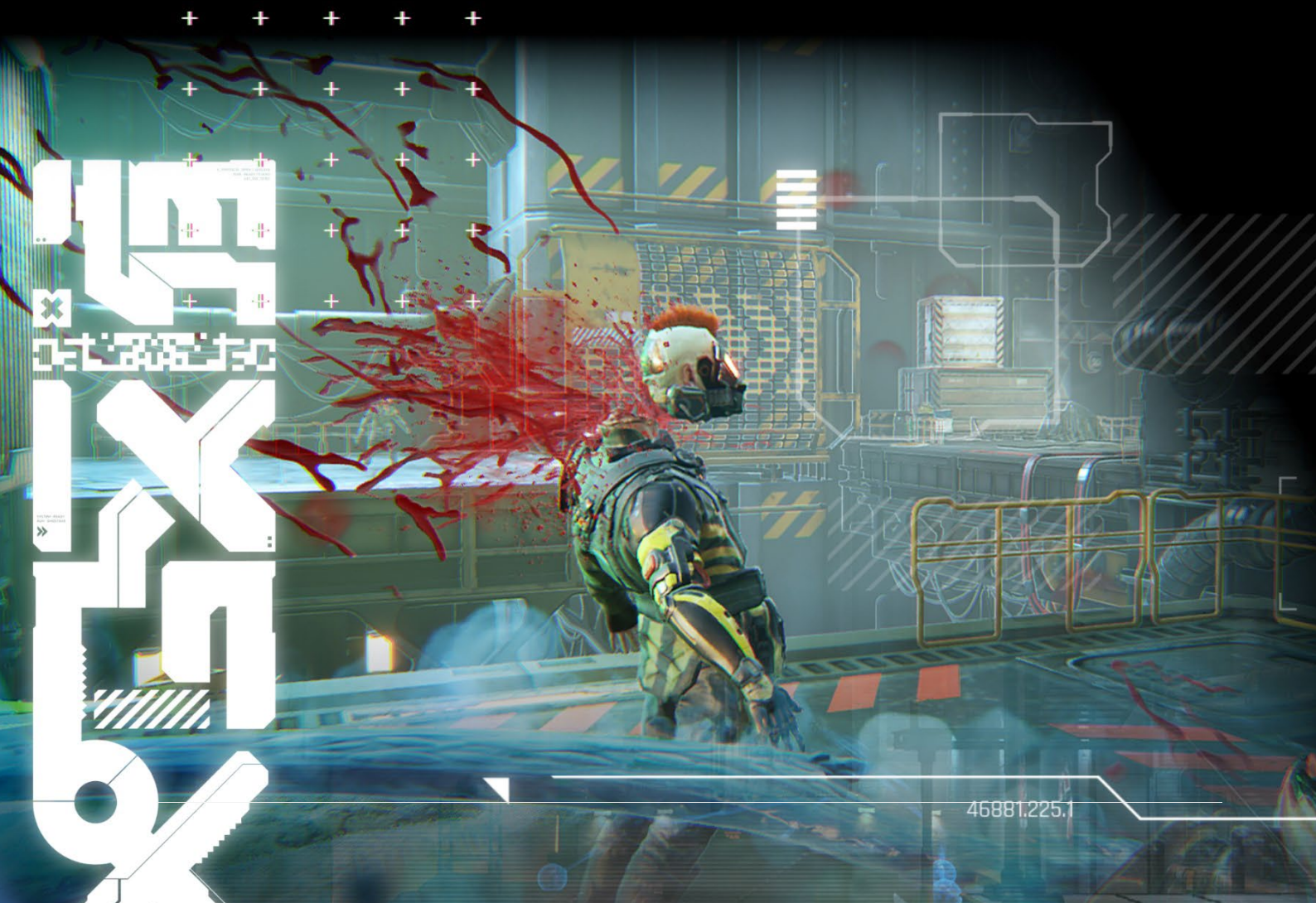




RAPORT ROCZNY

za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Kraków, dnia 15 marca 2024 r.



Spis treści

1.	Pismo Zarządu.....	3
2.	Podstawowe informacje o Spółce.	5
2.1.	Profil działalności.	5
2.2.	Struktura akcjonariatu.	6
2.3.	Skład organów Spółki.	6
2.4.	Grupa kapitałowa.	7
3.	Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego.	7
4.	Roczne sprawozdanie finansowe, zbadane przez firmę audytorską zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.	8
5.	Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.....	8
6.	Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego.	9
7.	Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego sprawozdania finansowego....	9
8.	Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.	10
9.	Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.	10

Raport roczny za 2023 rok One More Level S.A. został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

1. Pismo Zarządu.

Szanowni Akcjonariusze,

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

Coś się kończy, coś zaczyna. Tak w skrócie można by podsumować 2023 rok z perspektywy One More Level. Miniony rok stał w naszym studiu pod znakiem intensywnej deweloperskiej pracy nad finalizacją projektu Ghostrunner 2, oraz prac koncepcyjno-deweloperskich nad pierwszym „własnym”, na wszystkich kluczowych poziomach, projektem firmy – Cyber Slash.

