

7LEVELS

Raport okresowy za IV kwartał 2024 r.

7LEVELS S.A.



Kraków, 14 lutego 2025 r.

Spis treści

1. Podstawowe informacje o 7Levels S.A.	3
1.1 Opis działalności Spółki.....	3
1.2 Władze Spółki	4
1.2.1 Zarząd	4
1.2.2 Rada Nadzorcza	4
1.3 Kapitał zakładowy.....	4
1.4 Struktura akcjonariatu.....	5
1.5 Zatrudnienie	5
1.6 Informacje dotyczące grupy kapitałowej	6
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	6
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	7
3.1 Rachunek zysków i strat	7
3.2 Bilans	8
3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym	10
3.4 Rachunek przepływów pieniężnych	11
4. Okoliczności i zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2024 r.	12
4.1 Istotne dokonania i niepowodzenia	12
4.2 Czynniki i zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	13
4.3 Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych	16
5. Stan realizacji działań i inwestycji wskazanych w dokumencie informacyjnym	16
6. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym.....	16
7. Planowane działania.....	17
8. Informacja dotycząca prognoz wyników	18
9. Kontakt dla inwestorów	18

1. Podstawowe informacje o 7Levels S.A.

Firma:	7Levels Spółka Akcyjna
Skrót Firmy:	7Levels S.A.
Siedziba:	Kraków
Adres Spółki:	Al. Juliusza Słowackiego 66, 30-004 Kraków
Telefon:	+48 660 730 293
Adres poczty elektronicznej:	office@7lvls.com
Strona internetowa:	www.7lvls.com
NIP:	6751514027
REGON:	360818368
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS:	0000661154

1.1 Opis działalności Spółki

7Levels S.A. to producent oraz wydawca gier. Od początku prowadzenia działalności tj. od 2014 r. Spółka zajmowała się pracą na zlecenie dla innych firm z branży gier wideo (ang. work for hire). Spółka działa również na rynku międzynarodowym współpracując z innymi studiami developerskimi przy opracowywaniu, testowaniu, dystrybucji i marketingu tytułów na platformy mobilne (Android, iOS) oraz stacjonarne (konsole, PC). Emitent świadczy usługi na rzecz innych podmiotów jednocześnie prowadząc działalność w zakresie produkcji autorskich gier wideo. Dodatkowo 7Levels od 2019 roku działa jako wydawca gier innych deweloperów, przenosząc (dostosowując) i publikując ich projekty na najpopularniejsze platformy, w szczególności Nintendo Switch oraz konsole MS Xbox.

7Levels posiada akredytacje do tworzenia gier m.in. na takie platformy, jak: konsole Nintendo, PC (Steam, Steam Deck, GoG), Microsoft (Xbox One, Xbox Series S|X). Do roku 2020 Spółka specjalizowała się wyłącznie w produkcji i wydawaniu gier na Nintendo Switch, obecnie zdobywa także rynki PC (Steam, GoG) oraz Xbox One i Series S|X. W niedalekiej przyszłości planuje zająć się wydawaniem nowych gier na wszystkich popularnych platformach nowej generacji (PC oraz konsole).

W 2016 r. Emitent rozpoczął prace nad produkcją pierwszej autorskiej gry dedykowanej na konsole Nintendo Switch – Castle of Heart. Gra jest przeznaczona dla szerokiego grona odbiorców na całym świecie. Premiera gry na terenie Europy, Ameryki oraz Australii miała miejsce w dniu 23 marca 2018 r. Z kolei 29 listopada 2018 r. przy współpracy z wydawcą, firmą Rainy Frog LLC, gra Castle of Heart zadebiutowała na terenie Japonii.

Jednocześnie w 2017 r. Spółka rozpoczęła prace nad produkcją drugiej autorskiej platformowej gry akcji – Jet Kave Adventure, której premiera miała miejsce 17 września 2019 r. Natomiast przy współpracy z firmą Circle Entertainment, gra na rynku japońskim zadebiutowała 23 grudnia 2019 r. Dodatkowo Jet Kave Adventure jest pierwszym tytułem studia, który został wydany poza Nintendo Switch. Jego premiera na Xbox Series S|X i Xbox One oraz na PC (Steam) miała miejsce 15 stycznia 2021 r.

Na rynku ukazał się także trzeci, mniejszy projekt Spółki – Destrobots. Gra typu local multiplayer shooter wydana została, podobnie jak dwa poprzednie tytuły, ekskluzywnie na platformę Nintendo Switch. Jej sprzedaż na terytoriach Europy, Ameryki oraz Australii rozpoczęła się 18 czerwca 2020 r.

Na datę niniejszego raportu Emitent zakończył pracę nad największym do tej pory, opartym na licencji amerykańskiego studia filmowego Legendary, projektem nowej gry pt. Kong: Survivor Instinct. Gra opracowana została na komputery PC oraz konsole nowej generacji (PlayStation 5, Xbox Series X|S). Premiera gry na platformach PC (Steam), PlayStation 5 oraz Xbox Series S|X na terytorium Europy, Australii oraz Ameryki i na rynkach azjatyckich miała miejsce w dniu 22 października 2024 r., z wyłączeniem premiery na platformie PlayStation 5 na rynkach azjatyckich, która miała miejsce w dniu 24 października 2024 r.

Emitent prowadzi jednocześnie działalność wydawniczą oferując gry zewnętrznych deweloperów na konsolach Nintendo oraz Microsoft. Działalność wydawnicza rozpoczęła się w 2019 r. wraz z premierą gry Warplanes: WW2 Dogfight studia Home Net Games. Na dzień publikacji niniejszego raportu w portfolio wydawniczym Spółki znajduje się 14 gier zewnętrznych deweloperów.

