udzielone pożyczki długoterminowe				0,00
<b>Wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	2 387,22	2 387,22	2 387,22	2 387,22
1. Wartość firmy - jednostki zależne	2 387,22	2 387,22	2 387,22	2 387,22
2. Wartość firmy - jednostki współzależne				0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	3 946 853,43	4 142 367,37	7 765 266,23	7 736 441,18
Wartości firmy	433 305,00	508 305,00	3 850 000,00	3 925 000,00
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:				
Inne wartości niematerialne i prawne	3 513 548,43	3 634 062,37	3 915 266,23	3 811 441,18
<b>Rzeczowe aktywa trwałe:</b>	31 350,70	38 745,68	63 437,91	73 311,30
Środki trwałe, w tym:	31 350,70	38 745,68	63 437,91	73 311,30
zespoły komputerowe	5 963,04	8 468,77	18 493,20	23 477,34
pozostałe środki trwałe	25 387,66	30 276,91	44 944,71	49 833,96
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			0,00	
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>			0,00	
<b>Udziały (akcje) własne</b>			0,00	
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>4 365 618,40</b>	<b>4 677 738,57</b>	<b>8 327 762,79</b>	<b>8 408 926,11</b>
<b>Pasywa</b>	<b>Stan na 2019-12-31</b>	<b>Stan na 2019-09-30</b>	<b>Stan na 2018-12-31</b>	<b>Stan na 2018-09-30</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	2 833 842,82	2 724 679,06	2 363 068,11	2 140 032,17
Wobec klientów	185 011,61	257 210,29	148 458,21	251 248,25
Kredyty i pożyczki	55 595,24	21 504,62	21 670,41	5 403,29
a) od jednostek powiązanych				0,00
b) pozostałe	55 595,24	21 504,62	21 670,41	5 403,29
Dłużne papiery wartościowe	1 526 012,02	1 445 620,37	1 452 780,08	1 320 550,21

Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	588 823,07	586 792,20	537 947,99	439 371,36
Z tytułu wynagrodzeń	201 253,92	181 498,10	50 137,59	22 767,34
Pozostałe	277 146,96	232 053,48	152 073,83	100 691,72
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00	0,00
<b>Zobowiązania podporządkowane</b>		<b>0,00</b>	0,00	0,00
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	665 724,84	<b>949 431,40</b>	4 815 974,49	5 105 661,93
Kapitał (fundusz) własny	9 057 000,00	9 057 000,00	9 057 000,00	9 057 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	577 427,01	577 427,01	577 427,01	577 427,01
-ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	319 500,00	319 500,00	319 500,00	319 500,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	257 927,01	257 927,01	257 927,01	257 927,01
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 895 123,17	-7 895 123,17	-3 724 165,87	-3 724 165,87
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)			0,00	0,00
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-7 895 123,17	-7 895 123,17	-3 724 165,87	-3 724 165,87
Zysk (strata) netto	-1 073 579,00	-789 872,44	-1 094 286,65	-804 599,21
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
Kapitał (fundusz) mniejszości	866 050,74	1 003 628,11	1 148 720,19	1 163 232,01
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych				0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>4 365 618,40</b>	<b>4 677 738,57</b>	<b>8 327 762,79</b>	<b>8 408 926,11</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Skonsolidowany rachunek zysków i strat domu maklerskiego	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD	OKRES
	2019-01-01	2019-10-01	2018-01-01	2018-10-01
	DO	DO	DO	DO
	2019-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2018-12-31
<b>Przychody z podstawowej działalności, w tym:</b>	<b>1 138 347,10</b>	<b>162 330,89</b>	<b>2 097 828,03</b>	<b>418 440,52</b>
'- od jednostek powiązanych		0,00		0,00
Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	577 820,44	132 839,25	1 496 478,96	308 120,99
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	560 526,66	29 491,64	601 349,07	110 319,53
<b>Koszty działalności podstawowej</b>	<b>1 908 448,23</b>	<b>420 844,80</b>	<b>2 788 645,06</b>	<b>622 533,01</b>
Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego	13 979,00	4 700,00	17 588,00	3 000,00
Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00	0,00	0,00
Opłaty na rzecz izby gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	753 883,94	151 979,79	1 236 213,53	299 297,76

