
ONE MORE LEVEL S.A.



RAPORT okresowy za I kwartał 2021 r. za okres od 01.01.2021 r. do 31.03.2021 r.

opublikowany w dniu 17 maja 2021 roku

Raport sporządzony został przez spółkę ONE MORE LEVEL Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, przy ul. Bohaterów Września 82, 31-621 Kraków (dalej również: Spółka, Emitent), zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.



AGENDA

1. Pismo Zarządu	3
2. Podstawowe informacje o Emitencie.....	4
3. Wybrane dane finansowe Emitenta	6
4. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta.....	7
A. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego	7
B. Skrócony Bilans	9
C. Skrócony Rachunek zysków i strat	12
D. Skrócony Rachunek przepływów pieniężnych.....	14
E. Skrócone Zestawienie zmian w kapitale własnym	15
5. Komentarz Zarządu Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	16
6. Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	21
7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości realizacji publikowanych prognoz finansowych na dany rok obrotowy.....	21
8. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nie objętych konsolidacją na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	21
9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia przez emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych	21
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	21
11. Oświadczenie Zarządu	21

1. Pismo Zarządu

Szanowni Akcjonariusze,

w imieniu Zarządu Spółki przekazuję na Państwa ręce raport One More Level S.A. prezentujący wyniki finansowe I kwartału 2021 r. oraz najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki w 2021 r.

Niniejszy raport podsumowuje wyjątkowy okres w historii One More Level. Minione miesiące stały w naszej firmie pod znakiem wyjątkowej pracy w ramach projektów gier, które realizujemy oraz niełatwych, a strategicznie ważnych negocjacji, kluczowych zarówno dla obecnej sytuacji firmy, jak i jej długofalowego wzrostu. Z nieukrywaną satysfakcją mogę dziś podsumować, iż po chwilowych zawirowaniach nie tylko wyszliśmy na prostą, ale wręcz wrzuciliśmy wyższy bieg w podróży na nasz biznesowy szczyt.

Niezależnie od minionych, pod wieloma względami wymagających miesięcy niezmiennie wierzę, że w ostatecznym rozrachunku One More Level może być jednym z największych beneficjentów sukcesu Ghostrunnera. Projekt ten zapewnił nam międzynarodowy rozgłos i uznanie, umacniając pozycję studia na globalnym rynku gier, podnosząc naszą atrakcyjność w oczach potencjalnych partnerów biznesowych. W efekcie zawartego z wydawcą gry porozumienia zapewniliśmy sobie gwarantowany, akceptowalny dla nas poziom przychodów z tytułu tantiem w 2021 r. w wysokości co najmniej 6,2 mln zł netto. W końcu sukces Ghostrunnera otworzył nam drogę do pracy nad jego drugą odsłoną, tym razem w ramach bezpośredniej współpracy z 505 Games S.p.A., z pełną odpowiedzialnością za jakość produktu dla wszystkich graczy, na satysfakcjonujących, czytelnych i korzystnych warunkach biznesowych. 505 Games jest renomowanym włoskim wydawcą gier na PC i konsole odpowiedzialnym między innymi za takie hity jak Stardew Valley, Don't Starve czy Death Stranding (PC). W marcu ub.r. otrzymał od portalu Metacritic wyróżnienie dla najlepszego wydawcy 2019 roku.

Nigdy nie ukrywaliśmy dumy z sukcesu Ghostrunnera oraz faktu, że los tego IP nie jest nam obojętny. Cieszymy się z szansy stworzenia kolejnej gry w tym uniwersum, potencjalnie jeszcze bardziej spektakularnej i angażującej, zapadającej na długo w pamięci i sercach graczy oraz wzbudzającej ogrom pozytywnych emocji. Dzięki ciężkiej pracy otrzymaliśmy szansę na przeskoczenie na zdecydowanie wyższy poziom biznesowy i nie zabraknie nam determinacji, by tę szansę wykorzystać.

W imieniu Zarządu Spółki, całego jej zespołu oraz własnym chciałbym podziękować Państwu za okazywane nam w minionych miesiącach wsparcie i zrozumienie. Zachęcam Państwa do lektury naszego raportu oraz do obserwowania raportów bieżących publikowanych przez Spółkę.