Emitent w dalszym ciągu poszukuje partnerów biznesowych w ramach prowadzenia działalności wydawniczej, która będzie kontynuowana w nadchodzących okresach.

W kolejnych latach Studio zamierza osiągać przychody głównie z modelu biznesowego opartego o produkcję i dystrybucję autorskich gier. Dodatkowe, stałe przychody będą pochodzić z działalności wydawniczej gier zewnętrznych deweloperów oraz w mniejszym stopniu z pracy na zlecenie.

1.2 Władze Spółki

1.2.1 Zarząd

W IV kwartale 2024 r. oraz do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego w skład Zarządu 7Levels S.A. wchodziły następujące osoby:

- Paweł Biela - Prezes Zarządu,
- Krzysztof Król - Wiceprezes Zarządu.

1.2.2 Rada Nadzorcza

W IV kwartale 2024 r. oraz do dnia publikacji niniejszego raportu okresowego w skład Rady Nadzorczej 7Levels S.A. wchodziły następujące osoby:

- Ewelina Szałańska-Król - Przewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Marcin Skotnicki-Leszczylowski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Ryszard Brudkiewicz - Członek Rady Nadzorczej,
- Tomasz Muchalski - Członek Rady Nadzorczej,
- Bartłomiej Mielcarek - Członek Rady Nadzorczej.

1.3 Kapitał zakładowy

W okresie objętym niniejszym raportem kwartalnym zostało zarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta związane z emisją 47 500 akcji zwykłych na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł (raport bieżący EBI nr 16/2024 z dnia 14 listopada 2024 roku). W wyniku emisji akcji serii G kapitał zakładowy Spółki, który dotychczas wynosił 725.235,00 zł został podwyższony o kwotę 47 500,00 zł i wynosi obecnie 772 735,00 zł. W związku z rejestracją akcji serii G kapitał zakładowy

Emitenta na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego dzieli się na 772 735 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda, a ogólna liczba głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 772 735.

Struktura kapitału zakładowego Emitenta przedstawia się następująco:

- 350.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 150.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 25.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 50.235 akcji zwykłych na okaziciela serii D.
- 75.000 akcji zwykłych na okaziciela serii E.
- 75.000 akcji zwykłych na okaziciela serii F.
- 47.500 akcji zwykłych na okaziciela serii G.

1.4 Struktura akcjonariatu

Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego, tj. 14 lutego 2025 r. w strukturze akcjonariatu znajdują się następujący akcjonariusze posiadający co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki:

Akcjonariusz	Liczba akcji/ Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym/ ogólnej liczbie głosów
Paweł Biela	145.250	18,80 %
Venture Fundusz Inwestycyjny Zamknięty	143.901	18,62 %
Krzysztof Król	92.557	11,98 %
OneTwoPlay S.A.*	90.646	11,73 %
Burzyńscy Fundacja Rodzinna*	75.000	9,71 %
OneTwoPlay Gaming S.A.*	74.854	9,69 %
OU Blite Fund	70.151	9,08 %
Pozostali	80.376	10,4 %
RAZEM	772.735	100,00%

*Podmioty kontrolowane przez Panią Aleksandrę Burzyńską.

W IV kwartale 2024 roku miała miejsce rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego i zmian w statucie w związku z emisją akcji serii G (raport bieżący EBI nr 16/2024 z dnia 14 listopada 2024 roku). Szczegółowe podsumowanie informacji dotyczących subskrypcji akcji serii G znajduje się w raporcie bieżącym EBI nr 14/2024 z dnia 6 listopada 2024 roku, natomiast informacje dotyczące zmian w strukturze akcjonariatu znajdują się w raportach bieżących ESPI nr 23/2024 oraz 24/2024 (z dnia 15 listopada 2024 roku).

1.5 Zatrudnienie

Na dzień 31 grudnia 2024 r. zatrudnienie u Emitenta wynosiło 6,5 etatu w oparciu o stosunek pracy w przeliczeniu na pełne etaty oraz 6 osoby w oparciu o umowę cywilnoprawną.

1.6 Informacje dotyczące grupy kapitałowej

W IV kwartale 2024 r. Emitent nie tworzył grupy kapitałowej i nie sporządził skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 4.1 i 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe 7Levels sporządzone zostało zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2021 poz. 217). Zaprezentowane dane finansowe, zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu Spółki, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta oraz jego wynik finansowy. Raport zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki.

Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 października do 31 grudnia 2024 r. i zawiera dane porównywalne za okres od 1 października do 31 grudnia 2023 r. Skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności Spółki w dającej się przewidzieć przyszłości. W IV kwartale 2024 r. nie wystąpiły zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

