

NICOLASgames™
NEXT LEVEL 2008

Raport kwartalny
obejmujący okres
od 01 października do 31 grudnia 2014 roku



Sosnowiec, 16 lutego 2015r

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.....	5
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.....	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.....	11
6. SPIS TABEL	12

1. PODSTAWOWE DANE O EMITENCIE

1.1 Dane rejestrowe Emitenta

Nazwa Emitenta:	Nicolas Games
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Sosnowiec
Kraj siedziby:	Polska
Adres siedziby:	ul. Modrzejowska 20, 41-200 Sosnowiec
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

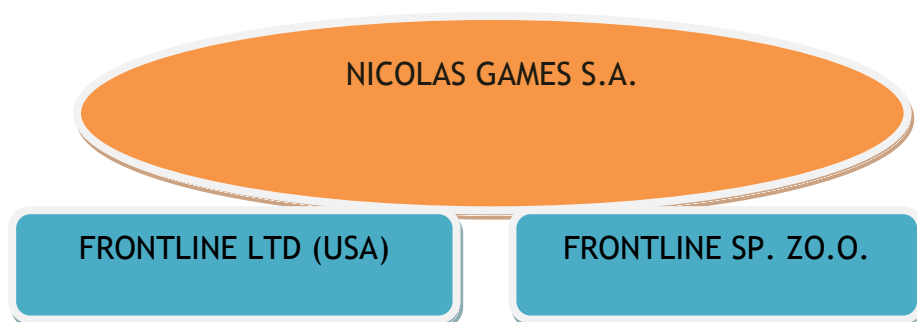
1.3.1 Zarząd Emitenta:

- ✓ Prezes Zarządu – Tomasz Majka

1.3.2 Rada Nadzorcza Emitenta:

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

1.4 Opis organizacji grupy kapitałowej



Na ostatni dzień okresu objętego raportem, tj. na 31.12.2014r 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 licencjowaniem 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:

Akcyonariusze	liczba posiadanych akcji	udział w kapitale zakładowym %	liczba głosów na WZA	udział w ogólnej liczbie głosów na WZA %
Tomasz Majka	29 208 836	12,18%	29 208 836	12,18%
pozostali akcyonariusze	239 746 342	87,82%	239 746 342	87,82%
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 31.12.2014r liczba osób zatrudnionych przez Nicolas Games S.A. , w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 4.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1 Bilans

BILANS		31.12.2014	31.12.2013.
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	6 306 927,33	8 262 405,04
I	Wartości niematerialne i prawne	-	1 990,04
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	10 899 317,31	12 904 327,86
I	Zapasy	3 525 895,09	3 070 770,65
II	Należności krótkoterminowe	894 966,03	1 944 821,64
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 477 171,69	7 291 512,81
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 284,50	597 222,76
	AKTYWA RAZEM	17 206 244,64	21 166 732,90
	PASYWA		
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	12 982 498,67	16 877 760,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 447 758,90	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	- 3 672 310,61	275 298,18
VIII	Zysk (strata)netto	141 356,30	895 080,09
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 223 745,97	4 288 972,28
I	Rezerwy na zobowiązania	553 442,87	707 152,67
II	Zobowiązania długoterminowe	-	10 691,46
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 653 043,10	3 553 868,15
IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 260,00	17 260,00
	PASYWA RAZEM	17 206 244,64	21 166 732,90

Tabela 2. Bilans stan na dzień 31.12.2014r oraz 31.12.2013r.

2.2 Rachunek zysków i strat

	<i>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</i>	<i>01.10.2014 - 31.12.2014</i>	<i>01.10.2013 - 31.12.2013</i>
A	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE ZNIMI W TYM:	180 667,87	279 228,37
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	51 668,92	141 255,76
II	Zmiana stanu produktów	128 998,95	137 897,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	75,61
B	KOSZT DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	134 406,54	144 049,90
I	Amortyzacja	0,00	2 088,61
II	Zużycie materiałów i energii	152,67	250,29
III	Usługi obce	91 134,24	99 537,50
IV	Podatki i opłaty	0,00	7 883,15
V	Wynagrodzenia	36 051,48	27 636,94
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 049,66	6 418,61
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	18,49	234,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	46 261,33	135 178,47
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,79
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,79
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	1,22
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	0,00	1,22
F	ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	46 261,33	135 178,04
G	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	6 619,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane	0,00	6 619,08
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00
I	Odsetki zapłacone	0,00	0,00
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 GOSPODAR-CZEJ (F+G-H)	46 261,33	141 797,12

