

EFIX DOM MAKLERSKI

**JEDNOSTKOWY ORAZ
SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
EFIX**

DOM MAKLERSKI S.A.

III KWARTAŁ 2018 ROKU

Poznań, 14 listopada 2018 r.

Raport EFIX Dom Maklerski S.A. za III 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 30 września 2018 roku skład Zarządu był następujący:

Prezes Zarządu - Tomasz Korecki
Członek Zarządu - Tomasz Marek
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 30 września 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 30 września 2018 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 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 30 września 2018 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane za okres od 01 stycznia 2017 roku do 30 września 2017 roku.

SKONSOLIDOWANY BILANS

Aktywa	Stan na 2018-09-30	Stan na 2018-06-30	Stan na 2017-09-30	Stan na 2017-06-30
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	168 804,80	95 620,20	31 885,47	486 528,10
Na rachunku bankowym	168 804,80	95 620,20	31 885,47	486 528,10
Należności krótkoterminowe	418 824,62	569 237,94	418 946,44	375 168,85
Od klientów	110 168,29	317 458,05	276 174,22	289 046,03
Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	189911,36	170 461,57	135 548,06	75 572,16
Pozostałe	118744,97	81 318,32	7 224,16	10 550,66
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu				0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 156,99	20 274,84	26 464,50	28 158,18
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,0	0,00
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
Akcje i udziały	0,00	0,00	600 000,00	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	1 172,40	1 182,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	2 387,22	2 387,22	1 172,40	1 182,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	7 736 441,18	7 671 090,06	7 465 672,98	7 312 771,73
Wartość firmy	3 925 000,00	4 000 000,00	4 225 000,00	4 300 000,00
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	0,00	0,00	272,36	272,36
Inne wartości niematerialne i prawne	3 811441,18	3 671 090,06	3 240 400,62	3 012 499,37
Rzeczowe aktywa trwałe:	73 311,30	82 955,72	146 701,50	182 075,79
Środki trwałe, w tym:	73 311,30	82 955,72	146 701,50	182 075,79
zespoły komputerowe	23 477,34	26 602,73	41 552,47	45 709,20
pozostałe środki trwałe	49833,96	56 352,99	105 149,03	136 366,59
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	8 408 926,11	8 441 565,98	8 690 843,29	8 985 884,65

Pasywa	Stan na 2018-09-30	Stan na 2018-06-30	Stan na 2017-09-30	Stan na 2017-06-30
Zobowiązania krótkoterminowe	2 140 032,17	2 234 596,17	1 394 140,57	1 316 286,06
Wobec klientów	251 248,25	391 656,11	176 654,74	137 851,89
Kredyty i pożyczki	5 403,29	12 066,27	452,27	6 985,22
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	5 403,29	12 066,27	452,27	6 985,22
Dłużne papiery wartościowe	1 320 550,21	1 232 626,08	1 000 000,00	1 000 000,00
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	439 371,36	434 007,97	161 033,26	159 820,60

Z tytułu wynagrodzeń	22 767,34	999,48	55 214,71	11 357,15
Pozostałe	100 691,72	163 240,26	785,59	271,20
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	5 105 661,93	5 373 883,20	7 274 702,72	7 669 548,59
Kapitał (fundusz) własny	9 057 000,00	9 057 000,00	9 057 000,00	8 973 000,00
Kapitał (fundusz) zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	577 427,01	577 427,01	577 427,01	577 427,01
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	319 500,00	319 500,00	319 500,00	319 500,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	257 927,01	257 927,01	257 927,01	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)	-3724 165,87	-3 724 165,87	-562 455,75	-562 455,75
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	-3724 165,87	-3 724 165,87	-562 455,75	-562 455,75
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-804 599,21	-536 377,94	-1 797 268,54	-1 318 422,67
Kapitał (fundusz) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	1 163 232,01	833 086,61	22 000,00	50,00
PASYWA RAZEM	8 408 926,11	8 441 565,98	8 690 843,29	8 985 884,65

