



NWAI
DOM MAKLERSKI

RAPORT KWARTALNY

za I 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	- 11 -
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.....	- 12 -

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 dniu 26 stycznia 2022 roku Nadzorcza powołała pana Szymona Jędrzejewskiego na stanowisko Członka 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 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 I kwartał 2022 („raport kwartalny” „sprawozdanie finansowe”) obejmuje okres od 1 stycznia 2022 r. do 31 marca 2022 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 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.

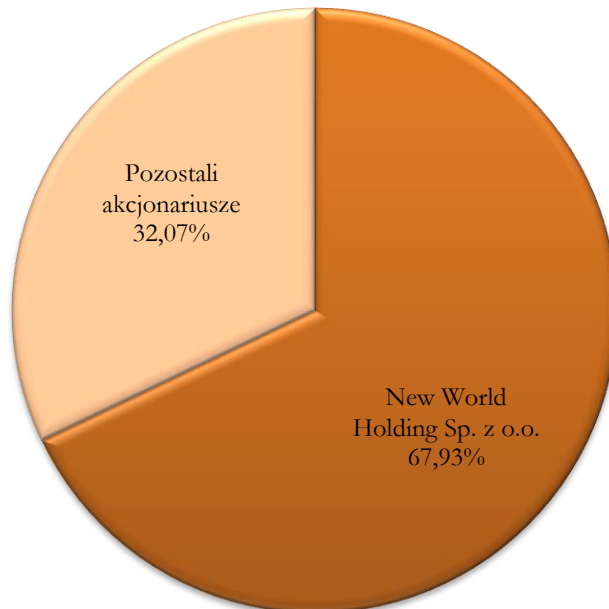
Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- ∞ 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 I 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 22 kwietnia 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 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2021 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	17 492 086,38	7 545 657,47
Należności krótkoterminowe	1 298 074,35	1 072 797,60
- należności od jednostek powiązanych	3 534,19	12 888,90
- należności od pozostałych jednostek	1 294 540,16	1 059 908,70
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	6 393 981,55	6 807 636,52
- w jednostkach powiązanych	494 331,60	1 077 838,00
- w pozostałych jednostkach	5 899 649,95	5 729 798,52
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	114 446,93	145 744,52
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	82 506,18	285 402,53
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	82 506,18	285 402,53
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	150 000,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	0,00	150 000,00
Wartości niematerialne i prawne	587 218,67	672 465,62
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	545 927,97	461 698,18
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	41 290,70	210 767,44
Rzeczowe aktywa trwałe	1 527 130,73	1 330 357,92
- środki trwałe	913 780,73	1 189 157,92
- środki trwałe w budowie	163 350,00	141 200,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	531 066,00	315 956,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	531 066,00	315 956,00
- 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	28 129 782,34	18 429 289,73

Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 31.03.2022 r.	Stan na 31.03.2021 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	7 221 887,74	4 205 846,77
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 444,26	2 922,89
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 217 443,48	4 202 923,88
Zobowiązania długoterminowe	740 538,21	304 275,44
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	740 538,21	304 275,44
Rozliczenia międzyokresowe	447 390,13	252 149,19
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	447 390,13	252 149,19
Rezerwy na zobowiązania	1 575 998,29	775 008,67
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	84 966,00	153 031,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	42 324,78	31 059,01
- pozostałe	1 448 707,51	590 918,66
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	18 143 967,97	12 892 009,66
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 576 792,00	1 572 422,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	10 294 337,96	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	4 638 040,17	0,00
Zysk (strata) netto	1 634 797,84	1 033 377,90
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Pasywa razem	28 129 782,34	18 429 289,73

