



RAPORT OKRESOWY

za III kwartał 2023 r.

za okres od 01.07.2023 r. do 30.09.2023 r.

Kraków, dnia 13 listopada 2023 r.

PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	5
PROFIL DZIAŁALNOŚCI	5
AKCJONARIAT	6
WŁADZE SPÓŁKI	7
ISTOTNE ZDARZENIA III KWARTAŁU 2023 R. ORAZ DO DNIA SPORZĄDZENIA RAPORTU	7
WYBRANE DANE FINANSOWE	8
KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI, JEJ SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE	8
SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EMITENTA	11
INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO	12
SKRÓCONY BILANS (W ZŁ)	14
SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (W ZŁ) – WARIANT PORÓWNAWCZY	16
SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (W ZŁ)	17
SKRÓCONE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM (W ZŁ)	19
POZOSTAŁE INFORMACJE	20

DRODZY AKCJONARIUSZE,

w imieniu Zarządu Spółki przekazuję na Państwa ręce raport One More Level S.A. prezentujący wyniki finansowe III kwartału 2023 r. oraz najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki w tym okresie.

Ostatnie kilkanaście tygodni w One More Level stało pod znakiem intensywnej pracy nad projektami Ghostrunner 2 oraz Cyber Slash. Dla Ghostrunnera 2 był to okres finiszu prac nad grą i jej premierą, z kolei w projekcie Cyber Slash – realizacja ważnego etapu produkcyjnego.

Z deweloperskiej perspektywy mamy poczucie, że wykonaliśmy w tym czasie kawał dobrej roboty. Ghostrunner 2 jest grą, z której jako twórcy możemy być dumni pod wieloma względami. Stworzyliśmy tytuł z angażującym gameplayem, udanie łączącym uwielbiane przez graczy rozwiązania z nowymi pomysłami. Grę dopracowaną technicznie, z której jakości od dnia premiery na wszystkich platformach jesteśmy zadowoleni. Grę wysoko ocenianą zarówno przez profesjonalistów, jak i graczy, co zagwarantowało nam aktywację jakościowej klauzuli w umowie wydawniczej i dodatkowe wynagrodzenie, nie podlegające recoup, w wysokości 0,5 mln EUR, które otrzymamy do końca stycznia 2024 r.

Nigdy nie ukrywaliśmy naszej wiary w ten projekt, dodatkowo wzmocnionej przez pozytywne oceny graczy, którzy nam zaufali i wcielili się w Jack'a, ostatniego z Ghostrunnerów, by wystartować w kolejnym morderczym biegu w cyberpunkowym świecie wykreowanym przez One More Level. Z tego również względu ostatnie tygodnie mają dla nas słodko-gorzki smak. Bazując wyłącznie na informacjach z powszechnie dostępnych źródeł, takich jak lista globalnych bestsellerów Steam'a, nie możemy uznać pierwszych tygodni sprzedaży gry za satysfakcjonujące. Nie składamy jednak broni. Wysoka jakość Ghostrunner 2 w naszej ocenie daje grze szansę, przy podniesieniu skuteczności działań marketingowych, na długi „ogon sprzedażowy”. Wspólnie z wydawcą aktywnie pracujemy nad zwiększeniem zainteresowania tytułem, by sukces artystyczny gry przekuć w zdecydowanie lepszy efekt biznesowy.

Emocje związane z premierą Ghostrunner 2 nie wpływają na bieżącą sytuację studia, nasze plany i cele strategiczne. Skończyliśmy kluczowy etap tego projektu w bardzo dobrej kondycji finansowej, którą w perspektywie tygodni wzmocni wypłata „jakościowego” dodatkowego wynagrodzenia. Mamy zmotywowany i zgrany zespół, obecnie zaangażowany, w znakomitej większości, w projekt Cyber Slash. Ze względu na dobro projektu oraz zobowiązania kontraktowe nie jesteśmy jeszcze gotowi, by ujawnić więcej informacji na temat tego tytułu. Możemy jednak Państwa zapewnić, że prace nad nim przebiegają zgodnie z założeniami. Z każdym miesiącem współpracy z Private Division utwierdzamy się w przekonaniu, że dokonaliśmy wyboru optymalnego partnera w nowym etapie rozwoju naszej firmy. Na każdym kroku czujemy, że Cyber Slash jest ważnym projektem również dla naszego utytułowanego partnera, co nie tylko daje nam komfort pracy, ale i dodatkowo do niej motywuje.

