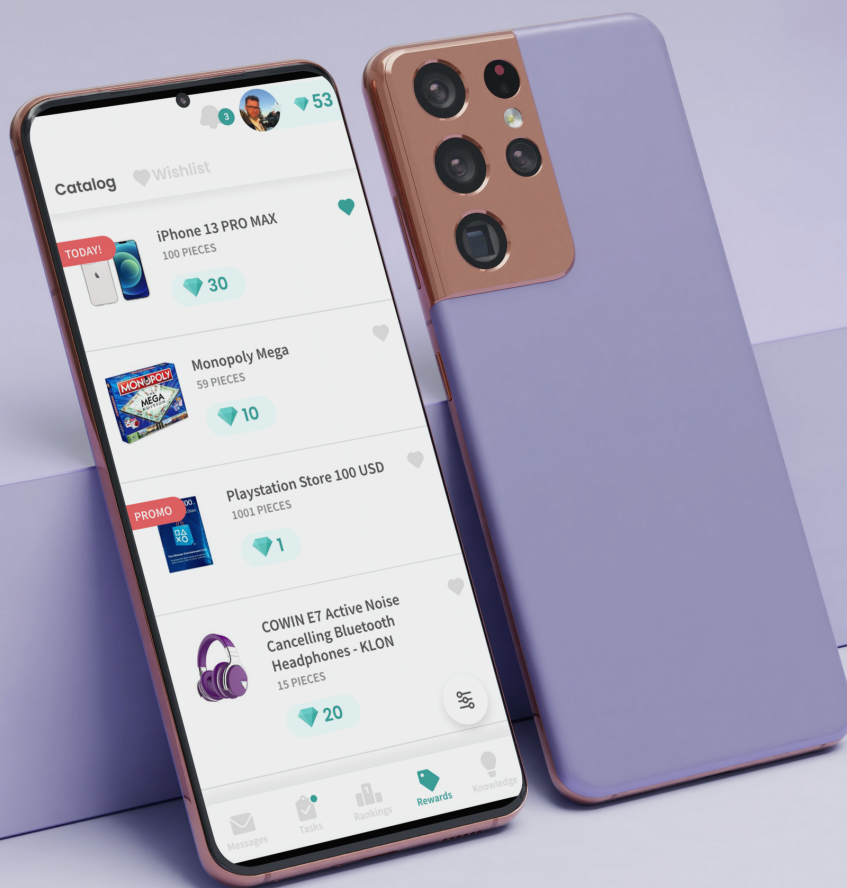


22 Q3

 one2tribe

SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY
ZA III KWARTAŁ 2022
ONE2TRIBE S.A.
(DAWNIEJ JWA S.A.)

OBEJMUJĄCY OKRES
OD 1 LIPCA 2022
DO 30 WRZEŚNIA 2022



WARSZAWA, 9 LISTOPADA 2022

1 SPIS TREŚCI

1	SPIS TREŚCI	1
2	LIST DO AKCJONARIUSZY	2
3	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	4
	3.1 WPROWADZENIE	4
	3.2 PLATFORMA TRIBEWARE	4
	3.3 LINIE BIZNESOWE SPÓŁKI	6
	3.4 GRUPA ONE2TRIBE S.A.	6
	3.5 DANE EMITENTA	7
	3.6 DANE SPÓŁEK ZALEŻNYCH	7
	3.7 INSTRUMENTY FINANSOWE EMITENTA (NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU)	8
	3.8 HISTORIA EMITENTA	8
	3.9 ZARZĄD EMITENTA	9
	3.10 RADA NADZORCZA EMITENTA	9
	3.11 STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA	10
4	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE KWARTALNE ZA III KWARTAŁ 2022 R.	11
	4.1 PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2022 R.	11
	4.2 JEDNOSTKOWE SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU	12
	4.2.1 Bilans One2tribe S.A.	12
	4.2.2 Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) One2tribe S.A.	15
	4.2.3 Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.	16
	4.2.4 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym One2tribe S.A.	17
	4.2.5 Informacje uzupełniające	19
	4.3 SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU	19
	4.3.1 Skonsolidowany bilans One2tribe S.A.	19
	4.3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) One2tribe S.A.	22
	4.3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.	23
	4.3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym One2tribe S.A.	24
5	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO RAPORTU KWARTALNEGO	26
6	POZOSTAŁE INFORMACJE	30
7	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	32

2 LIST DO AKCJONARIUSZY

Szanowni akcjonariusze,

Przekazujemy w Państwa ręce skonsolidowany raport One2tribe S.A. prezentujący wyniki finansowe za III kwartał 2022.

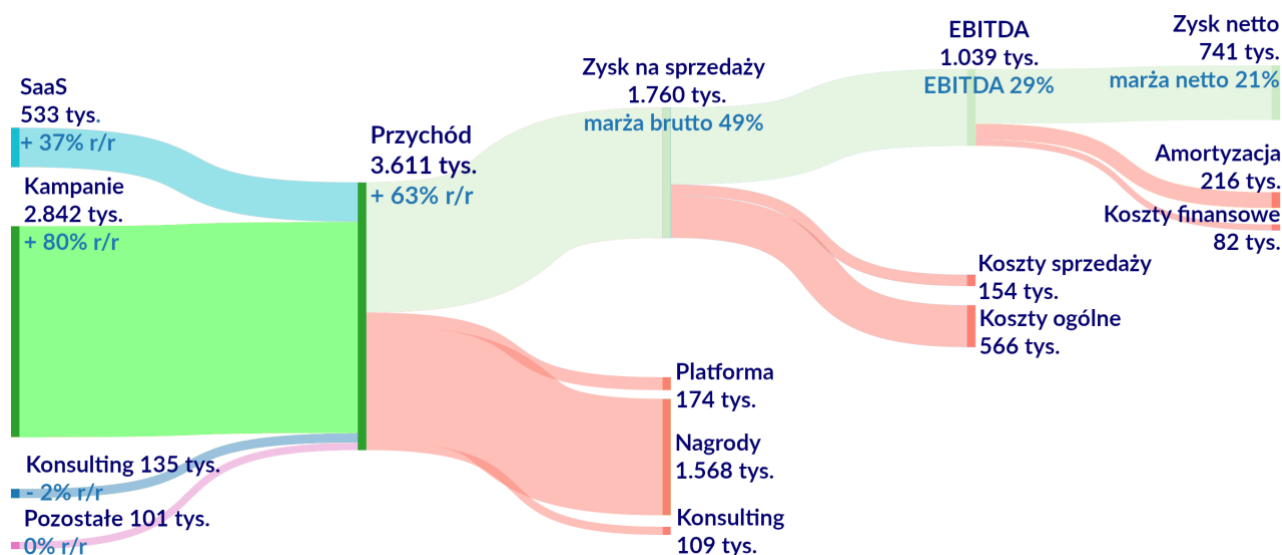
W III kwartale 2022 zysk netto One2tribe S.A. (dane jednostkowe) wyniósł: 741 tys. PLN przy przychodach 3.611 tys. PLN. Natomiast zysk EBITDA wyniósł 1.039 tys. PLN. (różnica pomiędzy zyskiem netto a wskaźnikiem EBITDA wynika głównie z nakładów poniesionych na platformę technologiczną w latach ubiegłych)

Przypominamy, że One2tribe S.A. powstało wyniku połączenia Spółek JWA S.A. (spółki przejmującej) i One2tribe Sp. z o.o. (spółki przejmowanej).

