



RAPORT ROCZNY

za okres od 01.01.2022 r. do 31.12.2022 r.

Kraków, dnia 20 marca 2023 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	9
5. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 r.....	9
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 2022	10
9. Sprawozdanie ze stosowania zasad ładu korporacyjnego „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”	10

Raport roczny za 2022 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 za 2022 rok oraz najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki w ostatnim okresie.

W minionym roku osiągnęliśmy 15 mln zł przychodów (9% wzrost rdr.), w tym 7,1 mln zł przychodów ze sprzedaży. Znormalizowany wynik operacyjny Spółki, oczyszczony z wpływu niegotówkowej amortyzacji wartości firmy, wyniósł blisko 5,9 mln zł, wobec 8,1 mln zł rok wcześniej.

Struktura ubiegłorocznych wyników One More Level jest pochodną etapu biznesowego, jaki w minionym roku przeżyliśmy. 2022 rok był okresem poszukiwania nowych szans rozwojowych, uwalniania potencjału naszej organizacji, oraz wytężonej pracy w ramach strategicznych projektów studia. Przez większość minionego roku gros mocy twórczych studia skoncentrowanych było na realizacji projektu Ghostrunner 2, kluczowego dla wartości Spółki oraz tegorocznych wyników finansowych. Drugi tytuł osadzony w uniwersum Ghostrunnera nabiera finalnych kształtów. Dzięki zaangażowaniu zespołu oraz udanej współpracy z wydawcą gry, 505 Games, prace w ramach projektu przebiegają zgodnie z harmonogramem zakładającym wydanie gry w IV kwartale bieżącego roku. I choć nierozsądnie jest chwalić dzień przez zachodem słońca, zaryzykuję twierdzenie, że Ghostrunner 2 będzie tytułem, z którego zarówno twórcy - zespół One More Level, jak i Państwo, uczestnicy naszego projektu, będziemy mogli być dumni.

Ghostrunner 2 jest największym projektem w naszej historii, realizowanym od A do Z przez nasz systematycznie, zgodnie z przemyślanym planem rozbudowywany i wzmacniany zespół. Obecnie tworzy go już ponad 50 osób, w większości posiadających bogate doświadczenie w pracy w czołowych polskich i zagranicznych studiach deweloperskich. Ghostrunner 2 jest dla nas ważny nie tylko w kontekście korzyści finansowych, jakie się z nim wiążą. Rozwijając w ramach prac nad projektem nasz potencjał twórczy, podnosząc kompetencje zespołu i przyciągając do niego nowych specjalistów, przygotowujemy się do realizacji jeszcze większych, nie mniej ambitnych tytułów, które będą naszą własnością. W minionym roku podjęliśmy strategiczną decyzję o przejściu na własność projektu rozwijanego pod nazwą Cyber Slash i jego dalszej realizacji na własny rachunek, ze wsparciem, wydawniczym i finansowym, ze strony czołowego podmiotu na światowym rynku gier - Take-Two Interactive Software, współpracującego z nami poprzez markę wydawniczą Private Division. Nie ukrywamy swoich ambicji – jesteśmy gotowi by tworzyć jeszcze bardziej rozbudowane, niezmiernie niebanalne tytuły. Cyber Slash w naszych planach ma być takim dziełem.

Myśląc o przyszłości, w minionych miesiącach finalizowaliśmy proces porządkowania, od strony formalnej i organizacyjnej, naszej firmy oraz jej finansów. Elementem tego szerszego procesu jest

zawarte przed kilkoma dniami porozumienie z firmą All in! Games S.A. dotyczące spłaty zobowiązań wobec naszej Spółki. Należności od All in! Games, wynoszące 3,8 mln zł, stanowią istotną część naszego majątku i ich rozliczenie stanowi dla nas priorytet. Ich spłata, od strony prawnej, jeszcze przed zawarciem porozumienia była odpowiednio zabezpieczona. Znając jednak specyfikę biznesu gamedev oraz mając świadomość sytuacji finansowej kontrahenta zdecydowaliśmy się na zawarcie porozumienia, maksymalizującego, w naszej ocenie, szanse One More Level na uzyskanie całości należnych środków i potencjalnie uzyskanie dodatkowych korzyści finansowych.

Pragnę podkreślić – niezależnie od rozliczeń historycznych należności, One More Level jest dziś w historycznie najlepszej sytuacji finansowej i biznesowej. Dzięki mocnym fundamentom możemy skupić się na tym, na czym znamy się najlepiej – robieniu dynamicznych, angażujących miliony graczy gier. Jestem przekonany, że One More Level znajduje się dziś zaledwie na początku drogi na biznesowy szczyt, a w kolejnych miesiącach, kwartałach i latach nie zabraknie nam determinacji, by tą drogą podążać.

Zachęcam Państwa do lektury raportu.

Z wyrazami szacunku,

Szymon Bryła

Prezes Zarządu One More Level S.A.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY W 2022 R.
15,02 mln zł
+1,26 mln zł

w porównaniu do 2021 r.

ZNORMALIZOWANY EBIT W 2022 R.
5,86 mln zł
-2,05 mln zł

w porównaniu do 2021 r.