3.1 Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			za okres	za okres	za okres	za okres
+/-	Poz.	Nazwa pozycji	01/2024-12/2024	01/2023-12/2023	10/2024-12/2024	10/2023-12/2023
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	3 373 418,97	2 825 178,42	1 720 771,34	667 588,16
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 249 817,90	2 825 178,42	1 597 170,27	667 588,16
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	123 601,07	0,00	123 601,07	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	4 028 886,52	5 079 589,55	1 006 821,28	1 414 805,40
	I	Amortyzacja	13 387,20	48 810,63	10 844,70	847,50
	II	Zużycie materiałów i energii	29 115,42	47 179,29	8 894,82	4 427,12
	III	Usługi obce	1 991 543,56	2 431 505,12	477 998,27	675 195,37
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	48 883,09	14 799,67	45 004,65	1 014,83
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Wynagrodzenia	1 667 733,22	2 151 121,71	410 864,35	629 836,42
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	261 757,17	336 035,63	50 960,79	101 475,42
*	-	emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 466,86	50 137,50	2 253,70	2 008,74
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-655 467,55	-2 254 411,13	713 950,06	-747 217,24
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	5,50	124 744,68	2,35	0,22
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	124 740,77	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	5,50	3,91	2,35	0,22
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	8,62	3,70	5,34	0,78
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	8,62	3,70	5,34	0,78
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-655 470,67	-2 129 670,15	713 947,07	-747 217,80
-	G	Przychody finansowe	7 065,97	99,64	7 064,80	0,05
-	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
-	II	Odsetki, w tym:	1,17	99,64	0,00	0,05
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	V	Inne	7 064,80	0,00	7 064,80	0,00
-	H	Koszty finansowe	4 773,97	41 960,19	-1 448,51	5 571,59
-	I	Odsetki, w tym:	4 458,97	1 397,66	2 549,62	748,24
*	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	IV	Inne	315,00	40 562,53	-3 998,13	4 823,35
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-653 178,67	-2 171 530,70	722 460,38	-752 789,34
	J	Podatek dochodowy	0,00	1 666,00	0,00	1 666,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)	0,00	0,00	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-653 178,67	-2 173 196,70	722 460,38	-754 455,34

3.2 Bilans

AKTYWA					
+/- Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec bież. roku 2024-12-31	Na koniec ub. roku 2023-12-31	Na dzień 2024-09-30	Na dzień 2023-09-30
- A	Aktywa trwałe	148 106,64	38 566,84	38 984,34	40 823,34
- I	Wartości niematerialne i prawne	109 969,80	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	109 969,80	0,00	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
- II	Rzeczowe aktywa trwałe	3 672,50	7 062,50	4 520,00	7 910,00
1	Środki trwałe	3 672,50	7 062,50	4 520,00	7 910,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	3 672,50	7 062,50	4 520,00	7 910,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00
- III	Należności długoterminowe	31 504,34	31 504,34	31 504,34	31 504,34
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	31 504,34	31 504,34	31 504,34	31 504,34
- IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 960,00	0,00	2 960,00	1 409,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	1 409,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 960,00	0,00	2 960,00	0,00
- B	Aktywa obrotowe	993 190,06	664 604,87	393 820,99	520 081,91
- I	Zapasy	123 601,07	0,00	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	123 601,07	0,00	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
- II	Należności krótkoterminowe	106 004,56	462 304,77	177 192,24	377 836,09
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	106 004,56	462 304,77	177 192,24	377 836,09
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46 584,80	316 286,65	38 360,04	200 450,35
- (1)	do 12 miesięcy	46 584,80	316 286,65	38 360,04	200 450,35
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznych	59 011,92	146 018,12	108 832,20	176 747,85
c)	inne	407,84	0,00	30 000,00	637,89
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00
- III	Inwestycje krótkoterminowe	165 510,16	179 201,49	69 403,45	108 263,09
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	165 510,16	179 201,49	69 403,45	108 263,09
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	165 510,16	179 201,49	69 403,45	108 263,09
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	165 510,16	179 201,49	69 403,45	108 263,09
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	598 074,27	23 098,61	147 225,30	33 982,73
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00
Suma		1 141 296,70	703 171,71	432 805,33	560 905,25

PASywa							
+/- Poz.	Nazwa pozycji		Na koniec 2024-12	Na koniec ub. roku 2023-12-31	Na dzień 2024- 09-30	Na dzień 2023-09-30	
- A	Kapitał (fundusz) własny		-169 324,88	-290 651,21	-888 885,26	-136 195,87	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy		772 735,00	575 235,00	725 235,00	575 235,00	
- II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		1 884 315,49	707 310,49	1 750 155,49	707 310,49	
*	(-1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	0,00	0,00	
- III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	
*	(-1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	0,00	0,00	
- IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0,00	600 000,00	184 560,00	0,00	
*	(-1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	0,00	0,00	
*	(-2) na udziały (akcje) własne		0,00	0,00	0,00	0,00	
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 173 196,70	0,00	-2 173 196,70	0,00	
VI	Zysk (strata) netto		-653 178,67	-2 173 196,70	-1 375 639,05	-1 418 741,36	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00	0,00	
- B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 310 621,58	993 822,92	1 321 690,59	697 101,12	
- I	Rezerwy na zobowiązania		4 827,85	96 950,79	15 603,96	770,84	
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		257,00	257,00	257,00	0,00	
- 2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		4 570,85	80 193,79	15 346,96	770,84	
	(-1) długoterminowa		3 669,40	3 669,40	3 669,40	770,84	
	(-2) krótkoterminowa		901,45	76 524,39	11 677,56	0,00	
- 3	Pozostałe rezerwy		0,00	16 500,00	0,00	0,00	
	(-1) długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-2) krótkoterminowe		0,00	16 500,00	0,00	0,00	
- II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	
- 3	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00	0,00	
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00	
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
	d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
	e) inne		0,00	0,00	0,00	0,00	
- III	Zobowiązania krótkoterminowe		1 305 793,73	896 872,13	1 306 086,63	696 330,28	
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00	0,00	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-1) do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	
b)	inne		0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		1 305 793,73	896 872,13	1 306 086,63	696 330,28	
a)	kredyty i pożyczki		100 000,00	0,00	50 000,00	0,00	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
- d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		622 266,55	490 106,04	712 317,43	367 178,84	
	(-1) do 12 miesięcy		622 266,55	490 106,04	712 317,43	367 178,84	
	(-2) powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00	0,00	
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00	0,00	0,00	
f)	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		302 043,27	212 358,53	278 793,22	175 127,16	
h)	z tytułu wynagrodzeń		280 582,91	193 549,71	264 150,23	153 572,78	
i)	inne		901,00	857,85	825,75	451,50	
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00	0,00	0,00	
- IV	Rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00	0,00	
- 2	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-1) długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
	(-2) krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	
Suma			1 141 296,70	703 171,71	432 805,33	560 905,25	