Korzystając z okazji pragnę podziękować Państwu za udział w naszym wspólnym przedsięwzięciu, jakim jest One More Level, za wsparcie i zaufanie jakie nam okazujecie.

Zachęcam Państwa do lektury raportu.

Z wyrazami szacunku,

Szymon Bryła
Prezes Zarządu One More Level S.A.



PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE



PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

Firma:	ONE MORE LEVEL S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	Kraków 31-476, Al. Gen. Tadeusza Bora-Komorowskiego 25D
Adres poczty elektronicznej:	info@omlgames.com
Adres strony internetowej:	https://www.omlgames.com/
KRS:	0000385650
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla Krakowa - Śródmieścia w Krakowie XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	340906616
NIP:	9671342264
ilość akcji	Kapitał zakładowy wynosi 5 651 644,00 zł i dzieli się na 56 516 440 akcji wszystkich emisji, tj. 5 516 440 akcji serii A1 zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 PLN każda, 48 000 000 akcji serii B zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 PLN każda oraz 3 000 000 akcji serii C zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 PLN każda.
Ticker	OML
Rynek notowań	Alternatywny system obrotu NewConnect

Profil działalności

One More Level S.A. zajmuje się produkcją gier przeznaczonych na komputery osobiste i konsole. Studio powstało w lipcu 2014 r. i od tego czasu nieustannie zwiększa swój potencjał oraz podnosi jakość swoich produktów, co przekłada się na ciągły wzrost zainteresowania Spółką i jej produktami. Obecnie zespół studia tworzy ponad 50 osób specjalizujących się w różnych dziedzinach produkcji gier, z doświadczeniem pracy w takich firmach jak CD Projekt Red, Techland, Epic Games, Ubisoft, Flying Wild Hog, Bloober Team, Anshar Studios, Artifex Mundi i innych.

Spółka ma na swoim koncie stworzenie takich gier jak „Deadlings - Rotten Edition”, „Warlocks vs Shadows”, „God's Trigger” czy „Ghostrunner”, który od premiery w październiku 2020 r. sprzedał się w ponad 2,5 mln kopii. Najnowsza gra studia, „Ghostrunner 2”, została wydana w październiku 2023 r., zdobywając uznanie graczy oraz rynkowych ekspertów

Obecnie Spółka koncentruje się na realizacji gier wykorzystujących silnik Unreal Engine, którego wszechstronność umożliwia produkcję gier na wiele platform jednocześnie. Studio ma niezbędne

kompetencje dla tworzenia gier przeznaczonych na komputery osobiste, jak i najważniejsze platformy konsolowe (PS4, PS5, Xbox One, Xbox Series).



Akcjonariat

Struktura akcjonariatu Spółki One More Level S.A., ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu co najmniej 5 % głosów na walnym zgromadzeniu przedstawia się następująco:

AKCJONARIUSZ	Ilość akcji (szt.)	Udział % w kapitale	Ilość głosów (szt.)	Udział % w głosach
Krzysztof Jakubowski	6 824 180	12,07	6 824 180	12,07
Michał Sokolski	6 824 180	12,07	6 824 180	12,07
January Ciszewski (wraz z Zielona Sp. z o.o.)	4 431 432	7,84	4 431 432	7,84
Radosław Ratusznik	2 980 000	5,27	2 980 000	5,27
Pozostali Akcjonariusze	32 456 648	62,75	32 456 648	62,75
SUMA	53 516 440	100,00	53 516 440	100,00

Wykaz powyższego akcjonariatu został przedstawiony w oparciu o otrzymane przez Spółkę zawiadomienia akcjonariuszy w trybie art. 69 ustawy o ofercie oraz według najlepszej wiedzy Zarządu, przy czym udział procentowy Akcjonariuszy: Panów Krzysztofa Jakubowskiego, Michała Sokolskiego i Januarego Ciszewskiego został przedstawiony w oparciu o ostatnio przekazaną w trybie zawiadomienia liczbę akcji i głosów oraz ich przeliczenia przez Spółkę w stosunku do aktualnej liczby akcji i głosów, w

konsekwencji warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, w drodze objęcia przez członków Zarządu Spółki 3 000 000 akcji serii C w ramach programu motywacyjnego i emisji warrantów subskrypcyjnych.

