

**EFIX DOM MAKLERSKI**

**JEDNOSTKOWY ORAZ  
SKONSOLIDOWANY  
RAPORT OKRESOWY  
EFIX**

---

**DOM MAKLERSKI S.A.**

**I KWARTAŁ 2019 ROKU**

Poznań, 14 maja 2019 r.

Raport EFIX Dom Maklerski S.A. za I 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. 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 31marzec 2019 roku skład Zarządu był następujący:

Tomasz Korecki - Prezes Zarządu

Jolanta Bączkowska - Prokurent

Wojciech Szymon Kowalski - oddelegowany Członek Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Członka Zarządu

## **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 marca 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 marca 2019 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 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 marca 2019 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku.

**SKONSOLIDOWANY BILANS**

<b>Aktywa</b>	<b>Stan na 2019-03-01</b>	<b>Stan na 2018-12-31</b>	<b>Stan na 2018-03-31</b>	<b>Stan na 2017-12-31</b>
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>15 204,32</b>	<b>19 835,67</b>	<b>47 586,78</b>	<b>28 520,29</b>
Na rachunku bankowym	15 204,32	19 835,67	47 586,78	28 520,29
<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>597 439,78</b>	<b>471 459,50</b>	<b>587 298,80</b>	<b>496 528,57</b>
Od klientów	337 617,38	273 503,96	353 580,99	349 172,95
Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	171 947,14	178 431,42	155 544,66	143 680,71
Pozostałe	87 875,26	19 524,12	78 173,15	3 674,91
<b>Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>7 022,32</b>	<b>5 376,26</b>	<b>9 602,05</b>	<b>10 090,22</b>
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Akcje i udziały	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartości firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>2 387,22</b>	<b>2 387,22</b>	<b>2 387,22</b>	<b>2 387,22</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	2 387,22	2 387,22	2 387,22	2 387,22
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>7 769 034,34</b>	<b>7 765 266,23</b>	<b>7 644 816,60</b>	<b>7 543 778,43</b>
Wartość firmy	3 775 000,00	3 850 000,00	4 075 000,00	4 150 000,00
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne	3 994 034,34	3 915 266,23	3 569 816,60	3 393 778,43
<b>Rzeczowe aktywa trwałe:</b>	<b>54 845,79</b>	<b>63 437,91</b>	<b>90 843,62</b>	<b>100 387,13</b>
Środki trwałe, w tym:	54 845,79	63 437,91	90 843,62	100 387,13
zespoły komputerowe	14 790,34	18 493,20	31 231,12	35 885,37
pozostałe środki trwałe	40 055,45	44 944,71	59 612,50	64 501,76
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>8 445 933,77</b>	<b>8 327 762,79</b>	<b>8 382 535,07</b>	<b>8 181 691,86</b>

<b>Pasywa</b>	<b>Stan na 2019-03-01</b>	<b>Stan na 2018-12-31</b>	<b>Stan na 2018-03-31</b>	<b>Stan na 2017-12-31</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>2 721 278,19</b>	<b>2 363 068,11</b>	<b>2 008 184,42</b>	<b>1 729 342,72</b>
Wobec klientów	535 076,84	148 458,21	485 866,59	238 948,00
Kredyty i pożyczki	22 031,61	21 670,41	9 577,76	388,34

a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe	22 031,61	21 670,41	9 577,76	388,34
Dłużne papiery wartościowe	1 428 480,08	1 452 780,08	1 060 726,08	1 044 328,80
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	627 383,35	537 947,99	365 570,16	207 510,44
Z tytułu wynagrodzeń	96 232,48	50 137,59	25 742,18	127 390,14
Pozostałe	12 073,83	152 073,83	60 701,65	110 777,00
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>Zobowiązania podporządkowane</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 583 810,60</b>	<b>4 815 974,49</b>	<b>5 729 224,41</b>	<b>5 859 999,14</b>
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	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 813 452,52	-3 724 165,87	-3 724 165,87	-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)	-4 813 452,52	-3 724 165,87	-3 724 165,87	-562 455,75
Zysk (strata) netto	-237 163,89	-1 094 286,65	-181 036,73	-3 211 972,12
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) mniejszości	1 140 844,98	1 148 720,19	645 126,24	592 350,00
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>8 445 933,77</b>	<b>8 327 762,79</b>	<b>8 382 535,07</b>	<b>8 181 691,86</b>

