

NICOLASgames™
NEXT LEVEL 2008

Raport kwartalny
obejmujący okres
od 01 stycznia do 31 marca 2015 roku



Sosnowiec, 15 maja 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.....	5
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
3. KOMENTARZ DO DANYCH FINANSOWYCH.....	9
3.1 Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	9
3.2 Charakterystyka istotnych dokonań Emitenta w okresie objętym raportem....	9
4. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU W RAMACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI.....	9
5. STANOWISKO EMITENTA ODNOŚNIE DOMOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ NA DANY ROK.....	10
6. SPIS TABEL	10

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.

1.3 Władze Emitenta

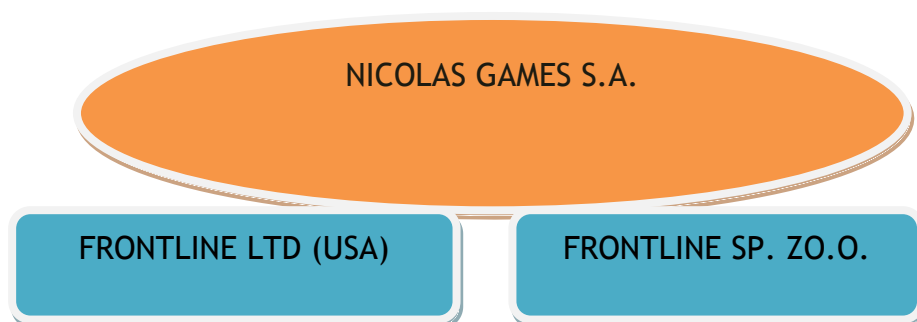
1.3.1 Zarząd Emitenta:

- ✓ 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 31.03.2015r 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:

Akcjonariusze	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 akcjonariusze	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 31.03.2015r liczba osób zatrudnionych przez Nicolas Games S.A. , w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 4.

2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2.1 Bilans

BILANS		31.03.2015	31.03.2014
	AKTYWA		
A	AKTYWA TRWAŁE	4 397 893,09	6 348 348,28
I	Wartości niematerialne i prawne	-	-
II	Rzeczowe aktywa trwałe	25 000,00	25 000,00
III	Należności długoterminowe	-	-
IV	Inwestycje długoterminowe	-	-
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 372 893,09	6 323 348,28
B	AKTYWA OBROTOWE	10 928 139,68	9 820 794,01
I	Zapasy	3 525 895,09	3 069 374,41
II	Należności krótkoterminowe	923 788,40	2 811 265,22
III	Inwestycje krótkoterminowe	6 477 171,69	3 337 095,38
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 284,50	603 059,00
	AKTYWA RAZEM	15 326 032,77	16 169 142,29
	PASYWA		
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ WŁASNY)	11 037 137,07	10 890 465,86
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	- 54 749 866,23
VIII	Zysk (strata)netto	- 1 804 005,30	49 932 949,74
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 288 895,70	5 278 676,43
I	Rezerwy na zobowiązania	553 442,87	707 152,67
II	Zobowiązania długoterminowe	-	10 691,46
III	Zobowiązania krótkoterminowe	3 718 192,83	4 543 572,30
IV	Rozliczenia międzyokresowe	17 260,00	17 260,00
	PASYWA RAZEM	15 326 032,77	16 169 142,29

Tabela 2. Bilans stan na dzień 31.03.2015r oraz 31.03.2014r.

2.2 Rachunek zysków i strat

	<i>Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)</i>	<i>01.01.2015 - 31.03.2015</i>	<i>01.01.2014 - 31.03.2014</i>
A	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE ZNIMI W TYM:	1997,00	18850,87
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1997,00	19014,63
II	Zmiana stanu produktów	0,00	-163,76
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B	KOSZT DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	30424,36	94550,67
I	Amortyzacja	0,00	0,00
II	Zużycie materiałów i energii	60,77	734,78
III	Usługi obce	21956,11	74346,46
IV	Podatki i opłaty	8400,00	0,00
V	Wynagrodzenia	0,00	11212,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	2192,68
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7,48	6064,75
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-28427,36	-75699,80
D	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	2032,39
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2031,71
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	0,68
E	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,26
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	0,26
F	ZYSK / STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-28427,36	-73667,67
G	PRZYCHODY FINANSOWE	0,00	6617,41
I	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II	Odsetki uzyskane	0,00	6617,41
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)	-28427,36	-67050,26

J	WYNIK ZDARZEŃ LOSOWYCH	0,00	0,00
	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	ZYSK BRUTTO	-28427,36	-67050,26
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)	-28427,36	-67050,26

Tabela 3. Rachunek zysków i strat - dane za I kwartał 2015r i I kwartał 2014r

2.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

	<i>Zestawienie zmian w kapitale własnym</i>	<i>01.01.2015 - 31.03.2015</i>	<i>01.01.2014 - 31.03.2014</i>
I	Kapitał (fundusz)własny na początek okresu (BO)	12 982 498,67	10 957 516,12
II	Kapitał(fundusz)własny na koniec okresu (BZ)	11 037 137,07	10 890 465,86
III	Kapitał(fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku(pokrycia straty)	11 037 137,07	10 890 465,86

Tabela 4 . Zestawienie zmian w kapitale własnym w I kwartale 2015 r oraz I kwartale 2014r.

3. KOMENTARZ DO DANYCH FINANSOWYCH

3.1. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Wyniki finansowe nie obejmują sprzedaży nowej gry. W zasadzie opierają się o raporty za poprzednie kwartały z kanałów tradycyjnych. Należy się spodziewać istotnej zmiany w wynikach za II kwartał

3.2. Charakterystyka istotnych dokonań Emitenta w okresie objętym raportem

Najważniejszym wydarzeniem była premiera nowej gr Afterfall Reconquest Episode 1 w cyfrowych kanałach sprzedaży oraz przygotowanie polskiej wersji językowej do kanału tradycyjnego.

W I kwartale ponadto odnotowano znaczny wzrost aktywności klientów wokół pierwszej gry Spółki Afterfall InSanity

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

Raport okresowy spółki Nicolas Games S.A. za I kwartał 2015r 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 stycznia 2015r do 31 marca 2015r., tj. dane I kwartału 2015r oraz dane porównawcze odpowiednio za okres od 1 stycznia 2014r do 31 marca 2014r tj. dane I kwartału 2014r.

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 I kwartał 2015r 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 2015.

6. SPIS TABEL I WYKRESÓW

6.1. Spis tabel

Tabela 1. Struktura akcjonariatu Emitenta.....	5
Tabela 2. Bilans stan na dzień 31.03.201 oraz 31.03.4 3r.....	6
Tabela 3. Rachunek zysków i strat dane za I kwartał 2015 i I kwartał 2014.....	7
Tabela 4 . Zestawienie zmian w kapitale własnym dane na początek i koniec I kwartału 2015 i 2014r.....	8