Z wyrazami szacunku,

Szymon Bryła

Prezes Zarządu One More Level S.A.

2. Podstawowe informacje o Emitencie

Firma Emitenta:	ONE MORE LEVEL S.A.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	Kraków 31-621, os. Bohaterów Września 82
Telefon:	+48 502 362 755
Faks:	+48 12 654 05 19
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
Czas trwania	Czas nieokreślony
Zarząd	Funkcja
Szymon Bryła	Prezes Zarządu
Radosław Ratusznik	Członek Zarządu
Łukasz Górski	Członek Zarządu
Rada Nadzorcza	Funkcja
Iwona Cygan-Opyt	Przewodnicząca Rady Nadzorczej
Kamil Kapustka	Członek Rady Nadzorczej
Jakub Wójcik	Członek Rady Nadzorczej
Tomasz Wykurz	Członek Rady Nadzorczej
Kamila Sadowska	Członek Rady Nadzorczej
Ticker	OML
Rynek notowań	Alternatywny system obrotu NewConnect

2.1 Profil działalności Emitenta

One More Level S.A. zajmuje się produkcją gier przeznaczonych na komputery osobiste i konsole. Studio powstało w lipcu 2014 roku 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 30 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 ponad 600 tys. kopii, zdobywając uznanie graczy (91% pozytywnych opinii na Steam) 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 (PS3, PS4, Xbox One, Xbox Series).

2.2 Struktura akcjonariatu Emitenta

Według najlepszej wiedzy Emitenta, 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	12,75	6 824 180	12,75
Michał Sokolski	6 824 180	12,75	6 824 180	12,75
January Ciszewski (wraz z Zielona Sp. z o.o.)	4 431 432	8,28	4 431 432	8,28
Grzegorz Krupnik	2 880 000	5,38	2 880 000	5,38
Grzegorz Wątroba	2 880 000	5,38	2 880 000	5,38
Artur Górski	2 836 601	5,30	2 836 601	5,30
Pozostali Akcjonariusze	26 840 047	50,16	26 840 470	50,16
SUMA	53 516 440	100,00	53 516 440	100,00

2.3 Skład organów Emitenta

Zarząd:

W skład Zarządu Emitenta na dzień 31 marca 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Szymon Bryła - Prezes Zarządu
- Radosław Ratusznik - Członek Zarządu
- Łukasz Górski - Członek Zarządu

Rada Nadzorcza:

W skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 31 marca 2021 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

- Iwona Cygan-Opyt - Przewodnicząca Rady Nadzorczej
- Kamil Kapustka - Członek Rady Nadzorczej
- Jakub Wójcik - Członek Rady Nadzorczej
- Tomasz Wykurz - Członek Rady Nadzorczej
- Kamila Sadowska - Członek Rady Nadzorczej

3. Wybrane dane finansowe Emitenta

3.1 Wybrane pozycje Bilansu Emitenta (w zł)

Wyszczególnienie	31.03.2021	31.03.2020
Kapitał własny	18 178 439	32 504 916
Należności długoterminowe	36 800	51 048
Należności krótkoterminowe	865 668	769 177
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 399	1 417
Zobowiązania długoterminowe	6 256 206	685 717
Zobowiązania krótkoterminowe	1 221 740	4 494 606

3.2 Wybrane pozycje Rachunku Zysków i Strat Emitenta (w zł)

Wyszczególnienie	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży	913 555	751 311
Amortyzacja	2 529	2 529
Zysk/strata ze sprzedaży	-215 610	-187 828
Zysk/strata na działalności operacyjnej	-1 311 189	-487 182
Zysk/strata brutto	-1 064 164	-487 441
Zysk/strata netto	-1 064 164	-487 441

4. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Emitenta (w zł)

A. 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 roku o rachunkowości. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą bezpośrednią.

Zgodnie z uchwałą z dnia 29 lipca 2020 roku zmianie uległ okres ekonomicznej użyteczności dla wartości firmy One More Level S.A. (spółka przejmowana) powstałej z połączenia z 30 lat do 8 lat. Opisująca 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 umarżane są przez okres 3 lat. Inne urządzenia techniczne umarżane są przez okres 5 lat. Samochody osobowe oraz ciężarowe (zarówno będące własnością spółki, jak i użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego zgodnie z UOR) umarżane 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.