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

Skonsolidowany rachunek zysków i strat domu maklerskiego	OKRES OD	OKRES OD
	2019-01-01	2018-01-01
	DO	DO
	2019-03-31	2018-03-31
<b>Przychody z podstawowej działalności, w tym:</b>	<b>332 246,24</b>	<b>799 707,95</b>
- od jednostek powiązanych		0,00
Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	218 371,92	414 974,54
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	113 874,32	384 733,41
<b>Koszty działalności podstawowej</b>	<b>501 081,78</b>	<b>835 118,42</b>
Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	4 507,00	7 750,00
Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00
Opłaty na rzecz izby gospodarczej	0,00	0,00
Wynagrodzenia	220 988,87	377 956,53
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 292,15	62 107,35
Świadczenia na rzecz pracowników	689,79	4 414,67
Zużycia materiałów i energii	4 747,39	6 012,93
Usługi obce	48 374,26	107 028,85
Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	30 123,88	77 422,69
Pozostałe koszty rzeczowe	17 798,06	60 924,80
Amortyzacja	121 766,89	97 797,71
Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	9 048,58	11 923,92
Prowizje i inne opłaty	2 660,07	2 511,51
Pozostałe	84,84	19 267,46
<b>Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)</b>	<b>-168 835,54</b>	<b>-35 410,47</b>
<b>Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu</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>Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (IV-V)</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>Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności</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>Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży</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>Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>475,48</b>
Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	475,48
<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>75 300,00</b>	<b>75 299,96</b>
Pozostałe	75 300,00	75 299,96
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)</b>	<b>-244 135,54</b>	<b>-110 234,95</b>

Przychody finansowe	1,02	2 996,40
Koszty finansowe	904,58	21 021,95
Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
Zysk mniejszości	0,00	52 776,23
Strata mniejszości	-7 875,21	0,00
Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII-XXII+XXIII+XXIV-XXV)	-237 163,89	-181 036,73
Podatki dochodowy	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)	-237 163,89	-181 036,73

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego	OKRES	OKRES OD
	2019-01-01	2018-01-01
	DO	DO
	2019-03-31	2018-03-31
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/-II)</b>	<b>211 611,53</b>	<b>403 358,86</b>
Zysk (strata) netto	-237 163,89	-8 260,49
Korekty razem	448 775,42	411 619,35
Zysk (strata) mniejszości	-7 875,21	0,00
Amortyzacja	196 766,89	172 797,71
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	16 397,28
Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	106 257,50	-419 765,23
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych ( z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	155 272,30	641 701,42
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 646,06	488,17
Pozostałe korekty	0,00	0,00
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-191 942,88</b>	<b>-384 292,37</b>
<b>Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	191 942,88	384 292,37
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	191 942,88	384 292,37
Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I-II)</b>	<b>-24 300,00</b>	<b>0,00</b>
Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00
Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00
Wydatki z tytułu działalności finansowej	24 300,00	0,00
<b>Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)</b>	<b>-4 631,35</b>	<b>19 066,49</b>

<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-4 631,35</b>	<b>19 066,49</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>19 835,67</b>	<b>28 520,29</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>15 204,32</b>	<b>47 586,78</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## SKONSOLIDOWANA ZMIANA STANU KAPITAŁU

