

EFIX DOM MAKLERSKI

**JEDNOSTKOWY ORAZ
SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
EFIX**

DOM MAKLERSKI S.A.

IV KWARTAŁ 2018 ROKU

Poznań, 14 luty 2019 r.

Raport EFIX Dom Maklerski S.A. za IV kwartał roku 2018 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): **EFIX Dom Maklerski Spółka Akcyjna**
Kraj: Polska
Siedziba: Poznań
Adres: ul. Towarowa 35, 61-896 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 2018 roku skład Zarządu był następujący:

Prezes Zarządu - Tomasz Korecki
Prokurent - Jolanta Bączkowska

I. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki EFIX Dom Maklerski S.A. obejmuje okres sprawozdawczy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2018 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2018 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 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

Zarząd EFIX Dom Maklerski S.A. prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe dla EFIX Dom Maklerski S.A. zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku.

SKONSOLIDOWANY BILANS

Aktywa	Stan na 2018-12-31	Stan na 2018-09-30	Stan na 2017-12-31	Stan na 2017-09-30
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 835,67	168 804,80	28 520,29	31 885,47
Na rachunku bankowym	19 835,67	168 804,80	28 520,29	31 885,47
Należności krótkoterminowe	471 459,50	418 824,62	496 528,57	418 946,44
Od klientów	273 503,96	110 168,29	349 172,95	276 174,22
Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	178 431,42	189 911,36	143 680,71	135 548,06
Pozostałe	19 524,12	118 744,97	3 674,91	7 224,16
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 376,26	9 156,99	10 090,22	26 464,50
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	600 000,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości firmy jednostek podporządkowanych	2 387,22	2 387,22	2 387,22	1 172,40
1. Wartość firmy - jednostki zależne	2 387,22	2 387,22	2 387,22	1 172,40
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00		
Wartości niematerialne i prawne	7 765 266,23	7 736 441,18	7 543 778,43	7 465 672,98
Wartości firmy	3 850 000,00	3 925 000,00	4 150 000,00	4 225 000,00
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:			0,00	272,36
Inne wartości niematerialne i prawne	3 915 266,23	3 811 441,18	3 393 778,43	3 240 400,62
Rzeczowe aktywa trwałe:	63 437,91	73 311,30	100 387,13	146 701,50
Środki trwałe, w tym:	63 437,91	73 311,30	100 387,13	146 701,50
zespoły komputerowe	18 493,20	23 477,34	35 885,37	41 552,47
pozostałe środki trwałe	44 944,71	49 833,96	64 501,76	105 149,03
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	8 327 762,79	8 408 926,11	8 181 691,86	8 690 843,29
Pasywa	Stan na 2018-12-31	Stan na 2018-09-30	Stan na 2017-12-31	Stan na 2017-09-30
Zobowiązania krótkoterminowe	2 363 068,11	2 140 032,17	1 729 342,72	1 394 140,57
Wobec klientów	148 458,21	251 248,25	238 948,00	176 654,74
Kredyty i pożyczki	21 670,41	5 403,29	388,34	452,27
a) od jednostek powiązanych		0,00		
b) pozostałe	21 670,41	5 403,29	388,34	452,27
Dłużne papiery wartościowe	1 452 780,08	1 320 550,21	1 044 328,80	1 000 000,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	537 947,99	439 371,36	207 510,44	161 033,26
Z tytułu wynagrodzeń	50 137,59	22 767,34	127 390,14	55 214,71

Pozostałe	152 073,83	100 691,72	110 777,00	785,59
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	4 815 974,49	5 105 661,93	5 859 999,14	7 274 702,72
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	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 724 165,87	-3 724 165,87	-562 455,75	-562 455,75
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-3 724 165,87	-3 724 165,87	-562 455,75	-562 455,75
Zysk (strata) netto	-1 094 286,65	-804 599,21	-3 211 972,12	-1 797 268,54
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) mniejszości	1 148 720,19	1 163 232,01	592 350,00	22 000,00
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	8 327 762,79	8 408 926,11	8 181 691,86	8 690 843,29