3.3 Zestawienie zmian w kapitale własnym

LP.	TYTUŁ	Za okres 01.01.2024- 31.12.2024	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Za okres 01.10.2024- 31.12.2024	Za okres 01.10.2023- 31.12.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	-290 651,21	1 282 545,49	-888 885,26	-136 195,87
I.a	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	-290 651,21	1 282 545,49	-888 885,26	-136 195,87
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	575 235,00	575 235,00	725 235,00	575 235,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	197 500,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	772 735,00	575 235,00	772 735,00	575 235,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	707 310,49	4 514 300,78	1 750 155,49	707 310,49
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 177 005,00	-3 806 990,29	134 160,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 884 315,49	707 310,49	1 884 315,49	707 310,49
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu –zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	600 000,00	0,00	184 560,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-600 000,00	600 000,00	-184 560,00	600 000,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	600 000,00	0,00	600 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-3 054 800,70	-3 052 277,12	-735 860,42
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-3 054 800,70	-3 052 277,12	-735 860,42
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-3 054 800,70	-3 052 277,12	-735 860,42
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 173 196,70	0,00	-3 548 835,75	-1 418 741,36
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 173 196,70	0,00	-3 548 835,75	-1 418 741,36
6.	Wynik netto	-653 178,67	-2 173 196,70	722 460,38	-754 455,34
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	-169 324,88	-290 651,21	-169 324,88	-290 651,21
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-169 324,88	-290 651,21	-169 324,88	-290 651,21

3.4 Rachunek przepływów pieniężnych

LP.	TYTUŁ	Za okres 01.01.2024- 31.12.2024	Za okres 01.01.2023- 31.12.2023	Za okres 01.10.2024- 31.12.2024	Za okres 01.10.2023- 31.12.2023
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	-653 178,67	-2 173 196,70	722 460,38	-754 455,34
II	Korekty razem	-115 050,66	569 223,48	-583 486,67	225 393,74
1.	Amortyzacja	13 387,20	48 810,63	17 281,26	30 872,72
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	10 844,70	847,50
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-92 122,94	36 550,96	-10 776,11	96 179,95
6.	Zmiana stanu zapasów	-123 601,07	0,00	-123 601,07	0,00
7.	Zmiana stanu należności	179 697,63	133 997,55	41 187,68	-84 468,68
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	308 921,60	344 035,25	-50 292,90	200 541,85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-577 935,66	5 829,09	-450 848,97	12 293,12
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-768 229,33	-1 603 973,22	138 973,71	-529 061,60
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	119 967,00	0,00	119 967,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	119 967,00	0,00	119 967,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-119 967,00	0,00	-119 967,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I	Wpływy	890 000,00	724 740,77	80 000,00	600 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	790 000,00	600 000,00	30 000,00	600 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	100 000,00	0,00	50 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	124 740,77	0,00	0,00
II	Wydatki	15 495,00	0,00	2 900,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	15 495,00	0,00	2 900,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	874 505,00	724 740,77	77 100,00	600 000,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem	-13 691,33	-879 232,45	96 106,71	70 938,40
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-13 691,33	-879 232,45	96 106,71	70 938,40
F	Środki pieniężne na początek okresu	179 201,49	1 058 433,94	69 403,45	108 263,09
G	Środki pieniężne na koniec okresu	165 510,16	179 201,49	165 510,16	179 201,49

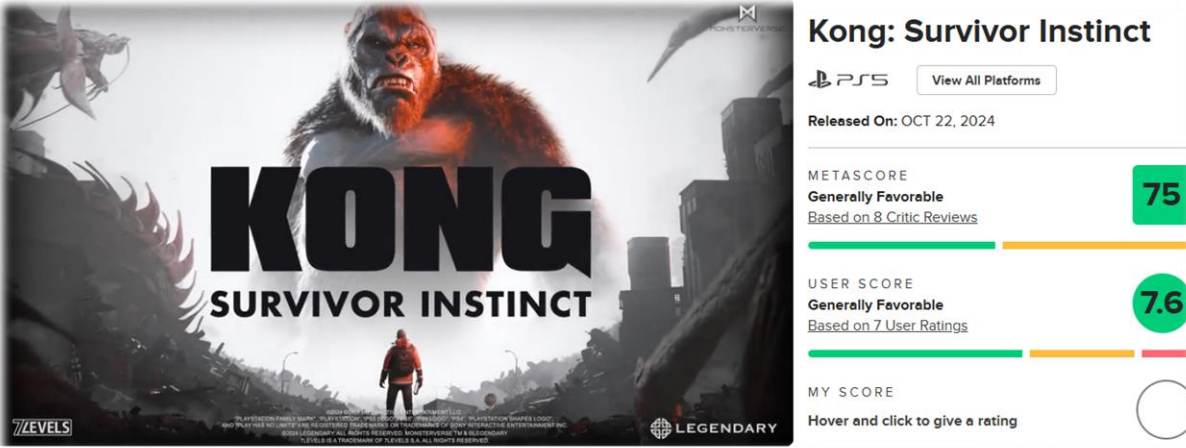
4. Okoliczności i zdarzenia istotnie wpływające na działalność Emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w IV kwartale 2024 r.