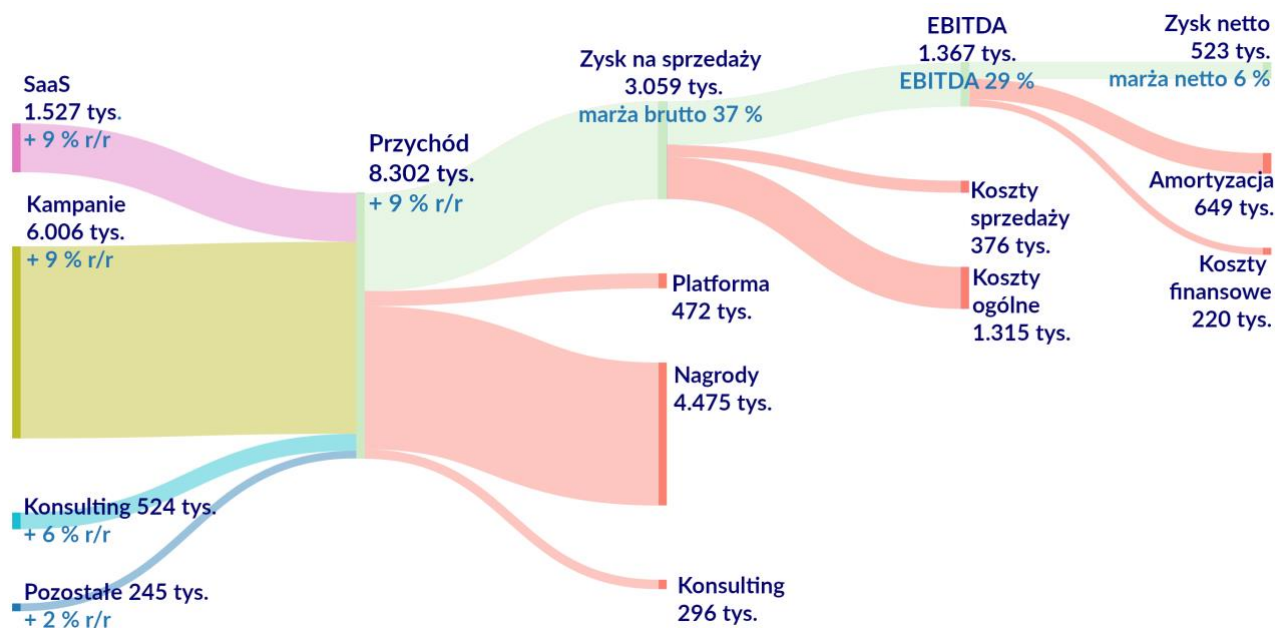
Z tego punktu widzenia istotne jest porównanie z wynikami spółki przejmowanej, czyli One2tribe Sp. o.o. za odpowiedni okres ubiegłego roku. Nie są one bowiem widoczne wprost w danych Emitenta. Na dzień poprzedzający połączenie Spółka z o.o. zamknęła swoje księgi rachunkowe (w tym i rachunek wyników - analogicznie jak na koniec roku) i zapisy zostały przeniesione bilansowo do ksiąg Spółki Akcyjnej.

Poniżej przedstawiamy graficznie strukturę finansów Spółki (dane jednostkowe) za okres trzeciego kwartału uzupełnioną o procentowe porównanie przychodów do trzeciego kwartału 2021 roku wyników One2Tribes Sp. z o.o. Kolejny wykres prezentuje takie same dane w ujęciu za trzy kwartały bieżącego roku, które zostały uzupełnione dla potrzeb porównawczych o wyniki z 2022 roku One2Tribes Sp. z o.o. (sprzed połączenia), zaś przychody procentowo zestawione z trzema kwartałami 2021 roku wyników One2Tribes Sp. z o.o.

Struktura wyników finansowych za trzeci kwartał 2022 roku



Struktura wyników finansowych za trzy kwartały 2022 roku (dane uzupełnione o wyniki One2Tribe Sp. z o.o. sprzed połączenia, czyli do dnia 7.04.2022)



Jak widać największe znaczenie dla wyniku ma druga połowa roku, gdyż następuje wtedy intensyfikacja działań po stronie Klientów Spółki, skutkująca wzrostem obrotów (zamówienia roczne, kampanie świąteczne).

Liczymy, że powyższe wyjaśnienia pomogą Państwu w zrozumieniu działalności Spółki oraz pomogą docenić jej wzrost i potencjał. Jednocześnie dziękujemy za Państwa dotychczasowe zaufanie i wsparcie naszego rozwoju.

Radosław Sosnowski
Prezes Zarządu
One2tribe S.A.

Wojciech Ozimek
Wiceprezes Zarządu
One2tribe S.A.

3 PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

3.1 Wprowadzenie

One2tribe S.A. udostępnia na rynku polskim i zagranicznym usługi do zarządzania wydajnością (*performance management*), uczenia i motywowania pracowników dzięki rozwiązaniu platformowemu o nazwie Tribeware.

Platforma oferowana w modelu SaaS (*Software-as-a-Service*) pozwala na definiowanie celów i zadań dla pracowników. Plan prac może być dynamicznie dostosowywany (personalizowany) do wiedzy, umiejętności oraz aktualnej sytuacji pracownika (stres, sposób pracy, obciążenie, poziom wydajności).

Rozwiązanie korzysta z innowacyjnych technik bazujących na psychologii behawioralnej, gamifikacji oraz uczeniu społecznym, żeby odpowiednio nagrodzić pracownika za pracę, czy podpowiedzieć mu jak ma działać.

Użytkownicy są nagradzani za wykonane zadania, zaś nagrodami są wygrywane punkty, które mogą być wymienione w katalogu nagród na towary rzeczowe, pieniężno-rzeczowe, bądź pieniężne. W dużych organizacjach system stanowi uzupełnienie typowego modelu wynagrodzeń.

Z rozwiązania korzysta codziennie około 80.000 osób w 7 krajach (oprócz Polski, są to kraje Zatoki Perskiej). Do grona klientów One2tribe S.A. należą takie marki jak: Lidl, Play, Santander, Vision Express czy Sanofi-Aventis, a ostatnio również IKEA.

