



NWAI
DOM MAKLERSKI

RAPORT KWARTALNY

za III kwartał 2022 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.....	- 10 -
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/I/187/1/08/09, decyzję z dnia 26 maja 2010 roku numer DFL/4020/182/21/I/87/19/09/10, decyzję z dnia 18 października 2011 roku numer DFL/4020/107/24/I/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 III kwartale 2022 roku nie nastąpiła zmiana w składzie Zarządu.

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

- Janusz Jankowiak - Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Kseń - Członek Rady Nadzorczej
- Bogusław Oleksy - Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Mironczuk - Członek Rady Nadzorczej
- Filip Paszke – Członek Rady Nadzorczej

W III kwartale 2022 roku nie nastąpiła zmiana w składzie Rady Nadzorczej.

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 II kwartał 2022 („raport kwartalny” „sprawozdanie finansowe”) obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 września 2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 r. do 30 września 2021 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.

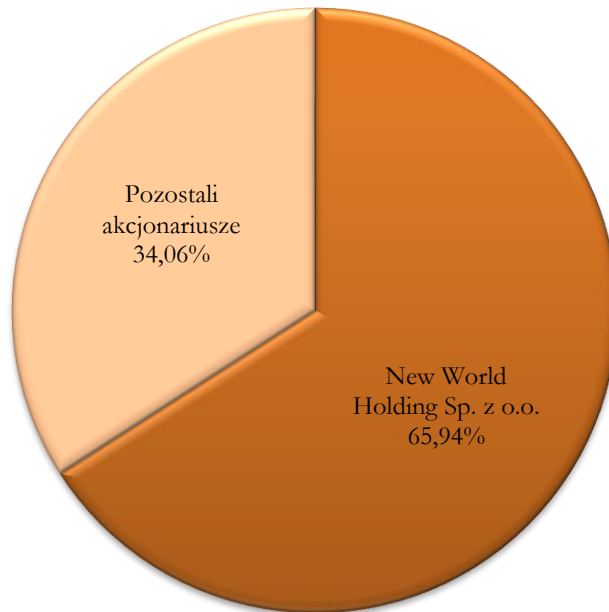
Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- ∞ 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 2021 r. poz. 217, 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 III kwartale 2022 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.

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

Strukturę akcjonariatu NWAI na dzień 21 października 2022 roku zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki przedstawia następujący wykres:



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

Bilans – Aktywa

AKTYWA	Stan na 30.09.2022 r.	Stan na 30.09.2021 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 398 191,92	9 569 008,20
Należności krótkoterminowe	1 544 732,24	1 325 847,77
- należności od jednostek powiązanych	123,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek	1 544 609,24	1 325 847,77
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	14 087 459,40	4 162 380,41
- w jednostkach powiązanych	0,00	494 361,00
- w pozostałych jednostkach	14 087 459,40	3 668 019,41
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	277 699,00	146 297,42
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	2 271,22	84 093,29
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	2 271,22	84 093,29
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	0,00	0,00
- należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
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	824 155,51	626 577,51
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	482 864,81	415 810,07
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	341 290,70	210 767,44
Rzeczowe aktywa trwałe	3 715 567,31	1 205 560,83
- środki trwałe	3 484 818,50	1 042 210,83
- środki trwałe w budowie	230 748,81	163 350,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	607 492,00	295 346,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	607 492,00	295 346,00
- 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	25 560 840,15	17 518 382,98

Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 30.09.2022 r.	Stan na 30.09.2021 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	4 875 867,49	3 823 056,07
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 497,80	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 873 369,69	3 823 056,07
Zobowiązania długoterminowe	1 073 595,42	764 307,24
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 073 595,42	764 307,24
Rozliczenia międzyokresowe	1 044 922,55	225 555,13
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	1 044 922,55	225 555,13
Rezerwy na zobowiązania	1 927 698,39	744 350,93
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377 772,00	86 544,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	42 324,78	31 059,01
- pozostałe	1 507 601,61	626 747,92
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	16 638 756,30	11 961 113,61
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 624 304,00	1 572 422,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	12 012 534,23	10 286 209,76
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	3 001 918,07	102 481,85
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Pasywa razem	25 560 840,15	17 518 382,98

