

EFIX DOM MAKLERSKI SPÓŁKA AKCYJNA
SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2015 ROKU

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl



NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Spis treści

1. Informacje ogólne o Spółce EFIX Dom Maklerski S.A.....	6
1.1. Nazwa i siedziba, organy rejestracyjne, przedmiot działalności Spółki.....	6
1.2. Czas trwania Spółki.....	7
1.3. Dane osobowe składu Zarządu i Rady Nadzorczej EFIX Domu Maklerskiego S.A.....	7
1.4. Struktura akcjonariatu EFIX Domu Maklerskiego S.A.....	9
1.5. Kontynuacja działalności.....	9
1.6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.....	9
2. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości	10
2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego.....	10
2.2. Oświadczenie o porównywalności danych.....	10
2.3. Waluta sprawozdania finansowego	10
2.4. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości	11
2.5. Środki pieniężne	11
2.6. Wartości niematerialne i prawne	11
2.6.1. Wartość firmy.....	13
2.7. Rzeczowe aktywa trwałe	13
2.8. Transakcje w walutach obcych.....	15
2.9. Zobowiązania	16
2.10. Zobowiązania warunkowe.....	16
2.11. Rezerwy.....	17
2.12. Kapitały własne	17
2.12.1. Kapitał zakładowy.....	18
2.12.2. Kapitał zapasowy	18
2.12.3. Kapitał rezerwowy	19

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.13. Adekwatność kapitałowa i zewnętrzne wymogi kapitałowe	19
2.13.1. Adekwatność kapitałowa	19
2.14. Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego	26
2.15. Polityka zarządzania ryzykiem.....	27
2.15.1. Ryzyko kredytowe.....	27
2.15.2. Ryzyko rynkowe.....	28
2.15.3. Ryzyko związane z płynnością.....	28
2.15.3. Ryzyko operacyjne	28
2.15.4. Ryzyko reputacji.....	29
3. Bilans EFIX Domu Maklerskiego S.A.	30
4. Rachunek zysków i strat EFIX Domu Maklerskiego S.A.	38
5. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych EFIX Domu Maklerskiego S.A.	45
6. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym EFIX Domu Maklerskiego S.A.	49
7. Dodatkowe noty objaśniające.....	53
Nota 1 Środki pieniężne	53
Nota 1a Środki pieniężne (struktura walutowa)	53
Nota 1b Środki pieniężne (struktura własności).....	54
Nota 2 Należności krótkoterminowe	54
Nota 2a Należności krótkoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty	55
Nota 2b Należności krótkoterminowe (struktura walutowa).....	56
Nota 2c Należności krótkoterminowe od klientów (brutto) o pozostałym do dnia bilansowego...56	
Nota 3 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57
Nota 4 Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	58
Nota 4a Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży (struktura walutowa)	58
Nota 4b Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży (kryterium zbywalności)	59
Nota 5 Wartości niematerialne	63

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 5a Wartości niematerialne (struktura własnościowa)	64
Nota 5b Zmiana stanu wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)	64
Nota 6 Rzeczowe aktywa trwałe	67
Nota 6a Rzeczowe aktywa trwałe (struktura własnościowa)	68
Nota 6b Zmiana stanu środków trwałych (wg grup rodzajowych)	68
Nota 7 Zobowiązania krótkoterminowe	73
Nota 7a Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	74
Nota 7b Zobowiązania krótkoterminowe, o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty	75
Nota 7b Zobowiązania krótkoterminowe, z tytułu podatków, ceł ubezpie. społecznych	76
Nota 8 Zobowiązania długoterminowe	77
Nota 8a Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	78
Nota 8b Zobowiązania długoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty	78
Nota 9 Kapitał zakładowy	79
Nota 10 Kapitał zapasowy	80
Nota 11 Proponowany sposób podziału zysku	80
Nota 12 Przychody z działalności maklerskiej	81
Nota 12a Prowizje z działalności maklerskiej	81
Nota 12b Pozostałe przychody z działalności maklerskiej	81
Nota 12c Przychody z działalności maklerskiej (struktura terytorialna)	83
Nota 13 Koszty działalności maklerskiej	84
Nota 14 Pozostałe przychody operacyjne	85
Nota 15 Pozostałe koszty operacyjne	85
Nota 15a Pozostałe koszty operacyjne – pozostałe	86
Nota 16 Przychody finansowe	87
Nota 17 Koszty finansowe	88
Nota 17a Koszty finansowe – pozostałe odsetki	88

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 18 Podatek dochodowy.....	89
Nota 19 Wynagrodzenie kluczowego personelu kierowniczego.....	92
Nota 20 Zatrudnienie.....	92
Nota 21 Wynagrodzenie biegłego rewidenta	93
Nota 22 Stopa zwrotu z aktywów.....	93

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

1. Informacje ogólne o Spółce EFIX Dom Maklerski S.A.

1.1. Nazwa i siedziba, organy rejestracyjne, przedmiot działalności Spółki

Nazwa: EFIX Dom Maklerski Spółka Akcyjna

Siedziba: 61-131 Poznań, ul. Abpa A. Baraniaka 88 A

Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu

Nr rejestru Przedsiębiorców: 0000348420

Regon: 301346369

NIP: 209001747

EFIX Dom Maklerski Spółka Akcyjna działa na podstawie przepisów ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (Dz. U. z 2005 r. Nr 183, poz. 1538 z późn. zm.) oraz zezwolenia na prowadzenie działalności maklerskiej z dnia 08.02.2012 r. wydanego przez Komisję Nadzoru Finansowego (decyzja nr DFL/4020/80/48/I/96/1/10/11/KW).

Według statutu głównym przedmiotem działalności Spółki jest działalność maklerska (PKD 66.12.Z) obejmująca w szczególności:

- przyjmowanie i przekazywanie zleceń nabycia lub zbycia instrumentów finansowych;
- zarządzanie portfelami, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych;
- doradztwo inwestycyjne;

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- doradztwo dla przedsiębiorstw w zakresie struktury kapitałowej, strategii przedsiębiorstwa lub innych zagadnień związanych z taką strukturą lub strategią;
- doradztwo i inne usługi w zakresie łączenia, podziału i przejmowania przedsiębiorstw,
- sporządzanie analiz inwestycyjnych, analiz finansowych oraz innych rekomendacji o charakterze ogólnym dotyczących transakcji w zakresie instrumentów finansowych;
- wykonywanie czynności określonych w art. 69 ust. 2 oraz 69 ust. 4 pkt. 1–7 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi, których przedmiotem są instrumenty bazowe instrumentów pochodnych, wskazanych w art. 2 ust. 1 pkt. 2 lit. d–f oraz i wymienionej wyżej ustawy, jeżeli czynności te pozostają w związku z działalnością maklerską.

1.2. Czas trwania Spółki

Czas trwania działalności Spółki EFIX Dom Maklerski S.A. jest nieograniczony.

1.3. Dane osobowe składu Zarządu i Rady Nadzorczej EFIX Domu Maklerskiego S.A.

Skład Zarządu:

Na dzień 31 grudnia 2015 r. skład Zarządu był następujący:

- Tomasz Korecki – Prezes Zarządu,
- Tomasz Marek – Członek Zarządu,

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

W dniu 10 czerwca 2015 roku z funkcji Członka Zarządu zrezygnował Pan Marek Żywicki, ze skutkiem na dzień złożenia rezygnacji.

Skład Rady Nadzorczej:

Na dzień 31 grudnia 2015 r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	- Jakub Ryszard Kokociński
Sekretarz Rady Nadzorczej	- Andrzej Marcinkowski
Członek Rady Nadzorczej	- Tomasz Publicewicz
Członek Rady Nadzorczej	- Maria Skrzypczak
Członek Rady Nadzorczej	- Marek Żywicki

O zmianach w składzie Rady Nadzorczej Spółka informowała kolejnymi raportami bieżącymi

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

1.4. Struktura akcjonariatu EFIX Domu Maklerskiego S.A.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2015 r. struktura akcjonariatu EFIX Dom maklerski S.A. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale	Liczba głosów	Udział w głosach
Tomasz Korecki	370 511	42,48%	719 511	46,20%
Marek Żywicki	234 904	26,93%	467 904	30,05%
Tadeusz Meronk	77 500	8,88%	155 000	9,95%
Tomasz Publicewicz	83 458	9,57%	83 458	5,36%
Pozostali	105 927	12,14%	131 427	8,44%
Razem	872 300	100%	1 557 300	100%

1.5. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez EFIX Dom Maklerski S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

1.6. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku, dla celów porównawczych zaprezentowano dane od 01 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2. Opis ważniejszych stosowanych zasad rachunkowości

2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki EFIX Dom Maklerski S.A. obejmuje rok obrotowy rozpoczynający się w dniu 01 stycznia 2015 roku, a kończący się w dniu 31 grudnia 2015 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

2.2. Oświadczenie o porównywalności danych

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku zawiera dane finansowe porównywalne do sprawozdania finansowego za okres poprzedni działalności EFIX Dom Maklerski S.A.

