



NWAI
DOM MAKLERSKI

RAPORT KWARTALNY

za I kwartał 2021 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.....	- 11 -
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	- 12 -
7. Inicjatywy podejmowane w okresie objętym raportem w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	- 12 -
8. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych	- 12 -
9. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	- 12 -
10. Oświadczenie.....	- 13 -

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,

W I kwartale 2021 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
- Antoni Bolecki - Członek Rady Nadzorczej
- Filip Paszke – Członek Rady Nadzorczej

W I kwartale 2021 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 2021 („raport kwartalny” „sprawozdanie finansowe”) obejmuje okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 marca 2021 r. oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 marca 2020 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.

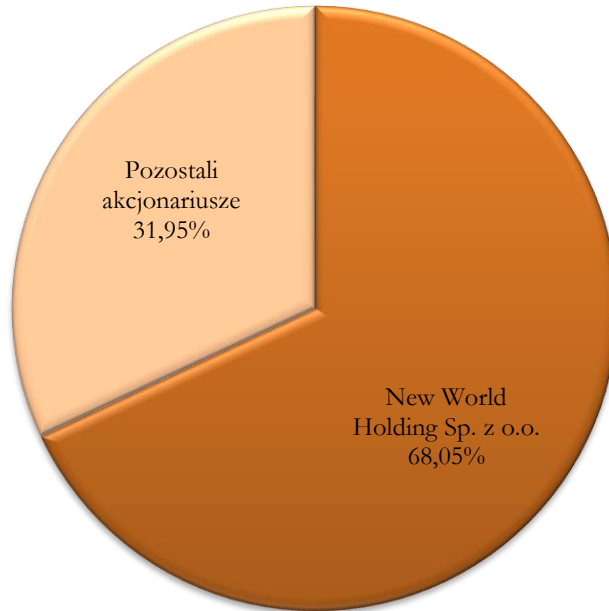
Raport kwartalny został sporządzony zgodnie z postanowieniami:

- ∞ 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 2019 r. poz. 351, 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 2021 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 23 kwietnia 2021 roku zgodnie z najlepszą wiedzą Spółki przedstawia następujący wykres:



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

Bilans - Aktywa

AKTYWA	Stan na 31.03.2021 r.	Stan na 31.03.2020 r.
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 545 657,47	7 213 312,70
Należności krótkoterminowe	1 072 797,60	534 894,84
- należności od jednostek powiązanych	12 888,90	246,00
- należności od pozostałych jednostek	1 059 908,70	534 648,84
Instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu	6 807 636,52	2 283 426,41
- w jednostkach powiązanych	1 077 838,00	1 207 284,00
- w pozostałych jednostkach	5 729 798,52	1 076 142,41
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	145 744,52	63 535,57
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	285 402,53	100 940,25
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	285 402,53	100 940,25
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	150 000,00	150 000,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostkach	150 000,00	150 000,00
Wartości niematerialne i prawne	672 465,62	266 836,65
- nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	461 698,18	604,09
- zaliczki na wartości niematerialne i prawne	210 767,44	266 232,56
Rzeczowe aktywa trwałe	1 330 357,92	696 417,48
- środki trwałe	1 189 157,92	696 417,48
- środki trwałe w budowie	141 200,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	315 956,00	225 539,00
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	315 956,00	225 539,00
- 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	18 429 289,73	11 638 174,45

Bilans – Pasywa

PASYWA	Stan na 31.03.2021 r.	Stan na 31.03.2020 r.
Zobowiązania krótkoterminowe	4 205 846,77	972 759,74
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	2 922,89	2 922,89
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 202 923,88	969 836,85
Zobowiązania długoterminowe	304 275,44	112 666,47
- zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- zobowiązania wobec pozostałych jednostek	304 275,44	112 666,47
Rozliczenia międzyokresowe	252 149,19	123 437,71
- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- inne rozliczenia międzyokresowe	252 149,19	123 437,71
Rezerwy na zobowiązania	775 008,67	388 048,31
- z tytułu odroczonego podatku dochodowego	153 031,00	24 113,00
- na świadczenia emerytalne i podobne	31 059,01	12 934,84
- pozostałe	590 918,66	351 000,47
Zobowiązania podporządkowane	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) własny	12 892 009,66	10 041 262,22
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 572 422,00	1 572 422,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	10 286 209,76	5 285 240,93
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	2 539 972,36
Zysk (strata) netto	1 033 377,90	643 626,93
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Pasywa razem	18 429 289,73	11 638 174,45

