



NWAI
DOM MAKLERSKI

RAPORT KWARTALNY

za I kwartał 2023 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.....	- 10 -
8. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych	- 10 -
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 2023 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 I kwartale 2023 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 I kwartał 2023 („raport kwartalny” „sprawozdanie finansowe”) obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 marca 2023 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. Dane porównawcze za rok 2022 uwzględniają zmianę prezentacji rozliczeń z tytułu zawartych transakcji dokonaną w sprawozdaniu finansowym za rok 2022.

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

Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z Polskimi Zasadami Rachunkowości.

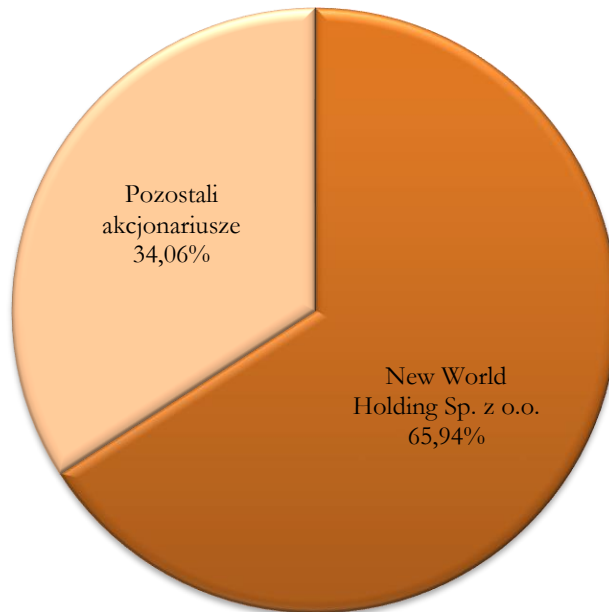
Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- ∞ 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 I kwartale 2023 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 28 kwietnia 2023 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. 67,93 % kapitału zakładowego NWAI DM S.A., stanowiącego ok. 67,93 % ogólnej liczby głosów.

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

Bilans – Aktywa

AKTYWA	Stan na 31.03.2023 r.	Stan na 31.03.2022 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 129 795,77	17 423 412,92
Należności krótkoterminowe	75 251 435,12	1 366 747,81
- należności od jednostek powiązanych	369,00	3 534,19
- należności od pozostałych jednostek	75 251 066,12	1 363 213,62
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	47 800 640,95	6 393 981,55
- w jednostkach powiązanych	0,00	494 331,60
- w pozostałych jednostkach	47 800 640,95	5 899 649,95
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	510 179,81	114 446,93
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	13 125,00	82 506,18
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	13 125,00	82 506,18
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	0,00
- należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek	150 000,00	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	799 442,09	587 218,67
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	333 151,39	545 927,97
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	466 290,70	41 290,70
Rzeczowe aktywa trwałe	3 612 814,58	1 527 130,73
- środki trwałe	3 269 466,96	913 780,73
- środki trwałe w budowie	343 347,62	163 350,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	763 892,00	531 066,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	763 892,00	531 066,00
- 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	135 134 596,87	28 129 782,34

Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 31.03.2023 r.	Stan na 31.03.2022 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	113 091 912,43	7 221 887,74
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	11 935,37	4 444,26
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	113 079 977,06	7 217 443,48
Zobowiązania długoterminowe	1 019 497,84	740 538,21
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 019 497,84	740 538,21
Rozliczenia międzyokresowe	961 509,90	447 390,13
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	961 509,90	447 390,13
Rezerwy na zobowiązania	1 625 650,74	1 575 998,29
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	200 328,00	84 966,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	60 724,15	42 324,78
- pozostałe	1 364 598,59	1 448 707,51
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	18 436 025,96	18 143 967,97
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 624 304,00	1 576 792,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	12 012 534,23	10 294 337,96
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	500 024,98	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 113 751,84	4 638 040,17
Zysk (strata) netto	185 410,91	1 634 797,84
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Pasywa razem	135 134 596,87	28 129 782,34

- 7 -

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	1 985 327,21	3 256 137,16
Przychody z działalności maklerskiej	1 109 758,46	3 217 915,49
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	875 568,75	38 221,67
Koszty działalności maklerskiej	4 843 297,46	4 012 165,55
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	89 279,47	79 436,05
- wynagrodzenia	1 868 303,70	1 601 572,47
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	296 274,95	277 015,50
- świadczenia na rzecz pracowników	32 196,13	15 754,47
- zużycie materiałów i energii	81 478,34	52 773,28
- usługi obce	2 069 240,09	1 553 777,79