4.1 Istotne dokonania i niepowodzenia

W IV kwartale 2024 r. Emitent skupiał się przede wszystkim na końcowej fazie prac związanych z produkcją nowego projektu oraz prac związanych opracowaniem i wprowadzeniem strategii wydawniczej. Gra została wydana na platformach PC (Steam, GoG), PlayStation 5 oraz Xbox Series. Jej premiera miała miejsce 22 października 2024 r., a cena została wyznaczona na poziomie 24,99 EUR/USD.

Największy dotychczas autorski projekt, Kong: Survivor Instinct, powstał w oparciu o licencję amerykańskiego studia filmowego Legendary (podpisanie umowy licencyjnej zgodnie z raportem bieżącym 2/2022 z dnia 25 maja 2022 r.). Tytuł łączy ze sobą gatunki gier akcji, przygodowych oraz platformowych. Całość okraszona została realistyczną oprawą audio-wizualną. Fabuła gry zaprezentuje świat Monsterverse niedługo po wydarzeniach przedstawionych w filmie Godzilla vs. Kong. Gracze muszą przetrwać w scenerii zrujnowanego miasta, wykorzystując m.in. ogromną siłę tytanów (m.in. Konga, Abaddona oraz Tiamat). Na datę publikacji niniejszego raportu gra dystrybuowana jest także na terenie Azji za pośrednictwem wydawcy – 4Divinity Pte Ltd, zgodnie z podpisaną umową wydawniczą zawartą w dniu 14 stycznia 2025 r (raport bieżący ESPI nr 1/2025 z dnia 14 stycznia 2025 r.).

Warto podkreślić, że gra spotkała się dobrym przyjęciem zarówno wśród recenzentów, jak i graczy. Obecnie tytuł posiada średnią ocen w serwisie Metacritic na poziomie 75/100 oraz User Score na poziomie 7.6, a oceny graczy w serwisie Steam to „Mostly Positive”.



Score Type	Score	Based on
Metascore	75	8 Critic Reviews
User Score	7.6	7 User Ratings
My Score	-	-

Dobry odbiór tytułu potwierdzają materiały opublikowane w serwisie YouTube, które osiągnęły rekordową liczbę odsłon w stosunku do wcześniejszych projektów studia. Oto kilka przykładów:

[theRadBrad](#) (13,7M subskrybentów) – 1,1M odsłon

[Fooster](#) (1,46M subskrybentów) – 1M odsłon

[PlayStation](#) (16M subskrybentów) – 730K odsłon

Dodatkowo studio prowadzi prace nad przeniesieniem gry Kong: Survivor Instinct na platformę Nintendo Switch oraz Nintendo Switch 2 w chwili, gdy konsola trafi do sprzedaży i studio otrzyma dostęp do narzędzi deweloperskich. Dokładna data premiery nie została jeszcze ustalona. Spółka

spodziewa się, że w przypadku konsoli Nintendo Switch nastąpi to jeszcze w 2025 roku. O dokładnej dacie oraz cenie wersji na konsolę Nintendo, Emitent poinformuje w osobnym raporcie bieżącym.

W okresie sprawozdawczym Emitent prowadził także prace nad zakontraktowanymi wcześniej projektami wydawniczymi:

- Fight Legends: Fighting (Nintendo Switch),
- Warplanes: WW1 Fighters (PlayStation VR),
- Warplanes: Battles over Pacific (PlayStation VR),
- Warplanes: Air Corp (PlayStation VR).

Daty premier gier nie zostały jeszcze ustalone ze względu na konieczność intensyfikacji prac nad grą Kong: Survivor Instinct.

W IV kwartale 2024 r. Spółka kontynuowała strategię, w której duży nacisk kładziony jest na promocję i sprzedaż gier na platformach innych niż Nintendo Switch. W związku z powyższym organizowane były agresywne promocje cenowe na platformach Sony PlayStation, Steam i GoG (PC) oraz Xbox.

Zespół obecnie skupia swoje działania przede wszystkim na promocji gry Kong: Survivor Instinct oraz naprawie błędów raportowanych przez graczy. Dodatkowo prowadzone są wstępne prace nad prototypowaniem kolejnych projektów Spółki w tym Remastera pierwszego autorskiego projektu, gry Castle of Heart. Tytuł planowany jest do wydania na wszystkich wiodących platformach: PC, PlayStation, Xbox Series oraz Nintendo Switch.

Prace produkcyjne nad drugim autorskim projektem Spółki – Fluffy Mountains zostały tymczasowo wstrzymane do czasu podjęcia współpracy z potencjalnym wydawcą. Obecnie prowadzone są poszukiwania odpowiedniego partnera.

Zgodnie z aktualną oceną sytuacji związanej z wojną na Ukrainie, Zarząd Spółki nie spodziewa się, że w najbliższym czasie może mieć ona znaczący wpływ na branżę gier wideo, w tym na podstawową działalność Spółki czy jej przyszłe wyniki. Niemniej ze względu na dynamiczną sytuację, obecnie nie jest możliwe dokładne oszacowanie ewentualnego wpływu na działalność Spółki. Jednocześnie Zarząd Emitenta pragnie wskazać, że do tej pory nie odnotowano dużych spadków sprzedaży, a rynek rosyjski, na którym zablokowane zostały główne kanały sprzedażowe, nie stanowił dla Spółki strategicznego rynku zbytu. Jednocześnie Zarząd Emitenta informuje, że na bieżąco monitoruje sytuację związaną z konfliktem i podejmuje działania mające na celu zminimalizowanie zagrożenia związanego z wpływem wojny na Ukrainie na działalność i wyniki finansowe Spółki. Dodatkowo, wyciągając wnioski z przebiegu pandemii COVID-19, podejmowane są kroki związane z bezpieczeństwem pracowników: możliwości pracy zdalnej, zapewnienie wszystkich niezbędnych środków ochrony osobistej.