2.3. Waluta sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe jest zaprezentowane w złotych polskich.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.4. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

W okresie od 01 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku Spółka nie dokonała zmian przyjętych zasad rachunkowości i sposobów sporządzania sprawozdania finansowego. Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości zastosowano w sposób ciągły w odniesieniu do poprzedniego okresu działalności EFIX Dom Maklerski S.A.

2.5. 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.

2.6. 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,

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- 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.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.6.1. 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 2015 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.

2.7. 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.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Do środków trwałych Spółki zalicza się również obce środki trwale 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 trwale 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 trwale 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 trwale niskocenne umarzane są w 100% w miesiącu przekazania do użytkowania.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

W przypadku środków trwałych, na których wartość ma wpływ szybki postęp techniczno-ekonomiczny, stawki amortyzacji są podwyższone 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.

2.8. Transakcje w walutach obcych

Aktywa i pasywa oraz zobowiązania pozabilansowe wyrażone w walutach obcych wykazuje się w złotych 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.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.9. Zobowiązania

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

2.10. Zobowiązania warunkowe

Zobowiązanie warunkowe jest możliwym zobowiązaniem, które powstaje na skutek zdarzeń przeszłych i którego istnienie zostanie potwierdzone dopiero w przyszłości w momencie wystąpienia niepewnych zdarzeń (nad którymi jednostka nie ma pełnej kontroli). Zobowiązaniem warunkowym może być również obecne zobowiązanie jednostki, które powstaje na skutek przeszłych zdarzeń i którego nie można wycenić wystarczająco wiarygodnie lub nie jest prawdopodobne, aby wypełnienie tego zobowiązania spowodowało wypływ środków zawierających w sobie korzyści ekonomiczne.

W związku z tym zobowiązanie takie nie jest prezentowane w bilansie, ale jest opisywane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

Przykładem zobowiązań warunkowych mogą być zobowiązania wynikające z udzielonych przez jednostkę gwarancji lub poręczeń majątkowych.

Zobowiązanie warunkowe wycenia się w wartości udzielonych gwarancji, poręczeń lub w inny sposób wiarygodnie oszacowanej wartości.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.11. Rezerwy

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa – przyszłe straty lub zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na stratę z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych lub skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Rezerwę zmniejsza powstanie straty lub zobowiązania, na które została utworzona, zaś niewykorzystane rezerwy (z uwagi na ustanie lub zmniejszenie ryzyka strat, na które zostały utworzone) rozwiązuje się na dobro kont pozostałych przychodów operacyjnych, przychodów finansowych lub zysków nadzwyczajnych.

2.12. Kapitały własne

Kapitały wycenia się według wartości nominalnej.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.12.1. Kapitał zakładowy

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

2.12.2. Kapitał zapasowy

Zgodnie z regulacjami Kodeksu spółek handlowych kapitał zapasowy tworzy się z corocznych odpisów w wysokości przynajmniej 8% wykazanego w sprawozdaniu finansowym czystego zysku rocznego Domu Maklerskiego. Odpisy te są obowiązkowe aż do czasu osiągnięcia przez ten kapitał co najmniej 1/3 wartości kapitału akcyjnego. Kapitał zapasowy jest przeznaczany na pokrycie ewentualnych strat wykazanych w sprawozdaniach finansowych.

Do kapitału zapasowego należy także przelewać nadwyżki, osiągnięte przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej a pozostałe po pokryciu kosztów emisji akcji.

Do kapitału zapasowego wpływają również dopłaty, które uiszczają akcjonariusze w zamian za przyznanie szczególnych uprawnień ich dotychczasowym akcjom, o ile te dopłaty nie będą użyte na wyrównanie nadzwyczajnych odpisów lub strat.

O przeznaczeniu kapitału zapasowego decyduje walne zgromadzenie, przy czym kapitał zapasowy w wysokości jednej trzeciej części kapitału akcyjnego może być użyty jedynie na pokrycie straty wykazanej w sprawozdaniu finansowym.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.12.3. Kapitał rezerwowy

Zgodnie z art. 396 Kodeksu spółek handlowych i § 7 ust. 2 Statutu, Dom Maklerski może tworzyć kapitały rezerwowe. Kapitał rezerwowy tworzony jest na pokrycie szczególnych strat lub wydatków.

O przeznaczeniu kapitału rezerwowego decyduje walne zgromadzenie.

2.13. Adekwatność kapitałowa i zewnętrzne wymogi kapitałowe

2.13.1. Adekwatność kapitałowa prezentowana poprzez poziom funduszy własnych w podziale na poszczególne składniki, poziom ekspozycji na ryzyko, kapitał założycielski i współczynniki kapitałowe

Z dniem 1 stycznia 2014 roku EFIX Dom Maklerski S.A. został zobowiązany stosować przepisy z aktów wykonawczych Parlamentu Europejskiego w zakresie zarządzania ryzykiem, na dzień bilansowy oraz wartości średniomiesięczne dla poziomu funduszy własnych oraz wymogi w zakresie funduszy własnych zgodnie z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniające rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (dalej CRR) oraz Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/36/UE z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie warunków dopuszczenia instytucji kredytowych do działalności oraz nadzoru ostrożnościowego nad instytucjami kredytowymi i firmami inwestycyjnymi, zmieniająca dyrektywę 2002/87/WE i uchylająca dyrektywy 2006/48/WE oraz 2006/49/WE (dalej CRD IV).

Cel określony w polityce zarządzania kapitałem

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

EFIX Dom Maklerski S.A. będzie działał w kierunku bezpiecznego funkcjonowania opartego na utrzymaniu rozmiarów działalności obciążonej ryzykiem na poziomie adekwatnym do posiadanych funduszy własnych. Celem jest zapewnienie odpowiedniego poziomu funduszy własnych, kapitału wewnętrznego oraz alokacji kapitałów na poszczególne rodzaje ryzyk istotnych. Długoterminowy cel polityki zarządzania kapitałem jest określony w wewnętrznym dokumencie „Polityka zarządzania kapitałowego i planowania kapitałowego EFIX Dom Maklerski S.A.”

Poziom funduszy własnych w podziale na poszczególne składniki

Pozycja	Poprzedni dzień bilansowy	I / 2015	II / 2015	III / 2015	IV / 2015	V / 2015	VI / 2015
FUNDUSZE WŁASNE	1 796 103,23	1 817 575,42	1 842 575,42	1 867 575,42	1 903 400,65	1 928 400,65	3 072 900,65
KAPITAŁ TIER I	1 796 103,23	1 817 575,42	1 842 575,42	1 867 575,42	1 903 400,65	1 928 400,65	3 072 900,65
KAPITAŁ PODSTAWOWY TIER I	1 796 103,23	1 817 575,42	1 842 575,42	1 867 575,42	1 903 400,65	1 928 400,65	3 072 900,65
KAPITAŁ DODATKOWY TIER I							
KAPITAŁ TIERII							

Pozycja	VII/2015	VIII/2015	IX/2015	X/2015	XI/2015	XII/2015	DZIEŃ BILANSOWY 31/12/2015
FUNDUSZE WŁASNE	3 097 900,65	3 122 900,65	3 147 900,65	3 184 489,60	3 209 875,43	3 235 261,25	3 235 261,25
KAPITAŁ TIER I	3 097 900,65	3 122 900,65	3 147 900,65	3 184 489,60	3 209 875,43	3 235 261,25	3 235 261,25
KAPITAŁ PODSTAWOWY TIER I	3 097 900,65	3 122 900,65	3 147 900,65	3 184 489,60	3 209 875,43	3 235 261,25	3 235 261,25
KAPITAŁ DODATKOWY TIER I							
KAPITAŁ TIERII							