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	136 014,97	23 999,18	221 545,34	52 205,23
Świadczenia na rzecz pracowników	2 230,11	0,00	11 686,73	1 325,88
Zużycia materiałów i energii	17 892,18	730,73	29 376,44	9 518,76
Usługi obce	258 938,71	62 486,65	390 138,28	54 831,38
Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	108 262,34	18 000,00	172 474,17	29 663,87
Pozostałe koszty rzeczowe	53 303,39	10 979,70	154 226,50	23 122,02
Amortyzacja	499 464,62	127 908,92	422 705,79	120 655,19
Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	47 178,57	15 184,32	102 421,15	26 377,02
Prowizje i inne opłaty	13 364,67	3 407,21	9 782,17	2 372,91
Pozostałe	3 935,73	1 468,30	20 486,96	162,99
<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)</b>	<b>-770 101,13</b>	<b>-258 513,91</b>	<b>-690 817,03</b>	<b>-204 092,49</b>
<b>Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>13 962,75</b>	<b>13 920,33</b>	<b>1 443,10</b>	<b>0,00</b>
Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00	0,00
Pozostałe	13 962,75	13 920,33	1 443,10	0,00
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>324 064,52</b>	<b>97 930,96</b>	<b>304 971,44</b>	<b>78 454,05</b>
<b>Pozostałe</b>	<b>324 064,52</b>	<b>97 930,96</b>	<b>304 971,44</b>	<b>78 454,05</b>
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)</b>	<b>-1 080 202,90</b>	<b>-342 524,54</b>	<b>-994 345,37</b>	<b>-282 546,54</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>10 055,29</b>	<b>3 171,54</b>	<b>22 049,63</b>	<b>7 034,71</b>
<b>Koszty finansowe</b>	<b>154 117,91</b>	<b>81 930,93</b>	<b>105 620,72</b>	<b>28 687,43</b>
<b>Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk mniejszości</b>		<b>0,00</b>	<b>16 370,19</b>	<b>-14 511,82</b>
<b>Strata mniejszości</b>	<b>-150 686,52</b>	<b>-137 577,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII-XXII+XXIII+XXIV-XXV)</b>	<b>-1 073 579,00</b>	<b>-283 706,56</b>	<b>-1 094 286,65</b>	<b>-289 687,44</b>
<b>Podatki dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0,00	0,00	0,00
Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)	-1 073 579,00	-283 706,56	-1 094 286,65	-289 687,44

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepłyów pieniężnych domu maklerskiego	OKRES	OKRES	OKRES OD	OKRES OD
	2019-01-01	2019-10-01	2018-01-01	2018-10-01
	DO	DO	DO	DO
	2019-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2018-12-31
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/-II)</b>	<b>272 504,66</b>	<b>-19 889,41</b>	<b>36 599,79</b>	<b>-40 062,28</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 073 579,00</b>	<b>-283 706,56</b>	<b>-1 094 286,65</b>	<b>-289 687,44</b>
<b>Korekty razem</b>	<b>1 346 083,66</b>	<b>263 817,15</b>	<b>1 130 886,44</b>	<b>249 625,16</b>
Zysk (strata) mniejszości	-150 686,52	-137 577,37	16 370,19	-14 511,82
Amortyzacja	799 464,62	202 908,92	722 705,79	195 655,19
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	146 131,94	80 391,65	0,00	0,00
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	86 491,32	26 529,87
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	-30 000,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	125 470,10	211 164,80	-414 782,77	-377 492,56
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych ( z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	452 574,69	-97 850,99	715 387,95	415 663,75
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 128,83	4 780,14	4 713,96	3 780,73
Pozostałe korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-218 659,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-367 244,37</b>	<b>-214 606,85</b>
<b>Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>0,00</b>
Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	540 000,00	0,00
Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>218 659,61</b>	<b>0,00</b>	<b>907 244,37</b>	<b>214 606,85</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	218 659,61	0,00	907 244,37	214 606,85
Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I-II)</b>	<b>-36 890,50</b>	<b>36 009,50</b>	<b>321 959,96</b>	<b>105 700,00</b>
Wpływy z działalności finansowej	36 009,50	36 009,50	360 000,00	130 000,00
Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	360 000,00	130 000,00
Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	36 009,50	36 009,50	0,00	0,00
Wydatki z tytułu działalności finansowej	72 900,00	0,00	38 040,04	24 300,00
<b>Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)</b>	<b>16 954,55</b>	<b>16 120,09</b>	<b>-8 684,62</b>	<b>-148 969,13</b>

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	16 954,55	16 120,09	-8 684,62	-148 969,13
Środki pieniężne na początek okresu	19 835,67	20 670,13	28 520,29	168 804,80
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	36 790,22	36 790,22	19 835,67	19 835,67
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## SKONSOLIDOWANA ZMIANA STANU KAPITAŁU