B. Skrócony Bilans (w zł)

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. Aktywa trwałe	25 302 867	33 697 302
I. Wartości niematerialne i prawne	25 199 696	33 563 673
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2. Wartość firmy	25 199 696	33 563 673
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	66 371	82 581
1. Środki trwałe	66 371	82 581
2. Środki trwałe w budowie	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III. Należności długoterminowe	36 800	51 048
1. Od jednostek powiązanych	0	0
2. Od poz. jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0	0
3. Od pozostałych jednostek	36 800	51 048
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0
1. Nieruchomości	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	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	2 559 189	4 060 381
I. Zapasy	1 687 122	3 261 091
1. Materiały	0	0
2. Półprodukty i produkty w toku	1 687 122	3 261 091
3. Produkty gotowe	0	0
4. Towary	0	0

AKTYWA	31.03.2021	31.03.2020
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0
II. Należności krótkoterminowe	865 668	769 177
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	865 668	769 177
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 399	1 417
1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 399	1 417
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	28 695
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0
AKTYWA RAZEM	27 862 056	37 757 683

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
A. Kapitał (fundusz) własny	18 178 439	32 504 916
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 351 644	5 351 644
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	31 200 000	31 200 000
1. Kapitał (fundusz) zapasowy	31 200 000	31 200 000
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	-17 309 042	-3 559 287
VI. Zysk (strata) netto	-1 064 164	-487 441
VII. Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0	0

PASYWA	31.03.2021	31.03.2020
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9 683 617	5 252 767
I. Rezerwy na zobowiązania	29 239	72 444
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	29 239	29 239
3. Pozostałe rezerwy	0	43 205
II. Zobowiązania długoterminowe	6 256 206	685 717
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0
2. Wobec jedn., w których jedn. pos. zaangaż. w kap.	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	6 256 206	685 717
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 221 740	4 494 606
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	1 221 740	4 494 606
4. Fundusze specjalne	0	0
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 176 433	0
1. Ujemna wartość firmy	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 176 433	0
PASYWA RAZEM	27 862 056	37 757 683

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

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	913 555	751 311
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	0
II. Zmiana stanu produktów (zw.-wart. dod.,zm.-wart. uj)	913 555	751 311
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	1 129 165	939 138
I. Amortyzacja	2 529	2 529
II. Zużycie materiałów i energii	7 926	55 881
III. Usługi obce	236 516	170 742
IV. Podatki i opłaty	139	1 541
V. Wynagrodzenia	736 885	578 613
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	145 171	112 062
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	17 770
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-215 610	-187 828
D. Pozostałe przychody operacyjne	73	0
I. Zysk z tyt. rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	73	0
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 095 652	299 355
I. Strata z tyt. rozch. niefinansowych aktywów trwał.	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	1 095 652	299 355
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 311 189	-487 182
G. Przychody finansowe	247 039	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0

	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
II. Odsetki:	247 039	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
V. Inne	0	0
H. Koszty finansowe	13	259
I. Odsetki:	0	259
II. Strata z tyt. rozchodu aktywów finansowych	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV. Inne	13	0
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 064 164	-487 441
J. Podatek dochodowy	0	0
K. Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiąk. straty)	0	0
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	-1 064 164	-487 441

D. Skrócony Rachunek przepływów pieniężnych (w zł)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2021 - 31.03.2021	01.01.2020 - 31.03.2020
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Wpływy	1 457 337	-
Wydatki	1 916 807	1 006 834
Przepływy pien. netto z działaln. operacyjnej	-459 470	-1 006 834
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
Wpływy	0	176 537
Wydatki	0	0
Przepływy pien. netto z dział. inwestycyjnej	0	176 537
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Wpływy	465 000	830 011
Wydatki	0	0
Przepływy pien. netto z dział. finansowej	465 000	830 011
Przepływy pieniężne netto razem	5 530	-287
Bilansowa zm. stanu środków pieniężnych		
Środki pieniężne na początek okresu	870	1 704
Środki pieniężne na koniec okresu	6 399	1 417