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Poziom ekspozycji na ryzyko

Pozycja	Poprzedni dzień bilansowy	I / 2015	II / 2015	III / 2015	IV / 2015	V / 2015	VI / 2015
ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO	10 133 335,25	10 133 335,25	10 133 335,25	10 133 335,25	12 467 092,63	12 467 092,63	12 467 092,63
KWOTY EKSPOZYCJI WAŻONYCH RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO RYZYKA KREDYTOWEGO, RYZYKA KREDYTOWEGO KONTRAHENTA, RYZYKA ROZMYCIA ORAZ DOSTAW Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA	5 393 821,16	5 354 785,92	5 569 838,58	5 421 343,91	5 365 947,79	5 519 093,61	3 272 930,39
ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO ROZLICZENIA/DOSTAWY	0,00						
ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU RYZYKA POZYCJI, RYZYKA WALUTOWEGO I RYZYKA CEN TOWARÓW	0,00						
ŁĄCZNA KWOTA EKSPOZYCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU RYZYKA OPERACYJNEGO	0,00						

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

DODATKOWA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU STAŁYCH KOSZTÓW POŚREDNICH	4 739 514,09	4 778 549,33	4 563 496,67	4 711 991,34	7 101 144,83	6 947 999,02	9 194 162,23
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU KOREKTY WYCENY KREDYTOWEJ	0,00						
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU DUŻYCH EKSPozyCJI W PORTFELU HANDLOWYM	0,00						
KWOTY INNYCH EKSPozyCJI NA RYZYKO	0,00						
Fundusze własne oparte na stałych kosztach pośrednich	810 666,82	810 666,82	810 666,82	810 666,82	997 367,41	997 367,41	997 367,41
Odchylenie wysokości funduszy własnych od wartości wymogu z tytułu kosztów stałych	985 436,41	1 006 908,60	1 031 908,60	1 056 908,60	906 033,24	931 033,24	2 075 533,24

Pozycja	VII/2015	VIII/2015	IX/2015	X/2015	XI/2015	XII/2015	DZIEŃ BILANSOWY 31/12/2015
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO	12 467 092,63	12 467 092,63	12 467 092,63	12 467 092,63	12 467 092,63	12 467 092,63	12 467 092,63

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

KWOTY EKSPozyCJI WAŻONYCH RYZYKIEM W ODNIESIENIU DO RYZYKA KREDYTOWEGO, RYZYKA KREDYTOWEGO KONTRAHENTA, RYZYKA ROZMYCIA ORAZ DOSTAW Z PÓŹNIEJSZYM TERMINEM ROZLICZENIA	3 254 598,98	3 324 360,60	3 330 395,17	3 197 381,11	3 256 028,38	3 153 701,88	3 153 701,88
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO ROZLICZENIA/DOSTAWY							
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU RYZYKA POZYCJI, RYZYKA WALUTOWEGO I RYZYKA CEN TOWARÓW							
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU RYZYKA OPERACYJNEGO							
DODATKOWA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU STAŁYCH KOSZTÓW POŚREDNICH	9 212 493,64	9 142 732,03	9 136 697,45	9 269 711,51	9 211 064,24	9 313 390,75	9 313 390,75
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU KOREKTY WYCENY KREDYTOWEJ							
ŁĄCZNA KWOTA EKSPozyCJI NA RYZYKO Z TYTUŁU DUŻYCH EKSPozyCJI W PORTFELU HANDLOWYM							

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

KWOTY INNYCH EKSPOZYCJI NA RYZYKO							
Fundusze własne oparte na stałych kosztach pośrednich	997 367,41	997 367,41	997 367,41	997 367,41	997 367,41	997 367,41	997 367,41
Odchylenie wysokości funduszy własnych od wartości wymogu z tytułu kosztów stałych	2 100 533,24	2 125 533,24	2 150 533,24	2 187 122,19	2 212 508,02	2 237 893,84	2 237 893,84

Kapitał założycielski

	Poprzedni dzień bilansowy 31/12/2014	Dzień bilansowy 31/12/2015
Wysokość kapitału założycielskiego	205 785,00	205 785,00
Odchylenie wysokości funduszy własnych od wysokości kapitału założycielskiego	1 590 318,23	2 942 115,65

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Współczynniki kapitałowe

Pozycja	Poprzedni dzień bilansowy	I / 2015	II / 2015	III / 2015	IV / 2015	V / 2015	VI / 2015
Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	17,72%	17,94%	18,18%	18,43%	15,27%	15,47%	24,65%
Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału podstawowego Tier I	1 340 103,14	1 361 575,33	1 386 575,33	1 411 575,33	1 342 381,48	1 367 381,48	2 511 881,48
Współczynnik kapitału Tier I	17,72%	17,94%	18,18%	18,43%	15,27%	15,47%	24,65%
Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału Tier I	1 188 103,12	1 209 575,31	1 234 575,31	1 259 575,31	1 155 375,09	1 180 375,09	2 324 875,09
Łączny współczynnik kapitałowy	17,72%	17,94%	18,18%	18,43%	15,27%	15,47%	24,65%
Nadwyżka(+)/niedobór(-) łącznego kapitału	985 436,41	1 006 908,60	1 031 908,60	1 056 908,60	906 033,24	931 033,24	2 075 533,24

Pozycja	VII/2015	VIII/2015	IX/2015	X/2015	XI/2015	XII/2015	Dzień bilansowy 31/12/2015
Współczynnik kapitału podstawowego Tier I	24,85%	25,05%	25,25%	25,54%	25,75%	25,95%	25,25%
Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału podstawowego Tier I	2 536 881,48	2 561 881,48	2 586 881,48	2 623 470,43	2 648 856,26	2 674 242,08	2 586 881,48
Współczynnik kapitału Tier I	24,85%	25,05%	25,25%	25,54%	25,75%	25,95%	25,25%
Nadwyżka(+)/niedobór(-) kapitału Tier I	2 349 875,09	2 374 875,09	2 399 875,09	2 436 464,04	2 461 849,87	2 487 235,69	2 399 875,09
Łączny współczynnik kapitałowy	24,85%	25,05%	25,25%	25,54%	25,75%	25,95%	25,25%
Nadwyżka(+)/niedobór(-) łącznego kapitału	2 100 533,24	2 125 533,24	2 150 533,24	2 187 122,19	2 212 508,02	2 237 893,84	2 150 533,24

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.14. Rezerwy i aktywa z tytułu podatku dochodowego

Rezerwę na podatek dochodowy tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z wystąpieniem dodatnich różnic przejściowych. Przejściowe różnice dodatnie powodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.

Przy ustaleniu rezerwy należy uwzględnić stan rozliczeń różnicy ujemnej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie „Aktywa z tytułu podatku odroczonego” według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasad ostrożności.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego, to jest w roku realizacji różnic przejściowych.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Przy ustalaniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego należy uwzględnić stan rozliczeń różnicy dodatniej (o ile wystąpiła) zaksięgowanej na koncie „Rezerwa na podatek dochodowy” według stanu na ostatni dzień poprzedniego roku obrotowego.

Rezerwa na podatek dochodowy oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w bilansie wykazywane są oddzielnie. Rezerwę i aktywa można kompensować, jeżeli wystąpi tytuł uprawniający do jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

W ocenie Zarządu poziom rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego są nieistotne i dlatego nie są tworzone.

2.15. Polityka zarządzania ryzykiem

System zarządzania ryzykiem związany jest z działalnością prowadzoną przez EFIX Dom Maklerski S.A. oraz systemami i procesami stosowanymi przez Spółkę w prowadzonej działalności.

Zarząd wprowadza odpowiednie do skali i stopnia złożoności prowadzonej przez EFIX Dom Maklerski S.A. działalności limity wewnętrzne ograniczające poziom ryzyka występującego w poszczególnych obszarach działania Spółki.

2.15.1. Ryzyko kredytowe

W ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Dom Maklerski: ustala wewnętrzne procesy i minimalizuje błędy ludzkie poprzez stosowanie wewnętrznych regulaminów i procedur, nie udziela pożyczek, ocenia i zarządza ryzykiem ekspozycji wobec banków, ocenia i zarządza ryzykiem ekspozycji wobec klientów Domu Maklerskiego i jego kontrahentów, monitoruje ryzyko utraty środków pieniężnych w drodze, środków pieniężnych na rachunku Domu Maklerskiego i równoważnych pozycji gotówkowych

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.15.2. Ryzyko rynkowe

W ramach ryzyka rynkowego Dom Maklerski identyfikuje ryzyko walutowe. Zarządzanie ryzykiem walutowym polega na bieżącym monitorowaniu pozycji walutowej.