Skonsolidowane Zmiana stanu w kapitale (funduszu)	za okres	za okres
własnym domu maklerskiego	od	od
	2019-01-01	2018-01-01
	do	do
	2019-12-31	2018-12-31
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 815 974,49	6 088 454,89
Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	9 057 000,00	9 057 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
- zwiększenie z tytułu wydania udziałów (emisji akcji)		
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	577 427,02	577 427,01
Zmiany kapitału zapasowego		
Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	577 427,02	577 427,01
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
Zmiany kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 895 123,17	-3 724 165,87
Zysk z lat ubiegłych na początku okresu		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		

<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>7 895 123,17</b>	<b>3 724 165,87</b>
zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
zmniejszenie (z tytułu)		
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>7 895 123,17</b>	<b>3 724 165,87</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-7 895 123,17</b>	<b>-3 724 165,87</b>
<b>Wynik netto</b>	<b>-1 073 579,00</b>	<b>-1 094 286,65</b>
<b>zysk netto</b>		
<b>straty netto</b>	<b>-1 073 579,00</b>	<b>-1 094 286,65</b>
<b>odpisy z zysku</b>		
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>665 724,85</b>	<b>4 815 974,49</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)</b>	<b>665 724,85</b>	<b>4 815 974,49</b>

**JEDNOSTKOWY BILANS**

<b>Aktywa</b>	<b>Stan na 2019-12-31</b>	<b>Stan na 2019-09-30</b>	<b>Stan na 2018-12-31</b>	<b>Stan na 2018-09-30</b>
<b>I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	36 426,71	20 641,51	19 591,68	160 537,21
1. W kasie				
2. Na rachunku bankowym	36 426,71	20 641,51	19 591,68	160 537,21
3. Inne środki pieniężne				
4. Inne aktywa pieniężne				
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	211 445,09	227 034,15	425 162,77	311 109,77
1. Od klientów	121 386,80	116 489,83	269 291,51	181 394,75
2. Od jednostek powiązanych			127 920,00	
3. Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich				
a) z tytułu zawartych transakcji				
b) pozostałe				
4. Od podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy towarowe				
5. Od krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych				
5a. Od CCP				
6. Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych				



oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych 7. Od emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających 8. Od izby gospodarczej 9. Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych 10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności 11. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych 12. Pozostałe	69,05	1 621,83	23 137,94	40 477,21
III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Akcje 2. Dłużne papiery wartościowe 3. Certyfikaty inwestycyjne 4. Warranty 5. Pozostałe papiery wartościowe 6. Instrumenty pochodne 7. Towary giełdowe 8. Pozostałe				
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 247,43	7 027,57	5 376,26	9 156,99
IV.a. Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Jednostce dominującej 2. Znaczącemu inwestorowi 3. Wspólnikowi jednostki współzależnej 4. Jednostkom podporządkowanym 5. Pozostałe				
V. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dłużne papiery wartościowe 2. Pozostałe papiery wartościowe 3. Towary giełdowe 4. Pozostałe				
VI. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	1 571 037,22	1 571 037,22	1 571 037,22	1 571 037,22
1. Akcje i udziały a) jednostki dominującej b) znaczącego inwestora c) wspólnika jednostki współzależnej d) jednostek podporządkowanych e) pozostałe 2. Dłużne papiery wartościowe 3. Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych 4. Certyfikaty inwestycyjne 5. Pozostałe papiery wartościowe 6. Towary giełdowe	1 571 037,22    1 571 037,22	1 571 037,22    1 571 037,22	1 571 037,22    1 571 037,22	1 571 037,22    1 571 037,22

7. Pozostałe				
VII. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Jednostce dominującej				
2. Znaczącemu inwestorowi				
3. Wspólnikowi jednostki współzależnej				
4. Jednostkom podporządkowanym				
5. Pozostałe				
IX. Wartości niematerialne i prawne	453 024,51	528 024,51	733 305,00	4 194 186,99
1. Wartości firmy	433 305,00	508 305,00	733 305,00	3 925 000,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	19 719,51	19 719,51	0,00	269 186,99
- oprogramowanie komputerowe	19 719,51	19 719,51	0,00	269 186,99
3. Inne wartości niematerialne i prawne			0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
X. Rzeczowe aktywa trwałe:	29 281,88	35 320,59	55 944,01	63 179,86
1. Środki trwałe, w tym:	29 281,88	35 320,59	55 944,01	63 179,86
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)				
b) budynki i lokale				
c) zespoły komputerowe	3 894,22	5 043,68	10 999,30	13 345,90
d) pozostałe środki trwałe	25 387,66	30 276,91	44 944,71	49 833,96
2. Środki trwałe w budowie				
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				
XI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
XII. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>2 303 462,84</b>	<b>2 389 085,55</b>	<b>2 810 416,94</b>	<b>6 309 208,04</b>