Władze Spółki

Zarząd

Skład Zarządu Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- | | |
|----------------------|--------------------|
| ▪ Szymon Bryła | Prezes Zarządu |
| ▪ Radosław Ratusznik | Wiceprezes Zarządu |
| ▪ Łukasz Górski | Wiceprezes Zarządu |

Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- | | |
|---------------------|--------------------------------|
| ▪ Jakub Wójcik | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| ▪ Przemysław Marmul | Członek Rady Nadzorczej |
| ▪ Tomasz Wykurz | Członek Rady Nadzorczej |
| ▪ Adam Osiński | Członek Rady Nadzorczej |
| ▪ Monika Górka | Członek Rady Nadzorczej |

Istotne zdarzenia III kwartału 2023 r. oraz do dnia sporządzenia raportu

Lipiec 2023 r.

- Zmiana adresu Spółki
(szczegóły: raport EBI Spółki nr 8/2023)
- Zawarcie aneksu do umowy na produkcję gry Ghostrunner 2
(szczegóły: raport ESPI Spółki nr 9/2023)

Sierpień 2023 r.

- Raport kwartalny za II kwartał 2023 r.
(szczegóły: raport EBI Spółki nr 9/2023)
- Ustalenie daty premiery gry Ghostrunner 2
(szczegóły: raport ESPI Spółki nr 10/2023)

Wrzesień 2023 r.

- Zarejestrowanie przez Sąd zmiany treści statutu Emitenta
(szczegóły: raport EBI Spółki nr 10/2023)

Październik 2023 r.

- Przekazanie wydawcy finalnej wersji gry Ghostrunner 2
(szczegóły: raport ESPI Spółki nr 11/2023)
- Zawarcie umowy z firmą audytorską
(szczegóły: raport EBI Spółki nr 11/2023)
- Premiera gry Ghostrunner 2

Listopad 2023 r.

- Realizacja umowy dla projektu Ghostrunner 2 – dodatkowe wynagrodzenie (szczegóły: raport ESPI Spółki nr 12/2023)

Wybrane dane finansowe

PLN	01.07.2023 -30.09.2023	01.01.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2022 -30.09.2022
Przychody netto ze sprzedaży	2 562 299	7 702 210	3 511 105	8 215 025
Amortyzacja	1 411 088	4 203 748	1 120 371	3 349 200
Zysk/strata ze sprzedaży	-1 191 409	-4 095 403	795 521	1 230 661
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-2 605 748	-8 248 290	-1 400 920	-3 205 794
Zysk/strata brutto	-2 509 986	-8 721 775	-1 404 613	-3 195 855
Zysk/strata netto	-2 509 986	-8 721 775	-1 404 613	-3 195 855

PLN	Okres zakończony	
	30.09.2023	30.09.2022
Kapitał własny	12 075 316	19 084 171
Zapasy	17 529 353	7 430 563
Należności długoterminowe	192 025	36 800
Należności krótkoterminowe	5 014 673	5 082 863
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 905 216	5 660 039
Zobowiązania długoterminowe	0	2 328 206
Zobowiązania krótkoterminowe	3 660 311	2 648 287

Komentarz Zarządu Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność Spółki, jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Omówienie wyników finansowych Spółki

One More Level w III kwartale 2023 r. osiągnęło 2,6 mln zł przychodów, wobec 3,5 mln zł w analogicznym okresie 2022 r. Na rozpoznane w minionym okresie przychody miała wpływ jedynie zmiana stanu produktów.

Koszty operacyjne Spółki w minionym kwartale wyniosły 3,8 mln zł, wobec 2,7 mln zł w analogicznym okresie 2022 r. Wzrost kosztów ma związek ze wzrostem skali działalności Spółki i coraz większym zaangażowaniem środków w projekt Cyber Slash. Na kwotę pozostałych kosztów operacyjnych 1,4 mln zł, złożyła się w zdecydowanie przeważającej części niegotówkowa i niepodatkowa amortyzacja wartości firmy.