- 7 -

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.	01.01.2021 r. 30.09.2021 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.	01.07.2021 r. 30.09.2021 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	7 455 183,14	4 122 803,27	2 172 423,62	1 230 049,89
Przychody z działalności maklerskiej	6 164 726,38	3 987 763,27	939 317,97	1 230 349,89
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	1 290 456,76	135 040,00	1 233 105,65	-300,00
Koszty działalności maklerskiej	12 434 715,83	9 159 833,06	3 928 268,81	2 986 232,24
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	436 136,34	278 360,37	107 274,85	47 950,26
- wynagrodzenia	4 919 205,57	4 636 981,56	1 752 989,16	1 569 886,52
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	803 057,40	607 110,98	271 568,04	186 396,25
- świadczenia na rzecz pracowników	46 062,07	46 275,09	15 982,42	9 492,29
- zużycie materiałów i energii	179 082,53	131 687,56	63 234,91	54 943,27
- usługi obce	4 703 224,08	2 266 469,79	1 174 010,49	724 544,01

- koszty utrzymania i wynajmu budynków	304 556,61	259 500,24	101 718,87	96 572,52
- amortyzacja	427 213,28	324 050,89	146 718,33	118 282,78
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	123 660,28	309 883,47	8 946,73	98 720,87
- prowizje i inne opłaty	232 232,53	221 812,31	66 602,82	64 433,07
- pozostałe	260 285,14	77 700,80	219 222,19	15 010,40
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-4 979 532,69	-5 037 029,79	-1 755 845,19	-1 756 182,35
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	9 023 891,79	5 215 167,80	2 946 234,64	1 127 627,80
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu	9 023 891,79	5 215 167,80	2 946 234,64	1 127 627,80
Przychody z instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi utrzymanych do terminu zapadalności	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty z tytułu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi dostępnymi do sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody operacyjne	222 107,61	117 875,84	39 862,68	58 605,28
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	49 266,24	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	115 744,70	52 844,02	19 174,91	44 711,30
- pozostałe	57 096,67	65 031,82	20 687,77	13 893,90
Pozostałe koszty operacyjne	281 355,62	100 348,25	69 222,00	9 912,00
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	0,00	328,50	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	134 805,19	60 424,92	44 031,10	9 912,00
- pozostałe	146 550,43	39 594,83	25 190,90	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	3 985 111,09	195 665,60	1 161 030,13	-579 861,35
Przychody finansowe	61 838,97	5 222,98	61 434,65	314,39
- odsetki	9 523,13	4 880,85	9 118,81	314,39
- inne	52 315,84	342,13	52 315,84	0,00
Koszty finansowe	20 271,99	25 148,73	-4 042,10	-1 654,41
- odsetki	20 271,99	6 313,45	8 976,88	-2 331,48
- inne	0,00	18 835,28	-13 018,98	677,07
Zysk (strata) brutto	4 026 678,07	175 739,85	1 226 506,88	-577 892,55
Podatek dochodowy	1 014 403,00	38 011,00	313 681,00	-43 307,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10 357,00	35 247,00	10 354,00	11 915,00
Zysk (strata) netto	3 001 918,07	102 481,85	902 471,88	-546 500,55

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.	01.01.2021 r. 30.09.2021 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.	01.07.2021 r. 30.09.2021 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 509 170,13	15 003 475,76	15 455 032,32	12 507 614,16
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 509 170,13	15 003 475,76	15 455 032,32	12 507 614,16
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 576 792,00	1 572 422,00	1 576 792,00	1 572 422,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 624 304,00	1 572 422,00	1 624 304,00	1 572 422,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	10 294 337,96	6 252 791,29	11 778 794,13	10 286 209,76
Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 012 534,23	10 286 209,76	12 012 534,23	10 286 209,76
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 638 040,17	7 178 262,47	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	3 001 918,07	102 481,85	2 099 446,19	648 982,40
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 638 756,30	11 961 113,61	16 638 756,30	11 961 113,61
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 638 756,30	11 961 113,61	16 638 756,30	11 961 113,61