E. Skrócone Zestawienie zmian w kapitale własnym (w zł)

wyszczególnienie	31.03.2021	31.03.2020
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okr. (BO)	19 242 602	32 992 357
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 351 644	5 351 644
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 351 644	5 351 644
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 200 000	31 200 000
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapas. na koniec okr.	31 200 000	31 200 000
3. Kapitał (fundusz) z aktualiz.wyceny na pocz.okr.	0	0
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktual. wyceny	0	0
3.2. Kapitał (fundusz) z aktual. wyc. na koniec okr	0	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerw.na pocz.okr	0	0
4.1. Zmiany pozost. kapitałów(funduszy) rezerwowych	0	0
4.2. Pozost. kap. (fundusze) rezerw.na koniec okr.	0	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-17 309 042	-3 559 287
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.2. Zysk z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	0	0
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-17 309 042	-3 559 287
5.5. Strata z lat ubieg. na pocz.okr., po korektach	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-17 309 042	-3 559 287
6. Wynik netto	-1 064 164	-487 441
Zysk netto	0	0
Strata netto	-1 064 164	-487 441
Odpisy z zysku	0	0
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 178 439	32 504 916
III. Kapitał (fundusz) włas.po uwzg.prop.podz.zysku	18 178 439	32 504 916

5. Komentarz Zarządu Spółki na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

5.1 WYNIKI FINANSOWE SPÓŁKI

Spółka w I kwartale 2021 roku osiągnęła przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 913,6 tys. zł, wobec 751,3 tys. zł rok wcześniej. W analizowanym okresie Spółka nie rozpoznała przychodów z komercjalizacji gry, a za całość przychodów odpowiadała zmiana stanu produktów, związana z realizacją przez Spółkę projektów gier.

Koszty prowadzenia działalności, w tym koszty realizacji gier, w I kwartale br. wyniosły 1.129,2 tys. zł (939,1 tys. zł w I kw. 2020 r.). Spółka zakończyła I kwartał br. ze stratą netto w wysokości 1.064,2 tys. zł, o czym przesądziła zarówno struktura przychodów (brak przychodów z tytułu tantiem od dochodów z komercjalizacji gier wyprodukowanych przez Spółkę, z Ghostrunnerem na czele), jak również blisko 1,1 mln zł pozostałych kosztów operacyjnych, na które składa się nieogótówkowa amortyzacja wartości firmy.

W I kw. 2021 r. zobowiązania Spółki zmniejszyły się z 7.561 tys. zł na koniec 2020 r. do 7.478 tys. zł. Istotnej zmianie uległa terminowa struktura zapadalności zobowiązań – zobowiązania długoterminowe na koniec marca br. wynosiły 6.256 tys. zł, wobec 2.044 tys. zł na koniec 2020 r., o czym przesądziło zawarcie aneksu do umowy pożyczki z p. Tomaszem Majewskim. Zgodnie z aneksem okres finansowania został wydłużony do 6 grudnia 2023 r., a oprocentowanie pożyczki ustalono na 2% w skali roku.

5.2 REALIZOWANE PRZEZ SPÓŁKĘ PROJEKTY GIER

GHOSTRUNNER

Spółka, na mocy umowy wydawniczej z All in! Games S.A. z dnia 27 czerwca 2018 r. (z późniejszymi aneksami), realizuje projekt gry Ghostrunner.

Spółka jest autorem koncepcji gry oraz producentem wersji Ghostrunnera na komputery osobiste (PC), jak również producentem dodatków do gry (DLC) w wersji na komputery osobiste.

Zgodnie z umową i aneksami do niej Spółka przekazała na rzecz wydawcy prawa autorskie do Gry, zagwarantowując sobie stałe wynagrodzenie z tytułu produkcji wersji podstawowej gry na PC (w ostatecznej wysokości 4,8 mln zł) oraz dodatków do gry (ostateczna wartość wynagrodzenia to 3,3 mln zł), jak również prawo do tantiem stanowiących procentowy udział w dochodzie wydawcy z tytułu komercjalizacji gry.

Premiera Ghostrunner w wersjach na PC oraz konsole Xbox One oraz PS4 miała miejsce w dniu 27 października 2020 r. Z kolei w dniu 10 listopada 2020 r. gra została wydana na Nintendo Switch, a w dniu 1 kwietnia 2021 r. gra została udostępniona w usłudze Amazon Luna.