One More Level zakończyło III kwartał 2023 r. z 2,6 mln zł straty operacyjnej, wobec 1,4 mln zł straty w analogicznym okresie 2022 r. Wynik netto Spółki wyniósł 2,5 mln zł straty, wobec 1,4 mln zł straty w III kw. 2022 r. Wskaźnik EBITDA oczyszczony o niegotówkową amortyzację wartości firmy oraz zdarzenia jednorazowe w III kwartale 2023 roku wyniósł -1,2 mln zł.

W III kwartale br. stan środków pieniężnych na kontach Spółki spadł z 6,7 mln zł do 5,9 mln zł. Ujemne przepływy pieniężne w III kwartale br. wynoszą 0,8 mln zł i są efektem zaangażowania środków w realizację projektów deweloperskich w ramach umów wydawniczych.

Na koniec września br. największą pozycję bilansową Spółki, po stronie pasywów, stanowiły „Inne rozliczenia międzyokresowe” w kwocie 25,9 mln zł. W pozycji tej ujęte są przychody przyszłych okresów, na które składają się wypłacone Spółce zaliczki z tytułu realizacji poszczególnych projektów gier. Po zakończeniu produkcji i wydaniu poszczególnych gier wynikające z ich realizacji przychody zostaną rozpoznane w rachunku zysków i strat. Przychody te zostaną skorygowane poprzez zmianę stanu zapasów o wartość skapitalizowanych kosztów produkcji.

Realizowane projekty gier:

GHOSTRUNNER 2

Spółka, na mocy umowy zawartej 13 maja 2021 r. z 505 Games S.p.A., właścicielem IP „Ghostrunner”, realizuje projekt gry „Ghostrunner 2”. Zgodnie z umową Spółka stworzyła gra w wersjach na PC oraz na konsole PS5 i Xbox Series. Z tytułu realizacji umowy Spółce przysługiwało wynagrodzenie stałe w wysokości 5 mln EUR, płatne proporcjonalnie do realizacji umowy. Ponadto Spółka jest uprawniona do określonego procentowo udziału w dochodzie ze sprzedaży gry (tantiem). Umowa precyzuje, iż dochód ze sprzedaży gry stanowić będzie różnicę między przychodami netto ze sprzedaży, a określoną z góry maksymalną kwotą kosztów realizacji Gry (tzw. *hard recoup*).

W III kwartale bieżącego roku oraz po jego zakończeniu, Spółka prowadziła prace w ramach projektu. 6 października br. Spółka zakończyła prace deweloperskie nad podstawową wersją Ghostrunner 2 i przekazała wydawcy finalną wersję Gry. Obecnie Spółka świadczy wsparcie popremierowe dla Gry na mocy aneksu do umowy z 18 lipca 2023 r., zgodnie z którym Spółka będzie wspierać Ghostrunner 2 w okresie roku od premiery, otrzymując z tego tytułu 0,59 mln EUR, płatne proporcjonalnie do realizacji aneksu.

Ghostrunner 2 został wydany 26 października br. Gra spotkała się z pozytywnym przyjęciem ze strony zarówno graczy, jak i profesjonalnych recenzentów. Na dzień sporządzenia raportu Gra posiadała 89% pozytywnych recenzji na Steam oraz 80 wynik Metascore (agregujący profesjonalne recenzje). Wysoka jakość gry, potwierdzona ocenami graczy oraz krytyków, zgodnie z umową z wydawcą uprawniała Spółkę do otrzymania dodatkowego wynagrodzenia. Wyniesie ono 0,5 mln EUR i będzie płatne w terminie do końca stycznia 2024 r.

Z tytułu realizacji wersji podstawowej gry, w okresie od zawarcia umowy do 30.09.2023 r. Spółka otrzymała (łącznie z zaliczkami na produkcję gry) kwotę 4,59 mln EUR. Z tytułu dodatkowego wsparcia dla gry Spółka otrzymała, do dnia 30.09.2023 r., 0,04 mln EUR.