ŚRODKI PIENIĘŻNE NA 31.12.2022 R.
5,98 mln zł
+2,42 mln zł

w porównaniu do 31.12.2021 r.

DŁUG NETTO NA 31.12.2022 R.
-3,52 mln zł
-4,99 mln zł

w porównaniu do 31.12.2021 r.

2. Podstawowe informacje o Spółce.

Firma:	ONE MORE LEVEL S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	Kraków 31-621, os. Bohaterów Września 82
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 5 351 644,00 zł i dzieli się na 53 516 440 akcji wszystkich emisji, tj. 5 516 440 akcji serii A1 zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 PLN każda oraz 48 000 000 akcji serii B 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 50 osób specjalizujących się w różnych dziedzinach produkcji gier, z doświadczeniem pracy w takich firmach jak CD Projekt Red, Techland, Flying Wild Hog, Bloober Team, Anshar Studios, Artifex Mundi i innych. Siedziba firmy mieści się w Krakowie, będącym jednym z wiodących ośrodków polskiej branży gier.

Spółka ma na swoim koncie stworzenie takich gier jak „Deadlings - Rotten Edition”, „Warlocks vs Shadows” czy „God's Trigger”. Najnowszy i największy projekt studia, gra „Ghostrunner”, od premiery w październiku 2020 r. sprzedała się w kilku mln kopii, wliczając w to płatne dodatki do gry, 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)

Walne Zgromadzenie

W okresie sprawozdawczym odbyło się jedno Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 29 czerwca 2022 roku oraz odbyło się jedno Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 18 lipca 2022 roku.

2.4. Grupa kapitałowa.

Na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 2022 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
2021	4,5994	4,5775

Tabela 2: Wybrane dane finansowe Spółki za 2022 r. i dane porównywalne za 2021 r.

Pozycja	2022 (w PLN)	2022 (w EURO)	2021 (w PLN)	2021 (w EURO)
Przychody ze sprzedaży netto	15 016 931,70	3 203 065,44	13 758 431,53	3 005 665,00
Koszty działalności operacyjnej	10 026 478,48	2 138 617,09	5 769 472,98	1 260 398,25
Zysk/strata ze sprzedaży	4 990 453,22	1 064 448,35	7 988 958,55	1 745 266,75
Pozostałe przychody operacyjne	869 727,24	185 510,15	87 620,22	19 141,51
Pozostałe koszty operacyjne	6 684 417,80	1 425 765,80	4 443 192,32	970 659,16
Zysk (strata) z działaln. operacyjnej	-824 237,34	-175 807,29	3 633 386,45	793 749,09
Przychody finansowe	374 154,06	79 805,91	55 338,53	12 089,25
Koszty finansowe	529 989,04	113 045,04	139 526,09	30 480,85
Zysk (strata) brutto	-980 072,32	-209 046,42	3 549 198,89	775 357,49
Zysk (strata) netto	-1 782 935,32	-380 294,63	3 412 521,89	745 499,05
Przepływy pieniężne z dział. oper.	5 023 871,48	1 071 576,37	4 764 372,43	1 040 824,12
Przepływy pieniężne z dział. inw.	-33 244,65	-7 090,98	-114 755,87	-25 069,55
Przepływy pieniężne z dział. finan.	-2 575 300,59	-549 303,71	-1 082 509,44	-236 484,86
Przepływy pieniężne netto, razem	2 415 326,24	515 181,67	3 567 107,12	779 269,72
Aktywa/Pasywa razem	42 078 181,68	8 972 085,05	34 608 157,04	7 524 493,86
Aktywa trwałe	16 567 988,58	3 532 695,49	22 094 129,37	4 803 698,17
Należności długoterminowe	36 800,00	7 846,65	36 800,00	8 001,04
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	25 510 193,10	5 439 389,56	12 514 027,67	2 720 795,68
Należności krótkoterminowe	9 576 442,92	2 041 929,02	6 981 171,29	1 517 843,91
Inwestycje krótkoterminowe	5 983 303,03	1 275 784,78	3 567 976,79	775 748,31
Zobowiązania i rezerwy na zobow.	21 581 090,81	4 601 610,02	11 953 032,85	2 598 824,38
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	4 586 043,70	997 096,08
Zobowiązania krótkoterminowe	4 152 206,06	885 350,66	1 461 195,07	317 692,54
Kapitał własny	20 497 090,87	4 370 475,04	22 655 124,19	4 925 669,48
Kapitał podstawowy	5 351 644,00	1 141 099,81	5 351 644,00	1 163 552,64

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 2022 stanowi osobny załącznik do niniejszego raportu rocznego.

5. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku.

Sprawozdanie Zarządu z działalności ONE MORE LEVEL S.A w roku obrotowym 2022 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 2022 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 01.01.2022 roku do 31.12.2022 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 2022.

Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2022 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 2022 roku.

Kraków, dn. 20 marca 2023 r.

Szymon Bryła
Prezes Zarządu

Radostaw Ratusznik
Wiceprezes Zarządu

Łukasz Górski
Wiceprezes Zarządu