- koszty utrzymania i wynajmu budynków	83 806,29	101 418,87
- amortyzacja	147 185,02	132 510,50
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	27 274,43	91 935,51
- prowizje i inne opłaty	81 734,74	88 539,62
- pozostałe	66 524,30	17 431,49
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-2 857 970,25	-756 028,39
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	3 140 621,97	2 851 758,12
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu	3 140 621,97	2 851 758,12
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	20 620,69	32 755,43
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNIIP	1 151,51	0,00
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	8 305,51
- pozostałe	19 469,18	24 449,92
Pozostałe koszty operacyjne	51 032,44	65 573,98
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNIIP	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	39 610,17	14 343,96
- pozostałe	11 422,27	51 230,02
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	252 239,97	2 062 911,18
Przychody finansowe	908 368,94	208,22
- odsetki	905 004,43	208,22
- inne	3 364,51	0,00
Koszty finansowe	915 380,00	17 561,56
- odsetki	915 380,00	7 464,32
- inne	0,00	10 097,24
Zysk (strata) brutto	245 228,91	2 045 557,84
Podatek dochodowy	59 818,00	410 760,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	185 410,91	1 634 797,84

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 124 564,05	16 509 170,13
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 124 564,05	16 509 170,13
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 624 304,00	1 576 792,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 624 304,00	1 576 792,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	12 012 534,23	10 294 337,96
Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 012 534,23	10 294 337,96
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	373 973,98	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	500 024,98	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 113 751,84	4 638 040,17
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 113 751,84	4 638 040,17
Wynik netto	185 410,91	1 634 797,84
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 436 025,96	18 143 967,97
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 436 025,96	18 143 967,97

Rachunek przepływów pieniężnych

- 9 -

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2023 r. 31.03.2023 r.	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-9 176 522,80	-5 864 512,35
I. Zysk (strata) netto	185 410,91	1 634 797,84
II. Korekty razem	-9 361 933,71	-7 499 310,19
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	42 554 251,53	-491 929,54
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	59 000 912,50	0,00
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	16 446 660,97	491 929,54
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-33 992 290,28	-28 109,20
I. Wpływy z działalności finansowej	38 877 521,00	0,00
II. Wydatki z działalności finansowej	72 869 811,28	28 109,20
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-614 561,55	-6 384 551,09
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-614 561,55	-6 384 551,09
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 744 357,32	23 807 964,01
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	6 129 795,77	17 423 412,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

1 kwartał 2023 roku to okres, w którym polskie rynki finansowe doświadczyły poprawy sentymentu. Poprawiły się kursy akcji, wzrosły notowania obligacji skarbowych, umocnił się złoty. Pomimo spodziewanej recesji gospodarczej oraz sygnałów możliwego pogorszenia się stanu finansów publicznych rynki finansowe antycypowały poprawę w dłuższym okresie. Do pełni szczęścia zabrakło jedynie większej aktywności inwestorów czego efektem powinny być być wyższe obroty instrumentami finansowymi.

W zakresie osiągniętych przez NWAI wyników, w pierwszym kwartale 2023r:

- przychody spółki spadły do poziomu 6,05 mln zł (-1,4% rdr),
- koszty wzrosły do poziomu 5,81 mln zł (+41,9% rdr)
- zysk brutto wyniósł 0,25 mln zł (-88,0% rdr)
- zysk netto wyniósł 0,19 mln zł (-88,7% rdr)

W zakresie pozycji bilansowych, w stosunku do danych porównywalnych za 2022 rok, uwagę zwraca znaczący wzrost należności krótkoterminowych i instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu po stronie aktywów oraz zobowiązań wobec pozostałych jednostek po stronie pasywów, co jest efektem wprowadzenia do oferty transakcji zawieranych z klientami detalicznymi i zmian w sposobie prezentacji transakcji zawieranych na rachunek własny NWAI z klientami NWAI.

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 -

Podobnie jak w latach poprzednich 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 Rejestacyjnego
- 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 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 2023.

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

Według stanu na dzień przekazania raportu, Spółka zatrudnia łącznie 43 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 I kwartał 2023 roku i dane do nich porównywalne za I kwartał 2022 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.