- 7 -

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	3 256 137,16	1 492 608,47
Przychody z działalności maklerskiej	3 217 915,49	1 379 623,47
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	38 221,67	112 985,00
Koszty działalności maklerskiej	4 012 165,55	2 985 927,15
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	79 436,05	60 778,56
- wynagrodzenia	1 601 572,47	1 469 006,96
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	277 015,50	213 611,97
- świadczenia na rzecz pracowników	15 754,47	14 288,97
- zużycie materiałów i energii	52 773,28	40 225,73
- usługi obce	1 553 777,79	763 102,59

- koszty utrzymania i wynajmu budynków	101 418,87	81 490,20
- amortyzacja	132 510,50	90 229,29
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	91 935,51	115 686,95
- prowizje i inne opłaty	88 539,62	90 483,83
- pozostałe	17 431,49	47 022,10
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-756 028,39	-1 493 318,68
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	2 851 758,12	2 770 492,52
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu	2 851 758,12	2 770 492,52
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	32 755,43	28 571,96
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	0,00	0,00
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	8 305,51	7 021,12
- pozostałe	24 449,92	21 550,84
Pozostałe koszty operacyjne	65 573,98	15 240,17
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	14 343,96	15 240,04
- pozostałe	51 230,02	0,13
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 062 911,18	1 290 505,63
Przychody finansowe	208,22	1 194,44
- odsetki	208,22	852,31
- inne	0,00	342,13
Koszty finansowe	17 561,56	16 944,17
- odsetki	7 464,32	3 490,56
- inne	10 097,24	13 453,61
Zysk (strata) brutto	2 045 557,84	1 274 755,90
Podatek dochodowy	410 760,00	241 087,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	291,00
Zysk (strata) netto	1 634 797,84	1 033 377,90

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 509 170,13	9 397 635,29
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 509 170,13	9 397 635,29
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 576 792,00	1 572 422,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 576 792,00	1 572 422,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	10 294 337,96	6 252 791,29
Kapitał zapasowy na koniec okresu	10 294 337,96	10 286 209,76
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	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 638 040,17	7 178 262,47
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 638 040,17	0,00
Wynik netto	1 634 797,84	1 033 377,90
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 143 967,97	12 892 009,66
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 143 967,97	12 892 009,66

Rachunek przepływów pieniężnych

- 9 -

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2022 r. 31.03.2022 r.	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-4 245 371,41	-552 538,24
I. Zysk (strata) netto	1 634 797,84	1 033 377,90
II. Korekty razem	-5 880 169,25	-1 585 916,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-491 929,54	-496 194,38
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	491 929,54	496 194,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-28 109,20	-83 138,61
I. Wpływy z działalności finansowej	0,00	16,75
II. Wydatki z działalności finansowej	28 109,20	83 155,36
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 765 410,15	-1 131 871,23
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 765 410,15	-1 131 871,23
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	22 257 496,53	8 677 528,70
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	17 492 086,38	7 545 657,47
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

Pierwszy kwartał 2022 roku to okres, który na skutek wzrostu restrykcyjności polityki pieniężnej oraz zbrojnej napaści Rosji na Ukrainę cechował się bardzo wysoką zmiennością na polskim rynku kapitałowym. Niższe wyceny akcji i obligacji, a także niepewność w zakresie dalszego rozwoju sytuacji skutkowały zamykaniem części ryzykownych pozycji przez inwestorów instytucjonalnych, zaś obawy o fizyczne bezpieczeństwo obywateli przerodziły się w likwidowanie przez nich nie tylko inwestycji na rynkach kapitałowych (TFI) ale także (kolejny raz) obserwowaliśmy kolejki do wypłaty gotówki z banków. I choć na wiele pytań nie znamy jeszcze odpowiedzi, a skala niektórych zjawisk zmienia rzeczywistość w sposób, który uniemożliwia wiarygodne prognozowanie to kilka z niedawnych wydarzeń zdaje się mieć ochotę kształtować rzeczywistość gospodarczą przez dłuższy czas. Na dzień dzisiejszy do najważniejszych trendów zaliczamy:

1. Dwucyfrowa inflacja w Europie i na świecie
2. Tempo zmian i skala zacieśnienia polityki monetarnej w Polsce, CEE, USA oraz, póki co, brak odpowiedzi ECB
3. Zmiana ponad 20-letniego trendu obniżania stóp procentowych w PL i wynikająca z niej konieczność redefinicji polityki inwestycyjnej portfeli dłużnych
4. Poziom stóp procentowych redefiniujący zasadność podejmowania, kontynuowania działalności gospodarczej w niektórych obszarach – zagrożenie spowolnieniem gospodarczym i w konsekwencji recesją
5. Konflikt zbrojny w Ukrainie, w który Polska, oraz znaczna liczba krajów zachodu jest pośrednio zaangażowana
6. Skala migracji uchodźców wojennych z Ukrainy do Polski oraz jej skutki dla gospodarki
7. Nawrót Covid-19 w Azji oraz polityka tamtejszych władz, skutkująca utrwaleniem problemów logistycznych oraz (w dalszej perspektywie) utrwalająca protekcjonizm w Europie
8. Wysokie ceny surowców spowodowane ww. zjawiskami

- 10 -

Biorąc pod uwagę wyżej wymienione okoliczności NWAI zaliczy pierwszy kwartał 2022 roku do udanych. I choć wyniki zawsze mogłyby być lepsze to pozytywnie odbieramy odczyt łącznych przychodów spółki na poziomie 6,14 mln zł (+43% rdr i -40% kdk). Pocięszający jest również wzrost udziału przychodów o powtarzalnym charakterze w łącznych przychodach spółki.

W omawianym okresie NWAI zanotował koszty łączne na poziomie 4,10 mln zł (+36% rdr i -14% kdk), na co największy wpływ miały:

- zmiana stanu zatrudnienia,
- wzrost wynagrodzeń,
- wzrost kosztów pracodawcy,
- koszty rozbudowy i utrzymania systemów informatycznych
- koszty udzielonego wsparcia humanitarnego dla migrantów z Ukrainy

Pierwszy kwartał 2022r. NWAI zakończył zyskiem netto w wysokości 1,63 mln zł (+58% rdr i -64% kdk). Tak jak wskazano wcześniej, w ocenie Zarządu: biorąc pod uwagę otoczenie

rynkowe wynik nie jest rozczarowujący, widzimy jednak pole do poprawy strony przychodowej w przyszłości.

W zakresie pozycji bilansowych należy wskazać relatywnie wysoki udział środków pieniężnych w strukturze bilansu oraz przyrost kapitału własnego (obie te pozycje będą pomniejszone w 2 kwartale 2022r. o dywidendę wypłaconą z zysku za rok 2021 (3 153 584 zł, wypłata nastąpiła 19 kwietnia 2022r.)).

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

Najistotniejszym czynnikiem, mającym bezpośredni wpływ na działalność NWAI jest aktywność inwestorów oraz koniunktura na rynkach kapitałowych, które w pierwszym kwartale 2022r. kształtowały się na wysokim poziomie.

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

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

- 11 -

Niezmiennie NWAI koncentruje się również na rozwoju platformy inwestycyjnej eNwai.pl, (platformy e-commerce, w segmencie ofert rynku pierwotnego dla instrumentów finansowych), której rozwój może być istotny z punktu widzenia osiągniętych wyników finansowych NWAI w przyszłości.

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

NWAI pracuje obecnie nad poszerzeniem katalogu usług oraz produktów, które ze względu na panujące warunki rynkowe mogłyby zostać zaoferowane klientom NWAI już w 2 kwartale 2022r. NWAI ma nadzieję na rozwój kolejnego obszaru działalności maklerskiej, który mógłby kontrybuować do wyników spółki w powtarzalny sposób.

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 39 osób zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy oraz 1 osobę zatrudnioną w niepełnym 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 2022 roku i dane do nich porównywalne za I 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.