3.2 Platforma Tribeware

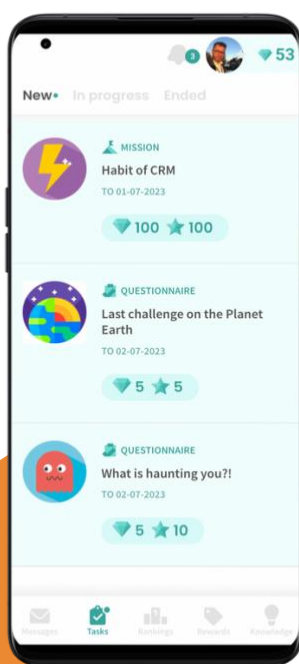
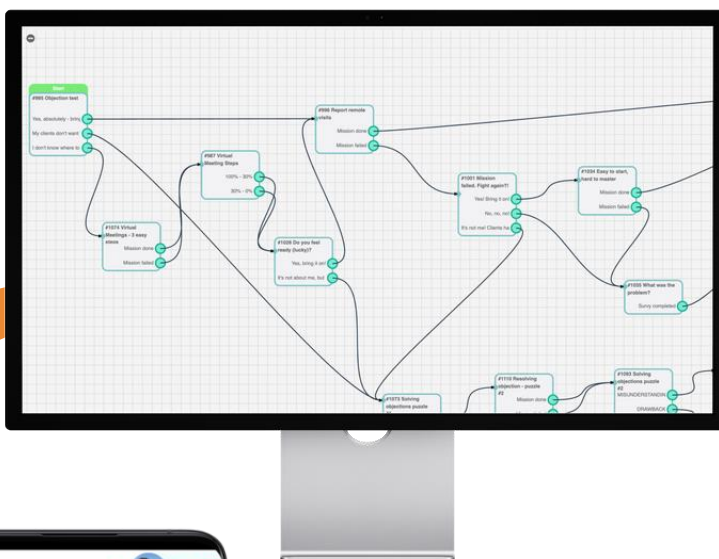
Głównym produktem One2tribe S.A. jest platforma Tribeware, która łączy w sobie następujące funkcje.

- Planowanie zadań – obejmujące liczenie zwrotu z inwestycji (zwrot z inwestycji = zysk z danego zadania – wydatek na nagrodę), personalizację zadań (dostosowanie do możliwości pracownika) oraz mechanizmy optymalizacji i raportowania.
- Przydzielanie zadań pracownikom i kontrolowanie ich realizacji – łączące w sobie cechy systemu motywacyjnego (zadanie = nagroda), e-learningu (nauka realizacji zadania), gry komputerowej (motywacja oparta o gamifikację) oraz portalu społecznościowego (uczenie się od innych). Mimo wielu funkcji aplikacja jest prosta i intuicyjna dla użytkownika.
- Systemu e-commerce do dystrybucji nagród – w samej aplikacji użytkownik może odbierać nagrody za zgromadzone punkty. W ten sposób platforma staje się także systemem motywacyjnym.

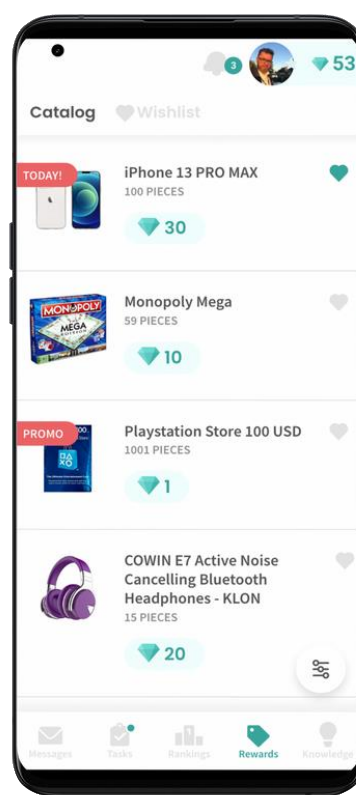
Model działania platformy pokazuje schemat na następnej stronie.

System pozwala menadżerom definiować zadania i nagrody dla pracowników.

Rozwiązanie opiera się o mechanizmy liczenia zwrotu z inwestycji (ROI*), planowania kampanii czy optymalizację pracy.



Pracownicy korzystają z aplikacji, która proponuje im zadania do wykonania (wraz z nagrodami), Aplikacja pełni rolę wirtualnego trenera - ucząc i wspierając w realizacji. System umożliwi także uczenie społeczne, pokazując jak radzą sobie inni oraz zachęcając do współpracy lub rywalizacji (gamifikacja).



Realizując zadania, pracownik gromadzi punkty, które może wymienić na nagrody. Całość procesu obsługi benefitów jest zarządzana przez One2tribe. (logistyka, podatki, reklamacje, rozliczenia).

*ROI - Return On Investment

3.3 Linie biznesowe Spółki

Model biznesowy Spółki opiera się o trzy linie biznesowe:

Linia biznesowa	Model rozliczeń
Platforma (Software-as-a-Service)	Opłata za użytkownika za miesiąc /kwartał/rok
Kampanie motywacyjne	Prowizja od obsługi nagród /przychód z dystrybucji nagród/success fee
Konsulting	Opłata za czas (time&material) konsultanta

3.4 Grupa One2tribe S.A.

Opisany powyżej model działania i linie biznesowe działają w oparciu o poszczególne Spółki Grupy One2tribe S.A.

Spółka	Opis
One2tribe Labs Sp. z o.o.	Firma IT (software-house), której celem jest rozwój platformy Tribeware. Zajmuje się także pracami badawczo-rozwojowymi oraz wspiera rolę operatora platformy.
Logis2tribe Sp. z o.o.	Firma logistyczna. Zajmuje się zarządzaniem i utrzymaniem ciągłości dostaw logistycznych, tzn. pełnym procesem nabywania, magazynowania, konfekcji i dystrybucji nagród rzeczowych udostępnianych użytkownikom platformy Tribeware poprzez wewnętrzny system e-Commerce. Spółka zależna dzięki posiadaniu licencji na platformę od Emitenta jest zdolna do oferowania swoich usług samodzielnie, w tym w obsłudze tzw. kafeterii.
One2tribe S.A.	Spółka nadrzędna, zajmująca się sprzedażą i marketingiem platformy, zarządzaniem projektami wdrożeniowymi u poszczególnych klientów, utrzymaniem wdrożeń od strony zarządczej i finansowej.

3.5 Dane Emitenta

Nazwa Spółki	One2tribe S.A.
Forma prawna:	Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Piękna 49, 00-672 Warszawa
Strona www:	http://www.one2tribe.pl
E-mail:	kontakt@one2tribe.pl
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	302555141
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	7822564519
Numer KRS:	0000612542

3.6 Dane spółek zależnych

Nazwa Spółki	One2tribe Labs Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Sosnowiec
Adres:	ul. Wojska Polskiego 8, 41-208 Sosnowiec
Strona www:	http://www.one2tribe.pl
E-mail:	kontakt@one2tribe.pl
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	366045022
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	6443523680
Numer KRS:	0000658346
Udział emitenta w kapitale	100 %

Nazwa Spółki	Logis2Tribe Sp. z o.o.
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Antoniewska 1D lok. 30, 02-977 Warszawa
Strona www:	http://www.one2tribe.pl
E-mail:	kontakt@one2tribe.pl
Statystyczny numer identyfikacyjny REGON:	365904078
Numer identyfikacji podatkowej NIP:	5213756894
Numer KRS:	0000652570
Udział emitenta w kapitale	90% bezpośrednio 10% podmiot zależny One2Tribe Labs Sp. z o.o.