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. 31.03.2020 r.
Przychody z podstawowej działalności, w tym:	1 492 608,47	1 911 239,56
Przychody z działalności maklerskiej	1 379 623,47	1 859 689,55
Przychody z pozostałej działalności podstawowej	112 985,00	51 550,01
Koszty działalności maklerskiej	2 985 927,15	2 036 203,24
- opłaty na rzecz rynków regulowanych, giełd	60 778,56	25 676,59
- wynagrodzenia	1 469 006,96	915 714,33
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	213 611,97	145 755,10
- świadczenia na rzecz pracowników	14 288,97	16 556,71
- zużycie materiałów i energii	40 225,73	51 039,15
- usługi obce	763 102,59	509 593,57
- koszty utrzymania i wynajmu budynków	81 490,20	81 487,52
- amortyzacja	90 229,29	57 878,84
- podatki i inne opłaty o charakterze publicznoprawnym	115 686,95	173 279,82
- prowizje i inne opłaty	90 483,83	46 007,15
- pozostałe	47 022,10	13 214,46
Zysk (strata) z działalności maklerskiej	-1 493 318,68	-124 963,68
Przychody z instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	2 770 492,52	882 421,91
Koszty z tytułu instrumentów finansowych przeznaczonych do obrotu	0,00	0,00
Zysk (strata) z operacji instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu	2 770 492,52	882 421,91
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	28 571,96	19 994,93
- nadwyżka ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNIP	0,00	0,00
- zmniejszenie odpisów aktualizujących należności	7 021,12	15 624,13
- pozostałe	21 550,84	4 370,80
Pozostałe koszty operacyjne	15 240,17	38 651,45
- strata ze sprzedaży rzeczowych składników aktywów trwałych i WNIP	0,00	0,00
- zwiększenie odpisów aktualizujących należności	15 240,04	38 640,73

- pozostałe	0,13	10,72
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 290 505,63	738 801,71
Przychody finansowe	1 194,44	60 500,88
- odsetki	852,31	6 562,05
- inne	342,13	53 938,83
Koszty finansowe	16 944,17	3 026,66
- odsetki	3 490,56	3 026,66
- inne	13 453,61	0,00
Zysk (strata) brutto	1 274 755,90	796 275,93
Podatek dochodowy	241 087,00	152 592,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	291,00	57,00
Zysk (strata) netto	1 033 377,90	643 626,93

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. 31.03.2020 r.
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 003 475,76	9 397 635,29
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 003 475,76	9 397 635,29
Kapitał podstawowy na początek okresu	1 572 422,00	1 572 422,00
Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 572 422,00	1 572 422,00
Kapitał zapasowy na początek okresu	6 252 791,29	5 285 240,93
Kapitał zapasowy na koniec okresu	10 286 209,76	5 285 240,93
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	7 178 262,47	2 539 972,36
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	2 539 972,36
Wynik netto	1 033 377,90	643 626,93
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 892 009,66	10 041 262,22
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 892 009,66	10 041 262,22

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.2021 r. 31.03.2021 r.	01.01.2020 r. 31.03.2020 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-552 538,24	550 704,81
I. Zysk (strata) netto	1 033 377,90	643 626,93
II. Korekty razem	-1 585 916,14	-92 922,12
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-496 194,38	-97 239,64
I. Wpływy z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
II. Wydatki z działalności inwestycyjnej	496 194,38	97 239,64
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-83 138,61	-37 058,28
I. Wpływy z działalności finansowej	16,75	0,00
II. Wydatki z działalności finansowej	83 155,36	37 058,28
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 131 871,23	416 406,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 131 871,23	416 406,89
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 677 528,70	6 796 905,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	7 545 657,47	7 213 312,70
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