4.2 Czynniki i zdarzenia, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

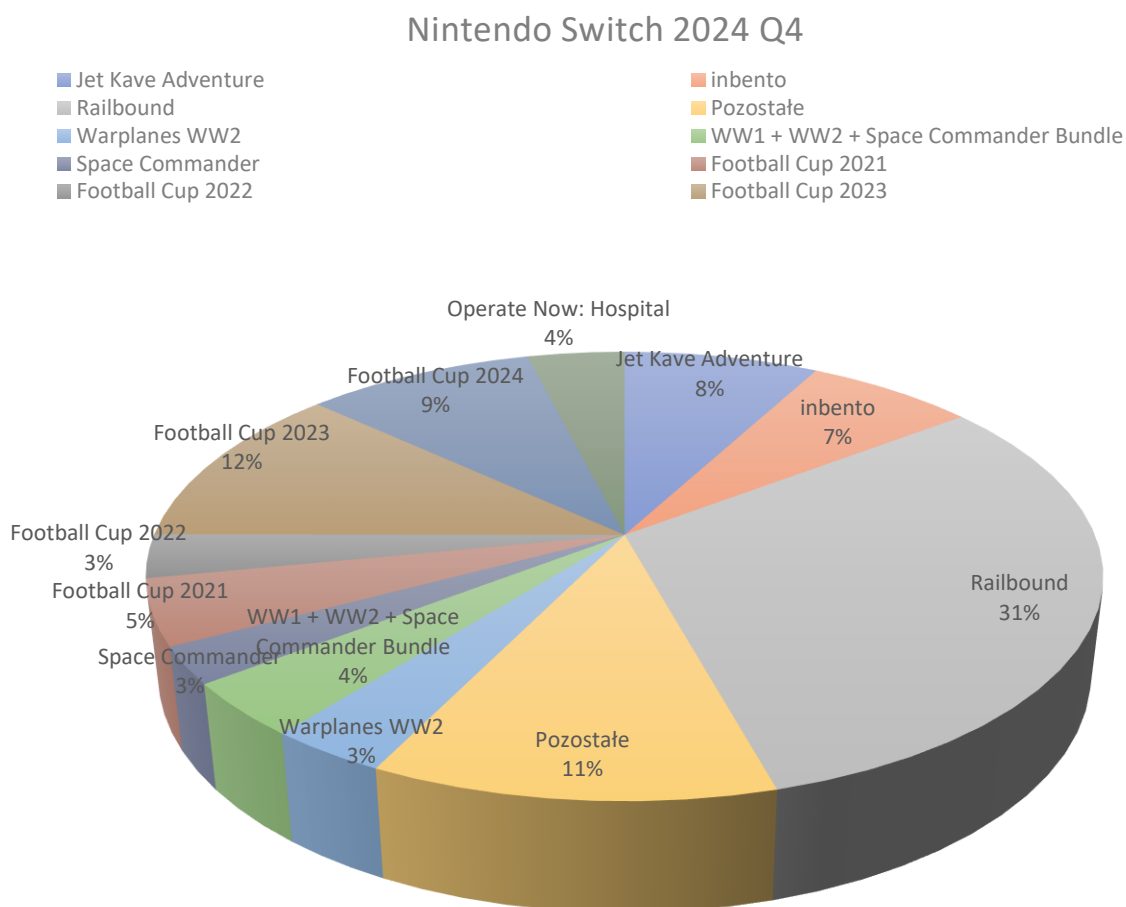
W IV kwartale 2024 r. przychody ze sprzedaży Emitenta były kształtowane głównie przez prowadzoną sprzedaż gry Kong: Survivor Instinct na Platformach PC, PlayStation oraz Xbox Series. Ponadto, swój udział w przychodach miały gry, takie jak:

- Castle of Heart,
- Jet Kave Adventure (Nintendo Switch, Xbox, PC),
- Destrobots,
- Golf Peaks (Nintendo Switch, Xbox),
- Football Cup 2021,
- Football Cup 2022,

- Football Cup 2023,
- Football Cup 2024,
- Railbound (Nintendo Switch, Xbox),
- Warplanes: WWII Dogfight,
- Warplanes: WW1 Sky Aces,
- Warplanes Bundle Pack,
- Space Commander: War and Trade,
- inbento (Nintendo Switch, Xbox)
- Crowdy Farm Rush,
- Crowdy Farm Puzzle,
- Solitaire TriPeaks Flowers,
- Bundle Pack: Golf Peaks + inbento,
- Uphill Rush Waterpark Racing,
- Operate Now: Hospital.

Do momentu publikacji gry Kong: Survivor Instinct, znacząca część przychodów pochodziła ze sprzedaży gier na konsolę Nintendo Switch. Jednakże nowe autorskie projekty są już tworzone z myślą o wszystkich najpopularniejszych platformach, co ma na celu dywersyfikację źródeł przychodów.

Struktura przychodów ze sprzedaży gier na platformie Nintendo Switch w okresie IV kwartału 2024 r.:



Wysoki udział procentowy gry Railbound spowodowany jest przede wszystkim pierwszą w historii sprzedażą gry, tak dużą promocją sprzedażową gry na platformie.

Wstępne dane sprzedażowe za IV kwartał 2024 roku wskazują, że najnowszy projekt Spółki, oparty na licencji studia Legendary, osiągnął najlepsze wyniki sprzedaży na platformie Sony PlayStation 5, a drugą pod względem ilości sprzedanych sztuk i osiągniętych przychodów jest platforma Steam.

