

NICOLASgames™
NEXT LEVEL 2008

Raport kwartalny
obejmujący okres
od 01 kwietnia do 30 czerwca 2014 roku



Katowice, 14 sierpnia 2014r

SPIS TREŚCI

1. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE.....	3
1.1 Dane rejestrowe Emitenta.....	3
1.2 Przedmiot działalności Emitenta.....	3
1.3 Władze Emitenta.....	3
1.3.1 Zarząd Emitenta.....	3
1.3.2 Rada Nadzorcza Emitenta.....	4
1.4 Opis organizacji grupy kapitałowej.....	4
1.4.1. Wskazanie przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych.....	4
1.5 Struktura Akcjonariatu Emitenta.....	4
1.6 Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	5
2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
2.1 Bilans	6
2.2 Rachunek zysków i strat	7
2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	8
2.4 Rachunek przepływów pieniężnych	9
3. KOMENTARZ DO DANYCH FINANSOWYCH ZA IV KWARTAŁ 2013 R.....	10
3.1 Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	10
3.2 Charakterystyka istotnych dokonań Emitenta w okresie objętym raportem....	10
4. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU W RAMACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.....	11
5. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE DOMOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ NA DANY ROK.....	12
6. SPIS TABEL	12

1. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE

1.1 Dane rejestrowe Emitenta

Nazwa Emitenta:	Nicolas Games S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Katowice
Kraj siedziby:	Rzeczpospolita Polska
Adres siedziby:	ul. Jagiellońska 16/7, 40-032 Katowice
Telefon:	+48 793 496 570
Fax:	+48 32 494 33 05
Adres e-mail:	biuro@nicolasgames.pl
Strona www:	http://www.nicolasgames.pl
Regon:	278163028
NIP:	644-31-55-839
Numer KRS:	0000300780 Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach VIII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy:	13.447.758,90zł

1.2 Przedmiot działalności Emitenta

Spółka Nicolas Games S.A. działa w branży informatycznej oraz rozrywki elektronicznej, ściślej w branży gier komputerowych. Obecnie Nicolas Games S.A. skupia się na działalności deweloperskiej. Od 2010 roku Emitent koncentruje się na produkcji własnych gier, w tym swojego sztandarowego produktu gry Afterfall InSanity, której debiut miał miejsce 25.11.2011r. Obecnie spółka realizuje końcowy etap produkcji I i II epizodu Afterfall Reconquest.

1.3 Władze Emitenta

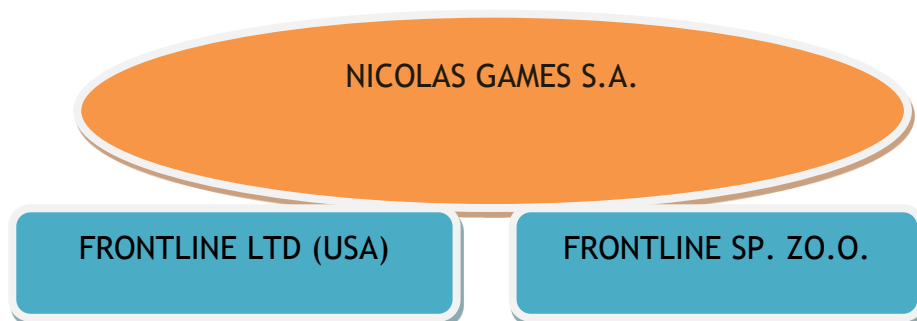
1.3.1 Zarząd Emitenta:

- ✓ Prezes Zarządu – Tomasz Majka

1.3.2 Rada Nadzorcza Emitenta:

- ✓ Członek Rady Nadzorczej – Piotr Frenkiel
- ✓ Członek Rady Nadzorczej – Marcin Tabinowski
- ✓ Członek Rady Nadzorczej – Piotr Żelazek
- ✓ Członek Rady Nadzorczej – Jarosław Kukiela

1.4 Opis organizacji grupy kapitałowej



Na ostatni dzień okresu objętego raportem, tj. na 30.06.2014r w skład grupy kapitałowej wchodzi obok Nicolas Games S.A.:

1. Frontline Sp. z o.o. z siedzibą w Bydgoszczy – zajmująca się produkcją gier
2. Frontline LLC z siedzibą w Stanach Zjednoczonych – zajmująca się dystrybucją i licencjonowaniem produktów tworzonych przez Frontline Sp. z o.o.

