



**NWAI**  
DOM MAKLERSKI

## **RAPORT KWARTALNY**

za III 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 .....	- 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 III 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 - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Jacek Kseń - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Bogusław Oleksy - Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Mironczuk - Członek Rady Nadzorczej
- Filip Paszke – Członek Rady Nadzorczej

W III 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 III kwartał 2023 („raport kwartalny” „sprawozdanie finansowe”) obejmuje okres od 1 stycznia 2023 r. do 30 września 2023 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2022 r. do 30 września 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.

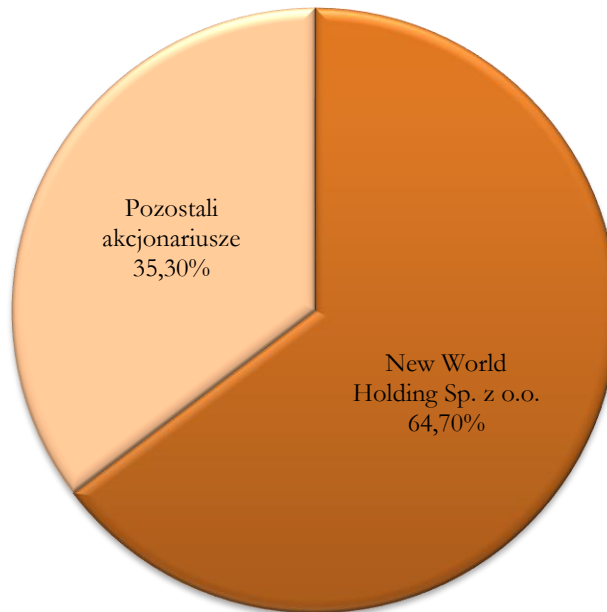
Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- ∞ 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 III 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 27 października 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. 67,66 % kapitału zakładowego NWAI DM S.A., stanowiącego ok. 67,66 % ogólnej liczby głosów.

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

##### Bilans – Aktywa

AKTYWA	Stan na 30.09.2023 r.	Stan na 30.09.2022 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18 016 162,54	4 398 191,92
Należności krótkoterminowe	3 026 133,87	1 544 732,24
- należności od jednostek powiązanych	6 621,65	123,00
- należności od pozostałych jednostek	3 019 512,22	1 544 609,24
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	96 060 199,06	14 087 459,40
- w jednostkach powiązanych	0,00	504 626,50
- w pozostałych jednostkach	96 060 199,06	13 582 832,90
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	348 273,72	277 699,00
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	5 000,00	2 271,22
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	5 000,00	2 271,22
Instrumenty finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	0,00	0,00
Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży	103 271,55	103 271,55
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach	103 271,55	103 271,55
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	1 200 241,89	824 155,51
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	1 140 264,29	482 864,81
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	59 977,60	341 290,70
Rzeczowe aktywa trwałe	4 044 700,34	3 715 567,31
- środki trwałe	3 405 180,52	3 484 818,50
- środki trwałe w budowie	639 519,82	230 748,81
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 348 343,00	607 492,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 348 343,00	607 492,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>	<b>124 302 325,97</b>	<b>25 560 840,15</b>

## Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 30.09.2023 r.	Stan na 30.09.2022 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	96 005 041,14	4 875 867,49
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 548,66	2 497,80
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	95 997 492,48	4 873 369,69
Zobowiązania długoterminowe	1 130 623,84	1 073 595,42
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 130 623,84	1 073 595,42
Rozliczenia międzyokresowe	437 635,79	1 044 922,55
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	437 635,79	1 044 922,55
Rezerwy na zobowiązania	4 543 399,46	1 927 698,39
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	288 344,00	377 772,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	60 724,15	42 324,78
- pozostałe	4 194 331,31	1 507 601,61
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	22 185 625,74	16 638 756,30
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	370 658,67	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	6 944 366,67	3 001 918,07
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>	<b>124 302 325,97</b>	<b>25 560 840,15</b>

- 7 -

## Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	10 686 707,17	7 455 183,14	3 496 953,98	2 172 423,62
Przychody z działalności maklerskiej	7 108 786,02	6 164 726,38	2 039 027,88	939 317,97
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	3 577 921,15	1 290 456,76	1 457 926,10	1 233 105,65
Koszty działalności maklerskiej	17 912 517,83	12 434 715,83	8 185 278,33	3 928 268,81
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	461 806,34	436 136,34	93 460,66	107 274,85
- wynagrodzenia	6 361 799,61	4 919 205,57	2 642 445,37	1 752 989,16
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	911 680,49	803 057,40	321 965,46	271 568,04
- świadczenia na rzecz pracowników	97 528,63	46 062,07	36 491,78	15 982,42
- zużycie materiałów i energii	246 448,71	179 082,53	79 842,66	63 234,91
- usługi obce	8 393 110,16	4 703 224,08	4 533 345,36	1 174 010,49