Od zakończenia prac nad wersją podstawową gry, w tym również w I kw. 2021 r. oraz po jego zakończeniu, do dnia publikacji raportu, Spółka koncentrowała się na realizacji dodatków do gry DLC. Pierwszy pakiet dodatków – Hardcore Mode i Winter Pack, został wydany w grudniu 2020 r., a drugi pakiet, zawierający m.in. tryb fotograficzny oraz Kill Run Mode, został zaoferowany graczom w kwietniu 2021 r. Harmonogram publikacji DLC przewiduje dwa kolejne pakiety aktualizacji: letni i jesienny, z których pierwszy m.in. doda nowy tryb rozgrywki do Ghostrunnera, a drugi wydłuży czas rozgrywki oraz zawierać będzie, w wersjach na konsole, nieodpłatną aktualizację do wersji na nowe konsole PS5 i Xbox Series.

Gra spotkała się ze zdecydowanie pozytywnym odbiorem wśród rynkowych ekspertów oraz graczy. Posiadacze wersji gry na platformę Steam wystawili dla gry do dnia publikacji niniejszego raportu blisko 19 tys. komentarzy, z których 91% jest pozytywna.

W okresie IV kw. 2020 r. oraz I kw. 2021 r. Spółka nie rozpoznała przychodu z tantiem z Ghostrunnera. Zgodnie z przekazanymi Spółce przez wydawcę informacjami wpływy wydawcy z komercjalizacji gry w okresie od premiery do lutego 2021 r. nie wygenerowały nadwyżki nad kosztami projektu, na które, oprócz wynagrodzenia Spółki, składają się też m.in. koszty portów gry na konsole. Tantiemy naliczone w oparciu o dochód wykazany w marcu br. w wysokości 48 tys. EUR zostaną ujęte w rachunku wyników Spółki za II kwartał 2021 r.

Dążąc do zabezpieczenia interesów Spółki i jej Akcjonariuszy oraz wzmocnienia finansowych fundamentów Spółki, kluczowych dla jej dalszego rozwoju, Zarząd Spółki w okresie I kwartału br. oraz po jego zakończeniu prowadził dialog z wydawcą, efektem którego było zawarcie w dniu 12 maja 2021 r. aneksu do umowy wydawniczej dla Ghostrunnera. Na mocy aneksu wydawca zagwarantował Spółce bazowy poziom tantiem od dochodu osiągniętego w 2021 r. w wysokości 6,2 mln zł netto.

Gwarantowana kwota tantiem lub różnica między kwotą gwarantowaną, a wypłaconymi Spółce tantiemami od dochodu z gry będzie Spółce wypłacana w czterech transzach, płatnych po zakończeniu pierwszego, drugiego, trzeciego i czwartego kwartału 2021 r., przy czym pierwsza transza zostanie wypłacona Spółce w maju br. (i ujęta w wynikach za II kw. 2021 r.).

CYBER SLASH

Spółka, na mocy umowy wydawniczej z All in! Games S.A. z dnia 7 października 2020 r. (z późniejszymi aneksami), realizuje projekt gry o roboczym tytule Cyber Slash.

Zgodnie z umową i aneksami do niej, właścicielem IP Cyber Slash oraz wydawcą gry jest All in! Games S.A. Emitent zgodnie z umową jest producentem gry. Na mocy umowy Spółka jest uprawniona do stałego wynagrodzenia z tytułu produkcji gry, w ostatecznej wysokości 16,0 mln zł, jak również do tantiem stanowiących procentowy udział w dochodzie wydawcy z tytułu komercjalizacji gry.

Obecnie projekt znajduje się na wstępnym, koncepcyjnym etapie realizacji.

GHOSTRUNNER 2

Po zakończeniu okresu sprawozdawczego, w dniu 13 maja 2020 r. Spółka zawarła z 505 Games S.p.A., właścicielem IP gry Ghostrunner, umowę na produkcję gry Ghostrunner 2.