<b>Skonsolidowane Zmiana stanu w kapitale (funduszu)</b>	<b>za okres</b>	<b>za okres</b>
<b>własnym domu maklerskiego</b>	<b>od</b>	<b>od</b>
	<b>2019-01-01</b>	<b>2018-01-01</b>
	<b>do</b>	<b>do</b>
	<b>2019-03-31</b>	<b>2018-03-31</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>9 057 000,00</b>	<b>9 057 000,00</b>
<b>Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>9 057 000,00</b>	<b>9 057 000,00</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
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	9 057 000,00
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>577 427,01</b>	<b>577 427,01</b>
Zmiany kapitału zapasowego		
<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>577 427,01</b>	<b>577 427,01</b>
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	<b>-4 813 452,52</b>	<b>-3 724 165,87</b>
Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	0,00	
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	<b>-4 813 452,52</b>	<b>-3 724 165,87</b>
zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>-4 813 452,52</b>	<b>-3 724 165,87</b>
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	<b>-4 813 452,52</b>	<b>-3 724 165,87</b>
<b>Wynik netto</b>	<b>-237 163,89</b>	<b>-181 036,73</b>
zysk netto		
straty netto	<b>-237 163,89</b>	<b>-181 036,73</b>
odpisy z zysku		
<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>4 583 810,60</b>	<b>5 729 224,41</b>
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)</b>	<b>4 583 810,60</b>	<b>5 729 224,41</b>

## JEDNOSTKOWY BILANS

Aktywa	Stan na 2019-03-31	Stan na 2018-03-31
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12 683,47	39 619,38
1. W kasie		
2. Na rachunku bankowym	12 683,47	39 619,38
3. Inne środki pieniężne		
4. Inne aktywa pieniężne		
II. Należności krótkoterminowe	317 466,04	436 587,77
1. Od klientów	211 730,23	314 862,15
2. Od jednostek powiązanych		
3. Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		0,00
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	19 022,05	43 552,47
10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności		
11. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych		
12. Pozostałe	86 713,76	78 173,15
III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	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	7 022,32	9 602,05
IV.a. Udzielone pożyczki krótkoterminowe	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
1. Dłużne papiery wartościowe		
2. Pozostałe papiery wartościowe		
3. Towary giełdowe		
4. Pozostałe		
VI. Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	1 571 037,22	2 111 037,22
1. Akcje i udziały	1 571 037,22	2 111 037,22
a) jednostki dominującej		
b) znaczącego inwestora		
c) wspólnika jednostki współzależnej		
d) jednostek podporządkowanych	1 571 037,22	2 111 037,22
e) pozostałe		0,00
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
VIII. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
1. Jednostce dominującej		
2. Znaczącemu inwestorowi		
3. Wspólnikowi jednostki współzależnej		
4. Jednostkom podporządkowanym		
5. Pozostałe		
IX. Wartości niematerialne i prawne	4 207 686,99	4 195 000,00
1. Wartość firmy	3 775 000,00	4 075 000,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	432 686,99	120 000,00
- oprogramowanie komputerowe	432 686,99	120 000,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
X. Rzeczowe aktywa trwałe:	48 708,16	79 280,91
1. Środki trwałe, w tym:	48 708,16	79 280,91
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)		
b) budynki i lokale		
c) zespoły komputerowe	8 652,71	19 668,41
d) pozostałe środki trwałe	40 055,45	59 612,50
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
XI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	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
XIII. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>6 164 604,20</b>	<b>6 871 127,33</b>

<b>Pasywa</b>	<b>Stan na 2019-03-31</b>	<b>Stan na 2018-03-31</b>
<b>I. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>631 647,38</b>	<b>642 770,13</b>
1. Wobec klientów	121 744,69	268 080,26
2. Wobec jednostek powiązanych		
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	22 031,61	9 577,76
a) od jednostek powiązanych		
b) pozostałe	22 031,61	9 577,76
9. Dłużne papiery wartościowe		
9a. Ujemna wycena z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		
10. Wekslowe		
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	440 643,30	281 491,98
12. Z tytułu wynagrodzeń	47 187,46	22 918,48
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	60 701,65
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</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	0,00	0,00

a) od jednostek powiązanych		
b) pozostałe	0,00	0,00
6. Pozostałe		
<b>III. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe		
3. Pozostałe	0,00	0,00
a) długoterminowe		
b) krótkoterminowe		
<b>V. Zobowiązania podporządkowane</b>		
<b>VI. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>5 532 956,82</b>	<b>6 228 357,20</b>
1. Kapitał (fundusz) własny	9 057 000,00	9 057 000,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy	577 427,01	577 427,01
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	319 500,00	319 500,00
b) utworzono ustawowo	257 927,01	257 927,01
c) utworzono zgodnie ze statutem		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	-3 887 830,60	-3 191 893,43
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)		
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	-3 887 830,60	-3 191 893,43
8. Zysk (strata) netto	-213 639,59	-214 176,38
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>6 164 604,20</b>	<b>6 871 127,33</b>