J	WYNIK ZDARZEŃ LOSOWYCH	0,00	0,00
	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	ZYSK BRUTTO	46 261,33	141 797,12
L	PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
M	POZ.OBOWIĄZK.ZMNIEJSZ.ZYSKU / ZWIĘKSZ.STRATY	0,00	0,00
N	ZYSK/STRATA NETTO (K-L-M)	46 261,33	141 797,12

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

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

	<i>Zestawienie zmian w kapitale własnym</i>	<i>01.10.2014 - 31.12.2014</i>	<i>01.10.2013 - 31.12.2013</i>
I	Kapitał (fundusz)własny na początek okresu (BO)	12 936 237,34	16 738 123,50
II	Kapitał(fundusz)własny na koniec okresu (BZ)	12 982 498,67	16 877 760,62
III	Kapitał(fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku(pokrycia straty)	12 982 498,67	16 877 760,62

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

2.4 Rachunek przepływów pieniężnych

	Rachunek przepływów pieniężnych <i>nazwa pozycji (dane w zł)</i>	01.10.2014-31.12.2014	01.10.2013-31.12.2013
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk/strata/ netto	46 261,33	141 797,12
II	Korekty razem	-46 261,33	-128 378,03
III	Przepływy pieniężne netto z działalności oper.(I+/-II)	0,00	13 419,09
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)	0,00	13 419,08
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	0,00	13 419,08
F	Środki pieniężne na początek okresu	7 171,69	78 093,73
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	7 171,69	91 512,81

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

3. KOMENTARZ DO DANYCH FINANSOWYCH

3.1. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Wyniki finansowe w IV kwartale uzależnione były w głównej mierze od sprzedaży Afterfall InSanity oraz zachowania dyscypliny budżetowej przy produkcji Afterfall Reconquest.

Sprzedaż Afterfall InSanity pozostała na zadowalającym poziomie, biorąc pod uwagę czas jaki gra jest na rynku.

Zachowano ścisłą analizę kosztów i wprowadzono ich dalszą optymalizację w zakresie planowania produkcji kolejnych epizodów gry, aby zachować balans pomiędzy przychodami ze sprzedaży, a ponoszonymi kosztami.

3.2. Charakterystyka istotnych dokonań Emitenta w okresie objętym raportem

Zgodnie z wcześniejszymi założeniami, w IV kwartale 2014r Spółka koncentrowała się na przygotowaniu finalnej wersji I epizodu Afterfall Reconquest.

Najważniejszym zadaniem było przygotowanie nowego stylu artystycznego wprowadzonego do gry.

Jednocześnie opracowano kolejne aktualizacje 1.3 – 1.5, które były odpowiedzią na oczekiwania graczy zgłaszane w ramach Early Access.

W grudniu zaprezentowano nową grafikę w grze w postaci aktualizacji 1.5.

Charakterystyczny czarno-biały wygląd wraz z czerwonymi elementami wyróżnia Afterfall Reconquest na rynku gier TPP. Dzięki takiemu podejściu zwiększono szanse na komercyjny sukces gry.

Wykorzystano społeczność użytkowników gier ze świata Afterfall do komunikacji z potencjalnymi nowymi graczami

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

Raport okresowy spółki Nicolas Games S.A. za IV 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 New-Connect”*.

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 października 2014r do 31 grudnia 2014r., tj. dane IV kwartału 2014r oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 października 2013r do 31 grudnia 2013r tj. dane IV 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 IV 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 31.12.2014 oraz 31.12.2013r.....</i>	<i>6</i>
<i>Tabela 3. Rachunek zysków i strat dane za IV kwartał 2014 i IV kwartał 2013.....</i>	<i>7</i>
<i>Tabela 4 . Zestawienie zmian w kapitale własnym dane na początek i koniec IV kwartału 2014 i 2013r.....</i>	<i>8</i>
<i>Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych w IV kwartale 2014 r i IV kwartale 2013r.....</i>	<i>9</i>