

MACRO GAMES SA

# Raport kwartalny

---

Za IV kwartał 2017 r.

Wrocław

21 marca 2018

## I. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.

Bilans na dzień		
	31.12.2017	31.12.2016
<b>AKTYWA</b>		
<b>A. Aktywa trwałe</b>	9 741 134,74	9 614 920,32
<b>I.</b> Wartości niematerialne i prawne	3 823 356,78	4 584 846,70
<b>II.</b> Rzeczowe aktywa trwałe	2 072,76	25 316,42
<b>III.</b> Należności długoterminowe	8 905,20	97 957,20
<b>IV.</b> Inwestycje długoterminowe	5 906 800,00	4 906 800,00
<b>V.</b> Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	671 193,38	5 327 536,05
<b>I.</b> Zapasy	49 254,63	754 628,33
<b>II.</b> Należności krótkoterminowe	360 853,59	1 676 807,76
<b>III.</b> Inwestycje krótkoterminowe	254 348,52	309 481,76
<b>IV.</b> Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 736,64	2 244 426,90
<b>Suma aktywów</b>	<b>10 412 328,12</b>	<b>14 600 265,07</b>
	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 501 508,24</b>	<b>10 134 894,17</b>
<b>I.</b> Kapitał (fundusz) podstawowy	7 583 605,90	7 341 368,70
<b>II.</b> Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>III.</b> Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>IV.</b> Kapitał (fundusz) zapasowy	4 172 868,16	1 007 051,62
<b>V.</b> Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
<b>VI.</b> Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
<b>VII.</b> Zysk (strata) z lat ubiegłych		114 082,88
<b>VIII.</b> Zysk (strata) netto	(8 254 965,82)	1 672 390,97
<b>IX.</b> Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 910 819,88</b>	<b>4 465 370,90</b>
<b>I.</b> Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
<b>II.</b> Zobowiązania długoterminowe	2 770 000,00	1 571 000,00
<b>III.</b> Zobowiązania krótkoterminowe	3 325 248,76	1 711 002,92
<b>IV.</b> Rozliczenia międzyokresowe	815 571,12	1 183 367,98
<b>Suma pasywów</b>	<b>10 412 328,12</b>	<b>14 600 265,07</b>

<b>Rachunek zysków i strat za okres</b>				
	od 01.10.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>-4 445 181,83</b>	<b>871 114,10</b>	<b>1 194 036,62</b>	<b>4 948 760,20</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 788,62	1 640 638,62	1 100 322,00	4 822 578,99
II. Zmiana stanu produktów	-4 466 519,13	-2 239 848,07	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19 548,68	1 470 323,55	93 714,62	126 181,21
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 241 301,34</b>	<b>6 687 871,73</b>	<b>789 004,41</b>	<b>3 156 727,52</b>
I. Amortyzacja	412 295,84	1 385 733,58	225 545,92	905 987,00
II. Zużycie materiałów i energii	1 078,13	27 090,86	6 120,06	22 692,84
III. Usługi obce	74 134,67	2 531 618,91	128 071,71	1 260 630,77
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 600,47	65 267,19	24 440,00	36 247,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	78 240,74	568 739,63	247 962,18	449 462,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 832,23	22 397,07	13 592,23	25 041,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 528,39	51 623,86	88 295,86	91 338,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	657 490,87	2 035 400,63	54 976,45	365 326,89
<b>C. Zysk/Strata ze sprzedaży</b>	<b>-5 686 383,17</b>	<b>-5 816 757,63</b>	<b>405 032,21</b>	<b>1 792 032,68</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>90 834,85</b>	<b>367 820,20</b>	<b>92 958,31</b>	<b>386 426,63</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	90 833,86	367 796,86	91 421,00	384 884,00
III. Inne przychody operacyjne	0,99	23,24	1 537,31	1 542,63
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2 471 750,18</b>	<b>2 617 326,18</b>	<b>3 000,01</b>	<b>7 362,91</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	2 471 750,18	2 617 326,18	3 000,01	7 362,91
<b>F. Zysk/Strata z działalności operacyjnej</b>	<b>-8 067 298,50</b>	<b>-8 066 263,61</b>	<b>494 990,51</b>	<b>2 171 096,07</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 066,19</b>	<b>5 253,65</b>	<b>10 324,07</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	1 066,19	5 253,65	10 324,07
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>57 081,91</b>	<b>198 768,40</b>	<b>36 307,53</b>	<b>124 451,50</b>
I. Odsetki, w tym:	57 081,91	178 489,54	35 265,37	122 656,52

- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b> Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b> Koszty zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b> Inne	0,00	11 278,86	1 042,16	1 794,98
<b>I. Zysk/Strata z działalności gospodarczej</b>	<b>-8 124 380,41</b>	<b>-8 254 965,82</b>	<b>463 936,63</b>	<b>2 056 968,97</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I.</b> Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b> Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K. Zysk/Strata brutto</b>	<b>-8 124 380,41</b>	<b>-8 254 965,82</b>	<b>463 936,63</b>	<b>2 056 968,97</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115 382,00</b>	<b>384 578,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk/Strata netto</b>	<b>-8 124 380,41</b>	<b>-8 254 965,82</b>	<b>348 554,63</b>	<b>1 672 390,97</b>

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres				
	od 01.10.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>I.</b> Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 625 888,65	10 134 894,17	10 128 530,84	8 126 462,82
<b>I.a.</b> Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 625 888,65	7 341 369,70	10 128 530,84	8 126 462,82
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 583 605,90	7 341 368,70	7 341 368,70	1 565 673,70
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	242 237,20	0,00	5 775 695,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 583 605,90	7 583 605,90	7 341 368,70	7 341 368,70
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1 Zmiany w posiadaniu akcji własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 172 868,16	1 007 051,62	1 349 241,92	185 042,79
4.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	3 165 816,54	0,00	1 164 200,13
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowy na koniec okresu	4 172 868,16	4 172 868,16	1 349 242,92	1 349 242,92
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 786 473,85	114 082,88	114 082,88
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	609 587,57	1 786 473,85	114 082,88	114 082,88
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	609 587,57	1 786 473,85	114 082,88	114 082,88
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	609 587,57	0,00	114 082,88	114 082,88
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-740 172,98	0,00	1 323 836,34	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-740 172,98	0,00	1 323 836,34	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-740 172,98	0,00	1 323 836,34	0,00
7.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-130 585,41		1 437 919,22	114 082,88
8.	Wynik netto	-8 124 380,41	-8 254 965,82	348 554,63	1 672 390,97
a)	zysk netto	0,00	0,00	348 554,63	1 672 390,97
b)	strata netto	-8 124 380,41	-8 254 965,82	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>3 501 508,24</b>	<b>3 501 508,24</b>	<b>10 477 085,47</b>	<b>10 477 085,47</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>3 501 508,24</b>	<b>3 501 508,24</b>	<b>10 477 085,47</b>	<b>10 477 085,47</b>

Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za okres					
		od 01.10.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2016 do 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	Zysk (strata) netto	-8 124 380,41	-8 254 965,82	348 554,63	1 672 390,97
<b>II.</b>	Korekty razem:	8 078 548,86	6 790 189,79	216 030,21	-2 908 284,99
1.	Amortyzacja	412 295,84	1 385 733,58	225 545,92	905 987,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	57 081,91	178 489,54	35 264,89	115 137,68
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	657 490,87	705 373,70	-728 242,39	-754 628,33
7.	Zmiana stanu należności	3 212 337,64	1 405 006,17	-469 791,73	-822 907,67
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-642 857,17	1 245 693,40	428 156,34	311 764,53
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4 382 199,77	1 869 893,40	728 937,18	-2 359 798,20

10.	Inne korekty	0,00	0,00	-3 840,00	-3 840,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>-45 831,55</b>	<b>-1 464 776,03</b>	<b>564 584,84</b>	<b>-1 235 894,04</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	15 000,00		-2 262 000,00	-6 927 163,42
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-1 801 000,00	-1 962 000,00	-1 970 363,42
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	-601 000,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe w tym:	15 000,00	-1 200 000,00	-300 000,00	-4 956 800,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>15 000,00</b>	<b>-1 801 000,00</b>	<b>-2 262 000,00</b>	<b>-6 927 163,42</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	318 579,84	3 447 159,73	-0,01	8 575 080,76
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	1 621 579,89	0,00	6 939 895,13
2.	Kredyty i pożyczki	318 579,84	466 579,84	0,00	64 185,63
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 359 000,00	0,00	1 571 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	-287 136,86	-436 516,94	-33 292,29	-169 526,08
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-100 000,00	-100 000,00	0,00	-56 361,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-130 000,00	-160 000,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	-57 136,86	-176 516,94	-33 292,29	-113 165,08
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>31 442,98</b>	<b>3 010 642,79</b>	<b>-33 292,30</b>	<b>8 405 554,68</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>611,43</b>	<b>-255 133,24</b>	<b>-1 730 707,46</b>	<b>242 497,24</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>611,43</b>	<b>-255 133,92</b>	<b>-1 730 707,46</b>	<b>242 497,24</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>3 737,09</b>	<b>259 481,73</b>	<b>1 990 189,22</b>	<b>16 984,52</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>4 348,52</b>	<b>4 348,52</b>	<b>259 481,76</b>	<b>259 481,76</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