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

<b>Rachunek zysków i strat domu maklerskiego</b>	<b>okres od 2019-01-01 do 2019-03-31</b>	<b>okres od 2018-01-01 do 2018-03-31</b>
I. Przychody z podstawowej działalności, w tym:	220 820,04	670 122,83
- od jednostek powiązanych		0,00
1. Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	218 371,92	414 974,54
a) przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych	170 389,46	374 654,66
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	47 982,46	40 319,88
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		
2. Przychody z pozostałej działalności podstawowej	2 448,12	255 148,29
II. Koszty działalności podstawowej	358 256,09	807 846,46
1. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	4 507,00	7 750,00
2. Opłaty na rzecz CCP		
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej		
4. Wynagrodzenia	220 988,87	373 180,53
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 292,15	62 107,35
6. Świadczenia na rzecz pracowników	689,79	4 414,67
7. Zużycia materiałów i energii	3 106,15	6 012,93
8. Usługi obce	21 720,85	174 143,36
9. Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	30 123,88	77 422,69
10. Pozostałe koszty rzeczowe	17 798,06	60 924,80
11. Amortyzacja	7 235,85	8 187,24
12. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	9 048,58	11 923,92
13. Prowizje i inne opłaty	2 660,07	2 511,51
14. Pozostałe	84,84	19 267,46
III. Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)	<b>-137 436,05</b>	<b>-137 723,63</b>
IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do	0,00	0,00

obrotu		
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		
V. Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
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
VII. Przychody z instrumentów finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności	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
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
X. Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży		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
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
XIII. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	475,48
1. Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2. Rozwiązanie rezerw		
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności		
4. Dotacje		
5. Pozostałe	0,00	475,48
XIV. Pozostałe koszty operacyjne	75 300,00	75 299,96
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		
5. Pozostałe	75 300,00	75 299,96
XVI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	-212 736,05	-212 548,11
XVII. Przychody finansowe	1,02	2 996,40
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym :		
- od jednostek powiązanych		
2. Odsetki od lokat i depozytów, w tym:		0,00
- od jednostek powiązanych		
3. Pozostałe odsetki		0,00
4. Dodatnie różnice kursowe	0,00	2 989,59
a) zrealizowane	0,00	2 989,59
b) niezrealizowane	0,00	0,00
5. Pozostałe	1,02	6,81
XVIII. Koszty finansowe	904,56	4 624,67
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:		0,00
- dla jednostek powiązanych		
2. Pozostałe odsetki	148,65	70,39
3. Ujemne różnice kursowe	755,91	4 554,28
a) zrealizowane	755,91	0,00
b) niezrealizowane	0,00	4 554,28
4. Pozostałe	0,00	0,00
XXII. Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII)	-213 639,59	-214 176,38
XXIII. Podatki dochodowy		0,00
XXIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
XXV. Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)	-213 639,59	-214 176,38

**JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**

<b>Rachunek przepłyów pieniężnych domu maklerskiego</b>	<b>za okres od 2019-01-01  2019-03-01</b>	<b>za okres od 2018-01-01  2018-03-31</b>
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ( I +/-II)</b>	<b>6 591,79</b>	<b>140 718,69</b>
I. Zysk (strata) netto	-213 639,59	-214 176,38
II. Korekty razem	220 231,38	354 895,07
1. Amortyzacja	82 235,85	83 187,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności		
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		
7. Zmiana stanu należności	111 805,29	21 646,18
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych ( z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	27 836,30	249 573,48
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 646,06	488,17
10. Pozostałe korekty		0,00
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-13 500,00</b>	<b>-120 000,00</b>
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej		0,00
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej		
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		
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	13 500,00	120 000,00
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	13 500,00	120 000,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych		0,00
8. Udzielone pożyczki długoterminowe		
9. Pozostałe wydatki		
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ( I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Wpływy z działalności finansowej		0,00
1. Zaciągnięcie długoterminowych kredytów i pożyczek		
2. Emisja długoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
3. Zaciągnięcie krótkoterminowych kredytów i pożyczek		
4. Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
5. Zaciągnięcie zobowiązań podporządkowanych		
6. Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych		0,00
7. Dopłaty do kapitału		
8. Pozostałe wpływy		
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	0,00	0,00
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		0,00
12. Zapłacone odsetki		0,00
13. Pozostałe wydatki		
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)</b>	<b>-6 908,21</b>	<b>20 718,69</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-6 908,21</b>	<b>20 718,69</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>18 900,69</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>12 683,47</b>	<b>39 619,38</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		



**JEDNOSTKOWA ZMIANA STANU KAPITAŁU**

<b>Zmiana stanu w kapitale (funduszu) własnym domu maklerskiego</b>	<b>Stan na 2019-03-31</b>	<b>Stan na 2018-03-31</b>
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 746 596,41	6 442 533,58
- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów		
I.a. Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	5 746 596,41	6 442 533,58
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu) - wydanie udziałów (emisja akcji) -.....	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) - 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) - emisja akcji powyżej wartości nominalnej - podział zysku (ustawowo)	0,00 0,00	0,00 0,00
- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu) - pokrycie straty - wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00 0,00	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		
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		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu) b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 887 830,60	-3 191 893,43
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		

- podziału zysku b) zmniejszenie (z tytułu) - podziału zysku		0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 887 830,60	-3 191 893,43
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 887 830,60	-3 191 893,43
a) zwiększenie (z tytułu) - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia b) zmniejszenie (z tytułu) - pokrycie straty z lat ubiegłych z zysk - pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zakładowego		0,00  0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 887 830,60	-3 191 893,43
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 887 830,60	-3 191 893,43
8. Wynik netto	-213 639,59	-214 176,38
a) zysk netto b) straty netto c) odpisy z zysku		
	-213 639,59	-214 176,38
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 532 956,82	6 228 357,20
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	5 532 956,82	6 228 357,20

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

Zasady przyjęte przy sporządzaniu Raportu za I 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 marca 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 marca 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 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 umarzane 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 pierwszym kwartale 2019 roku Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. osiągnęła przychody z podstawowej działalności 332.246,24 zł w analogicznym okresie Grupa osiągnęła przychody 799.707,95 co oznacza spadek przychodów na poziomie grupy o 59 %. Przychody z działalności maklerskiej w pierwszym kwartale 2019 roku wyniosły 218.371,92 zł, w okresie porównawczym przychody z działalności maklerskiej wyniosły 414.974,54 co oznacza spadek o 48 % okres do okresu.

W pierwszym kwartale 2019 roku Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. poniosła koszty w wysokości 501.081,78 zł jest to zmniejszenie o 28,3 % w stosunku do analogicznego okresu 2018 roku, kiedy to poniesiono koszty w kwocie 835.118,42 zł

W I kwartale 2019 roku Grupa odnotowała stratę w kwocie 237.163,89 zł, co jest gorszym wynikiem w stosunku do straty za I kwartał 2018 roku, która wyniosła 181.036,73 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**

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 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 (61-131) Poznań, ul. Abpa. A. Baraniaka 88A, REGON: <b>365117908</b> , NIP: <b>7822638962</b>	Pełna	56,0
<b>TRADEBOX SPÓŁKA AKCYJNA</b> z siedzibą (61-131) Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 88A, NIP <b>7822556804</b> REGON <b>302337349</b>	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 maja 2019 r.

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

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	17	14
Umowa o dzieło, zlecenie i inne		----

Dane na koniec I kwartału 2019 r.

Poznań, dnia 14 maja 2019 r.

Tomasz Korecki - Prezes Zarządu