3.7 Instrumenty finansowe Emitenta (na dzień publikacji raportu)

Seria	A, B, C
ISIN (seria A i B)	PLJWASA00013
ISIN (seria C)	PLJWASA00054
liczba akcji notowanych	9 663 467
liczba akcji ogółem	55 220 027
wartość nominalna 1 akcji	0,10 zł
data pierwszego notowania	2016-07-25
Rynek	NewConnect
Rodzaj rynku	ASO GPW

3.8 Historia Emitenta

Podstawę prawną dla utworzenia i prowadzenia działalności przez Emitenta stanowią przepisy Kodeksu Spółek Handlowych i Statutu Spółki. One2Tribe S.A. powstała wskutek przekształcenia spółki JWA sp. z o.o. w spółkę akcyjną JWA S.A. Rejestracja zmiany formy prawnej Emitenta nastąpiła 13 kwietnia 2016 roku.

W dniu 7 kwietnia 2022 r. nastąpiło połączenie JWA S.A. z siedzibą w Warszawie (spółka przejmująca) przez przejęcie spółki pod firmą One2tribe sp. z o.o. z siedzibą w Regułach (spółka przejmowana) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na emitenta w zamian za nowo emitowane akcje zwykłe na okaziciela serii C, które spółka przejmująca wydała w dniu 13 kwietnia 2022r. wspólnikom spółki przejmowanej na zasadach określonych w Planie Połączenia spółki przejmującej i spółki przejmowanej uzgodnionym w dniu 29 października 2021 r. Połączenie nastąpiło na podstawie Uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia spółki przejmującej z dnia 11 marca 2022 roku oraz Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki przejmowanej z dnia 11 marca 2022 roku.

Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia JWA S.A. z dnia 11 marca 2022 roku została zmieniona firma Emitenta na One2Tribe Spółka Akcyjna.

Spółka One2tribe S.A. kontynuuje model biznesowy One2tribe Sp. z o.o.

One2Tribe Sp. z o.o. została założona w roku 2003 i przez 12 lat zajmowała się tworzeniem innowacyjnych gier online (m.in. lokalizacyjna gra *Xyber Mech*, przeglądarkowy *The Witcher Versus* na licencji CD-Projekt RED). W roku 2011 firma otrzymała nagrodę w konkursie Nexon Initiative za innowacyjną koncepcję gry online. Z gier One2tribe skorzystało ponad 5 milionów graczy w 26 krajach.

W roku 2011 firma zaczęła rozważać wejście na rynek gier dla biznesu. Skłoniła ją do tego zgromadzona wiedza w zakresie budowy gier oraz rosnąca konkurencja na rynku *social games* (gry Facebook, Nasza Klasa, gry mobilne SMS). W ten sposób platforma Tribeware, z której firma

korzystała przy budowie produktów rozrywkowych została dostosowana do zupełnie nowego rynku – rozwiązań korporacyjnych. Przez kolejne lata rozwiązanie było wzbogacane o funkcje związane z psychologią behawioralną, zarządzaniem scenariuszami zadań dla pracowników czy kampaniami motywacyjnymi. System wyszedł poza planowane wcześniej ramy rozwiązania gamifikacyjnego i dzisiaj stanowi rozwiązanie z gatunku zarządzania wydajnością pracowniczą (employee performance management). Unikatową cechą Tribeware jest łączenie dwóch celów:

- celu pracodawcy – którym jest efekt biznesowy i zwrot z inwestycji
- celu pracownika – którym jest osobisty rozwój i dobrobyt (oraz nagroda)

Wizja ta poparta jest badaniami naukowymi (między innymi wypracowanymi z partnerami naukowymi z całej Europy w ramach ESGI – European Study Groups for Industry). Nasze podejście było także wyróżniane w międzynarodowych konkursach (m.in. IBM Watson AI XPRIZE, Vivatech Challenge).

Platforma jest stosowana w wielu dziedzinach:

- Do motywacji sprzedaży (m.in. sieć sprzedaży Play, sieć Al.Capone, sieć Vision Express)
- W procesach transformacji firmy (m.in. Sanofi-Aventis, Bayer, Vienna Life)
- W komunikacji pracowniczej (bank Santander)
- W procesach rozwojowych i e-learningowych

3.9 Zarząd Emitenta

W prezentowanym okresie, tj. od 01 lipca do 30 września 2022 roku:

- funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Radosław Sosnowski, sprawujący tę funkcję również na dzień publikacji niniejszego raportu.
- Funkcję Wiceprezesa Zarządu pełnił Pan Wojciech Ozimek, sprawujący tę funkcję również na dzień publikacji niniejszego raportu.

3.10 Rada Nadzorcza Emitenta

Skład Rady Nadzorczej Spółki w III kwartale 2022 roku prezentował się następująco:

Piotr Sulima - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Borys Czerniejewski – Członek Rady Nadzorczej

Radosław Marter – Członek Rady Nadzorczej

Robert Skolimowski – Członek Rady Nadzorczej

Jakub Warmuz – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień publikacji raportu skład Rady Nadzorczej nie zmienił się.

3.11 Struktura akcjonariatu Emitenta

Struktura akcjonariatu Spółki ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień publikacji niniejszego raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedstawiona jest w poniższej tabeli.

Akcjonariusz	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w głosach na WZ
Wojciech Ozimek wraz z żoną Agnieszką Rabenda-Ozimek i ojcem Leszkiem Ozimek	13.530.440	13.530.440	24,50%	24,50%
EquiTech Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Aktywów Niepublicznych w Likwidacji	7.657.160	7.657.160	13,87%	13,87%
T-HUB spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa	7.650.720	7.650.720	13,85%	13,85%
January Ciszewski wraz z JR HOLDING ASI S.A.	3.265.307	3.265.307	5,91%	5,91%
Zygmunt Grajkowski	2.859.360	2.859.360	5,18%	5,18%
Pozostali	20.257.040	20.257.040	36,68%	36,68%
Razem	55.220.027	55.220.027	100%	100%

4 SKRÓCONE SPRAWOZDANIE KWARTALNE ZA III KWARTAŁ 2022 R.

4.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2022 r.