2.15.3. Ryzyko związane z płynnością

Dom Maklerski w ramach zarządzania ryzykiem płynności utrzymuje poziom płynnych środków na bezpieczne regulowanie zobowiązań Domu Maklerskiego w celu utrzymywania bez zakłóceń podstawowej bieżącej działalności, w tym w szczególności płatności z tytułu podatków i innych obciążeń administracyjnych, płac, najmu, dostępu do serwisów itp.

2.15.4. Ryzyko operacyjne

W zakresie identyfikacji, pomiaru, monitorowania i kontroli ryzyka operacyjnego Dom Maklerski: ustala wewnętrzne procesy i minimalizuje błędy ludzkie, minimalizuje możliwość powstania straty na skutek zawodności systemów poprzez odpowiedni wybór podmiotów prowadzących rachunki klientów, ogranicza wpływ błędów ludzkich lub systemów poprzez stosowanie wewnętrznych procedur regulujących dostęp do systemów informatycznych, monitoruje zgodność działalności Domu Maklerskiego z przepisami prawa i regulaminami wewnętrznymi oraz ocenia ich funkcjonowanie, monitoruje w ramach obowiązków sprawowanych przez Zarząd ryzyko wystąpienia zdarzeń zewnętrznych mogących spowodować stratę.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2.15.5. Pozostałe ryzyka, w tym ryzyko reputacji

Działania dotyczące ryzyka utraty reputacji podejmowane są przez Zarząd na podstawie bieżącej oceny wpływu poszczególnych przypadków na wizerunek Domu Maklerskiego. Polegają one w szczególności na unikaniu lub rezygnacji z działalności generującej ryzyko utraty reputacji oraz podjęcia natychmiastowych działań informacyjnych, wyjaśniających sytuację Dom Maklerski.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

3. Bilans EFIX Domu Maklerskiego S.A.

Aktywa	Nota nr	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
I. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1	3 601 087,97	714 911,73
1. W kasie			
2. Na rachunku bankowym		3 601 087,97	714 911,73
3. Inne środki pieniężne			
4. Inne aktywa pieniężne			
II. Należności krótkoterminowe	2	279 023,96	38 576,50
1. Od klientów		201 732,23	31 165,68
2. Od jednostek powiązanych			
3. Od banków prowadzących działalność maklerska, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		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			
6. Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych			
7. Od emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających			

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

8. Od izby gospodarczej			
9. Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		76 190,18	296,57
10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności			
11. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych			
12. Pozostałe		1 101,55	7 114,25
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	3	18 875,56	367 797,67
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	4	600 000,00	600 000,00
1. Akcje i udziały		600 000,00	600 000,00
a) jednostki dominującej			
b) znaczącego inwestora			

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

c) wspólnika jednostki współzależnej d) jednostek podporządkowanych e) pozostałe		600 000,00	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
VIII. Udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
1. Jednostce dominującej			
2 Znaczącemu inwestora			
3. Wspólnikowi jednostki współzależnej			
4. Jednostkom podporządkowanym			
5. Pozostałe			
IX. Wartości niematerialne i prawne	5	4 754 060,40	5 055 555,50
1. Wartości firmy		4 750 000,00	5 050 000,00
2. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		4 060,40	5 555,50
- oprogramowanie komputerowe		4 060,40	5 555,50
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
X. Rzeczowe aktywa trwałe:	6	292 600,60	402 830,71
1. Środki trwałe, w tym:		292 600,60	399 572,01
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)			
b) budynki i lokale			

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

c) zespoły komputerowe		10 509,00	995,73
d) pozostałe środki trwałe		282 091,60	398 576,28
2. Środki trwałe w budowie		0,00	3 258,70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
XI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	48 000,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe		0,00	48 000,00
AKTYWA RAZEM		9 545 648,49	7 227 672,11

Poznań, dnia 19 luty 2016 roku

Sporządził: Artur Drożyński

Zatwierdził:

Tomasz Korecki Tomasz Marek
 Prezes Zarządu Członek Zarządu

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Pasywa	Nota nr	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
I. Zobowiązania krótkoterminowe	7	154 076,19	138 275,64
1. Wobec klientów		41 311,55	26 730,85
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 giełdowych izb rozrachunkowych			
6. Wobec izby gospodarczej			
7. Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających			
8. Kredyty i pożyczki		5 989,70	3 883,94
a) od jednostek powiązanych			
b) pozostałe		5 989,70	3 883,94
9. Dłużne papiery wartościowe			
10. Wekslowe			
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych		106 774,94	104 631,49
12. Z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
13. Wobec towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych			
14. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów			

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

wartościowych			
15. Fundusze specjalne			
16. Pozostałe		0,00	3 029,36
II. Zobowiązania długoterminowe	8	81 145,29	219 495,82
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		81 145,29	219 495,82
a) od jednostek powiązanych			
b) pozostałe		81 145,29	219 495,82
6. Pozostałe			
III. Rozliczenia międzyokresowe		10 000,00	79,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		10 000,00	79,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		10 000,00	79,00
IV. Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

3. Pozostałe		0,00	0,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
V. Zobowiązania podporządkowane			
VI. Kapitał (fundusz) własny		9 300 427,01	6 869 821,65
1. Kapitał (fundusz) własny	9	8 723 000,00	7 923 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy (wielkość ujemna)			
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
4. Kapitał (fundusz) zapasowy	10	319 500,00	0,00
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		319 500,00	0,00
b) utworzono ustawowo			
c) utworzono zgodnie ze statutem			
d) z dopłat akcjonariuszy			
e) inne			
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 053 178,35	-1 064 003,58
a) zysk z lat ubiegłych (wartość dodatnia)			
b) strata z lat ubiegłych (wartość ujemna)		-1 053 178,35	-1 064 003,58
8. Zysk (strata) netto		1 311 105,36	10 825,23
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
PASYWA RAZEM		9 545 648,49	7 227 672,11

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Poznań, dnia 19 luty 2016 roku

Sporządził: Artur Drożyński

Zatwierdził:

Tomasz Korecki

Tomasz Marek

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

4. Rachunek zysków i strat EFIX Domu Maklerskiego S.A.

Rachunek zysków i strat domu maklerskiego	Nota nr	okres od 2015-01-01 do 2015-12-31	okres od 2014-01-01 do 2014-12-31
I. Przychody z działalności maklerskiej, w tym:	11	7 807 090,32	4 026 454,39
- w od jednostek powiązanych			
1. Prowizje	11a	6 334 075,59	3 376 848,55
a) od operacji instrumentami finansowymi we własnym imieniu lub na rachunek dającego zlecenie			
b) z tytułu oferowania instrumentów finansowych			
c) z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		123 988,13	126 317,47
d) pozostałe		6 210 087,46	3 250 531,08
2. Inne przychody	11b	1 473 014,73	649 605,84
a) z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów			
b) z tytułu oferowania instrumentów finansowych			
c) z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców instrumentów finansowych			
d) z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie		672 858,12	649 605,84

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

EFIX DOM MAKLERSKI

e) z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu instrumentami finansowymi f) z tytułu reprezentowania banków prowadzących działalność maklerską i domów maklerskich na rynkach regulowanych i na giełdach towarowych g) pozostałe		800 156,61	
II. Koszty działalności maklerskiej	12	5 797 416,24	3 689 469,65
1. Koszty z tytułu afiliacji			
2. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych		27 733,20	24 450,85
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej			
4. Wynagrodzenia		2 644 110,30	1 855 160,69
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		443 638,09	330 025,57
6. Świadczenia na rzecz pracowników		16 364,18	4 994,00
7. Zużycia materiałów i energii		483 067,15	224 981,92
8. Koszty utrzymania i wynajmu budynków		127 985,26	124 320,52
9. Pozostałe koszty rzeczowe		1 505 536,00	555 962,86
10. Amortyzacja		128 240,71	176 346,61
11. Podatki i opłaty o charakterze publicznoprawnym		334 154,69	180 757,32
12. Prowizje i inne opłaty		16 257,12	14 815,42
13. Pozostałe		70 329,54	197 653,89
III. Zysk (strata) z działalności maklerskiej (I-II)		2 009 674,08	336 984,74
IV. Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		0,00	0,00
1. Dywidenda i inne udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych			

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

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. Odpisy 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			