W ostatnich miesiącach wielokrotnie byliśmy pytani o to jak oceniamy Ghostrunner 2. Jako twórcy - jesteśmy dumni; jako przedsiębiorcy - czujemy niedosyt. Mamy poczucie, że dostarczyliśmy graczom wartościowy produkt, zapewniający im wiele godzin nieszablonowej, angażującej rozgrywki. Pozytywne opinie branżowych ekspertów oraz tysięcy graczy utwierdzają nas w tym przekonaniu. Równocześnie, co wielokrotnie podkreślaliśmy, liczyliśmy, że Ghostrunner 2 co najmniej powtórzy sukces sprzedażowy pierwszej odsłony tej serii. I choć oficjalne dane sprzedażowe za pierwszy okres komercjalizacji trafią do nas dopiero za kilka tygodni, z obserwacji dostępnych również dla Państwa wskaźników możemy wywnioskować, że cel biznesowy projektu został na tym etapie osiągnięty częściowo.

Sytuacja ta, co pragnę podkreślić, nie wpływa w istotny sposób na bieżącą sytuację firmy oraz realizację planów jej rozwoju. Wywiązując się z umowy deweloperskiej w sposób wzorowy zapewniliśmy firmie nie tylko solidne wynagrodzenie z tytułu realizacji gry, ale i bonus wynagradzający nas za wysoką jakość tytułu. Cały czas wspieramy grę, m.in. tworząc do niej nowy контент, co daje nam dodatkowe dochody. Realizacja drugiego tytułu osadzonego w świecie Ghostrunnera nie tylko pozwoliła nam okrzepnąć jako firmie, rozwinąć się jako twórcom, ale również zdecydowanie pozytywnie wpłynęła na kondycję finansową firmy. Miniony rok jest kolejnym z rzędu zakończonym przez One More Level z dodatnim wynikiem znormalizowanej EBITDA (w wysokości 2,9 mln zł). W 2024 r. wkraczamy z solidną poduszką finansową (ponad 5 mln zł gotówki i krótkoterminowych aktywów finansowych), co pozwala nam w spokoju realizować plany rozwoju firmy.

Oczywistym jest, że o przyszłości One More Level w istotnym stopniu przesądzi nasz strategiczny projekt – gra o kodowej nazwie Cyber Slash. Z każdym kolejnym miesiącem intensywnej pracy, angażującej praktycznie 100% kreatywnego potencjału studia, utwierdzamy się w przekonaniu, że podjęliśmy słuszną decyzję, stawiając na ten projekt. W wydawcy gry – Private Division z grupy Take-Two Interactive – znaleźliśmy kompetentnego i doświadczonego partnera, stawiającego sobie i innym wysokie wymagania, ale i otwartego na opinie innych, potrafiącego udzielać kredytu zaufania. Mamy potencjał i niezbędne zasoby, również finansowe, by metodycznie przekuć nasz pomysł na grę w

produkt o dużym potencjale rynkowym. Cyber Slash jest największym projektem w historii One More Level. Co za tym idzie – jego realizacja wymagać będzie więcej czasu niż poprzednie projekty, ale też i rezultaty biznesowe mają być odpowiednio wysokie. Głęboko wierzę, że będzie to bardzo dobrze zainwestowany czas.

W imieniu zespołu One More Level oraz własnym – dziękuję Państwu za okazane nam zaufanie.

Zachęcam Państwa do lektury raportu.

Z wyrazami szacunku,

Szymon Bryła

Prezes Zarządu One More Level S.A.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W 2023 R.**22,8 mln zł****+15,7 mln zł**

w porównaniu do 2022 r.

ZNORMALIZOWANA EBITDA W 2023 R.**2,9 mln zł****-1,8 mln zł**

w porównaniu do 2022 r.

**ŚRODKI PIENIĘŻNE WRAZ Z LOKATAMI
BANKOWYMI NA 31.12.2023 R.****5,08 mln zł****-0,90 mln zł**

w porównaniu do 31.12.2022 r.

**DŁUG NETTO
NA 31.12.2023 R.****-3,13 mln zł****+0,39 mln zł**

w porównaniu do 31.12.2022 r.

2. 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
Liczba 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

2.1. 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 blisko 60 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 umożliwi 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).

2.4. Grupa kapitałowa.

Na dzień 31 grudnia 2023 roku ani na dzień publikacji niniejszego raportu ONE MORE LEVEL Spółka Akcyjna nie tworzy grupy kapitałowej.

3. Wybrane dane finansowe, zawierające podstawowe pozycje z rocznego sprawozdania finansowego.

Wybrane informacje finansowe zawierające podstawowe dane liczbowe (w złotych oraz przeliczone na euro) podsumowujące sytuację finansową Spółki w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku zostały zaprezentowane w Tabeli 1.

Wymienione pozycje bilansu przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego euro na dzień bilansowy tj. 31 grudnia 2023 roku. Wymienione pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski średnich kursów euro na dzień kończący każdy miesiąc roku.