Niniejszy raport został sporządzony na podstawie § 5 ust. 1 - 3, zgodnie z ust. 4.1. i 4.2. oraz zgodnie z ust. 5.1. i 5.2. Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe zawiera dane Spółki ONE2TRIBE S.A. za III kwartał 2022 roku i obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2022 roku oraz dane porównawcze za okres 01 lipca do 30 września 2021 roku, a także dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz roku poprzednim.

Od momentu połączenia Emitenta z One2Tribe Sp. z o.o. w rozumieniu obowiązujących przepisów o rachunkowości utworzyła się grupa kapitałowa One2Tribe S.A. w skład której wchodzi:

- One2Tribe S.A. – jednostka dominująca
- One2Tribe Labs Sp. z o.o. – jednostka w 100% zależna od Emitenta
- Logis2Tribe Sp. z o.o. – jednostka w 100% zależna od Emitenta

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej One2Tribe S.A. zostało sporządzone przez podmiot dominujący, tj. One2Tribe S.A. konsolidacją metodą pełną, według art. 60 ustawy o rachunkowości. Objęte nim zostały dane wyżej wymienionych dwóch podmiotów za III kwartał 2022 roku i obejmują okres od 01 lipca do 30 września 2022 roku oraz dane porównawcze za okres 01 lipca do 30 września 2021 roku, a także dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz roku poprzednim.

W sprawozdaniu skonsolidowanym uwzględnione zostały także, przy zastosowaniu metody praw własności zgodnie z art. 63 ustawy o rachunkowości, dane jednostki stowarzyszonej OnePharma Sp. z o.o. O nabyciu udziałów w jednostce przez One2Tribe Sp. z o.o. Emitent informował w Raporcie Bieżącym nr 7/2022.

W związku z połączeniem Spółki (spółka przejmująca) ze spółką One2tribe Sp. z o.o. (spółka przejmowana), które nastąpiło w dniu 7 kwietnia 2022 roku, dane finansowe spółki przejmowanej zostały ujęte w następujący sposób:

Aktywa netto spółki przejmowanej zostały ujęte w księgach rachunkowych spółki przejmującej poprzez sumowanie poszczególnych pozycji aktywów i pasywów spółki przejmującej według ich wartości księgowej z odpowiednimi pozycjami aktywów i pasywów spółki przejętej, w tym wartością firmy, według ich wartości godziwej ustalonej na dzień połączenia.

W bilansie połączonych spółek wyłączeniu podlegały wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze.

Kapitał własny spółki przejętej, ustalony jako aktywa netto według wartości godziwych na dzień połączenia, podlegał wyłączeniu, zaś w zamian wykazano wartość wyemitowanych akcji. W związku

z tym, że wartość rynkowa wydanych akcji jest wyższa od ich wartości nominalnej, to nadwyżkę taką zaliczono do kapitału zapasowego.

Osiągnięte zyski spółki przejmowanej od początku roku obrachunkowego 2022 do dnia połączenia, korygują aktywa netto połączonych spółek i nie są włączone w przychody i koszty oraz zyski i straty. Włączeniu do rachunku zysków i strat za rok obrotowy 2022 podlegają przychody i koszty oraz zyski i straty spółki przejętej od dnia połączenia oraz spółki przejmującej od początku roku obrotowego.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych (PLN).

4.2 Jednostkowe skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku

4.2.1 Bilans One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	31 316 877,30	1 094 380,14
I. Wartości niematerialne i prawne	24 934 573,16	1 093 258,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 541 071,59	0,00
2. Wartość firmy	20 393 501,57	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 093 258,14
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 487,68	0,00
1. Środki trwałe	4 487,68	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 487,68	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 371 450,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 371 450,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	6 371 450,00	0,00
- udziały lub akcje	6 371 450,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje Długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 366,46	1 122,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 122,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 366,46	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 911 521,94	703 922,43
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 341 818,21	460 137,73
1. Należności od jednostek powiązanych	481 331,97	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	481 331,97	0,00
- do 12 miesięcy	481 331,97	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	860 486,24	460 137,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	385 611,28	119 540,73
- do 12 miesięcy	385 611,28	119 540,73
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	417 416,00	340 510,00
c) inne	57 458,96	87,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	460 769,72	241 690,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	460 769,72	241 690,71
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	60 539,72	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	60 539,72	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	400 230,00	241 690,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	400 230,00	241 690,71
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 108 934,01	2 093,99
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00

D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	35 228 399,24	1 798 302,57

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 134 868,74	1 398 322,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 522 002,70	966 346,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 656 634,76	2 660 878,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nom. udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	882 695,57	882 695,57
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 321 526,13	-2 559 412,95
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	395 061,84	-552 186,07
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	10 093 530,50	399 980,39
I. Rezerwy na zobowiązania	194 068,53	101 809,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	94 068,53	1 809,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	100 000,00	100 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	100 000,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 688 773,56	115 033,19
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 688 773,56	115 033,19
a) kredyty i pożyczki	1 688 773,56	115 033,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 187 914,79	183 138,20
1. Wobec jednostek powiązanych	3 297 032,26	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 240 703,49	0,00
- do 12 miesięcy	3 240 703,49	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	56 328,77	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	4 890 882,53	183 138,20
a) kredyty i pożyczki	1 366 365,91	153 377,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,01	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	955 955,17	26 388,15
- do 12 miesięcy	955 955,17	26 388,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	445 115,74	3 032,66
h) z tytułu wynagrodzeń	48 129,32	0,00
i) inne	2 075 316,38	339,63
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 773,62	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 773,62	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 773,62	0,00
PASYWA RAZEM:	35 228 399,24	1 798 302,57

4.2.2 Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 Do 30.09.2022	Od 01.07.2021 Do 30.09.2021	Od 01.01.2022 Do 30.09.2022	Od 01.01.2021 Do 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat., w tym:	3 610 912,66	184,51	5 845 956,17	66 521,20
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 610 912,66	184,51	5 845 956,17	66 521,20
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 066 358,92	0	4 047 191,05	0
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 066 358,92	0	4 047 191,05	0
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 537 648,86	184,51	1 798 765,12	66 521,20
D. Koszty sprzedaży	153 826,08	0	272 101,02	0
E. Koszty ogólnego zarządu	567 201,92	180 697,89	959 273,53	633 686,73
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	823 525,74	-180 513,38	567 390,57	-567 165,53
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,49	10 947,48	28 568,19	24 123,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	0,49	10 947,48	28 568,19	24 123,71
H. Pozostałe koszty operacyjne	3,51	0,03	4 966,53	0,12
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	3,51	0,03	4 966,53	0,12
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	823 522,72	-169 565,93	590 992,23	-543 041,94
J. Przychody finansowe	0	0,00	488,68	13 590,71
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	0	0,00	488,68	13 590,71
- od jednostek powiązanych	0	0	0	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
- w jednostkach powiązanych	0	0	0	0

IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V. Inne	0	0	0	0
K. Koszty finansowe	82 082,47	9 857,07	196 419,07	22 734,84
I. Odsetki, w tym:	81 635,07	9 857,07	196 576,91	22 734,84
– dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
– w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV. Inne	447,4	0	-157,84	0
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	741 440,25	-179 423,00	395 061,84	-552 186,07
M. Podatek dochodowy	0	0	0	0
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	741 440,25	-179 423,00	395 061,84	-552 186,07

4.2.3 Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 Do 30.09.2022	Od 01.07.2021 Do 30.09.2021	Od 01.01.2022 Do 30.09.2022	Od 01.01.2021 Do 30.09.2021
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	741 440,25	-179 423,00	395 061,84	-552 186,07
II. Korekty razem	-1 762 752,89	-6 440,84	-412 697,97	-148 135,84
1. Amortyzacja	216 438,42	64 436,73	432 876,84	193 310,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	82 082,47	5 376,74	196 419,07	4 427,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	94 068,53	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	628 702,86	-49 673,03	-810 765,11	-47 601,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 401 941,64	-26 496,29	2 025 268,15	-291 467,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-288 035,00	-84,99	-2 214 886,01	-6 805,04
10. Inne korekty	0,00	0,00	-135 679,44	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 021 312,64	-185 863,84	-17 636,13	-700 321,91
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	715 030,34
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart. niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	715 030,34
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	715 030,34
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	701 439,63
- odsetki	0,00	0,00	0,00	13 590,71
- inne wpływy 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wart. niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. trw.	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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 (I-II)	0,00	0,00	0,00	715 030,34
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 366 208,73	0,00	1 366 208,73	0,00
1. Wpływy netto z wyd. udz. (emisji akcji) i innych instr. kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 366 208,73	0,00	1 366 208,73	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	347 812,47	43 721,18	1 003 342,60	133 051,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	60 630,57	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, wyd. z tyt. podz. zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	265 730,00	38 344,44	746 292,96	115 033,32
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	82 082,47	5 376,74	196 419,07	18 018,39
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 018 396,26	-43 721,18	362 866,13	-133 051,71
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 916,38	-229 585,02	345 230,00	-118 343,28
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-2 916,38	-229 585,02	345 230,00	-118 343,28
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	403 146,38	471 275,73	55 000,00	360 033,99
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	400 230,00	241 690,71	400 230,00	241 690,71
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2.4 Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 Do 30.09.2022	Od 01.07.2021 Do 30.09.2021	Od 01.01.2022 Do 30.09.2022	Od 01.01.2021 Do 30.09.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	24 393 428,49	1 577 745,18	112 695,07	966 346,70
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	24 393 428,49	1 577 745,18	112 695,07	966 346,70
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 522 002,70	966 346,70	966 346,70	966 346,70
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	4 555 656,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	4 555 656,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 522 002,70	966 346,70	5 522 002,70	966 346,70
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	22 656 634,76	2 660 878,93	2 660 878,93	2 660 878,93
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	19 995 755,83	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	20 044 886,40	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	20 044 886,40	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo min. wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	49 130,57	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	49 130,57	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 656 634,76	2 660 878,93	22 656 634,76	2 660 878,93
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	882 695,57	882 695,57	882 695,57	882 695,57
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	882 695,57	882 695,57	882 695,57	882 695,57
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 321 526,13	-2 559 412,95	-4 321 526,13	-2 559 412,95
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	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
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podział zysku	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	4 321 526,13	2 559 412,95	4 397 226,13	2 559 412,95
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 321 526,13	2 559 412,95	4 397 226,13	2 559 412,95
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	-75 700,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 321 526,13	2 559 412,95	4 321 526,13	2 559 412,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 321 526,13	-2 559 412,95	-4 321 526,13	-2 559 412,95
6. Wynik netto	741 440,25	-179 423,00	395 061,84	-552 186,07
a) zysk netto	741 440,25	0,00	395 061,84	0,00
b) strata netto	0,00	179 423,00	0,00	552 186,07
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	25 134 868,74	1 398 322,18	25 134 868,74	1 398 322,18
III. Kapitał własny po uwzględnieniu prop. podziału zysku (pokr. straty)	25 134 868,74	1 398 322,18	25 134 868,74	1 398 322,18

4.2.5 Informacje uzupełniające

W celu uzupełnienia podstawowych informacji sprawozdania finansowego Spółka przedstawia skrócone zestawienie zysków i strat z wyliczeniem wskaźnika EBITDA:

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 Do 30.09.2022	Od 01.07.2021 Do 30.09.2021	Od 01.01.2022 Do 30.09.2022	Od 01.01.2021 Do 30.09.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat.	3 610 912,66	184,51	5 845 956,17	66 521,20
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 850 359,40	0	3 615 192,01	0
C. ZYSK NA SPRZEDAŻY (A-B)	1 760 553,26	184,51	2 230 764,16	66 521,20
D. Koszty sprzedaży	153 826,08	0	272 101,02	0
E. Koszty ogólnego zarządu	566 763,02	116 261,16	958 395,73	440 376,54
F. EBITDA	1 039 964,16	-116 076,65	1 000 267,41	-373 855,34
F. Amortyzacja	216 438,42	64 436,73	432 876,84	193 310,19
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	823 525,74	-180 513,38	567 390,57	-567 165,53
G. Pozostałe przychody operacyjne	0,49	10 947,48	28 568,19	24 123,71
H. Pozostałe koszty operacyjne	3,51	0,03	4 966,53	0,12
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	823 522,72	-169 565,93	590 992,23	-543 041,94
J. Przychody finansowe	0	0,00	488,68	13 590,71
K. Koszty finansowe	82 082,47	9 857,07	196 419,07	22 734,84
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	741 440,25	-179 423,00	395 061,84	-552 186,07
M. Podatek dochodowy	0	0	0	0
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	741 440,25	-179 423,00	395 061,84	-552 186,07

4.3 Skonsolidowane skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2022 roku

Dane za III kwartał 2022 zestawiono z historycznymi danymi jednostkowymi (Emitent nie tworzył ówczesnie grupy kapitałowej)

4.3.1 Skonsolidowany bilans One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021 DANE JEDNOSTKOWE
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	29 733 693,73	1 094 380,14
I. Wartości niematerialne i prawne	28 861 839,59	1 093 258,14
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 568 337,91	0,00
2. Wartość firmy	20 393 501,57	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	900 000,11	1 093 258,14
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	4 487,68	0,00
1. Środki trwałe	4 487,68	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 487,68	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00

2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	861 000,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	861 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	861 000,00	0,00
- udziały lub akcje	861 000,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 366,46	1 122,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 122,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 366,46	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 094 076,76	703 922,43
I. Zapasy	9 203,94	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	9 203,94	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 160 259,09	460 137,73
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 160 259,09	460 137,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	677 190,70	119 540,73
- do 12 miesięcy	677 190,70	119 540,73
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń	419 312,71	340 510,00
c) inne	63 755,68	87,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	460 769,72	241 690,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	460 769,72	241 690,71
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	60 539,72	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00