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Skonsolidowany rachunek zysków i strat domu maklerskiego	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD
	2018-01-01	2018-07-01	2017-01-01	2017-07-01
	DO	DO	DO	DO
	2018-09-30	2018-09-30	2017-09-30	2017-09-30
Przychody z działalności podstawowej	1 679 387,51	361 941,10	1 665 791,62	525 945,89
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	663,87	78,70
Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	1 188 357,97	278 821,08	1 533 264,66	436 524,26
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	491 029,54	83 120,02	132 526,96	89 421,63
Koszty działalności podstawowej	2 166 112,05	522 384,60	3 428 177,09	1 054 796,63
Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego	14 588,00	1 500,00	15 947,00	2 250,00
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	936 915,77	159 080,76	1 531 148,77	488 071,29
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	169 340,11	35 698,98	271 792,29	82 777,29
Świadczenia na rzecz pracowników	10 360,85	2 359,21	18 575,12	5 429,60
Zużycia materiałów i energii	19 857,68	6 685,92	55 163,22	16 110,69
Usługi obce	335 306,90	117 908,19	266 835,54	75 320,66
Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	142 810,30	29 815,26	461 149,28	157 727,84
Pozostałe koszty rzeczowe	131 104,48	35 622,85	271 572,95	70 418,94
Amortyzacja	302 050,60	108 110,79	299 282,99	94 598,25
Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	76 044,13	22 523,24	153 115,97	44 659,47
Prowizje i inne opłaty	7 409,26	2 616,29	7 212,44	2 158,45
Pozostałe	20 323,97	463,11	76 381,52	15 274,15
Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)	-486 724,54	-160 443,50	-1 762 385,47	-528 850,74
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	107 545,40	107 545,40
Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00

Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	0,00	0,00	107 545,40	107 545,40
Pozostałe przychody operacyjne	1 443,10	0,17	87 963,39	18 601,23
Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		0,00	87 962,63	18 600,75
Pozostałe	1 443,10	0,17	0,48	0,48
Pozostałe koszty operacyjne	226 517,39	75 300,84	225 901,08	75 300,38
Pozostałe	226 517,39	75 300,84	225 901,08	75 300,38
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	-711 798,83	-235 744,17	-1 792 777,76	-478 004,49
Przychody finansowe	15 014,92	6 891,78	14 085,89	2 940,70
Koszty finansowe	76 933,29	49 223,48	18 576,67	3 782,08
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	30 882,01	-9 854,60		0,00
Strata mniejszości		0,00		0,00
Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII-XXII+XXIII+XXIV-XXV)	-804 599,21	-268 221,27	-1 797 268,54	-478 845,87
Podatki dochodowy		0,00	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0,00	0,00	0,00
Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)	-804 599,21	-268 221,27	-1 797 268,54	-478 845,87

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD	OKRES OD
	2018-01-01	2018-07-01	2017-01-01	2017-07-01
	DO	DO	DO	DO
	2018-09-30	2018-09-30	2017-09-30	2017-09-30
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	76 662,07	-72 357,91	-1 420 257,17	-399 623,13
Zysk (strata) netto	-804 599,21	-268 221,27	-1 797 268,54	-478 845,87
Korekty razem	881 261,28	195 863,36	377 011,37	79 222,74
Zysk (strata) mniejszości	30 882,01	-9 854,59	0	0,00
Amortyzacja	527 050,60	183 110,79	524 282,99	169 598,25
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,14	0,04
Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	59 961,45	43 564,13	-195 508,03	-126 146,15
Zmiana stanu należności	-37 290,21	73 373,32	-262 352,51	-101 450,21
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	299 724,20	-105 448,13	311 223,94	135 527,13
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	933,23	11 117,85	-635,16	1 693,68

Pozostałe korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-152 637,52	101 182,51	-549 981,54	-139 019,46
Wpływy z działalności inwestycyjnej	540 000,00	340 000,00	288 040,78	166 089,55
Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	540 000,00	340 000,00	129 505,00	129 505,00
Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	158 535,78	36 584,55
Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	692 637,52	238 817,49	838 022,32	305 109,01
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	692 637,52	238 817,49	831 595,91	305 109,01
Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	6 426,41	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	216 259,96	44 360,00	1 333 999,96	83 999,96
Wpływy z działalności finansowej	230 000,00	50 000,00	1 334 000,00	84 000,00
Emisja krótkoterminowych dłużnych papierów wartościowych	230 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00
Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	334 000,00	84 000,00
Wydatki z tytułu działalności finansowej	13 740,04	5 640,00	0,14	0,04
Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	140 284,51	73 184,60	-636 238,85	-454 642,63
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	140 284,51	73 184,60	-636 238,58	-454 642,63
Środki pieniężne na początek okresu	28 520,29	95 620,20	668 124,32	486 528,10
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	168 804,80	168 804,80	31 885,47	31 885,47
- 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 2018-09-30	za okres od 2017-01-01 do 2017-09-30
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	334 000,00
- zwiększenie z tytułu wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	334 000,00
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
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	-804 599,21	-1 797 268,54
zysk netto		
straty netto	-804 599,21	-1 797 268,54
odpisy z zysku		
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 105 661,93	7 274 702,72
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	5 105 661,93	7 274 702,72