Tabela 1: Zastosowane kursy EUR/PLN

Rok	Kurs EURO na dzień bilansowy	Średni kurs EURO
2022	4,6899	4,6883
2023	4,3480	4,5284

Tabela 2: Wybrane dane finansowe Spółki za 2023 r. i dane porównywalne za 2022 r.

Zmiana danych porównawczych wynika z przejścia na rachunek wyników w wersji kalkulacyjnej. Odniesienie do zmiany wersji rachunku wyników są w notach 6.3 i 2.2. Sprawozdania Finansowego.

Pozycja	2023 (w PLN)	2023 (w EURO)	2022 (w PLN)	2022 (w EURO)
Przychody ze sprzedaży netto	22 793 453,40	5 033 445,23	7 124 852,44	1 519 709,16
Koszty działalności operacyjnej	15 550 969,18	3 434 097,96	147 360,84	31 431,61
Zysk/strata ze sprzedaży	7 242 484,22	1 599 347,28	6 977 491,60	1 488 277,54
Pozostałe przychody operacyjne	6 687,25	1 476,74	869 727,24	185 510,15
Pozostałe koszty operacyjne	16 489 848,45	3 641 429,30	6 684 417,80	1 425 765,80
Zysk (strata) z działaln. operacyjnej	-14 418 812,89	-3 184 085,52	-824 237,34	-175 807,29

Pozycja	2023	2023	2022	2022
	(w PLN)	(w EURO)	(w PLN)	(w EURO)
Przychody finansowe	112 767,20	24 902,22	374 154,06	79 805,91
Koszty finansowe	693 396,26	153 121,69	529 989,04	113 045,04
Zysk (strata) brutto	-14 999 441,95	-3 312 305,00	-980 072,32	-209 046,42
Zysk (strata) netto	-12 559 860,03	-2 773 575,66	-1 782 935,32	-380 294,63
Przepływy pieniężne z dział. oper.	106 794,58	23 583,29	5 023 871,48	1 071 576,37
Przepływy pieniężne z dział. inw.	-2 724 992,58	-601 756,16	-33 244,65	-7 090,98
Przepływy pieniężne z dział. finan.	-329 354,16	-72 730,80	-2 575 300,59	-549 303,71
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 947 552,16	-650 903,67	2 415 326,24	515 181,67
Aktywa/Pasywa razem	17 696 409,35	4 070 011,35	42 078 181,68	8 972 085,05
Aktywa trwałe	3 743 994,89	861 084,38	16 567 988,58	3 532 695,49
Należności długoterminowe	200 748,39	46 170,28	36 800,00	7 846,65
Inwestycje długoterminowe	4 950,50	1 138,57	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	13 952 414,46	3 208 926,97	25 510 193,10	5 439 389,56
Należności krótkoterminowe	4 428 489,00	1 018 511,73	9 576 442,92	2 041 929,02
Inwestycje krótkoterminowe	5 081 345,65	1 168 662,75	5 983 303,03	1 275 784,78
Zobowiązania i rezerwy na zobow.	9 459 178,51	2 175 524,04	21 581 090,81	4 601 610,02
Zobowiązania długoterminowe	250 452,20	57 601,70	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 164 537,98	727 814,62	4 152 206,06	885 350,66
Kapitał własny	8 237 230,84	1 894 487,31	20 497 090,87	4 370 475,04
Kapitał podstawowy	5 651 644,00	1 299 826,13	5 351 644,00	1 141 099,81

4. Roczne sprawozdanie finansowe, zbadane przez firmę audytorską zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Sprawozdanie finansowe ONE MORE LEVEL S.A za rok obrotowy 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

5. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Sprawozdanie Zarządu z działalności ONE MORE LEVEL S.A w roku obrotowym 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

6. Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego.

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sprawozdania finansowego za 2023 rok

Zarząd One More Level S.A. na podstawie § 5 pkt 6.1. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect" oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę i standardami uznawanymi w skali międzynarodowej.

Oświadczamy także, iż dane zawarte w sprawozdaniu finansowym odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową One More Level S.A oraz jej wynik finansowy. Ponadto sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk związanych z prowadzoną działalnością.

Szymon Bryła
Prezes Zarządu

Radostaw Ratusznik
Wiceprezes Zarządu

Łukasz Górski
Wiceprezes Zarządu

7. Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do badania rocznego sprawozdania finansowego.

Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej

Zarząd One More Level S.A. na podstawie § 5 pkt 6.1. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect" oświadcza, że dokonał wyboru firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2023 roku do 31.12.2023 roku zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Szymon Bryła
Prezes Zarządu

Radostaw Ratusznik
Wiceprezes Zarządu

Łukasz Górski
Wiceprezes Zarządu

8. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2023 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

9. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect” jest częścią Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2023 roku.

Kraków, dn. 15 marca 2024 r.

Szymon Bryła
Prezes Zarządu

Radosław Ratusznik
Wiceprezes Zarządu

Łukasz Górski
Wiceprezes Zarządu