- udzielone pożyczki	60 539,72	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	400 230,00	241 690,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	400 230,00	241 690,71
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 463 844,01	2 093,99
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	32 827 770,49	1 798 302,57

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021 DANE JEDNOSTKOWE
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22 979 631,08	1 398 322,18
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 522 002,70	966 346,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 950 481,27	2 660 878,93
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nomin. udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	882 695,57
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	882 695,57	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 108 307,87	-2 559 412,95
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 267 240,59	-552 186,07
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	9 848 139,41	399 980,39
I. Rezerwy na zobowiązania	194 068,53	101 809,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	94 068,53	1 809,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	100 000,00	100 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	100 000,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 688 773,56	115 033,19
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	1 688 773,56	115 033,19
a) kredyty i pożyczki	1 688 773,56	115 033,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 942 523,82	183 138,20
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	7 942 523,70	183 138,20
a) kredyty i pożyczki	2 169 916,04	153 377,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c) inne zobowiązania finansowe	0,01	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 011 306,33	26 388,15
- do 12 miesięcy	3 011 306,33	26 388,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	544 832,59	3 032,66
h) z tytułu wynagrodzeń	84 823,58	0,00
i) inne	2 131 645,15	339,63
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	22 773,62	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	22 773,62	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 773,62	0,00
PASYWA RAZEM:	32 827 770,49	1 798 302,57

4.3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 Do 30.09.2022	Od 01.07.2021 Do 30.09.2021 DANE JEDNOSTKOWE	Od 01.01.2022 Do 30.09.2022	Od 01.01.2021 Do 30.09.2021 DANE JEDNOSTKOWE
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 516 416,07	184,51	5 718 798,77	66 521,20
w tym: od jedn. powiązanych nie objętych konsolidacją metodą pełną	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 515 938,83	184,51	5 707 187,55	66 521,20
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	477,24	0,00	11 611,22	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 138 434,96	0,00	4 558 579,10	0,00
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 348 934,07	0,00	5 115 243,00	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-210 499,11	0,00	-556 663,90	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 377 981,11	184,51	1 160 219,67	66 521,20
D. Koszty sprzedaży	200 960,63	0,00	421 870,55	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	793 491,88	180 697,89	1 764 749,93	633 686,73
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	383 528,60	-180 513,38	-1 026 400,81	-567 165,53
G. Pozostałe przychody operacyjne	743,11	10 947,48	29 314,05	24 123,71
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	743,11	10 947,48	29 314,05	24 123,71
H. Pozostałe koszty operacyjne	48,51	0,03	10 820,97	0,12
I. Strata ze zbycia 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	48,51	0,03	10 820,97	0,12
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	384 223,32	-169 565,93	-1 007 907,73	-543 041,94
J. Przychody finansowe	0,00	0,00	488,68	13 590,71
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:	0,00	0,00	488,68	13 590,71
- 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 inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	104 418,68	9 857,07	259 821,66	22 734,84
I. Odsetki, w tym:	103 971,28	9 857,07	259 979,50	22 734,84
- 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 inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	447,40	0,00	-157,84	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	279 804,64	-179 423,00	-1 267 240,59	-552 186,07

M. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) z udziałów w jedn. podporz. wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
P. Zysk (strata) brutto (L+M-N+/-O)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
T. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
U. Zysk (strata) netto (L-M-N)	279 804,64	-179 423,00	-1 267 240,59	-552 186,07

4.3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022	Od 01.07.2021	Od 01.01.2022	Od 01.01.2021
	Do 30.09.2022	Do 30.09.2021	Do 30.09.2022	Do 30.09.2021
	DANE		DANE	
	JEDNOSTKOWE		JEDNOSTKOWE	
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	279 804,64	-179 423,00	-1 267 240,59	-552 186,07
II. Korekty razem	-1 282 750,26	-6 440,84	1 323 105,13	-148 135,84
1. Amortyzacja	398 256,42	64 436,73	978 330,84	193 310,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	104 418,68	5 376,74	259 821,66	4 427,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	94 068,53	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	82 401,01	0,00	96 459,57	0,00
7. Zmiana stanu należności	4 256 853,65	-49 673,03	3 096 448,36	-47 601,60
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem poz. i kred.	-6 224 274,02	-26 496,29	-1 881 298,38	-291 467,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 356,00	-84,99	-1 294 996,01	-6 805,04
10. Inne korekty	109 950,00	0,00	-25 729,44	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 002 945,62	-185 863,84	55 864,54	-700 321,91
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	715 030,34
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niem. i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	715 030,34
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	715 030,34
-zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	701 439,63
- odsetki	0,00	0,00	0,00	13 590,71
- inne wpływy 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzecz. akt. trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	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 (I-II)	0,00	0,00	0,00	715 030,34
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 370 177,92	0,00	1 456 110,65	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 370 177,92	0,00	1 456 110,65	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	392 484,89	43 721,18	1 330 147,78	133 051,71
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	60 630,57	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. Spłaty kredytów i pożyczek	265 730,00	38 344,44	846 292,96	115 033,32
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	104 418,68	5 376,74	259 821,66	18 018,39
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 000 029,24	-43 721,18	289 365,46	-133 051,71
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 916,38	-229 585,02	345 230,00	-118 343,28
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-2 916,38	-229 585,02	345 230,00	-118 343,28
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	403 146,38	471 275,73	55 000,00	360 033,99
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	400 230,00	241 690,71	400 230,00	241 690,71
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

4.3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021 DANE JEDNOSTKOWE	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021 DANE JEDNOSTKOWE
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	22 699 826,44	1 577 745,18	3 600 259,84	1 398 322,18
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	22 699 826,44	1 577 745,18	3 600 259,84	1 398 322,18
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 522 002,70	966 346,70	966 346,70	966 346,70
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	4 555 656,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	4 555 656,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	5 522 002,70	966 346,70	5 522 002,70	966 346,70
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	27 474 241,42	2 660 878,93	7 478 485,59	2 660 878,93
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	194 993,18	0,00	20 190 749,01	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	194 993,18	0,00	20 239 879,58	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	109 950,00	0,00	20 154 836,40	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	85 043,18	0,00	85 043,18	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	49 130,57	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	49 130,57	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 950 481,27	2 660 878,93	22 950 481,27	2 660 878,93
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	882 695,57	882 695,57	882 695,57	882 695,57
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	882 695,57	0,00	882 695,57
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	882 695,57	882 695,57	882 695,57	882 695,57
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 023 264,69	0,00	-5 023 264,69	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	85 043,18	0,00	323 846,51	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	85 043,18	0,00	-323 846,51	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	85 043,18	0,00	-323 846,51	0,00
- podział zysku	85 043,18	0,00	-323 846,51	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	5 108 307,87	2 559 412,95	3 610 444,39	2 559 412,95
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 108 307,87	2 559 412,95	3 610 444,39	2 559 412,95
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	-75 700,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	5 108 307,87	2 559 412,95	3 534 744,39	2 559 412,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 108 307,87	-2 559 412,95	-5 108 307,87	-2 559 412,95
6. Wynik netto	279 804,64	-179 423,00	-1 267 240,59	-552 186,07
a) zysk netto	279 804,64	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	0,00	179 423,00	1 267 240,59	552 186,07
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	22 979 631,08	1 398 322,18	22 979 631,08	1 398 322,18
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	22 979 631,08	1 398 322,18	22 979 631,08	1 398 322,18

5 INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO RAPORTU KWARTALNEGO

5.1 Wprowadzenie

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami prawa oraz zgodnie z polityką rachunkowości Spółki. Przyjęte zasady rachunkowości przy sporządzaniu raportu kwartalnego spełniają wymogi zasady ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.