1.4.1. Wskazanie przyczyny niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Spółka nie konsoliduje wyników finansowych spółek zależnych Frontline Sp. z o.o. i Frontline LLC w oparciu o zapisy artykułu 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości (znikomy wpływ na wyniki finansowe grupy).

1.5 Struktura akcjonariatu Emitenta

Na dzień publikacji niniejszego raportu, struktura akcjonariatu Nicolas Games S.A. przedstawia się następująco:

Akcjonariusze	liczba posiadanych akcji	udział w kapitale zakładowym %	liczba głosów na WZA	udział w ogólnej liczbie głosów na WZA %
Tomasz Majka	34 008 836	12,64%	34 008 836	12,64%
pozostali akcjonariusze	234 946 342	87,36%	234 946 342	87,36%
RAZEM	268 955 178	100%	268 955 178	100%

Tabela 1. Struktura akcjonariatu Emitenta

1.6 Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30.06.2014r liczba osób zatrudnionych przez Nicolas Games S.A. , w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 4.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1 Bilans

BILANS		30.06.2014	30.06.2013
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	6 306 927,33	8 264 238,36
I	Wartości niematerialne i prawne	-	3 823,36
II	Rzeczowe aktywa trwałe	25 000,00	28 032,48
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 281 927,33	8 232 382,52
B	AKTYWA OBROTOWE	11 549 557,98	13 122 531,45
I	Zapasy	3 286 558,35	2 018 104,26
II	Należności krótkoterminowe	1 784 664,39	3 220 998,08
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 477 050,74	7 266 854,85
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 284,50	616 574,26
	AKTYWA RAZEM	17 856 485,31	21 386 769,81
	PASYWA		
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	12 879 433,62	16 035 366,15
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 879 433,62	13 447 758,90
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy(wielkość ujemna)	- 212 756,25	- 743 528,70
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 778 450,33	2 503 152,15
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	500 000,00	500 000,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 55 025 164,41	275 298,18
VIII	Zysk (strata)netto	51 391 145,05	52 685,62
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 977 051,69	5 351 403,66
I	Rezerwy na zobowiązania	553 442,87	707 152,67
II	Zobowiązania długoterminowe	-	10 691,46
III	Zobowiązania krótkoterminowe	4 406 348,82	4 599 682,53
IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 260,00	33 877,00
	PASYWA RAZEM	17 856 485,31	21 386 769,81

Tabela 2. Bilans stan na dzień 30.06.2014r i 30.06.2013r.

2.2 Rachunek zysków i strat

	<i>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</i>	<i>01.04.2014 - 30.06.2014</i>	<i>01.04.2013 - 30.06.2013</i>
A	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE ZNIEMI W TYM:	270 996,12	658 757,92
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	52 543,68	226 864,79
II	Zmiana stanu produktów	218 452,44	1 311 893,13
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	-880 000,00
B	KOSZT DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	129 846,75	274 626,97
I	Amortyzacja	0,00	2 749,98
II	Zużycie materiałów i energii	208,12	2 370,62
III	Usługi obce	69 599,62	200 417,48
IV	Podatki i opłaty	83,95	109,00
V	Wynagrodzenia	48 955,40	56 077,09
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 608,47	5 925,94
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 391,19	6 976,86
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	141 149,37	384 130,95
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1,39	-1 300,48
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	-1 382,93
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	1,39	82,45
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,43	0,43
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,43	0,43
F	ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	141 150,33	382 830,04
G	PRZYCHODY FINANSOWE	224,41	7 087,22
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane	0,00	7 087,22
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	224,41	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	0,00	151,98
I	Odsetki zapłacone	0,00	151,98
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	141 374,74	389 765,28

J	WYNIK ZDARZEŃ LOSOWYCH	0,00	0,00
	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	ZYSK BRUTTO	141 374,74	389 765,28
L	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M	POZ.OBOWIĄZK.ZMNIJSZ.ZYSKU / ZWIĘKSZ.STRATY	0,00	0,00
N	ZYSK/STRATA NETTO (K-L-M)	141 374,74	389 765,28

Tabela 3. Rachunek zysków i strat - dane za II kwartał 2014r i II kwartał 2013r

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

	<i>Zestawienie zmian w kapitale własnym</i>	<i>01.04.2014 - 30.06.2014</i>	<i>01.04.2013 - 30.06.2013</i>
I	Kapitał (fundusz)własny na początek okresu (BO)	10 890 465,86	15 645 600,87
II	Kapitał(fundusz)własny na koniec okresu (BZ)	12 879 433,62	16 035 366,15
III	Kapitał(fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku(pokrycia straty)	12 879 433,62	16 035 366,15

Tabela 4 . Zestawienie zmian w kapitale własnym w II kwartale 2014 r oraz II kwartale 2013r.