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Skonsolidowany rachunek zysków i strat domu maklerskiego	OKRES OD	OKRES	OKRES OD	OKRES OD
	2018-01-01	2018-10-01	2017-01-01	2017-10-01
	DO	DO	DO	DO
	2018-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2017-12-31
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	2 097 828,03	418 440,52	2 093 648,32	427 856,70
- od jednostek powiązanych		0,00	742,57	78,70
Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	1 496 478,96	308 120,99	1 878 062,48	344 797,82
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	601 349,07	110 319,53	215 585,84	83 058,88
Koszty działalności podstawowej	2 788 645,06	622 533,01	4 558 444,72	1 130 267,63
Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego	17 588,00	3 000,00	19 147,00	3 200,00
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	1 236 213,53	299 297,76	1 943 366,57	412 217,80
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	221 545,34	52 205,23	347 053,91	75 261,62
Świadczenia na rzecz pracowników	11 686,73	1 325,88	23 604,86	5 029,74
Zużycia materiałów i energii	29 376,44	9 518,76	69 268,87	14 105,65
Usługi obce	390 138,28	54 831,38	491 967,61	225 132,07
Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	172 474,17	29 663,87	617 787,85	156 638,57

Pozostałe koszty rzeczowe	154 226,50	23 122,02	328 463,25	56 890,30
Amortyzacja	422 705,79	120 655,19	398 944,26	99 661,27
Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	102 421,15	26 377,02	224 423,60	71 307,63
Prowizje i inne opłaty	9 782,17	2 372,91	9 311,95	2 099,51
Pozostałe	20 486,96	162,99	85 104,99	8 723,47
Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)	-690 817,03	-204 092,49	-2 464 796,40	-702 410,93
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymywanymi do terminu zapadalności (VII-VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	28 423,73	-79 121,67
Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	0,00	0,00	-571 576,27	-679 121,67
Pozostałe przychody operacyjne	1 443,10	0,00	176 999,08	89 035,69
Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	176 677,60	88 714,97
Pozostałe	1 443,10	0,00	321,48	321,00
Pozostałe koszty operacyjne	304 971,44	78 454,05	301 326,53	75 425,45
Pozostałe	304 971,44	78 454,05	301 326,53	75 425,45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	-994 345,37	-282 546,54	-3 160 700,12	-1 367 922,36
Przychody finansowe	22 049,63	7 034,71	16 875,69	2 789,80
Koszty finansowe	105 620,72	28 687,43	68 147,69	49 571,02
Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk mniejszości	16 370,19	-14 511,82	0,00	0,00
Strata mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII-XXII+XXIII+XXIV-XXV)	-1 094 286,65	-289 687,44	-3 211 972,12	-1 414 703,58
Podatki dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)	-1 094 286,65	-289 687,44	-3 211 972,12	-1 414 703,58

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD
	2018-01-01	2018-10-01	2017-01-01	2017-10-01
	DO	DO	DO	DO
	2018-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2017-12-31
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	36 599,79	-40 062,28	303 358,86	1 723 616,03
Zysk (strata) netto	-1 094 286,65	-289 687,44	-8 260,49	1 789 008,05
Korekty razem	1 130 886,44	249 625,16	311 619,35	-65 392,02
Zysk (strata) mniejszości	16 370,19	-14 511,82	0,00	0,00
Amortyzacja	722 705,79	195 655,19	172 797,71	-351 485,28
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	-0,14
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	86 491,32	26 529,87	16 397,28	211 905,31
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	-414 782,77	-377 492,56	-324 995,23	-62 642,72
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	715 387,95	415 663,75	446 931,42	135 707,48
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 713,96	3 780,73	488,17	1 123,33
Pozostałe korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-367 244,37	-214 606,85	-384 292,37	165 689,17
Wpływy z działalności inwestycyjnej	540 000,00	0,00	0,00	-288 040,78
Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	540 000,00	0,00	0,00	-129 505,00
Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	-158 535,78
Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	907 244,37	214 606,85	384 292,37	-453 729,95
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	907 244,37	214 606,85	384 292,37	-447 303,54
Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	-6 426,41
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	321 959,96	105 700,00	100 000,00	-1 233 999,86
Wpływy z działalności finansowej	360 000,00	130 000,00	100 000,00	-1 234 000,00
Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	360 000,00	130 000,00	0,00	-1 000 000,00
Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	-334 000,00
Wydatki z tytułu działalności finansowej	38 040,04	24 300,00	0,00	-0,14
Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-8 684,62	-148 969,13	19 066,49	655 305,34
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-8 684,62	-148 969,13	-636 238,85	15 701,31
Środki pieniężne na początek okresu	28 520,29	168 804,80	668 124,32	31 885,47
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	19 835,67	19 835,67	47 586,78	47 586,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANA ZMIANA STANU KAPITAŁU