<b>Pasywa</b>	<b>Stan na 2019-12-31</b>	<b>Stan na 2019-09-30</b>	<b>Stan na 2018-12-31</b>	<b>Stan na 2018-09-30</b>
I. Zobowiązania krótkoterminowe	998 758,64	975 796,10	613 661,10	444 867,68
1. Wobec klientów	350 968,60	376 791,40	88 823,29	119 485,85
2. Wobec jednostek powiązanych			101 995,42	
3. Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich				
a) z tytułu zawartych transakcji				
b) pozostałe				
4. Wobec podmiotów prowadzących rynki regulowane i giełdy				

towarowe				
5. Wobec Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych i izb rozliczeniowych				
5a. Wobec CCP				
6. Wobec izby gospodarczej				
7. Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających				
8. Kredyty i pożyczki	55 595,24	21 504,62	21 670,41	5 403,29
a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe	55 595,24	21 504,62	21 670,41	5 403,29
9. Dłużne papiery wartościowe Ujemna wycena z tytułu instrumentów finansowych				
9a. przeznaczonych do obrotu				
10. Wekslowe				
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	392 498,54	403 490,56	340 446,19	319 286,82
12. Z tytułu wynagrodzeń	197 549,30	174 009,52	60 685,47	0,00
13. Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych				
14. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych				
15. Fundusze specjalne				
16. Pozostałe	2 146,96	0,00	40,32	691,72
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Kredyty bankowe				
a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe				
2. Pożyczki				
a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe				
3. Dłużne papiery wartościowe				
4. Z tytułu innych instrumentów finansowych				
5. Z tytułu umów leasingu finansowego				
a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe				
6. Pozostałe				
<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe				
<b>IV. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego				

2. Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00		0,00	0,00
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe				
3. Pozostałe	0,00		30 000,00	0,00
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe			30 000,00	
V. Zobowiązania podporządkowane				
VI. Kapitał (fundusz) własny	1 304 704,20	1 413 289,45	2 166 755,84	5 864 340,36
1. Kapitał (fundusz) własny	9 057 000,00	9 057 000,00	9 057 000,00	9 057 000,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy	577 427,01	577 427,01	577 427,01	577 427,01
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	319 500,00	319 500,00	319 500,00	319 500,00
b) utworzono ustawowo	257 927,01	257 927,01	257 927,01	257 927,01
c) utworzono zgodnie ze statutem			0,00	0,00
d) z dopłat akcjonariuszy				
e) inne				
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 467 671,17	-7 467 671,17	-3 191 893,43	-3 191 893,43
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)				
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-7 467 671,17	-7 467 671,17	-3 191 893,43	-3 191 893,43
8. Zysk (strata) netto	-862 051,64	-753 466,39	-4 275 777,74	-578 193,22
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>2 303 462,84</b>	<b>2 389 085,55</b>	<b>2 810 416,94</b>	<b>6 309 208,04</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek zysków i strat domu maklerskiego	okres od	okres od	okres od	okres od
	2019-01-01 do 2019-12-31	2019-10-01 do 2019-12-31	2018-01-01 do 2018-12-31	2018-10-01 do 2018-12-31
I. Przychody z podstawowej działalności, w tym:	657 070,90	157 380,89	1 836 943,14	417 333,66
- od jednostek powiązanych			11 772,02	
1. Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	577 820,44	132 839,25	1 488 002,48	299 644,51
a) przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych	454 486,80	113 277,72	1 266 178,37	270 560,36
b) wykonywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, na rachunek dającego zlecenie				
c) zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych	123 333,64	19 561,53	221 824,11	29 084,15