CYBER SLASH

Projekt dynamicznej, widowiskowej gry akcji (*gameplay driven*), rozwijany w ramach Spółki od IV kwartału 2020 roku. Projekt obecnie jest realizowany we współpracy z Private Division, marką wydawniczą Take-Two Interactive Software, Inc, z którym Spółka zawarła 23 listopada 2022 r. umowę produkcyjną i wydawniczą. Zgodnie z umową, Private Division zostanie wyłącznym globalnym wydawcą gry, a Spółka pozostanie jej deweloperem, odpowiedzialnym za wykonanie gry w wersjach na komputery osobiste, konsole PS5 i Xbox Series X/S.

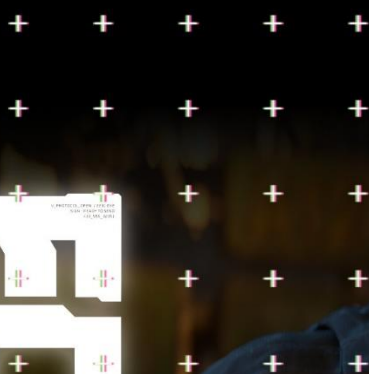
Potencjalny całkowity budżet gry może wynieść równowartość około dwukrotności budżetu największego z projektów gier realizowanych do tej pory przez One More Level S.A. Ostateczna wartość umowy będzie zależna od spełnienia określonych warunków i osiągnięcia kamieni milowych w ramach realizacji gry. Oprócz stałego wynagrodzenia z tytułu realizacji projektu, którego wypłata będzie uzależniona od spełnienia określonych warunków i osiągnięcia kamieni milowych w ramach projektu, Spółka będzie uprawniona do określonego procentowo udziału w dochodzie z komercjalizacji gry (tantiem).

Spółka pozostaje wyłącznym właścicielem praw autorskich projektu.

W III kwartale bieżącego roku oraz po jego zakończeniu kontynuowano prace nad projektem, w tym prace deweloperskie z wykorzystaniem silnika gry (Unreal Engine 5).



SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE



Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Zgodnie z uchwałą z dnia 18 stycznia 2023 r. zmianie uległ okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych z dotychczasowych 8 lat do 4 lat, przy stawce amortyzacji wynoszącej 25%. Opisywana zmiana ma wpływ na wartość amortyzacji ujmowaną w księgach. Powyższa zmiana nie jest zmianą polityki rachunkowości i nie ma wpływu na zmianę danych porównywalnych.

Rzeczowe Aktywa Trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych).

Komputery umarzane są przez okres 3 lat. Inne urządzenia techniczne umarzane są przez okres 5 lat. Samochody osobowe oraz ciężarowe (zarówno będące własnością spółki, jak i użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego zgodnie z UOR) umarzane są przez okres 4 lat.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej odnoszone są jednorazowo w koszty.

Zapasy

Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło - pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia, zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności

Na dzień nabycia lub powstania należności krótkoterminowe ujmuje się według wartości nominalnej, czyli według wartości określonej przy ich powstaniu. Natomiast na dzień bilansowy należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonywane są wg następujących zasad:

- Należności przeterminowane powyżej 360 dni obejmowane są odpisem w pełnej wysokości,
- W pozostałych przypadkach obowiązuje indywidualna ocena dokonana przez kierownika jednostki.

W uzasadnionych przypadkach kierownik jednostki może odstąpić od tworzenia odpisów aktualizujących należności. Do takich przypadków należy zaliczyć między innymi zapłatę po dniu bilansowym, a przed datą sporządzenia sprawozdania finansowego.

Do należności krótkoterminowych zaliczono wszystkie należności z tytułu dostaw i usług, niezależnie od umownego terminu ich zapłaty oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym wycenia się według wartości nominalnej.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitały

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością emisyjną i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym. Koszty poniesione na emisję nowych akcji pomniejszają kapitał zapasowy z tytułu emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej do wysokości tego kapitału. Pozostałe koszty są zaliczane do kosztów finansowych.

Rezerwy

Rezerwy tworzone są w przypadku, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wydatkowania środków pieniężnych, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Zobowiązania

Wyceniane są na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty.