Rachunek przepływów pieniężnych

- 9 -

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.	01.01.2021 r. 30.09.2021 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.	01.07.2021 r. 30.09.2021 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-11 629 021,18	1 637 857,43	-6 758 820,49	1 417 140,55
I. Zysk (strata) netto	3 001 918,07	102 481,85	902 471,88	-546 500,55
II. Korekty razem	-14 630 939,25	1 535 375,58	-7 661 292,37	1 963 641,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-3 080 708,25	-559 659,28	-968 397,14	-49 233,06
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	132 437,76	1 138,21	82 031,25	0,00
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	3 213 146,01	560 797,49	1 050 428,39	49 233,06
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 149 575,18	-3 331 562,65	62 386,59	-57 823,81
I. Wpływy z działalności finansowej	281 252,10	0,00	281 252,10	0,00
II. Wydatki z działalności finansowej	3 430 827,28	3 331 562,65	218 865,51	57 823,81
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-17 859 304,61	-2 253 364,50	-7 664 831,04	1 310 083,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-17 859 304,61	891 479,50	-7 664 831,04	4 454 927,68
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	22 257 496,53	8 677 528,70	12 063 022,96	5 114 080,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	4 398 191,92	9 569 008,20	4 398 191,92	9 569 008,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

Trzeci kwartał 2022 roku to okres, w którym coraz czytelniej zaczęły być widoczne oznaki nadchodzącej recesji oraz pierwsze sygnały postępującego pogorszenia się stanu finansów publicznych. Przepięta w zasadzie wszystkich skarbowych instrumentów dłużnych (z przerwą na korektę notowań w lipcu), wzrost premii za ryzyko, erozja płynności, a także postępująca rezygnacja (desperacja) polskich emitentów utworzyły obraz rynku, na którym NWAI działał w 3 kwartale 2022r. Obserwowane zjawiska poskutkowały obniżeniem skali obrotów rynkowych, a także rezygnacją z działalności inwestycyjnej części uczestników rynku.

Takie warunki były niestety dalekie od optymalnych, z punktu widzenia perspektyw rozwoju działalności NWAI, niemniej jednak osiągnięte wyniki odbieramy neutralnie.

Z jednej strony łączne przychody spółki po 3 kwartałach 2022r. wzrosły do poziomu 16,7 mln zł (+77,2% rdr), z istotną poprawą w 3 kwartale: 5,2 mln zł (+116% rdr), co jednak zostało okupione wyższymi kosztami działalności 12,7 mln zł (+37,2%), z czego 4,0 mln zł w samym 3 kwartale 2022r. (+33,3% rdr).

Omawiany okres zakończyliśmy zyskiem netto w wysokości 3,0 mln zł co powinno cieszyć, zważywszy na wynik netto (+0,1 mln zł) osiągnięty w tym samym okresie w roku poprzednim.

Atencję Zarządu przykuwa jednak nie tyle osiągnięty wynik pierwszych trzech kwartałów, co perspektywy następnych okresów. NWAI rozwija działalność w stosunkowo szerokim spektrum produktów i usług, jednakże działając w tak trudnym otoczeniu dalszy dynamiczny rozwój spółki będzie wyzwaniem.

- 10 -

W zakresie pozycji bilansowych należy wskazać relatywnie wysoki udział środków pieniężnych oraz instrumentów finansowych w strukturze bilansu oraz zwiększenie w pozycji środków trwałych, które jest skutkiem dywersyfikacji majątku spółki o nieruchomości. Wskutek utrwalającej się sytuacji niepewności w zakresie cen instrumentów finansowych, NWAI będzie dążyć do dalszej dywersyfikacji w przyszłości.

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

W trzech kwartałach 2022r. NWAI kontynuował rozwój działalności we wszystkich kierunkach prowadzonej działalności, a do wyników kontrybuowały m.in. (kolejność przypadkowa, bez gradacji):

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

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

NWAI rozszerzył w III kwartale 2022r. portfolio produktów, o produkty inwestycyjne w skarbowe papiery wartościowe dla dużych inwestorów, które ze względu na panujące warunki rynkowe zostały dość dobrze odebrane przez klientów. NWAI ma nadzieję na rozwój tego obszaru działalności i jego rosnącą kontrybucję do wyników spółki w przyszłości.

8. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2022.

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

Według stanu na dzień przekazania raportu, Spółka zatrudnia łącznie 44 osoby zatrudnione 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 III kwartał 2022 roku i dane do nich porównywalne za III kwartał 2021 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.