



NWAI
DOM MAKLERSKI

RAPORT KWARTALNY

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

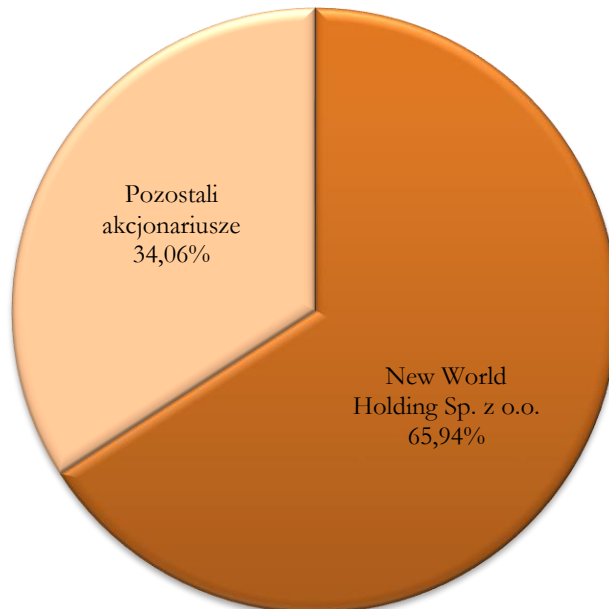
Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- ∞ 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 II 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 lipca 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 30.06.2023 r.	Stan na 30.06.2022 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 550 731,82	11 697 220,04
Należności krótkoterminowe	3 238 372,50	2 030 620,85
- należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- należności od pozostałych jednostek	3 238 372,50	2 030 620,85
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	100 525 339,28	9 541 292,03
- w jednostkach powiązanych	0,00	499 452,10
- w pozostałych jednostkach	100 525 339,28	9 041 839,93
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	308 518,59	96 945,32
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	8 750,00	79 702,28
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	8 750,00	79 702,28
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	943 169,87	553 776,50
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	308 349,27	512 485,80
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	634 820,60	41 290,70
Rzeczowe aktywa trwałe	3 981 756,88	3 082 236,26
- środki trwałe	3 237 825,70	2 867 686,26
- środki trwałe w budowie	743 931,18	214 550,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	862 188,00	629 363,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	862 188,00	629 363,00
- 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	115 672 098,49	27 814 427,83

Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 30.06.2023 r.	Stan na 30.06.2022 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	94 471 679,49	8 482 871,45
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	187,14
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	94 471 679,49	8 482 684,31
Zobowiązania długoterminowe	992 584,19	728 653,69
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	992 584,19	728 653,69
Rozliczenia międzyokresowe	676 227,26	1 052 053,24
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	676 227,26	1 052 053,24
Rezerwy na zobowiązania	1 353 304,57	2 095 817,13
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	168 544,00	212 111,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	60 724,15	42 324,78
- pozostałe	1 124 036,42	1 841 381,35
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	18 178 302,98	15 455 032,32
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 624 304,00	1 576 792,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	12 877 678,07	11 778 794,13
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	626 075,98	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	3 050 244,93	2 099 446,19
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Pasywa razem	115 672 098,49	27 814 427,83

- 7 -

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2023 r. 30.06.2023 r.	01.01.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	7 189 753,19	5 282 759,52	5 204 425,98	2 026 622,36
Przychody z działalności maklerskiej	5 069 758,14	5 225 408,41	3 959 999,68	2 007 492,92
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	2 119 995,05	57 351,11	1 244 426,30	19 129,44
Koszty działalności maklerskiej	9 727 239,50	8 506 447,02	4 883 942,04	4 494 281,47
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	368 345,68	328 861,49	279 066,21	249 425,44
- wynagrodzenia	3 719 354,24	3 166 216,41	1 851 050,54	1 564 643,94
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	589 715,03	531 489,36	293 440,08	254 473,86
- świadczenia na rzecz pracowników	61 036,85	30 079,65	28 840,72	14 325,18
- zużycie materiałów i energii	166 606,05	115 847,62	85 127,71	63 074,34
- usługi obce	3 859 764,80	3 529 213,59	1 790 524,71	1 975 435,80