Przychody ze sprzedaży

Obejmują należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT), ujmowany w okresach, których dotyczą.

Skrócony Bilans (w zł)

	30.09.2023	30.09.2022
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	13 186 822	18 770 439
I. Wartości niematerialne i prawne	12 389 577	18 662 224
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	12 325 938	18 625 862
3. Inne wartości niematerialne i prawne	63 639	36 362
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	600 269	71 415
1. Środki trwałe	600 269	71 415
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	192 025	36 800
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0	0
3. Od pozostałych jednostek	192 025	36 800
IV. Inwestycje długoterminowe	4 951	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 951	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B. Aktywa obrotowe	28 542 122	18 188 984
I. Zapasy	17 529 353	7 430 563
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	17 524 478	7 430 563
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	4 875	0
II. Należności krótkoterminowe	5 014 673	5 082 863
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0
2. Nał. od jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	5 014 673	5 082 863
III. Inwestycje krótkoterminowe	5 905 216	5 660 039
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 905 216	5 660 039
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92 880	15 519
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
AKTYWA RAZEM	41 728 944	36 959 423

	30.09.2023	30.09.2022
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	12 075 316	19 084 171
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 651 644	5 351 644
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 672 198	31 455 133
1. Kapitał (fundusz) zapasowy	29 672 198	31 455 133
2. nadw. wart. sprz. nad wart. nom. udz. (akcji)	0	0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
2. z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
2. tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
3. na udziały (akcje) własne	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14 526 751	-14 526 751
VI. Zysk (strata) netto	-8 721 775	-3 195 855
VII. Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	29 653 628	17 875 252
I. Rezerwy na zobowiązania	97 176	29 239
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	4 367	29 239
3. Pozostałe rezerwy	92 809	0
II. Zobowiązania długoterminowe	0	2 328 206
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	0	2 328 206
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 660 311	2 648 287
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Zob. wobec jedn., w kt. jedn. pos. zaangaż. w kap.	0	0
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 660 311	2 648 287
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	25 896 141	12 869 520
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	25 896 141	12 869 520
PASYWA RAZEM	41 728 944	36 959 423

Skrócony Rachunek zysków i strat (w zł) – wariant porównawczy

	01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 562 299	3 511 105	7 702 210	8 215 025
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	1 355 706	17 158	2 731 808
II. Zmiana stanu produktów (zw.-wart. dod.,zm.-wart. uj)	2 562 299	2 155 399	7 685 052	5 483 217
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	3 753 708	2 715 584	11 797 613	6 984 364
I. Amortyzacja	41 539	16 940	95 102	54 491
II. Zużycie materiałów i energii	38 899	57 045	104 441	137 314
III. Usługi obce	1 586 520	1 190 829	5 393 838	2 871 685
IV. Podatki i opłaty	28 852	24 023	66 884	50 768
V. Wynagrodzenia	1 591 762	1 226 063	4 984 358	3 284 700
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	391 264	199 140	990 657	559 330
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	74 872	1 544	162 333	26 076
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 191 409	795 521	-4 095 403	1 230 661
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 579	50 000	3 635	51 764
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0	216
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	2 579	50 000	3 635	51 548
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 416 918	2 246 441	4 156 522	4 488 219
I. Strata z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	44 061	0	44 061	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	1 372 857	2 246 441	4 112 461	4 488 219
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 605 748	-1 400 920	-8 248 290	-3 205 794
G. Przychody finansowe	107 540	834	78 645	325 418
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II. Odsetki	70 086	0	73 696	322 476
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
V. Inne	37 454	834	4 949	2 942
H. Koszty finansowe	11 778	4 527	552 130	315 479
I. Odsetki	11 778	9 357	73 103	298 235
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
IV. Inne	0	-4 830	479 029	17 244
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 509 986	-1 404 613	-8 721 775	-3 195 855
J. Podatek dochodowy	0	0	0	0
K. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk. straty)	0	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 509 986	-1 404 613	-8 721 775	-3 195 855