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

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	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. Pozostała			
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	13	9 252,39	8 806,70
1. Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych			
2. Dotacje			
3. Pozostałe		9 252,39	8 806,70

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

XIV. Pozostałe koszty operacyjne	14	303 093,30	307 521,46
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych			
2. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych			
3. Pozostałe	14a	303 093,30	307 521,46
XV. Różnica wartości rezerw i odpisów aktualizujących należności		0,00	0,00
1. Rozwiązanie rezerw			
2. Utworzenie rezerw			
3. Zmniejszenie odpisów aktualizujących należności			
4. Utworzenie odpisów aktualizujących należności			
XVI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (III +VI+IX+XII+XIII-XIV+XV)		1 715 833,17	38 269,98
XVII. Przychody finansowe	15	18 650,82	4 445,57
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym :			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki od lokat i depozytów, w tym:		18 642,56	4 333,81
- od jednostek powiązanych			
3. Pozostałe odsetki		0,00	12,19
4. Dodatnie różnice kursowe		0,00	99,57
a) zrealizowane			
b) niezrealizowane		0,00	99,57
5. Pozostałe		8,26	0,00
XVIII. Koszty finansowe	16	35 451,63	27 548,32
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:		0,00	65,39
- dla jednostek powiązanych			

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

2. Pozostałe odsetki	16a	16 967,68	22 146,81
3. Ujemne różnice kursowe		18 483,95	5 311,38
a) zrealizowane		16 353,84	5 311,38
b) niezrealizowane		2 130,11	
4. Pozostałe		0,00	24,74
XIX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (XVI+XVII-XVIII)		1 699 032,36	15 167,23
XX. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
1. Losowe			0,00
2. Pozostałe			
XXI. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
1. Losowe			0,00
2. Pozostałe			
XXII. Zysk (strata) brutto (XIX+XX-XXI)		1 699 032,36	15 167,23
XXIII. Podatki dochodowy	17	387 927,00	4 342,00
XXIV. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
XXV. Zysk strata netto (XXII-XXIII-XXIV)		1 311 105,36	10 825,23

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Poznań, dnia 19 luty 2016 roku

Sporządził: Artur Drożyński

Zatwierdził:

Tomasz Korecki

Tomasz Marek

Prezes Zarządu

Członek Zarządu

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

5. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych EFIX Domu Maklerskiego S.A.

Rachunek przepływów pieniężnych domu maklerskiego	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 941 847,65	805 580,12
I. Zysk (strata netto)	1 311 105,36	10 825,23
II. Korekty razem	630 742,29	794 754,89
1. Amortyzacja	428 240,71	476 346,61
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach	16 967,68	22 212,20
4. Zysk (strata) z tytułu działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw i odpisów aktualizujących należności		
6. Zmiana stanu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu		
7. Zmiana stanu należności	-240 447,46	73 136,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów), w tym funduszy specjalnych	15 879,55	527 893,98
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	406 843,11	-304 834,35
10. Pozostałe korekty	3 258,70	
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-19 774,20	-508 531,96
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
1. Zbycie instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży i utrzymywanych do terminu zapadalności jednostki dominującej		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

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. Spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych		
11. Pozostałe wpływy		
II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej	19 774,20	508 531,96
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	3 527,81	10 545,85

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

7. Nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych	16 246,39	497 986,11
8. Udzielone pożyczki długoterminowe		
9. Pozostałe wydatki		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	964 102,79	-311 313,48
I. Wpływy z działalności finansowej	1 120 000,00	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	1 120 000,00	
7. Dopłaty do kapitału		
8. Pozostałe wpływy		
II. Wydatki z tytułu działalności finansowej	155 897,21	311 313,48
1. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek		
2. Wykup długoterminowych dłużnych papierów wartościowych		
3. Spłata krótkoterminowych kredytów i pożyczek		
4. Wykup krótkoterminowych kredytów i pożyczek		
5. Spłata zobowiązań podporządkowanych		
6. Wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	500,00	
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	138 429,53	289 101,28

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

EFIX DOM MAKLERSKI

12. Zapłacone odsetki	16 967,68	22 212,20
13. Pozostałe wydatki		
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	2 886 176,24	-14 265,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 886 176,24	-14 265,32
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	714 911,73	729 177,05
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	3 601 087,97	714 911,73
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Poznań, dnia 19 luty 2016 roku

Sporządził: Artur Drożyński

Zatwierdził:

Tomasz Korecki Tomasz Marek
Prezes Zarządu Członek Zarządu

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

6. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym EFIX Domu Maklerskiego S.A.

Zmiana stanu w kapitale (funduszu) własnym domu maklerskiego	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 869 821,65	6 858 996,42
- korekty przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
I.a. Kapitał własny (fundusz) na początek okresu (BO), po korektach	6 869 821,65	6 858 996,42
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 923 000,00	7 923 000,00
1.1. Zmiana kapitału (funduszu) podstawowego	800 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	800 000,00	0,00
- wydanie udziałów (emisja akcji)	800 000,00	0,00
-.....		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenie udziałów (akcji)		
-...		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 723 000,00	7 923 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał (fundusz) podstawowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
4.1. Zmiana kapitału zapasowego	319 500,00	
a) zwiększenia (z tytułu)	320 000,00	
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	320 000,00	
- podział zysku (ustawowo)		
- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	500,00	
-pokrycie straty		
-wydatki z tytułu wydania udziałów (emisji akcji) własnych	500,00	
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	319 500,00	
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1. Zmiany kapitału (fundusz) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (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) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 064 003,58	-863 729,64
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekta błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- podział zysku		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- podział zysku		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 064 003,58	-863 729,64
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 064 003,58	-863 729,64
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-200 273,94
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-200 273,94
b) zmniejszenie (z tytułu)	10 825,23	
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysk	10 825,23	
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału zakładowego		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 053 178,35	-1 064 003,58
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 053 178,35	-1 064 003,58
8. Wynik netto	1 311 105,36	10 825,23
a) zysk netto	1 311 105,36	10 825,23
b) straty netto		
c) odpisy z zysk		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 300 427,01	6 869 821,65
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycie straty)	9 300 427,01	6 869 821,65

Poznań, dnia 19 luty 2016 roku

Sporządził: Artur Drożyński

Zatwierdził:

Tomasz Korecki	Tomasz Marek
Prezes Zarządu	Członek Zarządu

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

7. Dodatkowe noty objaśniające

Nota 1 Środki pieniężne

ŚRODKI PIENIĘŻNE	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne własne:	3 601 087,97	714 911,73
a) w kasie		
b) na rachunkach bankowych	1 525 579,32	384 911,73
c) lokaty bankowe i inne środki pieniężne	2 075 508,65	330 000,00

Nota 1a Środki pieniężne (struktura walutowa)

ŚRODKI PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne własne:	3 601 087,97	714 911,73
a) w walucie polskiej	3 598 971,47	712 494,79
b) w walutach obcych (w przeliczeniu na złote) w tym:	2 116,50	2 416,94
'- USD	1 515,97	625,20
'- EUR	600,53	1 791,74

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 1b Środki pieniężne (struktura własności)

ŚRODKI PIENIĘŻNE (STRUKTURA WŁASNOŚCI)	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne :	3 601 087,97	714 911,73
a) własne	3 601 087,97	714 911,73
b) klientów		

Nota 2 Należności krótkoterminowe

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2015	31.12.2014
Należności krótkoterminowe - razem	279 023,96	38 576,50
1. Od klientów	201 732,23	31 165,68
2. Od jednostek powiązanych		
3. Od banków prowadzących działalność maklerską, innych domów maklerskich i towarowych domów maklerskich		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		
6. Od towarzystw funduszy inwestycyjnych i emerytalnych oraz funduszy inwestycyjnych i emerytalnych		
7. Od emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

8. Od izby gospodarczej		
9. Z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	76 190,18	296,57
10. Dochodzone na drodze sądowej, nieobjęte odpisami aktualizującymi należności		
11. Wynikające z zawartych umów pożyczek papierów wartościowych		
12. Pozostałe	1 101,55	7 114,25

Nota 2a Należności krótkoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty

NALEŻNOŚCI O POZOSTAŁYM DO DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2015	31.12.2014
Należności krótko- i długoterminowe – razem	279 023,96	38 576,50
a) do 1 roku	279 023,96	38 576,50
b) powyżej 1 roku do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
d) należności przeterminowane		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 2b Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2015	31.12.2014
Należności krótkoterminowe netto - razem	279 023,96	38 576,50
a) w walucie polskiej	270 500,64	38 543,12
b) w walutach obcych (w przeliczeniu na złote)	8 523,32	33,38

Nota 2c Należności krótkoterminowe od klientów (brutto) o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD KLIENTÓW (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2015	31.12.2014
a) do 1 miesiąca	37 628,12	31 165,68
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku	164 104,11	
f) należności przeterminowane		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	201 732,23	31 165,68
g) odpisy aktualizujące wartość należności (z tytułu dostaw i usług)		
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	201 732,23	31 165,68

W należnościach powyżej roku EFIX Dom Maklerski S.A. prezentuje kaucje z tytułu czynszu za lokal wynajmowany na cele biurowe, charakter zawartej umowy i przeznaczenie kaucji wskazuje to miejsce prezentacji jako najbardziej optymalne.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 3 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31.12.2015	31.12.2014
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym	18 875,56	367 797,67
- opłacone z góry czynsze		
- opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	14 738,20	12 604,18
- prenumeraty	1 972,95	2 054,98
- opłaty informatyczne	2 164,41	1 419,09
- informatyczny projekt ARENA	0,00	351 719,42
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe,		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	18 875,56	367 797,67

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 4 Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży

Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	31.12.2015	31.12.2014
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	600 000,00	600 000,00
1. Akcje i udziały	600 000,00	600 000,00
a) jednostki dominującej		
b) znaczącego inwestora		
c) wspólnika jednostki współzależnej		
d) jednostek podporządkowanych		
e) pozostałe	600 000,00	600 000,00
2. Dłużne papiery wartościowe		
3. Jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		
4. Certyfikaty inwestycyjne		
5. Pozostałe papiery wartościowe		
6. Towary giełdowe		
7. Pozostałe		

Nota 4a Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży (struktura walutowa)

Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży (struktura walutowa)	31.12.2015	31.12.2014
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	600 000,00	600 000,00
a) w walucie polskiej	600 000,00	600 000,00
b) w walutach obcych (w przeliczeniu na złote) w tym:		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 4b Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży (kryterium zbywalności)

Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży (kryterium zbywalności)	31.12.2015	31.12.2014
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa)		
b) dłużne papiery wartościowe		
c) jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		
d) certyfikaty inwestycyjne		
e) pozostałe papiery inwestycyjne		
f) towary giełdowe		
g) pozostałe		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa)		
b) dłużne papiery wartościowe		
c) jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		
d) certyfikaty inwestycyjne		
e) pozostałe papiery inwestycyjne		
f) towary giełdowe		
g) pozostałe		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynkach regulowanych (wartość bilansowa)	600 000,00	600 000,00
a) akcje i udziały (wartość bilansowa)		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia	600 000,00	600 000,00
b) dłużne papiery wartościowe		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
d) certyfikaty inwestycyjne		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
e) pozostałe papiery inwestycyjne		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
f) towary giełdowe		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
g) pozostałe		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) akcje i udziały (wartość bilansowa)		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) dłużne papiery wartościowe		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) jednostki uczestnictwa funduszy inwestycyjnych		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
d) certyfikaty inwestycyjne		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- wartość według cen nabycia		
e) pozostałe papiery inwestycyjne		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
f) towary giełdowe		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
g) pozostałe		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według ceny nabycia, razem	600 000,00	600 000,00
Wartość na początek okresu, razem	600 000,00	600 000,00
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0,00	0,00
Wartość bilansowa, razem	600 000,00	600 000,00

Efix Dom Maklerski posiada 600.000 szt. akcji w spółce TRADEBOX S.A. , która prowadzi pracę nad oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki. Wartość kapitałów własnych TRADEBOX S.A. mogła by świadczyć o utracie wartości, ale Zarząd przeprowadził test na utratę wartości aktywów i nie stwierdza konieczności dokonania odpisu aktualizującego na koniec roku 2015.

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 5 Wartości niematerialne

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2015	31.12.2014
Wartości niematerialne i prawne - razem	4 754 060,40	5 055 555,50
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy	4 750 000,00	5 050 000,00
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4 060,40	5 555,50
- oprogramowanie komputerowe	4 060,40	5 555,50
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		

Wartość firmy powstała na podstawie zawarcia aktem notarialnym w dniu 01.09.2011 roku umowy wniesienia zorganizowanej części przedsiębiorstwa prowadzonej przez Tomasza Koreckiego i wniesienia zorganizowanej części przedsiębiorstwa przez Marka Żywickiego. Prowadzone przedsiębiorstwa były takie same, świadczyły usługi agenta inwestycyjnego dla GFT Global Markets z siedzibą w Londynie. W ramach wykonywanej działalności przedsiębiorstwa wykonywały czynności z zawierania umów o świadczenie usług GFT Global Markets lub umożliwiały realizację tych umów, w szczególności polegające na doradzaniu klientowi lub potencjalnemu klientowi w zakresie instrumentów finansowych. Na moment wniesienia najistotniejszym aktywem były zawarte umowy agentów inwestycyjnych i to one tworzyły wartość transakcji 3 mln zł dla każdej zorganizowanej części przedsiębiorstwa to daje łączną wartość firmy 6 mln zł. Amortyzacja wartości firmy została zaplanowana na dwadzieścia lat, Z wniesionych umów zrealizowano przychód do dnia 31.12.2015 w kwocie 14.047.163, 02 zł, co potwierdza, że nie nastąpiła utrata wartości firmy.

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 5a Wartości niematerialne (struktura własnościowa)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2015	31.12.2014
Wartości niematerialne i prawne - razem	4 754 060,40	5 055 555,50
a) własne	4 754 060,40	5 055 555,50
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		

Nota 5b Zmiana stanu wartości niematerialnych (wg grup rodzajowych)

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	31.12.2015	31.12.2014
Wartość firmy		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	6 000 000,00	6 000 000,00
b) zwiększenia		
- nabycie		
- inne		
c) zmniejszenia		
- sprzedaż		
- likwidacja		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- inne		
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	6 000 000,00	6 000 000,00
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	950 000,00	650 000,00
f) amortyzacja za okres	300 000,00	300 000,00
- amortyzacja bieżąca	300 000,00	300 000,00
- inne		
g) zmniejszenie (umorzenie)		
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 250 000,00	950 000,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		
- zwiększenia		
- zmniejszenia		
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		
k) wartość netto na koniec okresu	4 750 000,00	5 050 000,00

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

ZMIANA STANU WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH	31.12.2015	31.12.2014
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości niematerialne i prawne, w tym:		
oprogramowania komputerowe		
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	12 893,19	2 347,34
b) zwiększenia	3 527,81	10 545,85
- nabycie	3 527,81	10 545,85
- inne		
c) zmniejszenia		
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	16 421,00	12 893,19
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	7 337,69	2 347,34
f) amortyzacja za okres	5 022,91	4 990,35
- amortyzacja bieżąca	5 022,91	4 990,35
- inne		
g) zmniejszenie (umorzenie)		
- sprzedaż		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- likwidacja		
- inne		
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	12 360,60	7 337,69
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		
- zwiększenia		
- zmniejszenia		
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		
k) wartość netto na koniec okresu	4 060,40	5 555,50

Nota 6 Rzeczowe aktywa trwałe

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2015	31.12.2014
Rzeczowe aktywa trwałe - razem	292 600,60	402 830,71
1. Środki trwałe, w tym:	292 600,60	399 572,01
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
b) budynki i lokale		
c) zespoły komputerowe	10 509,00	995,73
d) pozostałe środki trwałe	282 091,60	398 576,28
2. Inwestycja w budowie		3 258,70
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 6a Rzeczowe aktywa trwałe (struktura własnościowa)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2015	31.12.2014
Rzeczowe aktywa trwałe - razem	292 600,60	402 830,71
a) majątek własny	42 125,67	54 841,10
b) majątek używany na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, amortyzowany	250 474,93	347 989,61

Nota 6b Zmiana stanu środków trwałych (wg grup rodzajowych)

ZMIANA STANU ŚRODKÓW TRWAŁYCH Zespoły komputerowe	31.12.2015	31.12.2014
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	67 465,26	59 299,30
b) zwiększenia	16 246,39	8 165,96
- nabycie	16 246,39	8 165,96
- inne		
c) zmniejszenia		0,00
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	83 711,65	67 465,26

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	66 469,53	55 913,81
f) amortyzacja za okres	6 733,12	10 555,72
- amortyzacja bieżąca		10 555,72
- inne		
g) zmniejszenie (umorzenie)		0,00
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	73 202,65	66 469,53
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		
- zwiększenia		
- zmniejszenia		
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		0,00
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	10 509,00	995,73

ZMIANA STANU ŚRODKÓW TRWAŁYCH	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe środki trwałe		
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	590 741,63	100 921,48
b) zwiększenia	0,00	489 820,15
- nabycie		489 820,15
- inne		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

c) zmniejszenia		
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	590 741,63	590 741,63
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	192 165,35	31 364,81
f) amortyzacja za okres	116 484,68	160 800,54
- amortyzacja bieżąca	116 484,68	160 800,54
- inne		
g) zmniejszenie (umorzenie)		
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	308 650,03	192 165,35
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu		
- zwiększenia		
- zmniejszenia		
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu		
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	282 091,60	398 576,28

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

ZMIANA STANU INWESTYCJE W BUDOWIE	31.12.2015	31.12.2014
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 258,70	3 258,70
b) zwiększenia		0,00
- nabycie		
- inne		
c) zmniejszenia	3 258,70	0,00
- sprzedaż	3 258,70	
- likwidacja		
- inne		
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0,00	3 258,70
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		
f) amortyzacja za okres		0,00
- amortyzacja bieżąca		
- inne		
g) zmniejszenie (umorzenie)		0,00
- sprzedaż		
- likwidacja		
- inne		
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	
- zwiększenia	0,00	
- zmniejszenia		
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00	3 258,70

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 7 Zobowiązania krótkoterminowe

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania krótkoterminowe - razem	154 076,19	138 274,64
1. Wobec klientów	41 311,55	26 730,85
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 giełdowych izb rozrachunkowych		
6. Wobec izby gospodarczej		
7. Wobec emitentów papierów wartościowych lub wprowadzających		
8. Kredyty i pożyczki	5 989,70	3 883,94
a) od jednostek powiązanych		
b) pozostałe	5 989,70	3 883,94
9. Dłużne papiery wartościowe		
10. Wekslowe		
11. Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	106 774,94	104 631,49

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

12. Z tytułu wynagrodzeń		
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	0,00	3 028,36

Nota 7a Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania – razem	154 076,19	138 275,64
a) w walucie polskiej	153 608,45	138 275,64
b) w walutach obcych (w przeliczeniu na złote)	467,74	0,00

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 7b Zobowiązania krótkoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

ZOBOWIĄZANIA O POZOSTAŁYM DO DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania – razem	154 076,19	138 275,64
a) do 1 roku	154 076,19	138 275,64
b) powyżej 1 roku do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
d) należności przeterminowane		

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 7c Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU PODATKÓW, CEŁ, UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych	106 774,94	104 631,49	83 919,57
- w tym:			
- podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	4 342,00	69 380,57
- podatek dochodowy od osób fizycznych	22 547,00	20 391,00	0,00
- ubezpieczenia społeczne	55 111,09	36 760,45	55 881,57
- ubezpieczenia zdrowotne	15 610,42	11 509,88	36 204,90
- fundusz pracy	4 960,43	3 603,16	15 046,07
- podatek od towarów i usług	6 982,00	27 173,00	4 630,60
- PFRON	1 564,00	852,00	0,00

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 8 Zobowiązania długoterminowe

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania długoterminowe	81 145,29	219 495,82
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	81 145,29	219 495,82
a) od jednostek powiązanych		
b) pozostałe	81 145,29	219 495,82
6. Pozostałe		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 8a Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania długoterminowe	81 145,29	219 495,82
a) w walucie polskiej	81 145,29	219 495,82
b) w walutach obcych (w przeliczeniu na złote)		

Nota 8b Zobowiązania długoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty

ZOBOWIĄZANIA O POZOSTAŁYM DO DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2015	31.12.2014
Zobowiązania – razem	81 145,29	219 495,82
a) do 1 roku	81 145,29	120 519,24
b) powyżej 1 roku do 5 lat	0,00	98 976,58
c) powyżej 5 lat		
d) należności przeterminowane		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 9 Kapitał zakładowy

SERIA AKCJI/EMISJA	RODZAJ AKCJI	LICZBA AKCJI
akcje serii A	akcje imienne uprzywilejowane	55 000
akcje serii B	akcje imienne uprzywilejowane	30 000
akcje serii C	akcje imienne uprzywilejowane	600 000
akcje serii D	akcje na okaziciela	40 000
akcje serii E	akcje na okaziciela	27 300
akcje serii F	akcje na okaziciela	80 000
akcje serii G	akcje na okaziciela	40 000
Razem liczba akcji (w szt.)		872 300
Razem kapitał zakładowy (w zł.)		8 723 000
Wartość nominalna 1 akcji (w zł.)		10

Na dzień 31 grudnia 2015 roku kapitał zakładowy Spółki wynosił 8 723 000,00 zł. Dzielił się na 872 300 szt. akcji o wartości nominalnej 10,00 zł. każda. Kapitał zakładowy jest pokryty w całości, z tego opłacony gotówką do wysokości 2 723 000 zł., w pozostałej części 6 000 000 zł. pokryty aportem.

Akcje imienne serii A, B, C są uprzywilejowane i dają prawo dwóch głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy.

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 10 Kapitał zapasowy

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2015	31.12.2014
Kapitał zapasowy – razem	319 500,00	0,00
a) ze sprzedaży powyżej ich wartości nominalnej	319 500,00	0,00
b) utworzony ustawowo	0,00	0,00
c) utworzony zgodnie ze statutem	0,00	0,00
d) z dopłat akcjonariuszy	0,00	0,00

Nota 11 Proponowany sposób podziału zysku

Zarząd Spółki EFIX Dom Maklerski Spółka Akcyjna rekomenduje przeznaczenie zysku na pokrycie strat lat ubiegłych, a nadwyżkę ponad stratę z lat ubiegłych przeznaczyć na kapitał zapasowy.

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 12 Przychody z działalności maklerskiej**Nota 12a Prowizje z działalności maklerskiej**

PROWIZJE Z DZIAŁALNOŚCI MAKLERSKIEJ	31.12.2015	31.12.2014
Przychody z prowizji maklerskiej – razem	6 334 075,59	3 376 848,55
a) od operacji papierami wartościowymi we własnym imieniu, lecz na rachunek dającego zlecenie		
b) z tytułu oferowania papierów wartościowych		
c) z tytułu przyjmowania zleceń kupna i umarzania jednostek uczestnictwa funduszy inwestycyjnych	123 988,13	126 317,47
d) pozostałe	6 210 087,46	3 250 531,08

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 12b Pozostałe przychody z działalności maklerskiej

POZOSTAŁE PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI MAKLERSKIEJ	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe przychody z działalności maklerskiej - razem	1 473 014,73	649 605,84
a) z tytułu prowadzenia rachunków papierów wartościowych i rachunków pieniężnych klientów		
b) z tytułu oferowania papierów wartościowych		
c) z tytułu prowadzenia rejestrów nabywców papierów wartościowych		
d) z tytułu zarządzania cudzym pakietem papierów wartościowych na zlecenie	672 858,12	649 605,84
e) z tytułu zawodowego doradztwa w zakresie obrotu papierami wartościowymi		
f) z tytułu reprezentowania biur i domów maklerskich na regulowanych rynkach papierów wartościowych i na giełdach towarowych		
g) pozostałe	800 156,61	

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 12c Przychody z działalności maklerskiej (struktura terytorialna)

PRZYCHODY Z DZIAŁALNOŚCI MAKLERSKIEJ	31.12.2015	31.12.2014
Przychody z działalności maklerskiej uzyskane:	7 807 090,32	4 026 454,39
- w kraju	1 597 002,86	775 923,31
-w UE	6 210 087,46	3 250 531,08

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 13 Koszty działalności maklerskiej

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI MAKLERSKIEJ	31.12.2015	31.12.2014	struktura w 2015 r.	dynamika
Koszty działalności maklerskiej – razem	5 797 416,24	3 689 469,65	100,0%	57,1%
1. Koszty z tytułu afiliacji			0,0%	
2. Opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd towarowych oraz na rzecz Krajowego Depozytu i giełdowych izb rozrachunkowych	27 733,20	24 450,85	0,5%	13,4%
3. Opłaty na rzecz izby gospodarczej			0,0%	
4. Wynagrodzenia	2 644 110,30	1 855 160,69	45,6%	42,5%
5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	443 638,09	330 025,57	7,7%	34,4%
6. Świadczenia na rzecz pracowników	16 364,18	4 994,00	0,3%	227,7%
7. Zużycie materiałów i energii	483 067,15	224 981,92	8,3%	114,7%
8. Koszty utrzymania i wynajmu budynków	127 985,26	124 320,52	2,2%	2,9%
9. Pozostałe koszty rzeczowe	1 505 536,00	555 962,86	26,0%	170,8%
10. Amortyzacja	128 240,71	176 346,61	2,2%	-27,3%
11. Podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	334 154,69	180 757,32	5,8%	84,9%
12. Prowizje i inne opłaty	16 257,12	14 815,42	0,3%	9,7%
13. Pozostałe	70 329,54	197 653,89	1,2%	-64,4%

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 14 Pozostałe przychody operacyjne

POZOZSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe przychody operacyjne - razem	9 252,39	8 806,70
1. Zysk ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2. Dotacje		
3. Pozostałe	9 252,39	8 806,70

Nota 15 Pozostałe koszty operacyjne

POZOZSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe koszty operacyjne - razem	303 093,30	307 521,46
1. Strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
2. Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych		
3. Pozostałe	303 093,30	307 521,46

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 15a Pozostałe koszty operacyjne – pozostałe

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE - Pozostałe	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe	303 093,30	307 521,46
- w tym:		
- amortyzacja wartości firmy	300 000,00	300 000,00
- składka na rzecz organizacji pracodawców	1 200,00	1 200,00
- wartość wytworzenia aportu		
- spisanie drobnych sald	1 893,30	133,77
- inne		6 187,69

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 16 Przychody finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	31.12.2015	31.12.2014
Przychody finansowe - razem	18 650,82	4 445,57
1. Odsetki od udzielonych pożyczek, w tym:		0,00
- od jednostek powiązanych		
2. Odsetki od lokat i depozytów, w tym:	18 642,56	4 333,81
- od jednostek powiązanych		
3. Pozostałe odsetki		12,19
4. Dodatnie różnice kursowe		99,57
a) zrealizowane		
b) niezrealizowane		99,57
5. Pozostałe	8,26	

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 17 Koszty finansowe

KOSZTY FINANSOWE	31.12.2015	31.12.2014
Koszty finansowe - razem	35 451,63	27 548,32
1. Odsetki od kredytów i pożyczek, w tym:		65,39
- dla jednostek powiązanych		
2. Pozostałe odsetki	16 967,68	22 146,81
3. Ujemne różnice kursowe	18 483,95	5 311,38
a) zrealizowane	16 353,84	5 311,38
b) niezrealizowane	2 130,11	
4. Pozostałe		24,74

Nota 17a Koszty finansowe – pozostałe odsetki

POZOSTAŁE ODSETKI	31.12.2015	31.12.2014
Pozostałe odsetki	16 967,68	22 146,81
- w tym :		
- odsetki leasingowe	16901,08	21 661,18
- odsetki od zobowiązań		481,06
- odsetki od zobowiązań budżetowych	66,60	4,57

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 18 Podatek dochodowy

	ROK 2015	ROK 2014
Przychód według UoR zgodne z rachunkiem zysków i strat	7 834 993,53	4 039 706,66
Przychód ze źródeł przychodu położonych za granicą		
Przychód nie podlegające opodatkowaniu	3 096,85	99,57
- dodatnie różnice kursowe naliczone niezrealizowane	3 096,85	99,57
Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)		
- odsetki memoriałowe na dz. Bil. Uzyskane w 2012		
SUMA PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	7 831 896,68	4 039 607,09
Koszty według UoR zgodne z rachunkiem zysków i strat	6 135 961,17	4 024 539,43
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	593 521,42	516 152,70
- amortyzacja samochodów w leasingu finansowym	48 757,35	139 583,82
- amortyzacja	51 268,53	2 511,20
- amortyzacja wartości firmy	300 000,00	300 000,00
- składka PFRON	14 359,25	24 755,00
- wynagrodzeń - niewypłaconych do końca roku podatkowego		

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- świadczenia dla pracowników (ZUS) nie uznawanych jako koszty uzyskania przychodów roku podatkowego		
- ubezpieczenia samochodów powyżej 20.000 EUR		
- składki na rzecz organizacji LEWIATAN	1 200,00	1 200,00
- usługi gastronomiczne	6 547,17	5 342,70
- odsetki od zobowiązań finansowych z tytułu leasingu	16 901,08	21 661,18
- odsetki od zobowiązań finansowych niezapłacone i zapł. b.d.z.	66,60	4,57
- odpisy aktualizacyjne wartości należności		
- koszty emisji akcji, opłaty rejestracyjnej i za wprowadzenie do obrotu		
- darowizny		
- bierne rozliczenia kosztów badanie sprawozd. finansowego	10 000,00	
- koszty brak faktury tylko zapłata na podstawie proformy i/lub kart kredytowej	13 385,44	20 960,46
- ujemne różnice kursowe naliczone niezrealizowane	5 226,96	
- inne	83,25	133,77
- koszty rachunkowe rozliczone w roku wcześniejszym	125 725,79	
Koszty podatkowe okresu sprawozdawczego, ujęte bilansowo w latach ubiegłych	145 235,15	274 690,59

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

- wynagrodzenia wypłacone w okresie sprawozdawczym , ujęte w księgach w latach ubiegłych		
- zapłacone świadczenia na rzecz pracowników (ZUS)		
- usługi leasingowe okresu sprawozdawczego,	145 235,15	145 519,17
- poniesione i zapłacone koszty art. 15 par 4g i 4h		129 171,42
SUMA KOSZTÓW PODATKOWYCH	5 687 674,90	3 783 077,32
Zysk/ (strata) brutto	1 699 032,36	15 167,23
Dochód do opodatkowania	2 144 221,78	256 529,77
Darowizny		0,00
Straty podatkowe z lat ubiegłych	102 502,77	233 676,09
- rok 2011 - strata 233.050,07 zł		116 525,04
- rok 2012 - strata 234.302,10 zł	102 502,77	117 151,05
Ulga inwestycyjna		
Inne		
Podstawa opodatkowania	2 041 719,01	22 853,68

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Podatek dochodowy	387 927,00	4 342,00
Podatek dochodowy zapłacony	463 820,00	
Podatek dochodowy do zapłaty	-75 893,00	0,00

Nota 19 Wynagrodzenia kluczowego personelu kierowniczego

WYNAGRODZENIE CZŁONKÓW ZARZĄDU I CZŁONKÓW ORGANÓW NADZORCZYCH	31.12.2015	31.12.2014
Wynagrodzenie brutto Członków Zarządu	351 944,61	378 547,68
Wynagrodzenie brutto Członków Rady Nadzorczej	9 500,00	2 000,00

Nota 20 Zatrudnienie

ZATRUDNIENIE	31.12.2015	31.12.2014
Liczba osób zatrudnionych	31	28
Przeciętne zatrudnienie w etatach	29	26

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Nota 21 Wynagrodzenie biegłego rewidenta

WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH	31.12.2015	31.12.2014
Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego - razem	10 000,00	8 000,00
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00	8 000,00
b) inne usługi poświadczające		
c) usługi doradztwa podatkowego		
d) pozostałe usługi		

Nota 22 Stopa zwrotu z aktywów

STOPA ZWROTU Z AKTYWÓW	2015 rok	2014 rok
zysk netto	1 311 105,36	10 825,23
suma bilansowa	9 545 648,49	7 227 672,11
stopa zwrot z aktywów	13,74%	0,15%

EFIX Dom Maklerski S.A.
 ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
 tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
 biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
 Numer KRS 0000348420
 Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
 VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
 Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN

Poznań, dnia 19 luty 2016 roku

Sporządził: Artur Drożyński

Zatwierdził:

Tomasz Korecki	Tomasz Marek
Prezes Zarządu	Członek Zarządu

EFIX Dom Maklerski S.A.
ul. Abpa A. Baraniaka 88A, 61-131 Poznań
tel. 61 877 55 60 , fax 61 877 55 95
biuro@efixdm.pl, www.efixdm.pl

NIP 2090001747, REGON 301346369,
Numer KRS 0000348420
Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu,
VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.
Kapitał zakładowy wpłacony 8 723 000 PLN