JEDNOSTKOWY BILANS

Aktywa	Stan na 2018-09-30	Stan na 2018-06-30	Stan na 2017-09-30	Stan na 2017-06-30
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	160 537,21	82 852,70	23 437,83	118 026,98
1. W kasie				
2. Na rachunku bankowym	160 537,21	82 852,70	23 437,83	118 026,98
II. Należności krótkoterminowe	311 109,77	256 559,16	258 215,40	306 475,11
1. Od klientów	181 394,75	133 037,19	238 664,29	294 963,50
9. Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	40 477,21	42 203,65	17 868,95	960,95
wartościowych				
12. Pozostałe	89 237,81	81 318,32	1 682,16	10 550,66
III. Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 156,99	20 274,84	26 464,50	28 158,18
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	1 911 037,22	3 280 172,40	3 302 132,00
1. Akcje i udziały	1 571 037,22	1 911 037,22	3 280 172,40	3 302 132,00
a) jednostki dominującej				
b) znaczącego inwestora				
c) wspólnika jednostki współzależnej				
d) jednostek podporządkowanych	1 571 037,22	1 911 037,22	2 260 172,40	2 702 132,00

e) pozostałe	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00
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	4 194 186,99	4 201 300,81	4 225 272,36	4 300 272,36
1. Wartość firmy	3 925 000,00	4 000 000,00	4 225 000,00	4 300 000,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	269 186,99			
- oprogramowanie komputerowe	269 186,99	201 300,81	272,36	272,36
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	201 300,81	272,36	272,36
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Rzeczowe aktywa trwałe:	63 179,86	72 749,28	132 426,25	166 444,27
1. Środki trwałe, w tym:	63 179,86	72 749,28	132 426,25	166 444,27
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) budynki i lokale	0,00	0,00	0,00	0,00
c) zespoły komputerowe	13 345,90	16 396,29	27 277,22	30 077,68
d) pozostałe środki trwałe	49 833,96	56 352,99	105 149,03	136 366,59
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
XI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 309 208,04	6 544 774,01	7 945 988,74	8 221 508,90

Pasywa	Stan na 2018-09-30	Stan na 2018-06-30	Stan na 2017-09-30	Stan na 2017-06-30
I. Zobowiązania krótkoterminowe	444 867,68	516 394,50	311 788,57	294 816,20
1. Wobec klientów wprowadzających	119 485,85	106 471,31	120 299,19	147 358,16
8. Kredyty i pożyczki	5 403,29	12 066,27	452,27	6 985,22
a) od jednostek powiązanych				
b) pozostałe	5 403,29	12 066,27	452,27	6 985,22
10. Wekslowe				
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	319 286,82	333 617,18	138 117,61	135 631,15
12. Z tytułu wynagrodzeń		999,48	52 133,91	4 570,47
16. Pozostałe	691,72	63 240,26	785,59	271,20
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Kapitał (fundusz) własny	5 864 340,36	6 028 379,51	7 634 200,17	7 926 692,70
1. Kapitał (fundusz) własny	9 057 000,00	9 057 000,00	9 057 000,00	8 973 000,00
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				
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	-578 193,22	-414 154,07	--1 457 086,09	-1 080 593,56
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
PASYWA RAZEM	6 309 208,04	6 544 774,01	7 945 988,74	8 221 508,90

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	okres od 2017-07-01 do 2017-09-30
I. Przychody z podstawowej działalności, w tym:	1 419 609,48	301 781,55	1 722 775,01	536 675,01
- od jednostek powiązanych	11 772,02	0,00	147 147,26	83 057,82
1. Przychody z działalności maklerskiej z tytułu:	1 188 357,97	278 821,08	1 533 264,66	436 524,26
a) przyjmowania i przekazywania zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych	995 618,01	231 308,94	1 122 968,57	336 261,47
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	192 739,96	47 512,14	410 296,09	100 262,79
2. Przychody z pozostałej działalności podstawowej	231 251,51	22 960,47	189 510,35	100 150,75
II. Koszty działalności podstawowej	1 770 771,49	391 752,46	3 144 978,03	963 172,41
1. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych, Krajowego Depozytu i izb rozrachunkowych oraz izb rozliczeniowych	14 588,00	1 500,00	15 947,00	2 250,00
2. Opłaty na rzecz CCP	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Wynagrodzenia	838 834,57	154 830,76	1 516 208,77	477 131,29
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	154 142,13	35 698,98	271 792,29	82 777,29
6. Świadczenia na rzecz pracowników	10 360,85	2 359,21	18 380,12	5 429,60
7. Zużycia materiałów i energii	19 590,60	6 418,84	54 143,72	16 110,69
8. Usługi obce	332 008,91	90 701,50	246 280,65	73 200,47
9. Koszty utrzymania i wynajmu nieruchomości	142 810,30	29 815,26	461 149,28	157 727,84
10. Pozostałe koszty rzeczowe	131 104,48	35 622,85	271 572,95	70 418,94
11. Amortyzacja	24 288,29	9 569,42	79 284,31	16 034,22
12. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	75 310,13	22 156,24	153 115,97	44 659,47