Skrócony Rachunek przepływów pieniężnych (w zł)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
A. Przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej					
I.	Zysk (strata) netto	-2 509 986	-1 404 613	-8 721 775	-3 195 855
II.	Korekty razem	2 140 889	2 214 082	9 103 814	5 977 146
1.	Amortyzacja	1 411 088	1 120 371	4 203 748	3 349 200
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-9 922	0	-36 200	0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	11 757	0	35 658	0
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	44 061	0	44 061	0
5.	Zmiana stanu rezerw	-39 127	-2 394	0	-68 137
6.	Zmiana stanu zapasów	-2 567 174	-2 155 399	-7 689 928	-5 483 217
7.	Zmiana stanu należności	538 439	1 395 268	4 406 546	1 898 308
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-90 005	15 394	-437 695	-362 069
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 846 721	2 260 898	8 582 573	7 063 117
10.	Inne korekty	-4 949	-420 056	-4 949	-420 056
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	-369 097	809 469	382 039	2 781 291
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej					
I.	Wpływy	0	0	0	0
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.	Wydatki	453 327	13 273	706 467	27 905
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	453 327	13 273	706 467	27 905
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Na aktywa finansowe	0	0	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-453 327	-13 273	-706 467	-27 905
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej					
I.	Wpływy	15 575	0	316 420	621 000
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	300 000	0
2.	Kredyty i pożyczki	15 575	0	16 420	621 000
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0	0	0

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
II.	Wydatki	0	2 647	106 279	1 282 324
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0	2 647	88 000	997 000
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0	0	0
8.	Odsetki	0	0	18 277	285 324
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	2	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 575	-2 647	210 141	-661 324
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-806 849	793 549	-114 287	2 092 062
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-796 927	793 549	-78 087	2 092 062
-	Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	9 922	0	36 200	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	6 702 143	4 866 490	5 983 303	3 567 977
G.	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	5 905 216	5 660 039	5 905 216	5 660 039

Skrócone zestawienie zmian w kapitale własnym (w zł)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.07.2023 -30.09.2023	01.07.2022 -30.09.2022	01.01.2023 -30.09.2023	01.01.2022 -30.09.2022
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 585 302	20 863 882	20 497 091	22 655 124
	- korekty błędów	0	0	0	0
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 585 302	20 863 882	20 497 091	22 655 124
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 651 644	5 351 644	5 351 644	5 351 644
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	300 000	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 651 644	5 351 644	5 651 644	5 351 644
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	29 672 198	31 455 133	31 455 133	31 455 133
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	-1 782 935	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	29 672 198	31 455 133	29 672 198	31 455 133
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0	0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-20 738 540	-15 942 895	-16 309 686	-14 151 653
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0	0	0
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	20 738 540	15 942 895	16 309 686	14 151 653
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 738 540	15 942 895	16 309 686	14 151 653
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	20 738 540	16 317 993	14 526 751	14 526 751
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20 738 540	-16 317 993	-14 526 751	-14 526 751
6.	Wynik netto	-2 509 986	-1 404 613	-8 721 775	-3 195 855
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 075 316	19 084 171	12 075 316	19 084 171
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 075 316	19 084 171	12 075 316	19 084 171

ONE
MORE LEVEL

POZOSTAŁE INFORMACJE



46881.225.1

Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka podejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności w zakresie inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

Działania Spółki były nakierowane na rozwój w obszarze produkcji gier komputerowych, przy wykorzystaniu najwyższych światowych standardów.

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2023 r.

Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nieobjętych konsolidacją na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Spółka nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

Wskazanie przyczyn niesporządzenia przez Spółkę skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Spółkę, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 września 2023 r. spółka zatrudniała, na umowę o pracę, na pełen etat, 35 osób.

Podsumowanie i oświadczenie Zarządu

Zarząd One More Level S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe oraz dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Emitenta.

Raport Emitenta za III kwartał 2023 r. został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 do Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.



DANE FIRMOWE

ONE MORE LEVEL S.A.

Al. Gen. Tadeusza Bora-Komorowskiego 25D

31-476 Kraków

NIP: 967-134-22-64

REGON: 340906616

KONTAKT DLA INWESTORÓW

Błażej Dowgielski

e-mail: b.dowgielski@omlgames.com

telefon: +48 692 823 744