Skonsolidowane Zmiana stanu w kapitale (funduszu) własnym domu maklerskiego	za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 057 000,00	8 723 000,00
Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	9 057 000,00	8 723 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 057 000,00	8 723 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
- zwiększenie z tytułu wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 057 000,00	8 723 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	577 427,01	577 427,01
Zmiany kapitału zapasowego		0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	577 427,01	577 427,01
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 724 165,87	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 724 165,87	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	-562 455,75
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-562 455,75
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 724 165,87	-562 455,75
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 724 165,87	-562 455,75
Wynik netto	-1 094 286,65	-3 211 972,12
zysk netto		
straty netto	-1 094 286,65	-3 211 972,12
odpisy z zysku		
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 815 974,49	5 525 999,14
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	4 815 974,49	5 525 999,14

JEDNOSTKOWY BILANS

Aktywa	Stan na 2018-12-31	Stan na 2018-09-30	Stan na 2017-12-31	Stan na 2017-09-30
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 591,68	160 537,21	18 900,69	23 437,83
1. W kasie				
2. Na rachunku bankowym	19 591,68	160 537,21	18 900,69	23 437,83
3. Inne środki pieniężne				
4. Inne aktywa pieniężne				
II. Należności krótkoterminowe	429 271,33	311 109,77	458 233,95	258 215,40
1. Od klientów	327 920,07	181 394,75	404 253,57	238 664,29
2. Od jednostek powiązanych				
3. Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich	0,00	0,00	0,00	0,00
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	26 239,30	40 477,21	50 305,47	17 868,95
10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności				
11. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych				
12. Pozostałe	75 111,96	89 237,81	3 674,91	1 682,16
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	5 376,26	9 156,99	10 090,22	26 464,50
IV.a. Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	1 571 037,22	1 571 037,22	2 111 037,22	3 280 172,40

1. Akcje i udziały	1 571 037,22	1 571 037,22	2 111 037,22	3 280 172,40
a) jednostki dominującej				
b) znaczącego inwestora				
c) wspólnika jednostki współzależnej				
d) jednostek podporządkowanych	1 571 037,22	1 571 037,22	2 111 037,22	2 680 172,40
e) pozostałe	0,00	0,00	0,00	600 000,00
2. Dłużne papiery wartościowe				
3. Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych				
4. Certyfikaty inwestycyjne				
5. Pozostałe papiery wartościowe				
6. Towary giełdowe				
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
IX. Wartości niematerialne i prawne	4 269 186,99	4 194 186,99	4 150 000,00	4 225 272,36
1. Wartości firmy	3 850 000,00	3 925 000,00	4 150 000,00	4 225 000,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	419 186,99	269 186,99	0,00	272,36
- oprogramowanie komputerowe	419 186,99	269 186,99	0,00	272,36
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
X. Rzeczowe aktywa trwałe:	55 944,01	63 179,86	87 468,15	132 426,25
1. Środki trwałe, w tym:	55 944,01	63 179,86	87 468,15	132 426,25
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)				
b) budynki i lokale				
c) zespoły komputerowe	10 999,30	13 345,90	22 966,39	27 277,22
d) pozostałe środki trwałe	44 944,71	49 833,96	64 501,76	105 149,03
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	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
AKTYWA RAZEM	6 350 407,49	6 309 208,04	6 835 730,23	7 945 988,74