13. Prowizje i inne opłaty	7 409,26	2 616,29	7 212,44	2 158,45
14. Pozostałe	20 323,97	463,11	49 890,53	15 274,15
III. Zysk (strata) z działalności podstawowej(I-II)	-351 162,01	-89 970,91	-1 422 203,02	-426 497,40
IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	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	107 545,40	107 545,40
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 powiazanych	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	107 545,40	107 545,40
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	0,00	0,00
XII. Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży (X-XI)	0,00	0,00	107 545,40	107 545,40
XIII. Pozostałe przychody operacyjne	1 443,10	0,17	87 963,39	18 601,23
1. Nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych	0,00	0,00	87 962,63	18 600,75
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	0,17	0,76	0,48
XIV. Pozostałe koszty operacyjne	226 517,39	75 300,84	225 901,08	75 300,38
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	226 517,39	75 300,84	225 901,08	75 300,38

XVI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)	-576 236,30	-165 271,58	-1 452 595,31	-375 651,15
XVII. Przychody finansowe	15 014,92	6 891,78	14 085,89	2 940,70
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiazanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Odsetki od lokat i depozytów, w tym:	0,00	0,00	77,63	0,01
- od jednostek powiazanych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Dodatnie różnice kursowe	14 971,49	6 866,97	13 987,97	2 935,08
a) zrealizowane	14 971,49	6 866,97	13 987,97	2 935,08
b) niezrealizowane	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe	43,43	24,81	20,29	5,61
XVIII. Koszty finansowe	16 971,84	5 659,35	18 576,67	3 782,08
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- dla jednostek powiazanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Pozostałe odsetki	648,52	538,12	0,14	0,04
3. Ujemne różnice kursowe	16 323,32	5 121,23	18 576,53	3 782,04
a) zrealizowane	0,00	0,00	0,00	0,00
b) niezrealizowane	16 323,32	5 121,23	18 576,53	3 782,04
4. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
XXII. Zysk (strata) brutto (XVI+XVII-XXVIII)	-578 193,22	-164 039,15	-1 457 086,09	-376 492,53
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)	-578 193,22	-164 039,15	-1 457 086,09	-376 492,53

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego	za okres od 2018-01-01 do 2018-09-30	za okres od 2018-07-01 do 2018-09-30	za okres od 2017-01-01 do 2017-09-30	za okres od 2017-07-01 do 2017-09-30
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-129 176,49	-194 429,31	-1 222 947,86	-344 678,66
I. Zysk (strata) netto	-578 193,22	-164 039,15	-1 457 086,09	-376 492,53
II. Korekty razem	449 016,73	-30 390,16	234 138,23	31 813,87
1. Amortyzacja	249 288,29	84 569,42	304 284,31	91 034,22
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	0,14	0,04
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-195 508,03	-126 146,15
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	147 124,18	-54 550,61	-45 202,35	48 259,71

8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	51 671,03	-71 526,82	171 199,32	16 972,37
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	933,23	11 117,85	-635,16	1 693,68
10. Pozostałe korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	270 813,01	272 113,82	281 342,01	166 089,55
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	540 000,00	340 000,00	288 040,78	166 089,55
4. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostek podporządkowanych	540 000,00	340 000,00	129 505,00	129 505,00
7. Zbycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	158 535,78	36 584,55
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	269 186,99	67 886,18	6 698,77	0,00
6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	269 186,99	67 886,18	272,36	0,00
7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	6 426,41	0,00
8. Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	333 999,86	83 999,96
I. Wpływy z działalności finansowej	0,00	0,00	334 000,00	84 000,00
6. Wpływy z wydania udziałów (emisji akcji) własnych	0,00	0,00	334 000,00	84 000,00
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	0,00	0,00	0,14	0,04
12. Zapłacone odsetki	0,00	0,00	0,14	0,04
13. Pozostałe wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	141 636,52	77 684,51	-607 605,99	-94 589,15
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	141 636,52	77 684,51	-607 605,99	-94 589,15
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	18 900,69	82 852,70	631 043,82	118 026,98
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	160 537,21	160 537,21	23 437,83	23 437,83
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