W IV kwartale 2024 przychody ze sprzedaży gry Kong: Survivor Instinct stanowiło około 75% ogólnych przychodów ze sprzedaży wszystkich gier z portfolio studia, nie wliczając wynagrodzenia od 4Divinity Pte, Ltd wynikającego z podpisanej umowy wydawniczej.

Zgodnie z otrzymanymi raportami sprzedażowymi, najlepsze wyniki na rynkach azjatyckich, które obsługiwane są przez wydawcę – 4Divinity Pte, Ltd. osiągnięte zostały na platformie Steam (około 31% całości sprzedaży na tej platformie).

Warto podkreślić, że w tym roku Emitent planuje także wydanie Kong: Survivor Instinct na konsoli Nintendo Switch.

W IV kwartale 2024 r. Spółka kontynuowała opracowywaną wcześniej strategię promocji cenowych na pozostałe swoje produkty na platformie sprzedażowej Nintendo eShop oraz platformach Xbox, Steam i GoG. Promocjami objęte były niemal wszystkie wydane tytuły na czele z projektami autorskimi. Strategia ta przełożyła się na wzrost popularności gier w związku z czym będzie kontynuowana w kolejnych okresach. Podjęte w IV kwartale br. działania (agresywne promocje cenowe w okresie świątecznym na gry z portfolio wydawniczego Spółki) oraz premiera najważniejszego dotychczas tytułu – gry Kong: Survivor Instinct zaowocowały osiągnięciem przychodów ze sprzedaży na poziomie 1.721 tys zł w porównaniu do 668 tys zł w analogicznym okresie 2023 r. (wzrost o 157,76% r/r). Wzrost spowodowany był przede wszystkim wprowadzeniem do sprzedaży gry Kong: Survivor Instinct.

W IV kwartale 2024 r. poniesione koszty działalności operacyjnej wyniosły 1.007 tys. zł w porównaniu do 1.415 tys. zł (IV kw. 2023 r.). Wśród kosztów działalności operacyjnej dominującą pozycję stanowiły usługi obce: 478 tys. zł vs. 675 tys. zł (IV kw. 2023 r.) oraz wynagrodzenia: 411 tys. zł vs. 630 tys. zł (IV kw. 2023 r.). Na koszty w raportowanym kwartale wpływ miały m.in. podwyżki inflacyjne związane z kosztami działalności oraz wynagrodzeniami i usługi zewnętrzne związane z produkcją (outsourcing). Pomimo tego, osiągnięte w IV kwartale br. wyniki finansowe wskazują na znaczące obniżenie kosztów oraz wzrost przychodów w porównaniu z analogicznym kwartałem 2023 roku.

W IV kwartale 2024 r. Emitent na poziomie wyniku netto wygenerował zysk netto w wysokości 722 tys. zł w porównaniu do straty netto na poziomie 754 tys. zł w IV kw. 2023 r. Na wyniki finansowe Spółki osiągnięte w IV kwartale 2024 r. wpływ miały również przysługujące platform holderom (Nintendo, Steam, Sony, Microsoft, GoG) oraz zewnętrznym deweloperom prowizje wynikające z zawartych ze Spółką umów, które pomniejszają przychody Spółki z tytułu sprzedanych gier. Spółka liczy, że długi ogon sprzedażowy gry Kong: Survivor Instinct oraz stale powiększająca się liczba oferowanych gier, przełoży się na poprawę wyników finansowych Emitenta w kolejnych okresach. Dodatkowo dzięki opracowywaniu kolejnych „portów” (gier zewnętrznych deweloperów) Emitent liczy na zwiększenie osiąganych przychodów ze sprzedaży w kolejnych okresach.

W ocenie Zarządu sytuacja finansowa Spółki po wydaniu nowej gry stabilizuje się. Potwierdzają to osiągnięte wyniki finansowe. Warto też zaznaczyć, że końcowy etap produkcyjny był najbardziej kosztowny i pracochłonny. Dodatkowym czynnikiem mającym wpływ na wynik był wzrost kosztów działalności oraz wysokości wynagrodzeń. Dlatego też Zarząd podjął wszelkie starania, aby sprostać dodatkowym kosztom m.in. poprzez przeprowadzenie emisji akcji serii G. Zarząd Spółki przewiduje, że dalsze przychody ze sprzedaży gry Kong: Survivor Instinct oraz pozostałych pozycji z portfolio wydawniczego zapewnią kontynuację w stabilizowaniu sytuacji finansowej Spółki w kolejnych latach działalności. Dodatkowy przychód zapewnią także nowe projekty z portfolio wydawniczego, których

premiera zaplanowana jest na kolejne okresy: Warplanes: WW1 Fighters, Warplanes: Battles over Pacific, Warplanes: Air Corp oraz Fight Legends: Fighting Games. Dodatkowo na obniżenie kosztów działalności w kolejnych okresach może pozytywnie wpłynąć znaczące zmniejszenie nakładów na usługi outsourcingowe (zakończenie produkcji dużego projektu) oraz optymalizacja zespołu produkcyjnego pod kątem planowanych mniejszych projektów (m.in. rozpoczęcie prac nad remasterem pierwszej gry Studia: Castle of Heart).

4.3 Informacja na temat aktywności w obszarze rozwiązań innowacyjnych

Z dniem 31 grudnia 2022 r. Spółka zakończyła trwający od 2 stycznia 2020 r. projekt GameINN o tytule: Innowacyjny system do półautomatycznego tworzenia poziomów do gier platformowych. W ramach projektu zrealizowano wszystkie etapy prac B+R określone we wniosku o dofinansowanie oraz przygotowano raport końcowy przedłożony NCBR w dniu 20 stycznia 2023 r. W ciągu najbliższych trzech lat Emitent będzie musiał zaprezentować wyniki swoich prac badawczo-rozwojowych na konferencjach branżowych o randze ogólnopolskiej.