Umowa przewiduje wyprodukowanie przez Spółkę gry w wersjach na PC oraz na konsole PS5 i Xbox Series. Z tytułu realizacji umowy Spółce przysługuje wynagrodzenie stałe w wysokości 5 mln EUR, płatne proporcjonalnie do realizacji umowy. Ponadto Spółka będzie 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 ocenie Zarządu Spółki zarówno nawiązanie bezpośredniej współpracy między Spółką a 505 Games, wchodzącym w skład międzynarodowej grupy wydawniczej Digital Bros, jej zakres (w tym powierzenie Spółce całości prac produkcyjnych), jak i jej warunki finansowe istotnie wzmocniają potencjał rozwoju Spółki, umocnienia jej pozycji na rynku oraz mogą mieć istotny i zdecydowanie pozytywny wpływ na wartość Spółki dla Akcjonariuszy i jej kondycję finansową.

5.3 ISTOTNE ZDARZENIA W I KWARTALE 2021 ROKU

- **Harmonogram publikacji raportów okresowych w 2021 roku**

W dniu 15 stycznia 2021 roku Zarząd spółki ONE MORE LEVEL S.A. z siedzibą w Krakowie poinformował, iż w 2021 roku obrotowym raporty okresowe będą publikowane w następujących terminach:

- raport kwartalny za IV kwartał 2020 roku - w dniu 15 lutego 2021 roku,
- raport kwartalny za I kwartał 2021 roku - w dniu 17 maja 2021 roku,
- raport kwartalny za II kwartał 2021 roku - w dniu 16 sierpnia 2021 roku,
- raport kwartalny za III kwartał 2021 roku - w dniu 15 listopada 2021 roku.

Raport roczny za 2020 rok zostanie przekazany do publicznej wiadomości w dniu 31 maja 2021 roku.

- **Ghostrunner - informacja dotycząca wynagrodzenia Spółki**

W dniu 15 lutego 2021 roku Zarząd Spółki w nawiązaniu do raportu bieżącego 23/2020 Spółki z dnia 28 października 2020 r. ("Raport") oraz uprzedniego, analogicznego raportu (nr 56/2020 r. z dnia 28 października 2020 r.) All in! Games S.A. ("Wydawca"), to jest wydawcy gry Ghostrunner ("Gra"), poinformował, że:

- w Raporcie Spółka poinformowała, że "szacunkowe przychody osiągnięte ze sprzedaży Gry przekroczyły w dniu premiery, tj. 27 października 2020 roku kwotę 2.5 miliona euro, co oznacza pokrycie ze sporym zapasem kosztów poniesionych na produkcję Gry";
- informacje podane w Raporcie zostały zaczerpnięte z opublikowanego wcześniej raportu Wydawcy nr 56/2020 r. z dnia 28 października 2020 r., zgodnie z którym "szacunkowe przychody osiągnięte ze sprzedaży Gry przekroczyły w dniu premiery, tj. 27 października 2020 roku kwotę 2.5 miliona euro, co oznacza pokrycie ze sporym zapasem kosztów poniesionych na produkcję Gry";
- w raporcie nr 1/2021 z dnia 14 stycznia 2021 r. Wydawca poinformował o tym, że "w oparciu o dane cząstkowe oraz liczbę aktywnych graczy szacuje, że do dnia 31 grudnia 2020 r. gra Ghostrunner sprzedała się w liczbie ponad 500 000 kopii", co oznaczało przekroczenie zakładanego poziomu sprzedaży o 25 proc.;
- do dnia 15 lutego 2021 r. Spółka nie otrzymała miarodajnych i ostatecznych danych o wynikach sprzedaży za okres kończący się 31 grudnia 2020 r. oraz rozliczeniu kosztów Gry, umożliwiających oszacowanie ewentualnego przychodu Spółki z tytułu tantiem za wspomniany okres. W szczególności Spółka nie otrzymała oficjalnej informacji o przychodach z komercjalizacji Gry w okresie od dnia jej premiery do zakończenia 2020 r.;
- z informacji otrzymanych przez Spółkę, które, w ocenie Zarządu Spółki, ze względu m.in. na szątkowy charakter uniemożliwiający ich merytoryczną ocenę, nie są miarodajne, wynika, iż Spółce z tytułu sprzedaży Gry zrealizowanej w okresie do końca 2020 r. nie przysługuje dodatkowe wynagrodzenie (tantiemy).