## **II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.**

Dane finansowe zawarte w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2017 r. zostały sporządzone zgodnie z zasadami stosowanymi przez Emitenta przy sporządzaniu rocznych sprawozdań finansowych, wynikającymi z Ustawy o rachunkowości.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonał zmian w stosowanych zasadach rachunkowości.

## **III. 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.**

Główny wpływ na osiągnięte w IV kwartale 2017 r. wyniki, miały odpisy dokonane przez Spółkę. Proces ten nie jest jeszcze zakończony i może okazać się, że ostateczne wyniki 2017 r. będą różniły się od zaprezentowanych w niniejszym raporcie. O znaczących różnicach Spółka poinformuje poprzez korektę raportu kwartalnego oraz ostatecznie – w raporcie rocznym za 2017 r.

Podstawową przyczyną dokonania odpisów był fakt, że niektóre posiadane zasoby nie przynosiły przychodów i nie było podstaw, by ta sytuacja mogła ulec zmianie w przyszłości.

Ponadto spółka przeprowadziła w IV kwartale 2017 r. publiczną ofertę nowych akcji z prawem poboru. Akcje zostały zarejestrowane. Spółka zawarła umowę z Autoryzowanym Doradcą NewConnect w celu wprowadzenia akcji do ASO na rynku NewConnect.

Pod koniec grudnia 2017 r. Spółka opublikowała raporty o zawarciu dwóch transakcji: nabycia spółki Rolling Games Ukraina oraz sprzedaży do tej spółki posiadanych udziałów w Big Blue Marable Corporation. **Na dzień sporządzenia niniejszego raportu operacje te nie zostały ujęte w księgach Spółki, ze względu na braki w dokumentacji.**

Spółka planowała publikację raportu rocznego za 2017 rok 21 marca 2018 r., co pozwalało nie publikować raportu za IV kwartał 2017 r. Raport roczny nie został jednak sporządzony. Rada Nadzorcza Macro Games S.A. nie wybrała biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego, a trzech jej członków złożyło rezygnację. Rezygnację złożył również Prezes Zarządu, który zajmował się prowadzeniem spraw finansowych i raportami Spółki. Pozostali członkowie Zarządu zostali tą decyzją zaskoczeni. Mimo podjętych działań, nie było możliwe sporządzenie raportu rocznego w wyznaczonym terminie. Obecni członkowie Zarządu nie zajmowali się dotychczas prowadzeniem spraw finansowych i raportami w Spółce. Na dzień sporządzenia raportu nie wszystkie sprawy i dokumenty zostały im przekazane. Dokumentacja w księgowości wymaga również uzupełnienia. Zarząd dąży do wyjaśnienia wszystkich braków oraz sporządzenia i zbadania sprawozdania finansowego za rok 2017, jednak wymaga to czasu.

#### **IV. Opis organizacji grupy kapitałowej.**

Pod koniec grudnia 2017 r. Spółka zawarła umowę nabycia 100% udziałów spółki Rolling Games Ukraina. Na dzień sporządzenia raportu decyzja, co do konsolidacji, nie została podjęta. Zostanie ona podjęta i wdrożona po uzyskaniu niezbędnych informacji przez Zarząd.

#### **V. Struktura akcjonariatu.**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w głosach
Rolling Games LLC	10.009.862	11,46 %
Pozostali	77.330.573	88,54 %
Łącznie	87.340.435	100 %

#### **VI. Zatrudnienie.**

Spółka zatrudnia na umowę o pracę dwie osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

#### **VII. Pozostałe informacje.**

Pozostałe informacje, wymagane zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu ASO, nie wystąpiły.