d) doradztwa inwestycyjnego				
e) oferowania instrumentów finansowych				
f) świadczenia usług w wykonaniu zawartych umów o subemisję inwestycyjne i usługowe lub zawierania i wykonywania innych umów o podobnym charakterze, jeżeli ich przedmiotem są instrumenty finansowe				
g) prowadzenia rachunków pieniężnych, przechowywania lub rejestrowania instrumentów finansowych, w tym prowadzenie rachunków, o których mowa w art. 69 ust. 4 pkt 1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi				
h) pozostałe				
<b>2. Przychody z pozostałej działalności podstawowej</b>	<b>79 250,46</b>	<b>24 541,64</b>	<b>348 940,66</b>	<b>117 689,15</b>
<b>II. Koszty działalności podstawowej</b>	<b>1 230 408,90</b>	<b>202 906,56</b>	<b>2 693 299,19</b>	<b>922 527,70</b>
1. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	13 979,00	4 700,00	17 588,00	3 000,00
2. Opłaty na rzecz CCP				
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej				
4. Wynagrodzenia	664 320,68	95 135,31	1 116 155,80	277 321,23
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	126 757,97	21 334,77	199 381,09	45 238,96
6. Świadczenia na rzecz pracowników	2 230,11	0,00	11 686,73	1 325,88
7. Zużycia materiałów i energii	12 203,29	730,73	29 109,36	9 518,76
8. Usługi obce	158 578,02	26 294,51	806 325,78	474 316,87
9. Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	108 262,34	18 000,00	172 474,17	29 663,87
10. Pozostałe koszty rzeczowe	53 303,39	10 979,70	154 226,50	23 122,02
11. Amortyzacja	26 662,13	6 038,71	31 524,14	7 235,85
12. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	46 811,57	14 817,32	121 357,15	46 047,02
13. Prowizje i inne opłaty	13 364,67	3 407,21	9 782,17	2 372,91
14. Pozostałe	3 935,73	1 468,30	23 688,30	3 364,33
<b>III. Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)</b>	<b>-573 338,00</b>	<b>-45 525,67</b>	<b>-856 356,05</b>	<b>-505 194,04</b>
<b>IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
3. Korekty aktualizujące wartość				
4. Zysk ze sprzedaży/ umorzenia				
5. Pozostałe				
<b>V. Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Korekty aktualizujące wartość				
2. Strata ze sprzedaży/ umorzenia				

3. Pozostałe				
VI. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych				
2. Korekty aktualizujące wartość				
3. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych				
4. Zysk ze sprzedaży/ umorzenia				
5. Pozostałe				
VIII. Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Korekta aktualizująca wartość				
2. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych				
3. Strata ze sprzedaży/ umorzenia				
4. Pozostałe				
IX. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych				
3. Korekty aktualizujące wartość				
4. Zysk ze sprzedaży/ umorzenia				
5. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych				
6. Pozostałe				
XI. Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Korekty aktualizujące wartość				
2. Strata ze sprzedaży/ umorzenia				
3. Amortyzacja premii od dłużnych papierów wartościowych				
4. Pozostałe				
XII. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
XIII. Pozostałe przychody operacyjne	13 962,75	13 920,33	1 443,10	0,00
1. Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych			0,00	
2. Rozwiązanie rezerw				

3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności				
4. Dotacje				
5. Pozostałe	13 962,75	13 920,33	1 443,10	0,00
<b>XIV. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>304 745,73</b>	<b>78 612,17</b>	<b>3 423 785,02</b>	<b>3 197 267,63</b>
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych				
2. Utworzenie rezerw				
3. Odpisy aktualizujące należności				
4. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych			3 116 695,00	3 116 695,00
5. Pozostałe	304 745,73	78 612,17	307 090,02	80 572,63
<b>XVI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)</b>	<b>-864 120,98</b>	<b>-110 217,51</b>	<b>-4 278 697,97</b>	<b>-3 702 461,67</b>
<b>XVII. Przychody finansowe</b>	<b>10 055,29</b>	<b>3 171,54</b>	<b>22 050,82</b>	<b>7 034,71</b>
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym :				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki od lokat i depozytów, w tym:			1,19	
- od jednostek powiązanych				
3. Pozostałe odsetki				
4. Dodatnie różnice kursowe	9 977,97	3 100,01	21 997,60	7 026,11
a) zrealizowane	9 977,97	3 100,01	21 997,60	7 026,11
b) niezrealizowane				
5. Pozostałe	77,32	71,53	52,03	8,60
<b>XVIII. Koszty finansowe</b>	<b>7 985,95</b>	<b>1 539,28</b>	<b>19 130,59</b>	<b>2 158,75</b>
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:				
- dla jednostek powiązanych				
2. Pozostałe odsetki	2 543,69	1 539,28	801,96	153,44
3. Ujemne różnice kursowe	5 442,26	0,00	18 328,63	2 005,31
a) zrealizowane				
b) niezrealizowane	5 442,26	0,00	18 328,63	2 005,31
4. Pozostałe				
<b>XXII. Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII)</b>	<b>-862 051,64</b>	<b>-108 585,25</b>	<b>-4 275 777,74</b>	<b>-3 697 585,71</b>
<b>XXIII. Podatki dochodowy</b>			<b>0,00</b>	
<b>XXIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>				
<b>XXV. Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)</b>	<b>-862 051,64</b>	<b>-108 585,25</b>	<b>-4 275 777,74</b>	<b>-3 697 585,71</b>