Obecnie Emitent jest na etapie poszukiwania odpowiednich, ogólnopolskich konferencji branżowych w celu zaprezentowania wyników ww. prac. Pierwsza z nich: „Level Up! Czy dotacje UE napędzają rozwój gier?” odbyła się dn. 05 listopada 2024 r. i zorganizowana została przez krakowską uczelnię wyższą – Akademię Górniczo-Hutniczą. Podczas konferencji, wyniki prac nad projektem „Innowacyjny system do półautomatycznego tworzenia poziomów do gier platformowych” (POIR.01.02.00-00-0036/19-00) były prezentowane i omawiane przez przedstawiciela Spółki.

5. Stan realizacji działań i inwestycji wskazanych w dokumencie informacyjnym

Spółka osiągając regularne przychody z prowadzonej działalności operacyjnej nie była zobowiązana do zamieszczenia w Dokumencie Informacyjnym opisu planowanych działań i inwestycji oraz planowanego harmonogramu ich realizacji.

6. Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Po dniu bilansowym Emitent kontynuuje intensywne działania związane z promocją oraz monetyzacją swojego największego do tej pory projektu, opracowanego na licencji amerykańskiego studia filmowego *Legendary – Kong: Survivor Instinct*. Gra zgłaszana jest do szeroko zakrojonych akcji promocyjnych na platformach Steam, GoG, PlayStation oraz Xbox, co znacząco zwiększa jej potencjał sprzedażowy i przyczynia się do wzrostu rozpoznawalności marki 7Levels S.A. Kampania marketingowa obejmuje również współpracę z influencerami, działania w mediach społecznościowych oraz aktywną komunikację z graczami.

Z uwagi na rozpoznawalność licencji oraz wysoką jakość wykonania gry, Emitent spodziewa się znacznie dłuższego „ogona sprzedażowego” niż w przypadku tytułów opartych na własnych IP, co powinno pozytywnie przełożyć się na wyniki finansowe w kolejnych kwartałach. Spółka monitoruje dynamikę sprzedaży i dostosowuje działania promocyjne w celu maksymalizacji przychodów.

Z dniem 31 stycznia 2025 wygaśa umowa wydawnicza ze studiem Afterburn na sprzedaż gry inbento na platformie Nintendo eShop. W związku z czym od 1 lutego 2025 r. wszelkie prawa do dystrybucji na tej platformie powróciły do dewelopera (Afterburn).

Obecnie trwają również prace nad przeniesieniem kolejnych gier na nowe platformy, co wpisuje się w strategię dywersyfikacji źródeł przychodów. Wśród kluczowych projektów znajdują się:

- Fight Legends: Fighting Games – port na konsolę Nintendo Switch,
- Warplanes: WW1 Fighters – port na platformę PlayStation VR,
- Warplanes: Battles over Pacific – port na platformę PlayStation VR,
- Warplanes: Air Corp – port na platformę PlayStation VR.

Po okresie sprawozdawczym Emitent, zgodnie z raportem bieżącym nr 2/2025 z dn. 16 stycznia 2025 r., podpisał dwie kolejne umowy wydawnicze ze słowackim studiem Inlogic na portowanie oraz wydanie gier Football Cup 2025 oraz Tennis Open 2025 na platformie Nintendo Switch. Umowy zostały zawarta na okres 5 lat z możliwością ich przedłużenia.

Daty premiery oraz ceny gier zostaną ustalone w późniejszym terminie.

Równocześnie Emitent intensyfikuje prace nad kolejnymi autorskimi projektami oraz rozwija prototypy mniejszych gier. Jednym z kluczowych projektów w przygotowaniu jest Remaster pierwszej autorskiej gry studia – Castle of Heart, która tym razem zostanie wydana na wszystkich najważniejszych platformach: Nintendo Switch, Sony PlayStation, PC oraz Xbox Series. Tytuł ten, jako rozpoznawalna marka wśród graczy, ma potencjał przyciągnąć zarówno nowych odbiorców, jak i fanów oryginalnej wersji.

Działania po dniu bilansowym koncentrują się na dalszym umacnianiu pozycji Spółki na rynku oraz zwiększaniu wartości dla akcjonariuszy poprzez systematyczne poszerzanie portfolio produktowego oraz odpowiednie decyzje wydawnicze.

7. Planowane działania

7Levels kontynuuje intensywne działania marketingowo-promocyjne związane zarówno z wcześniej wydanymi gramami, jak również z najnowszymi produkcjami jak Kong: Survivor Instinct na czele, planując dodatkowo ekspansję o nowe platformy i terytoria.

Emitent, ze względu na zakończenie prac nad największym do tej pory projektem może rozpocząć proces optymalizacji kosztów działalności poprzez ograniczenie wydatków na usługi outsourcingowe oraz zoptymalizowanie zespołu produkcyjnego pod kątem planowanych mniejszych projektów.

Ponadto studio pracuje nad prototypowaniem nowych, mniejszych gier.

W kolejnych kwartałach planowane są prace nad nowymi gramami do portfolio wydawniczego oraz wzmożone działania marketingowe związane z najnowszym projektem Kong: Survivor Instinct oraz wcześniej wydanymi tytułami.

8. Informacja dotycząca prognoz wyników

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2024 rok.

9. Kontakt dla inwestorów

Tomasz Muchalski

e-mail: t.muchalski@strictminds.com

tel.: +48 504 212 463