JEDNOSTKOWA ZMIANA STANU KAPITAŁU

Zmiana stanu w kapitale (funduszu) własnym domu maklerskiego	Stan na 2018-09-30	Stan na 2017-09-30
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)		334 000,00
-.....		

b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)		
-...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 057 000,00	9 057 000,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	577 427,01	577 427,01
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	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		
5.1. Zmiany kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
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	-3 191 893,43	0,00
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)	0,00	0,00
- podziału zysku		
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		
- korekty błędów		
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		-543 140,75
b) zmniejszenie (z tytułu)	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	-578 193,22	-1 457 086,09
a) zysk netto		
b) straty netto	-578 193,22	-1 457 086,09
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 864 340,36	7 634 200,17
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	5 864 340,36	7 634 200,17

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

Zasady przyjęte przy sporządzaniu Raportu za III 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 30 września 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 30 września 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 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 1.679.387,51 zł, w analogicznym okresie roku 2017 osiągnęła przychód 1.665.791,62 zł, co oznacza wzrost o 1 % okres do okresu. W trzecim kwartale 2018 roku Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. osiągnęła przychody z podstawowej działalności 361.941,10 zł. W analogicznym okresie Grupa osiągnęła przychody 525.945,89 zł, co oznacza słabszy wynik. Grupa odnotowała znaczący wzrost przychodów z pozostałej działalności w trzech kwartałach roku 2018 wyniosły 491.029,54 zł, w okresie porównawczym przychody wyniosły 132.526,96 zł. Wzrost przychodów Grupa uzyskała po przez wzrost przychodów w spółce zależnej EFIX DATA Sp. z o.o. działającej w branży IT.

W okresie sprawozdawczym Grupa Kapitałowa EFIX Dom Maklerski S.A. poniosła koszty w wysokości 2.166.112,05 zł jest to zmniejszenie o 26,8 % w stosunku do analogicznego okresu 2017 roku, kiedy to poniesiono koszty w kwocie 3.428.177,09 zł Grupa konsekwentnie obniża koszty swojego funkcjonowania co widoczne jest w spadku kosztów trzeciego kwartału 2018 roku do trzeciego kwartału 2017 roku zostały zmniejszone o 50,5%.

Dla Grupy Kapitałowej EFIX DOM MAKLERSKI S.A. istotnym elementem dalszego rozwoju jest doprowadzenie do wielopoziomowej 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 pierwszym kwartale 2018 roku. EFIX Dom Maklerski w oparciu o serwis Exeria wprowadza unikalne, zautomatyzowane rekomendacje maklerskie, które cieszą się dużym zainteresowaniem wśród klientów. Dzięki nowym rozwiązaniom technologicznym Dom Maklerski 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 trzecim kwartale dynamicznie rozwijał się również serwis exeria.com, który 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 DM 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. EFIX DM zamierza również wprowadzić rekomendacje na z góry określone scenariusze rynkowe, przy których wykorzystane będą strategie algorytmiczne z Exerii. Ta zupełnie nowa usługa, może być ciekawym rozwiązaniem dla części inwestorów, którzy mają własny pomysł na pewien scenariusz rynkowy (np. wzrosty cen złota czy też spadki indeksów giełdowych), ale nie wiedzą kiedy takiej transakcji dokonać, jak takie pozycje kontrolować oraz kiedy je zamknąć. Odpowiednio skonstruowany portfel strategii algorytmicznych może większość takich problemów rozwiązać.

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

Spółka zależna EFIX DATA Sp. z o.o. we współpracy z EFIX Domem Maklerskim S.A., korzystając z wiedzy i doświadczenia, udoskonala innowacyjny projekt Exeria, który został wyróżniony w branżowym konkursie firm fintech w Nowym Jorku. Projekt ten, spotkał się również z zainteresowaniem wśród inwestorów podczas targów technologicznych w Dolinie Krzemowej, a także został wybrany spośród projektów polskich firm rozwijających nowoczesne technologie w branży finansowej i został przedstawiony inwestorom w Tokio.

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

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

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

Oprogramowanie to 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. 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	74,3
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 listopada 2018 r.

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

<i>Forma zatrudnienia</i>	<i>Liczba zatrudnionych</i>	<i>Liczba pełnych etatów</i>
<i>Umowa o pracę</i>	<i>21</i>	<i>18</i>
<i>Umowa o dzieło, zlecenie i inne</i>		<i>----</i>

Dane na koniec III kwartału 2018 r.

Poznań, dnia 14 listopada 2018 r.

Tomasz Korecki - Prezes Zarządu

Tomasz Marek – Członek Zarządu