- koszty utrzymania i wynajmu budynków	233 806,29	202 837,74	150 000,00	101 418,87
- amortyzacja	288 005,47	280 494,95	140 820,45	147 984,45
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	54 974,59	114 713,55	27 700,16	22 778,04
- prowizje i inne opłaty	176 367,68	165 629,71	94 632,94	77 090,09
- pozostałe	209 262,82	41 062,95	142 738,52	23 631,46
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-2 537 486,31	-3 223 687,50	320 483,94	-2 467 659,11
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	4 479 378,97	6 077 657,15	1 338 757,00	3 225 899,03
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	4 479 378,97	6 077 657,15	1 338 757,00	3 225 899,03
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	53 148,40	182 244,93	32 527,71	149 489,50
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	1 151,51	49 266,24	0,00	49 266,24
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	0,00	96 569,79	0,00	88 264,28
- pozostałe	51 996,89	36 408,90	32 527,71	11 958,98
Pozostałe koszty operacyjne	334 885,00	212 133,62	283 852,56	146 559,64
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	314 167,45	90 774,09	274 557,28	76 430,13
- pozostałe	20 717,55	121 359,53	9 295,28	70 129,51
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 660 156,06	2 824 080,96	1 407 916,09	761 169,78
Przychody finansowe	3 984 371,46	404,32	3 076 002,52	196,10
- odsetki	3 983 611,90	404,32	9 094,30	196,10
- inne	759,56	0,00	-2 604,95	0,00
Koszty finansowe	1 930 453,59	24 314,09	1 015 073,59	6 752,53
- odsetki	1 892 779,72	11 295,11	977 399,72	3 830,79
- inne	37 673,87	13 018,98	37 673,87	2 921,74
Zysk (strata) brutto	3 714 073,93	2 800 171,19	3 468 845,02	754 613,35
Podatek dochodowy	663 819,00	700 722,00	604 001,00	289 962,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	10,00	3,00	10,00	3,00
Zysk (strata) netto	3 050 244,93	2 099 446,19	2 864 834,02	464 648,35

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2023 r. 30.06.2023 r.	01.01.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 124 564,05	16 509 170,13	18 436 025,96	18 143 967,97
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 124 564,05	16 509 170,13	18 436 025,96	18 143 967,97
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	1 624 304,00	1 576 792,00	1 624 304,00	1 576 792,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	12 012 534,23	10 294 337,96	12 012 534,23	10 294 337,96
Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 877 678,07	11 778 794,13	12 877 678,07	11 778 794,13
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	626 075,98	0,00	500 024,98	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 113 751,84	4 638 040,17	4 113 751,84	4 638 040,17
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynik netto	3 050 244,93	2 099 446,19	185 410,91	1 634 797,84
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 178 302,98	15 455 032,32	18 178 302,98	15 455 032,32
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 178 302,98	15 455 032,32	18 178 302,98	15 455 032,32

Rachunek przepływów pieniężnych

- 9 -

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2023 r. 30.06.2023 r.	01.01.2022 r. 30.06.2022 r.	01.04.2023 r. 30.06.2023 r.	01.04.2022 r. 30.06.2022 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-70 176 950,60	-6 786 471,09	-61 000 427,80	-921 958,74
I. Zysk (strata) netto	3 050 244,93	2 099 446,19	2 864 834,02	464 648,35
II. Korekty razem	-73 227 195,53	-8 885 917,28	-63 865 261,82	-1 386 607,09
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 465 737,94	-2 112 311,11	-41 088 513,59	-1 620 381,57
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	75 002 388,34	50 406,51	16 001 475,84	50 406,51
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	73 536 650,40	2 162 717,62	57 089 989,43	1 670 788,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	67 517 587,16	-3 211 961,77	101 509 877,44	-3 183 852,57
I. Wpływy z działalności finansowej	70 861 503,60	0,00	31 983 982,60	0,00
II. Wydatki z działalności finansowej	3 343 916,44	3 211 961,77	-69 525 894,84	3 183 852,57
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 193 625,50	-12 110 743,97	-579 063,95	-5 726 192,88
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 193 625,50	-12 110 743,97	-579 063,95	-5 726 192,88
- 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	23 807 964,01	6 129 795,77	17 423 412,92
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	5 550 731,82	11 697 220,04	5 550 731,82	11 697 220,04
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

II kwartał 2023 roku to okres, w którym polskie rynki finansowe doświadczyły dalszej poprawy sentymentu. Wzrosły kursy akcji, spadły rentowności obligacji zarówno skarbowych jak i korporacyjnych, umocnił się złoty. Pomimo spodziewanej recesji gospodarczej oraz sygnałów możliwego pogorszenia się stanu finansów publicznych, rynki finansowe antycypowały obniżki stóp procentowych. Niestety, nadal brakowało wzmożonej aktywności inwestorów, której efektem byłyby wyższe obroty instrumentami finansowymi.

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

- Łączne przychody na poziomie 15,70 mln zł (+36,1% rdr),
- Łączne koszty do poziomu 11,99 mln zł (+37,2% rdr)
- Zysk brutto 3,71 mln zł (+32,6% rdr)
- Zysk netto 3,05 mln zł (+45,3% 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 Rejestracyjnego
- Usługa Rejestru Akcjonariuszy
- Usługa Depozytariusza FIZ
- 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 II kwartał 2023 roku i dane do nich porównywalne za II 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.