W dniu 1 stycznia 2022 r. została podjęta przez Zarząd Spółki uchwała w sprawie aktualizacji polityki rachunkowości Emitenta. Zgodnie z nimi Rachunek Zysków i Strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym, a nie jak dotychczas w wariantcie porównawczym. Pozostałe zmiany dotyczyły numeracji kont księgi głównej.

W dniu 12 maja 2022 r. została podjęta przez Zarząd Spółki uchwała w sprawie aktualizacji polityki rachunkowości Emitenta w zakresie księgowości połączenia.

Bilans sporządza się metoda pełną. Rachunek Zysków i Strat sporządza się w wariantcie kalkulacyjnym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

5.2 Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej to znaczy poniżej 10.000,00 złotych odnoszone są jednorazowo w koszty.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

5.3 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są

wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek 50%, 30% i 20%, jak również stosowana jest indywidualna metoda amortyzacji - bilansowa 10% i podatkowa 20%.

W związku z połączeniem, Spółka mając na uwadze rzetelne i jasne przedstawienie sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego, wartość firmy oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne, które zostały ujawnione w bilansie Spółki w wyniku połączenia wyceniła według wartości godziwej, która poddawana będzie corocznemu testowi na utratę wartości, ujmowanej zgodnie z KSR 4 „Utrata wartości aktywów”.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez dane wartości niematerialne i prawne.

5.4 Inwestycje

Inwestycje w jednostki zależne, w jednostki współzależne oraz w jednostki stowarzyszone są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Pozostałe inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości.

Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według ceny nabycia.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

5.5 Aktywa finansowe

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

5.6 Należności

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

5.7 Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane, jako działalność inwestycyjna.

5.8 Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. W ich skład wchodzi również nakłady ponoszone na wytworzenie lub usprawnienie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, przed oddaniem ich w użytkowanie.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. W ich skład wchodzi również wystawione, a niezapłacone księgowe noty obciążeniowe dotyczące nagród.

5.9 Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. Koszty związane z emisją akcji zmniejszają kapitał zapasowy, utworzony z nadwyżki pomiędzy ceną emisyjną akcji, a ich wartością nominalną.

W przypadku wykupu akcji, kwota zapłaty za akcje obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji „akcje”.

Wyplacone w trakcie roku obrotowego zaliczki na dywidendy są wykazywane w księgach rachunkowych i w bilansie, jako podział zysku dokonany w ciągu roku obrotowego.

5.10 Zobowiązania

Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu dostaw i usług, podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych, z tytułu wynagrodzeń i inne wyceniono w kwocie wymagającej zapłaty, z uwzględnieniem odsetek należnych wierzycielom na dzień bilansowy. W ich skład wchodzi również środki stanowiące równowartość punktów systemowych platformy Tribeware, które są udostępnione jej użytkownikom w celu wymiany na nagrody (przyszły przychód Spółki).

5.11 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, 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 wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

5.12 Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne). Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

5.13 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym instrumenty pochodne, są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

5.14 Odroczonego podatek dochodowy

Odroczonego podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

5.15 Przychody

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT), ujmowane w okresach, których dotyczą. W ich skład wchodzi również równowartość przekazanych użytkownikom platformy Tribeware nagród.

6 POZOSTAŁE INFORMACJE

1. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Spółki oraz harmonogram ich realizacji.

Nie dotyczy.

2. W przypadku, gdy spółka tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych

Nie dotyczy - Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

3. Informacja dotycząca prognoz

Spółka nie publikuje prognoz, w tym prognoz skonsolidowanych.

4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta oraz jego grupy kapitałowej, ich sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

Jednostkowe przychody netto ze sprzedaży za III kwartał 2022 roku wyniosły 3 610 912,66 zł, jednostkowych wyniki EBITDA osiągnął 1 039 964,16 zł, zaś jednostkowy zysk netto Emitenta za III kwartał wyniósł 741 440,25 zł. Wpływ na niego miało zwiększenie przychodów w drugiej połowie roku względem pierwszej połowy (sezonowość), kwota amortyzacji 216 438,42 zł, koszty odsetkowe 81 635,07 zł, koszty ogólnego zarządu 567 201,92 zł. Za okres 9 miesięcy 2022 roku jednostkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły 5 845 956,17 zł, EBITDA 1 000 267,41 zł przy amortyzacji wynoszącej 432 876,84 zł, kosztach odsetkowych 196 576,91 zł i kosztach ogólnych 959 273,53 zł.

Z kolei na poziomie Grupy Kapitałowej skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży za III kwartał 2022 roku wyniosły 3 516 416,07 zł, skonsolidowany wyniki EBITDA 781 785,02 zł, zaś skonsolidowany zysk netto Emitenta wyniósł 279 804,64 zł. Kwota amortyzacji to 398 256,42 zł, koszty odsetkowe 103 971,28 zł i koszty ogólne 793 491,88 zł. Przychód ze sprzedaży za okres 9 miesięcy 2022 roku wyniósł 5 718 798,77 zł, skonsolidowany wyniki EBITDA – 48 069,97 zł, zaś skonsolidowana strata netto Emitenta narastająco po III kwartale wyniosła -1 267 240,59 zł przy kwocie amortyzacji 978 330,84 zł oraz kosztach odsetkowych 259 979,50 zł i kosztach ogólnych 1 764 749,93 zł.

W III kwartale 2022 roku Emitent kontynuował działania realizowane dotychczas przez spółkę One2Tribe Sp. z o.o. z siedzibą w Regulach.

5. Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Spółka obejmowała w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionej na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Nie dotyczy. W okresie objętym raportem Spółka nie podejmowała takiej działalności.

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

W Spółce na dzień 30 września 2022 roku były zatrudnione 12 osoby, łącznie na 10,25 etatów. Z kolei w Grupie Kapitałowej zatrudnionych było w sumie 16 osób, łącznie na 13 etatów.

7 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

Zarząd Spółki One2Tribe S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy jednostkowe i skonsolidowane kwartalne dane finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki One2Tribe S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej, a także ich wynik finansowy.

Radostaw Sosnowski

Wojciech Ozimek

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu