



NWAI
DOM MAKLERSKI

RAPORT KWARTALNY

za I kwartał 2024 roku

Spis treści

1. Informacje o Spółce	- 3 -
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	- 4 -
3. Struktura akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu - 5 -	
4. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe (wartości w złotych polskich).....	- 6 -
5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem.....	- 9 -
6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	- 10 -
7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	- 11 -
8. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych	- 11 -
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	- 11 -
10. Oświadczenie.....	- 11 -

1. Informacje o Spółce

Informacje statutowe

Firma: NWAI Dom Maklerski S.A. (dalej: Spółka, NWAI)

Siedziba: ul. Nowy Świat 64, 00-357 Warszawa

Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym: Spółka została zawiązana na podstawie umowy spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego (Repetytorium A Nr 1922/2008) w dniu 27 lutego 2008 roku i została wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 23 czerwca 2008 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerami: KRS 0000304374, REGON 141338474, NIP 5252423576.

Czas trwania jednostki: Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

Podstawowy przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Spółki według nomenklatury PKD jest 66.12.Z – działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych. Działalność maklerska prowadzona jest przez Spółkę w oparciu o zezwolenie Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 31 lipca 2009 roku numer DFL/4020/125/80/II/187/1/08/09, decyzję z dnia 26 maja 2010 roku numer DFL/4020/182/21/II/87/19/09/10, decyzję z dnia 18 października 2011 roku numer DFL/4020/107/24/II/87/16/2011, decyzję z dnia 7 sierpnia 2012 roku numer DRK/4020/49/17/13/1/2012 oraz decyzję z dnia 27 września 2016 roku numer DRK/WL/4020/23/30/2016/87/1.

- 3 -

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej

W skład Zarządu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego wchodzi:

- Mateusz Walczak – Prezes Zarządu
- Michał Rutkowski – Członek Zarządu
- Magdalena Graca – Członek Zarządu
- Szymon Jędrzejewski – Członek Zarządu

W I kwartale 2024 roku nie nastąpiła zmiana w składzie Zarządu.

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego wchodzi:

- Janusz Jankowiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Kseń - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogusław Oleksy - Członek Rady Nadzorczej
- Filip Paszke – Członek Rady Nadzorczej

W I kwartale 2024 roku skład Rady Nadzorczej Spółki prezentował się następująco:

- Janusz Jankowiak - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Kseń - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

- Bogusław Oleksy - Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Mironczuk – Członek Rady Nadzorczej
- Filip Paszke – Członek Rady Nadzorczej

W dniu 22 kwietnia 2024r. Spółka otrzymała oświadczenie o rezygnacji Pana Tomasza Mironczuka z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej, o czym poinformowała raportem bieżącym nr 12/2024 w dniu 23 kwietnia 2024r. W dniu 24 kwietnia 2024 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki, które podjęło uchwały w sprawie powołania Janusza Jankowiaka, Jacka Ksenia, Bogusława Oleksego, Filipa Paszke na Członków Rady Nadzorczej Spółki czwartej kadencji. Jednocześnie obrady ZWZ Spółki zostały przerwane i po przerwie zostanie wznowione w dniu 22 maja 2024 roku.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe spółki NWAI Dom Maklerski S.A. za I kwartał 2024 („raport kwartalny” „sprawozdanie finansowe”) obejmuje okres od 1 stycznia 2024 r. do 31 marca 2024 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r.

Niniejszy raport kwartalny nie podlegał badaniu, ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z Polskimi Zasadami Rachunkowości.

- 4 -

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

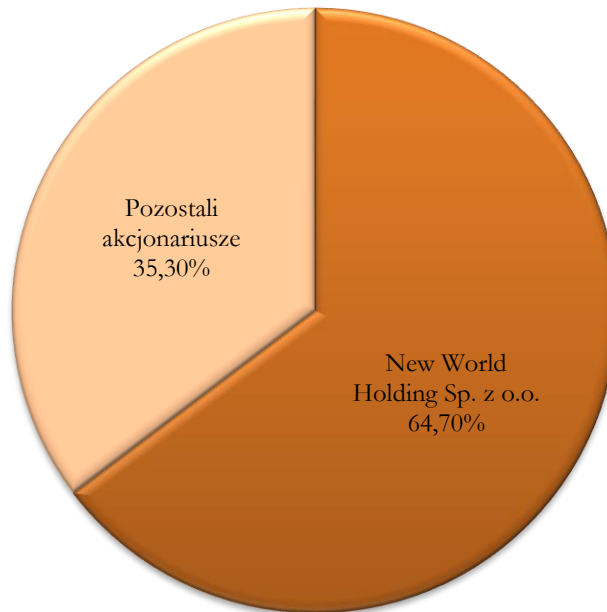
- ∞ Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect";
- ∞ Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120, z późniejszymi zmianami) oraz załącznikiem nr 1 do tej ustawy „Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 ustawy, dla innych jednostek niż banki, zakłady ubezpieczeń, zakłady reasekuracji i jednostki mikro”.

Stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w I kwartale 2024 roku. Wszystkie dane zawarte w raporcie kwartalnym w rachunku zysku i strat oraz w bilansie są w pełni porównywalne z danymi za analogiczny okres ubiegłego roku.

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej i w związku z tym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych ani nie przedstawia opisu organizacji grupy kapitałowej.

3. Struktura akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Strukturę akcjonariatu NWAI na dzień 26 kwietnia 2024 roku zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki przedstawia następujący wykres:



- 5 -

* Mateusz Walczak posiada bezpośrednio oraz pośrednio jako podmiot dominujący względem New World Holding spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ok. 67,65 % kapitału zakładowego NWAI DM S.A., stanowiącego ok. 67,65 % ogólnej liczby głosów.

4. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe (wartości w złotych polskich)

Bilans – Aktywa

AKTYWA	Stan na 31.03.2024 r.	Stan na 31.03.2023 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	33 358 982,16	6 129 795,77
Należności krótkoterminowe	17 517 362,16	75 251 435,12
- należności od jednostek powiązanych	369,00	369,00
- należności od pozostałych jednostek	17 516 993,16	75 251 066,12
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	56 966 368,06	47 800 640,95
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	56 966 368,06	47 800 640,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214 982,07	510 179,81
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	1 300 952,39	13 125,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	1 300 952,39	13 125,00
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	103 271,55	103 271,55
- w jednostkach powiązanych	103 271,55	103 271,55
- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Należności długoterminowe	150 000,00	150 000,00
- należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek	150 000,00	150 000,00
Udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne	1 176 149,88	799 442,09
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	1 116 172,28	333 151,39
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	59 977,60	466 290,70
Rzeczowe aktywa trwałe	4 620 779,22	3 612 814,58
- środki trwałe	3 612 357,96	3 269 466,96
- środki trwałe w budowie	1 008 421,26	343 347,62
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	790 836,00	763 892,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	790 836,00	763 892,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	116 199 683,49	135 134 596,87

Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 31.03.2024 r.	Stan na 31.03.2023 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	86 394 270,16	113 091 912,43
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,01	11 935,37
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	86 394 270,15	113 079 977,06
Zobowiązania długoterminowe	497 808,38	1 019 497,84
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	497 808,38	1 019 497,84
Rozliczenia międzyokresowe	889 575,21	961 509,90
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	889 575,21	961 509,90
Rezerwy na zobowiązania	1 787 107,91	1 625 650,74
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	491 891,00	200 328,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	64 699,83	60 724,15
- pozostałe	1 230 517,08	1 364 598,59
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	26 630 921,83	18 436 025,96
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 664 713,00	1 624 304,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	13 205 887,40	12 012 534,23
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	411 842,22	500 024,98
Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 133 369,20	4 113 751,84
Zysk (strata) netto	2 215 110,01	185 410,91
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Pasywa razem	116 199 683,49	135 134 596,87

- 7 -

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	2 779 890,47	1 985 327,21
Przychody z działalności maklerskiej	1 223 545,74	1 109 758,46
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	1 556 344,73	875 568,75
Koszty działalności maklerskiej	4 868 614,34	4 843 297,46
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	112 985,60	89 279,47
- wynagrodzenia	2 041 841,72	1 868 303,70
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	324 814,16	296 274,95
- świadczenia na rzecz pracowników	72 137,14	32 196,13
- zużycie materiałów i energii	84 372,92	81 478,34

- usługi obce	1 674 793,79	2 069 240,09
- koszty utrzymania i wynajmu budynków	111 743,09	83 806,29
- amortyzacja	207 257,57	147 185,02
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	38 235,43	27 274,43
- prowizje i inne opłaty	116 586,26	81 734,74
- pozostałe	83 846,66	66 524,30
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-2 088 723,87	-2 857 970,25
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	4 897 784,70	3 140 621,97
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu	4 897 784,70	3 140 621,97
Przychody z instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00
Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	68 762,20	20 620,69
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	0,00	1 151,51
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
- pozostałe	68 762,20	19 469,18
Pozostałe koszty operacyjne	134 302,52	51 032,44
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	133 067,43	39 610,17
- pozostałe	1 235,09	11 422,27
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 743 520,51	252 239,97
Przychody finansowe	797 598,77	908 368,94
- odsetki	709 960,02	905 004,43
- inne	87 638,75	3 364,51
Koszty finansowe	872 662,27	915 380,00
- odsetki	872 662,27	915 380,00
- inne	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	2 668 457,01	245 228,91
Podatek dochodowy	453 347,00	59 818,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	2 215 110,01	185 410,91

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 292 259,16	18 124 564,05
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 292 259,16	18 124 564,05
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 664 713,00	1 624 304,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 664 713,00	1 624 304,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	13 205 887,40	12 012 534,23
Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 205 887,40	12 012 534,23
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	288 289,56	373 973,98
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	411 842,22	500 024,98
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	9 133 369,20	4 113 751,84
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	9 133 369,20	4 113 751,84
Wynik netto	2 215 110,01	185 410,91
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	26 630 921,83	18 436 025,96
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 630 921,83	18 436 025,96

- 9 -

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2024 r. 31.03.2024 r.	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	25 561 032,51	-9 176 522,80
I. Zysk (strata) netto	2 215 110,01	185 410,91
II. Korekty razem	23 345 922,50	-9 361 933,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-19 974 597,38	42 554 251,53
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	100 000,00	59 000 912,50
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	20 074 597,38	16 446 660,97
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	16 090 257,14	-33 992 290,28
I. Wpływy z działalności finansowej	16 153 207,05	38 877 521,00
II. Wydatki z działalności finansowej	62 949,91	72 869 811,28
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	21 676 692,27	-614 561,55
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	21 676 692,27	-614 561,55
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 682 289,89	6 744 357,32
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	33 358 982,16	6 129 795,77

5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

I kwartał 2024 roku to okres, kontynuacji niepewności trendów na rynkach finansowych. Obserwowana poprawa oczekiwań stopy wzrostu gospodarki globalnej, spadek nominalnej inflacji w połączeniu z uporczywością inflacji bazowej, niska stopa globalnych inwestycji w zestawieniu z ciągle wysoką konsumpcją oraz postępująca niepewność geopolityczna, a także rozdzwięk danych makroekonomicznych USA vs EU wpływały na brak rozwinięcia długoterminowych trendów na rynkach kapitałowych.

W odniesieniu do sytuacji NWAI – postępująca niepewność wpłynęła na spadek obrotów instrumentami finansowymi realizowanych za pośrednictwem NWAI DM (w porównaniu do wartości realizowanych w roku 2023), ale jednocześnie przyczyniła się do realizacji relatywnie wysokich dochodów, z tytułu posiadanych przez NWAI instrumentów finansowych. Powyższe okoliczności, w połączeniu z odnotowaną wartością przychodów z działalności maklerskiej, a także relatywnie niską dynamiką kosztów pozwoliły na poprawę wyników finansowych względem porównywalnych kwartałów lat poprzednich.

W zakresie osiągniętych przez NWAI wyników, po I kwartale 2024r. NWAI odnotował:

- Łączne przychody na poziomie 8,54 mln zł (+41,1% rdr)¹
- Łączne koszty na poziomie 5,88mln zł (+1,1% rdr)²
- Zysk brutto 2,67 mln zł (+988,1% rdr)
- Zysk netto 2,22 mln zł (+1094,7% rdr)

- 10 -

W zakresie pozycji bilansowych, w stosunku do danych porównywalnych za okresy poprzednie, uwagę może zwracać istotna wartość środków pieniężnych, należności krótkoterminowych oraz instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, kompensowane istotną wartością zobowiązań krótkoterminowych. Wpływ na powyższe ma polityka inwestycyjna NWAI, jak również rozwój oferty transakcji zawieranych na rachunek własny NWAI z klientami NWAI. W przypadku rozwoju bazy klientowskiej NWAI nie wyklucza dalszej dynamicznej aprecjacji powyższych pozycji.

6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

¹ Łączne przychody określono jako sumę pozycji: Przychody z podstawowej działalności, Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, Przychody z instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności, Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, Pozostałe przychody operacyjne, Przychody finansowe. W ocenie NWAI, ze względu na charakter prowadzonej działalności, tj. działalność maklerską, w przypadku której przychody finansowe i przychody z instrumentów finansowych stanowią w rzeczywistości jeden z podstawowych obszarów działalności spółki, prezentacja łącznych przychodów i zestawienie ich z łącznymi kosztami ułatwia ocenę skali i dynamiki działalności.

² Łączne koszty określono jako sumę pozycji: Koszty działalności maklerskiej, Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności, Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży, Pozostałe koszty operacyjne, Koszty finansowe.

Podobnie jak w latach poprzednich, NWAI kontynuował rozwój działalności we wszystkich kierunkach prowadzonej działalności, a do wyników kontrybuowały m.in. (kolejność przypadkowa, bez gradacji):

- Usługa Depozytariusza FIZ
- Usługi Agenta Emisji, Sponsora Emisji, Pośrednika Rejestracyjnego
- Usługa animacji papierów wartościowych
- Usługa Rejestru Akcjonariuszy
- Oferowanie instrumentów finansowych
- Działalność brokerska
- Działalność inwestycyjna na rachunek własny

W odniesieniu do działalności na rachunek własny, należy wskazać, iż w dającej się przewidzieć przyszłości, ze względu na typ i charakter posiadanych instrumentów finansowych należy spodziewać się lepszych wyników finansowych Spółki, w przypadku spadku długoterminowych stóp procentowych i gorszych wyników w przypadku wzrostu długoterminowych stóp procentowych.

7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

NWAI nie wprowadził w omawianym okresie nowych produktów czy usług do swojej oferty.

8. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2024.

9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania raportu, Spółka zatrudnia łącznie 46 osób zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy.

10. Oświadczenie

Zarząd NWAI Dom Maklerski S.A. oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, przedstawione w niniejszym raporcie wybrane informacje finansowe Spółki za I kwartał 2024 roku i dane do nich porównywalne za I kwartał 2023 roku sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę, oraz że informacje dotyczące działalności Spółki przedstawiają prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji NWAI Dom Maklerski S.A.