Pasywa	Stan na 2018-12-31	Stan na 2018-09-30	Stan na 2017-12-31	Stan na 2017-09-30
I. Zobowiązania krótkoterminowe	603 811,08	444 867,68	393 196,65	311 788,57
1. Wobec klientów	192 185,89	119 485,85	139 785,05	120 299,19
2. Wobec jednostek powiązanych				
3. Wobec banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich				
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	21 670,41	5 403,29	388,34	452,27
a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe	21 670,41	5 403,29	388,34	452,27
9. Dłużne papiery wartościowe				
9a. przeznaczonych do obrotu				
10. Wekslowe				
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	386 659,21	319 286,82	143 031,02	138 117,61
12. Z tytułu wynagrodzeń	3 255,25	0,00	109 215,24	52 133,91
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	40,32	691,72	777,00	785,59
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Kredyty bankowe				
2. Pożyczki				
3. Dłużne papiery wartościowe				
4. Z tytułu innych instrumentów finansowych				
5. Z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe				
III. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy				
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego				
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zobowiązania podporządkowane				
VI. Kapitał (fundusz) własny	5 746 596,41	5 864 340,36	6 442 533,58	7 634 200,17
1. Kapitał (fundusz) własny	9 057 000,00	9 057 000,00	8 723 000,00	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	0,00	0,00
d) z dopłat akcjonariuszy				
e) inne				
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			334 000,00	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 191 893,43	-3 191 893,43	-543 140,75	-543 140,75
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)				
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-3 191 893,43	-3 191 893,43	-543 140,75	-543 140,75
8. Zysk (strata) netto	-695 937,17	-578 193,22	-2 648 752,68	-1 457 086,09
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
PASYWA RAZEM	6 350 407,49	6 309 208,04	6 835 730,23	7 945 988,74

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	okres od 2018-10-01 do 2018-12-31	okres od 2017-01-01 do 2017-12-31	okres od 2017-10-01 do 2017-12-31
I. Przychody z podstawowej działalności, w tym:	1 833 647,60	414 038,12	2 104 118,02	381 343,01
- od jednostek powiązanych	11 772,02	0,00	179 462,27	32 315,01
1. Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	1 496 478,96	308 120,99	1 878 062,48	344 797,82
a) przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych	1 262 882,83	267 264,82	1 385 424,79	262 456,22
b) wykonywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych, na rachunek dającego zlecenie	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zarządzania portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Przychody z pozostałej działalności podstawowej	233 596,13	40 856,17	492 637,69	82 341,60
II. Koszty działalności podstawowej	337 168,64	105 917,13	226 055,54	36 545,19
1. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	2 228 976,66	458 205,17	4 050 023,78	905 045,75
2. Opłaty na rzecz CCP	17 588,00	3 000,00	19 147,00	3 200,00
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej		0,00		0,00
4. Wynagrodzenia		0,00		0,00
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 117 160,33	278 325,76	1 918 279,80	402 071,03
6. Świadczenia na rzecz pracowników	206 112,36	51 970,23	342 486,71	70 694,42
7. Zużycia materiałów i energii	11 686,73	1 325,88	23 604,86	5 224,74
8. Usługi obce	29 109,36	9 518,76	68 249,37	14 105,65
9. Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	357 138,79	25 129,88	398 652,85	152 372,20
10. Pozostałe koszty rzeczowe	172 474,17	29 663,87	617 787,85	156 638,57
11. Amortyzacja	154 226,50	23 122,02	328 463,25	56 890,30
12. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	31 524,14	7 235,85	92 904,54	13 620,23
13. Prowizje i inne opłaty	101 687,15	26 377,02	172 521,60	19 405,63
14. Pozostałe	9 782,17	2 372,91	9 311,95	2 099,51
III. Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)	20 486,96	162,99	58 614,00	8 723,47
IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	-395 329,06	-44 167,05	-1 945 905,76	-523 702,74
V. Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