- koszty utrzymania i wynajmu budynków	384 337,68	304 556,61	150 531,39	101 718,87
- amortyzacja	429 017,61	427 213,28	141 012,14	146 718,33
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	83 529,55	123 660,28	28 554,96	8 946,73
- prowizje i inne opłaty	304 564,36	232 232,53	128 196,68	66 602,82
- pozostałe	238 694,69	260 285,14	29 431,87	219 222,19
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-7 225 810,66	-4 979 532,69	-4 688 324,35	-1 755 845,19
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	15 596 096,94	9 023 891,79	11 116 717,97	2 946 234,64
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	15 596 096,94	9 023 891,79	11 116 717,97	2 946 234,64
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	224 886,58	222 107,61	171 738,18	39 862,68
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNIP	119 037,69	49 266,24	117 886,18	0,00
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	115 744,70	0,00	19 174,91
- pozostałe	105 848,89	57 096,67	53 852,00	20 687,77
Pozostałe koszty operacyjne	737 162,54	281 355,62	402 277,54	69 222,00
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNIP	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	715 419,27	134 805,19	401 251,82	44 031,10
- pozostałe	21 743,27	146 550,43	1 025,72	25 190,90
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 858 010,32	3 985 111,09	6 197 854,26	1 161 030,13
Przychody finansowe	4 325 765,20	61 838,97	341 393,74	61 434,65
- odsetki	4 322 867,05	9 523,13	13 448,11	9 118,81
- inne	2 898,15	52 315,84	2 138,59	52 315,84
Koszty finansowe	3 655 716,85	20 271,99	1 725 263,26	-4 042,10
- odsetki	3 638 456,30	20 271,99	1 745 676,58	8 976,88
- inne	17 260,55	0,00	-20 413,32	-13 018,98
Zysk (strata) brutto	8 528 058,67	4 026 678,07	4 813 984,74	1 226 506,88
Podatek dochodowy	1 572 613,00	1 014 403,00	908 794,00	313 681,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	11 079,00	10 357,00	11 069,00	10 354,00
Zysk (strata) netto	6 944 366,67	3 001 918,07	3 894 121,74	902 471,88



## Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 124 564,05	16 509 170,13	18 178 302,98	15 455 032,32
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 124 564,05	16 509 170,13	18 178 302,98	15 455 032,32
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 624 304,00	1 576 792,00	1 624 304,00	1 576 792,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 664 713,00	1 624 304,00	1 664 713,00	1 624 304,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	12 012 534,23	10 294 337,96	12 877 678,07	11 778 794,13
Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 205 887,40	12 012 534,23	13 205 887,40	12 012 534,23
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	373 973,98	0,00	373 973,98	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	370 658,67	0,00	626 075,98	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 113 751,84	4 638 040,17	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	6 944 366,67	3 001 918,07	3 050 244,93	2 099 446,19
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	22 185 625,74	16 638 756,30	22 185 625,74	16 638 756,30
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 185 625,74	16 638 756,30	22 185 625,74	16 638 756,30

## Rachunek przepływów pieniężnych

- 9 -

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2023 r. 30.09.2023 r.	01.01.2022 r. 30.09.2022 r.	01.07.2023 r. 30.09.2023 r.	01.07.2022 r. 30.09.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-10 101 647,27	-11 629 021,18	60 075 303,33	-4 842 550,09
I. Zysk (strata) netto	6 944 366,67	3 001 918,07	3 894 121,74	902 471,88
II. Korekty razem	-17 046 013,94	-14 630 939,25	56 181 181,59	-5 745 021,97
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-14 940 317,86	-3 080 708,25	-16 406 055,80	-968 397,14
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	95 067 879,09	132 437,76	20 065 490,75	82 031,25
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	110 008 196,95	3 213 146,01	36 471 546,55	1 050 428,39
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	36 313 770,35	-3 149 575,18	-31 203 816,81	62 386,59
I. Wpływy z działalności finansowej	39 728 786,54	281 252,10	-31 132 717,06	281 252,10
II. Wydatki z działalności finansowej	3 415 016,19	3 430 827,28	71 099,75	218 865,51
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	11 271 805,22	-17 859 304,61	12 465 430,72	-5 748 560,64
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	11 271 805,22	-17 859 304,61	12 465 430,72	-5 748 560,64
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 744 357,32	22 257 496,53	5 550 731,82	11 697 220,04
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	18 016 162,54	4 398 191,92	18 016 162,54	4 398 191,92
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## 5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

III kwartał 2023 roku to okres, który obfitował w rzadkie zdarzenia rynkowe. Nieoczekiwana skala obniżki stóp procentowych przez RPP we wrześniu, prezentacja deficytu budżetowego w 2024r. o zaskakującej wielkości, jak również wystromienie krzywej dochodowości stóp procentowych na rynkach zagranicznych (w szczególności w USA) wpływały na wzrost zmienności wycen instrumentów dłużnych, a także, w zestawieniu z obserwowanym napływem środków do polskich funduszy dłużnych zachęcały do repozycjonowania uczestników rynku stóp procentowych. Zdarzenia te, wpłynęły zarówno na poprawę wycen posiadanych przez NWAI instrumentów finansowych, jak również przyczyniły się do wyższych obrotów instrumentami finansowymi realizowanych za pośrednictwem NWAI DM. Powyższe okoliczności, w połączeniu z konsekwentnym wzrostem stałych przychodów z działalności maklerskiej pozwoliły na istotną poprawę wyników finansowych zarówno względem poprzednich kwartałów jak i lat poprzednich.

W zakresie osiągniętych przez NWAI wyników, po III kwartale 2023r. NWAI odnotował:

- Łączne przychody na poziomie 30,8 mln zł (+83,9 rdr)
- Łączne koszty na poziomie 22,31 mln zł (+75,1% rdr)
- Zysk brutto 8,52mln zł (+111,8% rdr)
- Zysk netto 6,94 mln zł (+131,3% rdr)

W zakresie pozycji bilansowych, w stosunku do danych porównywalnych za 2022 rok, uwagę zwraca znaczący wzrost środków pieniężnych oraz instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu, kompensowany istotnym wzrostem po stronie należności krótkoterminowych. Wpływ na powyższe ma polityka inwestycyjna NWAI, jak również jest to efektem rozwoju oferty transakcji zawieranych na rachunek własny NWAI z klientami NWAI.

- 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

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

## 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 40 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 III kwartał 2023 roku i dane do nich porównywalne za III 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.