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**

<b>Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego</b>	<b>za okres od 2019-01-01 do 2019-12-31</b>	<b>za okres od 2019-10-01 do 2019-12-31</b>	<b>za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31</b>	<b>za okres od 2018-10-01 do 2018-12-31</b>
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/-II)</b>	<b>545,04</b>	<b>-20 224,30</b>	<b>-538 507,05</b>	<b>-410 956,58</b>
I. Zysk (strata) netto	-862 051,64	-108 585,25	-4 275 777,74	-3 697 584,52
II. Korekty razem	862 596,68	88 360,95	3 737 270,69	3 286 627,94
1. Amortyzacja	326 662,13	81 038,71	331 524,14	82 235,85
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			801,96	801,96
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	-30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu				
7. Zmiana stanu należności	213 717,68	15 589,06	33 071,18	-114 053,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	349 088,04	-13 046,96	220 464,45	168 793,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 128,83	4 780,14	4 713,96	3 780,73
10. Pozostałe korekty			3 116 695,00	3 115 068,98
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-19 719,51</b>	<b>0,00</b>	<b>540 000,00</b>	<b>270 813,01</b>
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej			540 000,00	540 000,00
2. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora				
3. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej				
4. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych				
5. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności				
6. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych				
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych				
8. Otrzymane udziały w zyskach (dywidendy)				
9. Otrzymane odsetki				



10. Spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
11. Pozostałe wpływy				
<b>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	<b>19 719,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>269 186,99</b>
1. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej				
2. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności znaczącego inwestora				
3. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności wspólnika jednostki współzależnej				
4. Nabycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych				
5. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności				
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	19 719,51	0,00	0,00	269 186,99
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych				
8. Udzielone pożyczki długoterminowe				
9. Pozostałe wydatki				
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I-II)</b>	<b>36 009,50</b>	<b>36 009,50</b>	<b>-801,96</b>	<b>-801,96</b>
<b>I. Wpływy z działalności finansowej</b>	<b>36 009,50</b>	<b>36 009,50</b>	<b>0,00</b>	
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek				
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek	36 009,50	36 009,50		
4. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
5. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych				
6. Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych				
7. Dopłaty do kapitału				
8. Pozostałe wpływy				
<b>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>			<b>801,96</b>	<b>801,96</b>
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek				
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek				
4. Wykup krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych				
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych				
6. Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych				

7. Nabycie udziałów (akcji) własnych				
8. Płatności dywidendy i innych wypłat na rzecz właścicieli				
9. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących				
10. Wydatki na cele społecznie użyteczne				
11. Płatność zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
12. Zapłacone odsetki			801,96	801,96
13. Pozostałe wydatki				
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)</b>	<b>16 835,03</b>	<b>15 785,20</b>	<b>690,99</b>	<b>-140 945,53</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>16 835,03</b>	<b>15 785,20</b>	<b>690,99</b>	<b>-140 945,53</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych				
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>19 591,68</b>	<b>20 641,51</b>	<b>18 900,69</b>	<b>160 537,21</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>36 426,71</b>	<b>36 426,71</b>	<b>19 591,68</b>	<b>19 591,68</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

#### JEDNOSTKOWA ZMIANA STANU KAPITAŁU

Zmiana stanu w kapitale (funduszu) własnym domu maklerskiego	Stan na 2019-12-31	Stan na 2018-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 166 755,84	6 442 533,58
- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	2 166 755,84	6 442 533,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 057 000,00	8 723 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	9 057 000,00	334 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		334 000,00
- wydanie udziałów (emisja akcji)		334 000,00
- wydanie akcji w zamian za warranty, rejestracja		334 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenie udziałów (akcji)		
-...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	577 427,01	577 427,01
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		
- podział zysku (ustawowo)		
- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		