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
VIII. Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
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	28 423,73	-79 121,67
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Odsetki, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk ze sprzedaży/ umorzenia	0,00	0,00	28 423,73	-79 121,67
5. Odpis dyskonta od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XI. Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
XII. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	0,00	0,00	-571 576,27	-679 121,67
XIII. Pozostałe przychody operacyjne	1 443,10	0,00	176 999,08	89 035,69
1. Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych	0,00	0,00	176 677,60	88 714,97
i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rozwiązanie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe	1 443,10	0,00	321,48	320,72
XIV. Pozostałe koszty operacyjne	304 971,44	78 454,05	301 326,53	75 425,45
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Utworzenie rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odpisy aktualizujące należności	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00
trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe	304 971,44	78 454,05	301 326,53	75 425,45
XVI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	-698 857,40	-122 621,10	-2 641 809,48	-1 189 214,17
XVII. Przychody finansowe	22 049,63	7 034,71	16 875,69	2 789,80
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Odsetki od lokat i depozytów, w tym:	0,00	0,00	78,50	0,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dodatnie różnice kursowe	21 997,60	7 026,11	16 771,22	2 783,25
a) zrealizowane	21 997,60	7 026,11	16 771,22	2 783,25

b) niezrealizowane	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe	52,03	8,60	25,97	5,68
XVIII. Koszty finansowe	19 129,40	2 157,56	23 818,89	5 242,22
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe odsetki	800,77	152,25	383,14	383,00
3. Ujemne różnice kursowe	18 328,63	2 005,31	23 435,75	4 859,22
a) zrealizowane	0,00	0,00	0,00	0,00
b) niezrealizowane	18 328,63	2 005,31	23 435,75	4 859,22
4. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XXII. Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII)	-695 937,17	-117 743,95	-2 648 752,68	-1 191 666,59
XXIII. Podatki dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
XXIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
XXV. Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)	-695 937,17	-117 743,95	-2 648 752,68	-1 191 666,59

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego	za okres od 2018-01-01 do 2018-12-31	za okres od 2018-10-01 do 2018-12-31	za okres od 2017-01-01 do 2017-12-31	za okres od 2017-10-01 do 2017-12-31
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-120 122,02	9 054,47	-1 837 440,71	-614 492,85
I. Zysk (strata) netto	-695 937,17	-117 743,95	-2 648 752,68	-1 191 666,59
II. Korekty razem	575 815,15	126 798,42	811 311,97	577 173,74
1. Amortyzacja	331 524,14	82 235,85	392 904,54	88 620,23
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	383,14	383,00
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-205 101,33	-9 593,30
5. Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	28 962,62	-118 161,56	-245 220,90	-200 018,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	210 614,43	158 943,40	252 607,40	81 408,08
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 713,96	3 780,73	15 739,12	16 374,28
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	120 813,01	-150 000,00	891 680,72	610 338,71
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	540 000,00	0,00	999 887,49	711 846,71
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej	0,00	0,00	721 026,51	721 026,51
4. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	540 000,00	0,00	0,00	-129 505,00

5. Zbycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	278 860,98	120 325,20
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	419 186,99	150 000,00	108 206,77	101 508,00
5. Nabycie pozostałych instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	101 508,00	101 508,00
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	419 186,99	150 000,00	272,36	0,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	6 426,41	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	333 616,86	-383,00
I. Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00	334 000,00	0,00
6. Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	334 000,00	0,00
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	0,00	0,00	383,14	383,00
12. Zapłacone odsetki	0,00	0,00	383,14	383,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	690,99	-140 945,53	-612 143,13	-4 537,14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	690,99	-140 945,53	-612 143,13	-4 537,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00		0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	18 900,69	160 537,21	631 043,82	23 437,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	19 591,68	19 591,68	18 900,69	18 900,69
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00		0,00

JEDNOSTKOWA ZMIANA STANU KAPITAŁU

Zmiana stanu w kapitale (funduszu) własnym domu maklerskiego	Stan na 2018-12-31	Stan na 2017-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 442 533,58	8 757 286,26
- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	6 442 533,58	8 757 286,26
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 057 000,00	8 723 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	334 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	334 000,00
- wydanie udziałów (emisja akcji)	0,00	334 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00

a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 191 893,43	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 191 893,43	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 191 893,43	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-543 140,75
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	-543 140,75
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysk	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zakładowego	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 191 893,43	-543 140,75
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 191 893,43	-543 140,75
8. Wynik netto	-695 937,17	-2 648 752,68
a) zysk netto	0,00	0,00
b) straty netto	-695 937,17	-2 648 752,68
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 746 596,41	6 442 533,58
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	5 746 596,41	6 442 533,58