Zarząd prowadzi działania zmierzające do pozyskania i weryfikacji danych na temat poziomu przychodów ze sprzedaży i kosztów Gry, celem weryfikacji istnienia podstaw do uzyskania przez Spółkę dodatkowego wynagrodzenia z tytułu komercjalizacji Gry zgodnie z umową wydawniczą Gry.

Powyżej przedstawiony stan rzeczy ma wpływ na wyniki Spółki zaprezentowane w raporcie za IV kwartał 2020 r., jak również mogą mieć wpływ na sytuację ekonomiczną i wyniki Spółki w kolejnych okresach.

- **Raport kwartalny za IV kwartał 2020 r.**

W dniu 15 lutego 2021 roku Zarząd Spółki opublikował raport kwartalny Emitenta za okres od 01.10.2020 r. do 31.12.2020 roku.

- **Zawiadomienie akcjonariusza w sprawie zmiany udziału w głosach**

W dniu 4 marca 2021 roku Zarząd Spółki otrzymał i opublikował zawiadomienie w trybie art. 69 Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od Pana Tomasza Majewskiego o obniżeniu proggu poniżej 5 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta w wyniku zbycia w dniu 26 lutego 2021 r. 4.869.840 sztuk akcji zwykłych na okaziciela serii B w drodze umów cywilnoprawnych.

- **Informacja udzielona akcjonariuszowi poza walnym zgromadzeniem w zakresie statusu wprowadzenia akcji serii B do obrotu na rynku NewConnect**

W dniu 19 marca 2021 roku Zarząd Spółki, w odpowiedzi na złożony przez Akcjonariusza do Spółki w trybie art. 428 §6 Ustawy z dnia 15 września 2000 r. - Kodeks spółek handlowych formalny wniosek o udzielenie informacji dotyczącej Spółki, w zakresie statusu procesu wprowadzenia akcji serii B Spółki do obrotu na rynku NewConnect, informuje, że:

a) Spółka jest w trakcie procesu wprowadzenia akcji serii B do obrotu na rynku NewConnect, prowadzonego na podstawie złożonego do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 5 kwietnia 2019 r. wniosku o wprowadzenie tych akcji do alternatywnego systemu obrotu na rynek NewConnect,

b) Spółka wspólnie z Autoryzowanym Doradcą Spółki, Beskidzkim Biurem Consultingowym sp. z o.o. (dalej: Autoryzowany Doradca), prowadzi prace nad aktualizacją dokumentu informacyjnego;

c) Intencją Zarządu Spółki jest przedłożenie zaktualizowanego dokumentu do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. po zaktualizowaniu jego treści o dane finansowe za pierwsze 6 miesięcy 2021 r.

W ocenie Zarządu dokument informacyjny Spółki, uwzględniający wyniki finansowe za pierwsze 6 miesięcy 2021 r., będzie w pełniejszy sposób prezentował obecną sytuację biznesową i finansową Spółki, w tym w szczególności wpływ komercjalizacji gry Ghostrunner na obecną i przyszłą sytuację Spółki, co w ocenie Zarządu Spółki jest kluczowe z perspektywy osiągnięcia celu nadrzędnego procesu, jakim jest wprowadzenie akcji serii B do obrotu na rynku NewConnect.

5.4 ISTOTNE ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM 31 MARCA 2021 R.

- **Zawarcie aneksu do umowy pożyczki**

W dniu 8 kwietnia 2021 roku Spółka zawarła z Panem Tomaszem Majewskim (dalej: "Pożyczkodawca") aneks (dalej: "Aneks") do umowy pożyczki z dnia 30 września 2017 r. (dalej: "Pożyczka").

W ramach zawartego Aneksu:

- Spółka i Pożyczkodawca potwierdzili, że na dzień zawarcia Aneksu kwota Pożyczki wraz z odsetkami wynosi 5.763.983,02 zł (słownie: pięć milionów siedemset sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset osiemdziesiąt trzy złote 02/100),
- wydłużono okres finansowania do 6 grudnia 2023 r.,