-pokrycie straty		
-wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych		
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	577 427,01	577 427,01
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych		
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	334 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	-334 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		334 000,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 191 893,43	-543 140,75
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- podziału zysku		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		543 140,75
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 191 893,43	543 140,75
a) zwiększenie (z tytułu)	4 275 777,74	2 648 752,68
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	4 275 777,74	2 648 752,68
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysk		
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zakładowego		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 467 671,17	3 191 893,43
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 467 671,17	-3 191 893,43
8. Wynik netto	-862 051,64	-4 275 777,74

a) zysk netto		
b) straty netto	862 051,64	4 275 777,74
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 304 704,20	2 166 755,84
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	1 304 704,20	2 166 755,84

## II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Zasady przyjęte przy sporządzaniu Raportu za IV kwartał 2019 roku odpowiadają zasadom przyjętym przez EFIX Dom Maklerski S.A. przy sporządzaniu raportów rocznych, w tym przy sporządzaniu rocznych jednostkowych sprawozdań finansowych. W niniejszym okresie sprawozdawczym EFIX Dom Maklerski S.A. nie dokonywał zmian w stosowanych zasadach.

### 1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki EFIX Dom Maklerski S.A. obejmuje okres sprawozdawczy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2019 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2019 roku oraz analogiczny okres roku ubiegłego. Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzone zostało zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

### 2. Waluta sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest zaprezentowane w złotych polskich [PLN]

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

#### Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walutach obcych przeliczane są po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

#### Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania:

- prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych,
- koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym,
- wartość firmy,
- know-how

o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne umarżane są zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych, umarżane są w miesiącu przekazania do użytkowania.

#### Wartość firmy

Wartość firmy stanowi różnicę między ceną nabycia określonej jednostki lub zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto.

Na dzień 31 grudnia 2019 roku w spółce występuje wartość firmy, która zgodnie z Uchwałą Zarządu Spółki podlega amortyzacji w wydłużonym okresie 20 lat. Odpisy amortyzacyjne Spółka dokonuje metodą liniową i odnosi w pozostałe koszty operacyjne.

#### Rzeczowe aktywa trwałe

Za środki trwałe uznaje się:

- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów),
- budynki,
- obiekty inżynierii lądowej i wodnej,
- maszyny, urządzenia,
- środki transportu,
- inne przedmioty

kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Do środków trwałych Spółki zalicza się również obce środki trwałe używane przez nią na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, jeżeli umowy spełniają warunki określone w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

Środki trwałe kontrolowane przez Spółkę, o wartości początkowej od 1.000 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota, od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, zaliczane są do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środków trwałych niskocennych zalicza się do kosztów materiałów.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Środki trwałe o wartości powyżej wartości granicznej określonej w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych podlegają amortyzacji, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.

Środki trwałe niskocenne umarżane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.

W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższane stosownie do limitów określonych w przepisach podatkowych.

Poprawność przyjętych do planu amortyzacji okresów używania i innych danych jest przez Spółkę okresowo weryfikowana. Ustalone drogą weryfikacji nowe stawki amortyzacyjne stosuje się w następnym roku obrotowym.

Transakcje w walutach obcych

Aktywa i pasywa oraz zobowiązania pozabilansowe wyrażone w walutach obcych wykazuje się w złotych polskich po przeliczeniu według kursu średniego danej waluty ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski na dzień bilansowy.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta Spółka dla rozliczenia danej transakcji - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut lub operacji zapłaty należności lub zobowiązań, średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Zobowiązania

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Kapitały własne

Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy wycenia się według wartości nominalnej zarejestrowanych akcji, wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

### **III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI**

W okresie sprawozdawczym 2019 roku Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. osiągnęła przychody z podstawowej działalności 1.138.347,10 zł w analogicznym okresie Grupa osiągnęła przychody 2.097.828,03 zł co oznacza spadek przychodów na poziomie grupy o 45 %. Przychody z działalności maklerskiej w okresie sprawozdawczym 2019 roku wyniosły 577.820,44 zł, w okresie porównawczym przychody z działalności maklerskiej wyniosły 1.496.478,96 zł co oznacza spadek o 61 % okres do okresu.

W okresie sprawozdawczym 2019 roku Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. poniosła koszty w wysokości 1.908.448,23 zł jest to zmniejszenie o 31 % w stosunku do analogicznego okresu 2018 roku, kiedy to poniesiono koszty w kwocie 2.788.645,06 zł

W okresie sprawozdawczym 2019 roku Grupa odnotowała stratę w kwocie 1.073.579,00 zł, co jest lepszym wynikiem w stosunku do straty z okresu 2018 roku, która wyniosła 1.094.286,65 zł

Dla Grupy Kapitałowej EFIX DOM MAKLERSKI S.A. istotnym elementem dalszego rozwoju jest doprowadzenie do komercjalizacji projektu EXERIA i zmaksymalizowanie przychodów przez spółkę zależną EFIX DATA Sp. z o.o. .