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	Rachunek przepływów pieniężnych <i>nazwa pozycji (dane w zł)</i>	01.04.2014-30.06.2014	01.04.2013-30.06.2013
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk/strata/ netto	-139 372,37	4 878 226,67
II	Korekty razem	139 372,37	-4 878 221,67
III	Przepływy pieniężne netto z działalności oper.(I+/-II)	0,00	5,00
B	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	5,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	184 593,78	189 748,87
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	184 593,78	189 753,87

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych w II kwartale 2014 r i II kwartale 2013r.

3. KOMENTARZ DO DANYCH FINANSOWYCH ZA II KWARTAŁ 2014 R.

3.1. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Na wyniki kwartału wpływ miała głównie sprzedaż Afterfall InSanity w kanałach promocyjnych. Sprzedaż w kanale Steam spadała w II kwartale. Rozpoczęła się promocja w IndieGala. Tantiemy z tytułu sprzedaży przez dystrybutorów były fakturowane za sprzedaż I kwartału.

3.2. Charakterystyka istotnych dokonań Emitenta w okresie objętym raportem

W II kwartale spółka realizowała projekt Afterfall Reconquest. W związku ze zmianami kadrowymi realizacja projektu została opóźniona, a gra trafiła do sprzedaży na zasadach wczesnego dostępu w lipcu. Realizacja zadań związanych z produkcją Afterfall Reconquest pomimo problemów kadrowych została zrealizowana w zakresie który był zaplanowany. Najważniejszą akcją była promocja zorganizowana wraz z IndieGala, w ramach której pozyskano 250 000 nowych użytkowników. Łącznie od początku sprzedaży Afterfall InSanity dotarło do kilkuset tysięcy użytkowników w różnych cenach i kanałach sprzedaży.

Afterfall Reconquest Episode I w wersji wczesnego dostępu i Episode II jest realizowany i będzie miał kluczowe znaczenie dla wyników spółki w II połowie roku.

4. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU W RAMACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Raport okresowy spółki Nicolas Games S.A. za II kwartał 2014r 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”*.

Spółka prowadzi księgi rachunkowe zgodnie z wymogami *Ustawy z dnia 29 września 1994 roku (z późn. zmian.) o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność*.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym, oraz dla potrzeb wewnętrznej sprawozdawczości w układzie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzany metodą pośrednią.

Walutą sprawozdawczą jest złoty polski (PLN).

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Skrócone sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 kwietnia 2014r do 30 czerwca 2014r., tj. dane II kwartału 2014r oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 kwietnia 2013r do 30 czerwca 2013r tj. dane II kwartału 2013r.

Zasady stosowane w przygotowaniu niniejszego raportu są takie same jak w ostatnim publikowanym przez spółkę raporcie kwartalnym. W bieżącym okresie sprawozdawczym spółka nie dokonywała zmiany zasad (polityki) rachunkowości.

Raport okresowy spółki Nicolas Games S.A. za II kwartał 2014r nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez podmiot uprawniony do badań sprawozdań finansowych.

5. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ NA DANY ROK

Nie dotyczy.

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na rok 2014.

6. SPIS TABEL I WYKRESÓW

6.1. Spis tabel

<i>Tabela 1. Struktura akcjonariatu Emitenta.....</i>	<i>5</i>
<i>Tabela 2. Bilans stan na dzień 30.06.2014 i 30.06.2013r.....</i>	<i>6</i>
<i>Tabela 3. Rachunek zysków i strat dane za II kwartał 2014 i II kwartał 2013.....</i>	<i>7</i>
<i>Tabela 4 . Zestawienie zmian w kapitale własnym dane na początek i koniec II kwartału 2014 i 2013r.....</i>	<i>8</i>
<i>Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych w II kwartale 2014 r i II kwartale 2013r.....</i>	<i>9</i>