- 11 -

5. Komentarz emitenta do danych finansowych objętych raportem

W pierwszym kwartale 2021 roku, pomimo rozwoju pandemii COVID-19 i jego wpływu na działalność operacyjną emitenta oraz podwyższoną zmienność rynków finansowych, NWAI zanotował wzrost łącznych przychodów o 1 418 710 zł (+49% rdr), w odniesieniu do pierwszego kwartału 2020r. Łączne przychody spółki wyniosły w tym okresie 4 292 867 zł (2 874 157 zł w 1kw 2020r.), na co największy wpływ miała poprawa wyniku na operacjach instrumentami finansowymi przeznaczonymi do obrotu (działalność animacyjna, inwestycyjna oraz brokerska) oraz stabilny poziom przychodów z tytułu usług świadczonych na rzecz emitentów.

W omawianym okresie NWAI zanotował również wzrost łącznych kosztów o 940 230 zł (+45% rdr), w odniesieniu do pierwszego kwartału 2020r. Łączne koszty spółki wyniosły w pierwszym kwartale 2021r. 3 018 111 zł (2 077 881 zł w 1kw 2020r.), na co największy wpływ miały: wzrost zatrudnienia, skutkujący wzrostem kosztów wynagrodzeń oraz wzrost kosztów usług obcych.

Pierwszy kwartał 2021r. NWAI zakończył zyskiem netto w wysokości 1 033 378 zł, który był wyższy od wyniku zanotowanego w pierwszym kwartale 2020r. (643 627 zł) o 389 751 zł (+61% rdr).

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

Niezmiennie, najistotniejszym czynnikiem, mającym bezpośredni wpływ na działalność NWAI jest pandemia koronawirusa i jej wpływ na rynki finansowe. Notowany od ponad roku ponadprzeciętny poziom zmienności odciska piętno na wielu częściach prowadzonej przez NWAI działalności, a w szczególności na wynikach działalności na rachunek własny NWAI. Otoczenie tworzy zarówno szanse rynkowe w niektórych obszarach jak i spowalnia część prowadzonej wcześniej działalności. W rocznicę wybuchu pandemii, patrząc przez pryzmat osiągniętych wyników NWAI wydaje się dobrze radzić w tym nietypowym otoczeniu, a sektor, który reprezentuje jest jednym z beneficjentów zmian wywołanych czynnikami zewnętrznymi.

Dostosowując się do zachodzących przemian, a także antycypując długoterminowe zmiany zachowań klientów NWAI, poza rozwojem wcześniej prowadzonej działalności, w pierwszym kwartale 2021r. NWAI kontynuował rozwój platformy inwestycyjnej eNWAI.pl, która jest jedną z pierwszych, jeśli nie jedyną platformą e-commerce, w segmencie ofert rynku pierwotnego dla instrumentów finansowych. eNWAI.pl łączy w sobie cechy regularnej oferty podmiotów maklerskich (oferowanie różnych instrumentów finansowych, w ramach ofert publicznych do szerokiego grona odbiorców detalicznych) z cechami platform crowdfundingowych (możliwość zawarcia transakcji online, o dowolnej porze). Platforma jest zgodna ze wszystkimi wytycznymi nadzorca, a także jest i będzie rozwijana w zgodzie z antycypowanymi zmianami regulacyjnymi i czynnikami popytowymi. W pierwszym kwartale 2021r. NWAI realizował za pośrednictwem platformy oferty kilku emisji, w tym oferty certyfikatów inwestycyjnych oraz akcji. Zarząd NWAI spodziewa się, że rozwój eNWAI.pl może być istotny z punktu widzenia osiągniętych wyników finansowych NWAI w przyszłości.

- 12 -

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

NWAI koncentrował się nad działaniami mającymi na celu rozwój eNWAI.pl oraz rozbudowę systemów informatycznych usprawniających prowadzenie ewidencji i rejestrów papierów wartościowych.

8. Komentarz Zarządu Emitenta dotyczący realizacji prognoz finansowych

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2021.

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

Według stanu na dzień przekazania raportu, Spółka zatrudnia łącznie 37 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 I kwartał 2021 roku i dane do nich porównywalne za I kwartał 2020 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.