### **IV. STANOWISKO ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM**

Emitent nie publikował prognoz finansowych na rok 2019.

**V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy

**VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

Spółka zależna EFIX DATA Sp. z o.o. we współpracy z EFIX Domem Maklerskim S.A., korzystając z wiedzy i doświadczenia, udoskonala innowacyjny projekt Exeria.

Exeria to unikalny serwis dla inwestorów. Dzięki tworzonej sieci społecznościowej oraz webowej platformie transakcyjnej, użytkownicy serwisu mają natychmiastowy dostęp do automatycznych analiz, sygnałów, skanerów, strategii i portfeli algorytmicznych.

Webowa platforma transakcyjna jest dostępna na wszystkich urządzeniach (komputerach, tabletach, telefonach). Inwestorzy mogą budować i testować swoje strategie metodą drag and drop („chwyc i upuść”), tworzyć i uruchamiać swoje portfele inwestycyjne, używać automatycznych skanerów, wskaźników, barometrów, obserwować wydarzenia, rekomendacje i sygnały bezpośrednio na wykresie.

Ponadto Exeria pozwala na tworzenie i rozszerzanie swojej społeczności użytkowników, oferuje innowacyjne funkcje edukacyjne, testowanie własnych pomysłów i symulator transakcji.

Posiada bibliotekę gotowych narzędzi analitycznych połączonych w unikalny program, który może być wykorzystany do klasycznej analizy wykresów lub tworzenia własnych strategii inwestycyjnych. Dzięki przejrzystości programu i intuicyjnemu interfejsowi użytkownik ma możliwość tworzenia algorytmów bez umiejętności kodowania, intuicyjnie tworzy strategie inwestycyjne, od prostych do bardzo zaawansowanych strategii hedgingowych. Aplikacja wykorzystuje wbudowane, historyczne bazy danych i może być połączona z internetowymi źródłami danych lub wykorzystywać dane w popularnych formatach programów analizy technicznej.

Technologia posiada również profesjonalne funkcje realizacji automatycznych strategii inwestycyjnych. Użytkownik może wybrać w pełni automatyczny tryb handlu lub realizować transakcje manualnie, potwierdzając tylko wybrane sygnały.

**VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

Emitent tworzy grupę kapitałową, ze spółką zależną EFIX DATA Sp. z o.o. i sporządza sprawozdanie skonsolidowane od bieżącego okresu sprawozdawczego metodą pełną. Emitent posiada akcje spółki TRADEBOX S.A., która ze względu na ilość posiadanych udziałów konsolidowana jest metodą praw własności.

Nazwa podmiotu	Metoda konsolidacji	% udziałów w kapitale
<b>EFIX DATA" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ</b> z siedzibą (61-861) Poznań, ul. Towarowa 35, REGON: 365117908, NIP: 7822638962	Pełna	56,0
<b>TRADEBOX SPÓŁKA AKCYJNA W LIKWIDACJI</b> z siedzibą (61-131) Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 88A, NIP 7822556804 REGON 302337349	Praw własności	49,7

**VIII. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Nie dotyczy

**IX. INFORMACJE O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Lp.	Nazwisko i imię albo firma (nazwa) akcjonariusza	razem akcji	udział w kapitale	liczba głosów	udział w głosach
1	Tomasz Korecki	<b>403 911</b>	44,60%	<b>752 911</b>	47,33%
2	Marek Żywicki	<b>183 154</b>	20,22%	<b>364 404</b>	22,91%
3	Tadeusz Meronk	<b>77 500</b>	8,56%	<b>155 000</b>	9,74%
4	Rymaszewski Asset Ltd	<b>65 024</b>	7,18%	<b>129 524</b>	8,14%
5	Tomasz Publicewicz	<b>83 458</b>	9,21%	<b>83 458</b>	5,25%
6	Pozostali	<b>92 653</b>	10,23%	<b>105 403</b>	6,63%
	<b>Razem</b>	<b>905 700</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 590 700</b>	<b>100,00%</b>

Poznań, dnia 14 lutego 2020 r.

**X. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY W GRUPIE EFIX DOM MAKLERSKI S.A.**

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	9	7,65
Umowa o dzieło, zlecenie i inne		----

Dane na koniec IV kwartału 2019 r.

Poznań, dnia 14 lutego 2020 r.

Tomasz Korecki - Prezes Zarządu

Wojciech Kowalski – Członek Zarządu