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 2018 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 2018 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2018 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 umarzane 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, umarzane 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 2018 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 zdane 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 Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. osiągnęła przychód z podstawowej działalności 2.097.828,03 zł, w analogicznym okresie roku 2017 osiągnęła przychód 2.093.648,32 zł, co oznacza utrzymanie przychodów na poziomie zeszłego roku. Widoczna jest zmiana struktury przychodów. Odnotowano spadek przychodów z działalności maklerskiej o około 20 %, natomiast wzrosły o ponad 178 % przychody z pozostałej działalności rok do roku. W czwartym kwartale 2018 roku Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. osiągnęła przychody z podstawowej działalności 418.440,52zł w analogicznym okresie Grupa osiągnęła przychody 427.856,70 zł. co oznacza słabszy wynik.

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. poniosła koszty w wysokości 2.788.645,06 zł jest to zmniejszenie o 38,8 % w stosunku do analogicznego okresu 2017 roku, kiedy to poniesiono koszty w kwocie 4.558.444,72 zł. Grupa konsekwentnie obniża koszty swojego funkcjonowania co widoczne jest w spadku kosztów czwartego kwartału 2018 roku do czwartego kwartału 2017 roku zostały zmniejszone o 44,9%.

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..

Główny wpływ na wyniki spółki po stronie przychodowej mają obecnie usługi związane z nowymi technologiami, które spółka zaczęła wprowadzać w roku 2018. EFIX Dom Maklerski S.A. w oparciu o serwis Exeria wprowadza unikalne, zautomatyzowane rekomendacje maklerskie, które cieszą się dużym zainteresowaniem wśród klientów. Dzięki nowym rozwiązaniom technologicznym EFIX Dom Maklerski S.A. może zminimalizować podstawowe ryzyko rekomendacji jakim jest czas, który mija między wydaniem rekomendacji a podjęciem przez klienta decyzji inwestycyjnej. Przy wykorzystaniu nowych rozwiązań technicznych czas ten jest zminimalizowany do milisekund. Połączenie rekomendacji z automatyzacją jest również bardzo wygodne i doceniane przez klientów, którzy mogą obecnie efektywnie korzystać z każdej rekomendacji niezależnie od tego co robią i gdzie się znajdują. W roku 2018serwis rozwijał się dynamicznie, został wzbogacony o społeczność inwestorów, bibliotekę algorytmów i automatycznych wykresów, barometry i usługi robo-advisory. Nowe funkcje dostępne dla przeciętnego inwestora w opinii Zarządu mogą być panaceum na wiele problemów, z którymi dzisiaj spotykają się osoby mające zamiar samodzielnie inwestować. Odpowiednie narzędzia, a takie w opinii Zarządu posiadają spółki z grupy, mogą zmienić sposób i skuteczność inwestowania przez Klientów indywidualnych, a tym samym zwiększyć liczbę Klientów i co za tym idzie przychody EFIX Domu Maklerskiego S.A..

W kolejnych kwartałach Zarząd będzie inicjował prace mające na celu dalsze zwiększanie jakości naszych usług rekomendacji, co przy prowadzonej równolegle intensyfikacji prac nad pozyskiwaniem nowych Klientów powinno przełożyć się na systematyczne zwiększanie przychodów z tego segmentu działalności.

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 2018.

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

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 („chwycić i upuścić”), 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
EFIX DATA" SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ z siedzibą (61-131) Poznań, ul. Abpa. A. Baraniaka 88A, REGON: 365117908 , NIP: 7822638962	Pełna	56,0
TRADEBOX SPÓŁKA AKCYJNA z siedzibą (61-131) Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 88A, NIP 7822556804 REGON 302337349	Praw własności	49,7

VIII. WSKAZANIE PRZYCZYN 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

AKCJONARIAT

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

Poznań, dnia 14 lutego 2018 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	15	13
Umowa o dzieło, zlecenie i inne		----

Dane na koniec IV kwartału 2018 r.

Poznań, dnia 14 lutego 2018 r.

Tomasz Korecki - Prezes Zarządu