- ustalono oprocentowanie Pożyczki na 2 proc. w skali roku,
- ustalono, iż w przypadku pozyskania przez Spółkę środków z tytułu emisji akcji, emisji obligacji, pożyczki lub kredytu bankowego, Spółka zobowiązuje się do spłaty (częściowej lub całkowitej) Pożyczki wraz z odsetkami o kwotę stanowiącą nadwyżkę kwoty pozyskanych środków ponad kwotę 2.000.000,00 zł (słownie: dwóch milionów złotych 00/100),
- ustalono, że w przypadku dokonania przez Spółkę zwrotu Pożyczkodawcy kwoty 5.187.584,72 zł (słownie: pięć milionów sto osiemdziesiąt siedem tysięcy pięćset osiemdziesiąt cztery złote 72/100) w terminie 6 miesięcy od dnia zawarcia Aneksu, pozostała część należnej Pożyczkodawcy kwoty, tj. 576.398,30 zł (słownie: pięćset siedemdziesiąt sześć tysięcy trzysta dziewięćdziesiąt osiem złotych 30/100), podlega umorzeniu,
- umożliwiono Spółce wcześniejsze spłaty Pożyczki wraz z odsetkami w kwotach każdorazowo nie niższych niż 500.000,00 zł (słownie: pięćset tysięcy złotych 00/100).

- **Aneksy do umów wydawniczych dla gier Ghostrunner oraz Cyber Slash**

W dniu 12 maja 2021 roku Spółka zawarła z All in! Games S.A. z siedzibą w Krakowie (dalej: "Wydawca") aneks do umowy wydawniczej (dalej: "Aneks GR") dla gry Ghostrunner (dalej: "Gra").

Zgodnie z Aneksem GR Wydawca zagwarantował Spółce minimalny poziom tantiem od dochodu z komercjalizacji Gry w 2021 r. w kwocie 6,2 mln zł (sześć milionów dwieście tysięcy 00/100 zł) netto.

Gwarantowana kwota (lub różnica między kwotą gwarantowaną a wypłaconymi Spółce tantiemami od dochodu z Gry), będzie spółce wypłacana w czterech transzach, płatnych po zakończeniu pierwszego, drugiego, trzeciego i czwartego kwartału 2021 r., przy czym pierwsza transza zostanie wypłacona Spółce w maju br.

Równocześnie w dniu 12 maja 2021 r. Spółka i Wydawca zawarły aneks do umowy wydawniczej dla gry Cyber Slash (dalej: "Aneks CS"). Aneks GR oraz Aneks CS m.in. dokonały zmian w harmonogramach płatności (w zakresie terminów i wielkości transz wynagrodzeń) z tytułu umów wydawniczych dla Cyber Slash oraz DLC do Gry.

Prace w ramach ww. projektów są realizowane zgodnie z ustaleniami między stronami.

- **Zawarcie umowy na produkcję gry Ghostrunner 2**

W dniu 13 maja 2021 roku Spółka zawarła z 505 Games S.p.A. z siedzibą w Mediolanie, Włochy (dalej: "Wydawca") umowę na produkcję (dalej: "Umowa") gry Ghostrunner 2 (dalej: "Gra").

Umowa przewiduje wyprodukowanie przez Spółkę Gry w wersjach na PC oraz na konsole PS5 i Xbox Series.

Z tytułu realizacji Umowy Spółce przysługuje wynagrodzenie stałe w wysokości 5 mln EUR, płatne proporcjonalnie do realizacji umowy. Ponadto Spółka będzie 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.

6. Informacja Zarządu Spółki na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

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

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2021 rok.

8. Opis organizacji grupy kapitałowej, z wyszczególnieniem jednostek podlegających konsolidacji oraz jednostek nie objętych konsolidacją na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.

Emitent nie posiada podmiotów zależnych i nie tworzy grupy kapitałowej.

9. Wskazanie przyczyn niesporządzenia przez emitenta skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Nie dotyczy.

10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Stan zatrudnienia na dzień 31 marca 2021 roku, w przeliczeniu na pełne etaty wynosił 31 osób.

11. Oświadczenie Zarządu.

Kraków, dnia 17 maja 2021 roku

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za I kwartał 2021 roku**

Zarząd ONE MORE LEVEL S.A. z siedzibą w Krakowie oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, wybrane informacje finansowe i dane za I kwartał 2021 roku, sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że kwartalne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawidłowy obraz rozwoju i osiągnięć ONE MORE LEVEL S.A.

Szymon Bryła
Prezes Zarządu

Radosław Ratusznik
Członek Zarządu

Łukasz Górski
Członek Zarządu