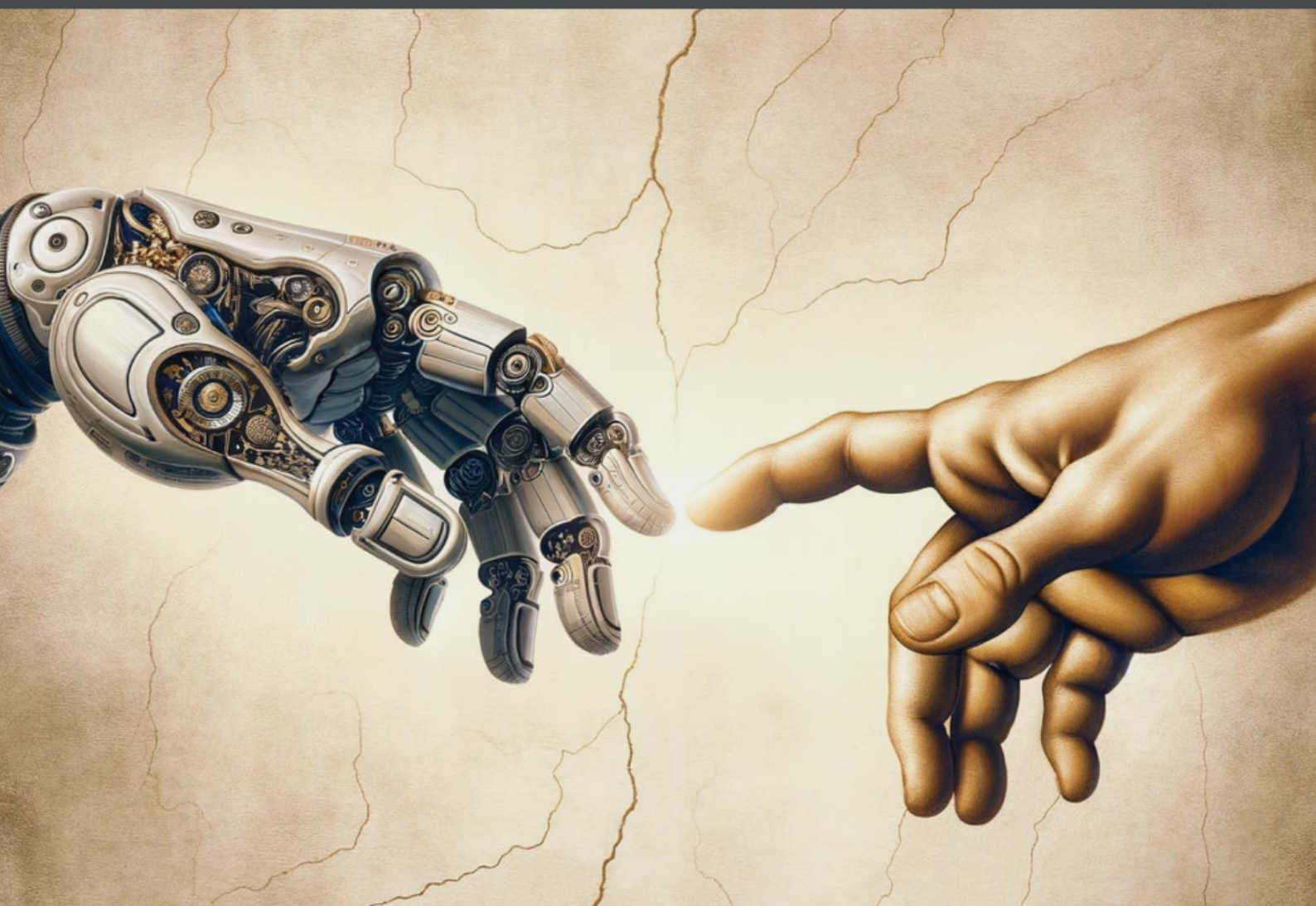


23
Q3

 one2tribe

SKONSOLIDOWANY
RAPORT KWARTALNY
ZA III KWARTAŁ 2023
ONE2TRIBE S.A.

OBEJMUJĄCY OKRES
OD 1 LIPCA 2023
DO 30 WRZEŚNIA 2023



WARSZAWA, 14 LISTOPADA 2023

1 SPIS TREŚCI

1	SPIS TREŚCI	2
2	LIST DO AKCJONARIUSZY	3
3	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	5
	3.1 WPROWADZENIE	5
	3.2 PLATFORMA TRIBEWARE	5
	3.3 LINIE BIZNESOWE SPÓŁKI	7
	3.4 GRUPA ONE2TRIBE S.A.	7
	3.5 DANE EMITENTA	8
	3.6 DANE SPÓŁEK ZALEŻNYCH	8
	3.7 INSTRUMENTY FINANSOWE EMITENTA (NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU)	9
	3.8 HISTORIA EMITENTA	9
	3.9 ZARZĄD EMITENTA	10
	3.10 RADA NADZORCZA EMITENTA	10
	3.11 STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA	10
4	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE KWARTALNE ZA III KWARTAŁ 2023 R.	12
	4.1 PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA III KWARTAŁ 2023 R.	12
	4.2 JEDNOSTKOWE SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2023 R.	13
	4.2.1 Jednostkowy bilans One2tribe S.A.	13
	4.2.2 Jednostkowy rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) One2tribe S.A.	16
	4.2.3 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.	17
	4.2.4 Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym One2tribe S.A.	18
	4.2.5 Informacje uzupełniające	19
	4.3 SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU	20
	4.3.1 Skonsolidowany bilans One2tribe S.A.	20
	4.3.2 Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) One2tribe S.A.	23
	4.3.3 Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.	24
	4.3.4 Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym One2tribe S.A.	25
	4.3.5 Informacje uzupełniające	26
5	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	27
6	POZOSTAŁE INFORMACJE	31
7	INFORMACJE O REALIZACJI STRATEGII SPÓŁKI	32
8	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	33

2 LIST DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze,

Mamy przyjemność podzielić się z Państwem wynikami finansowymi One2tribe SA za trzeci kwartał 2023 roku. Nasza firma wypracowała w tym okresie prawie 3 mln zł netto jednostkowych przychodów, EBITDA osiągnęła poziom 0,5 mln zł, a zysk netto wyniósł 16 tys. zł. Łącznie, od stycznia do września, przychody netto wyniosły 9,5 mln zł, EBITDA prawie 1,7 mln zł, a zysk netto osiągnął prawie 100 tys. zł. Te wyniki świadczą o stabilnym wzroście naszej firmy i są zgodne z naszą strategią rozwoju.

Po trzecim kwartale odnotowaliśmy ponad 60-procentowy wzrost zarówno przychodów, jak i EBITDA w porównaniu z ubiegłym rokiem. Ta tendencja potwierdza skuteczność naszej kontynuowanej strategii rozwoju. Przychody z obsługi kampanii nagrodowych przez ostatnie trzy kwartały, wyniosły przeszło 6,8 mln zł, co stanowiło ponad 72% całkowitych przychodów za ten okres. Pokazuje to, że nasz model biznesowy łączący SaaS (Software as a Service) z obsługą budżetów nagrodowych jest nie tylko innowacyjny, ale także efektywny biznesowo.

Dalsze działania firmy są niezmiennie ukierunkowane na rozwój platformy Tribeware w celu wsparcia realizacji oczekiwań biznesowych Klientów. Wykorzystując zaawansowane technologie AI i Machine Learning, platforma ta umożliwi klientom efektywne zarządzanie zespołami i wydajnością pracy. Warto zaznaczyć, że z Tribeware korzysta już ponad 80 000 użytkowników na 7 rynkach, a największa obsługiwana przez nas organizacja liczy ponad 20 000 pracowników.

Ponadto, w kontekście naszej strategii na lata 2024-2026, skupiamy się na dalszym wykorzystaniu rozwiązań sztucznej inteligencji oraz dynamicznym wejściu na rynki zagraniczne. Celem jest osiągnięcie 50% przychodów z rynków międzynarodowych do końca 2024 roku.

Kolejny raport dotyczący realizacji strategii pojawi się do końca roku. Równoległe z nim zamierzamy przedstawić rynkowi kolejne przełomowe rozwiązania technologiczne w obszarze „deep tech” (w naszym wypadku rozwiązania i modele AI).

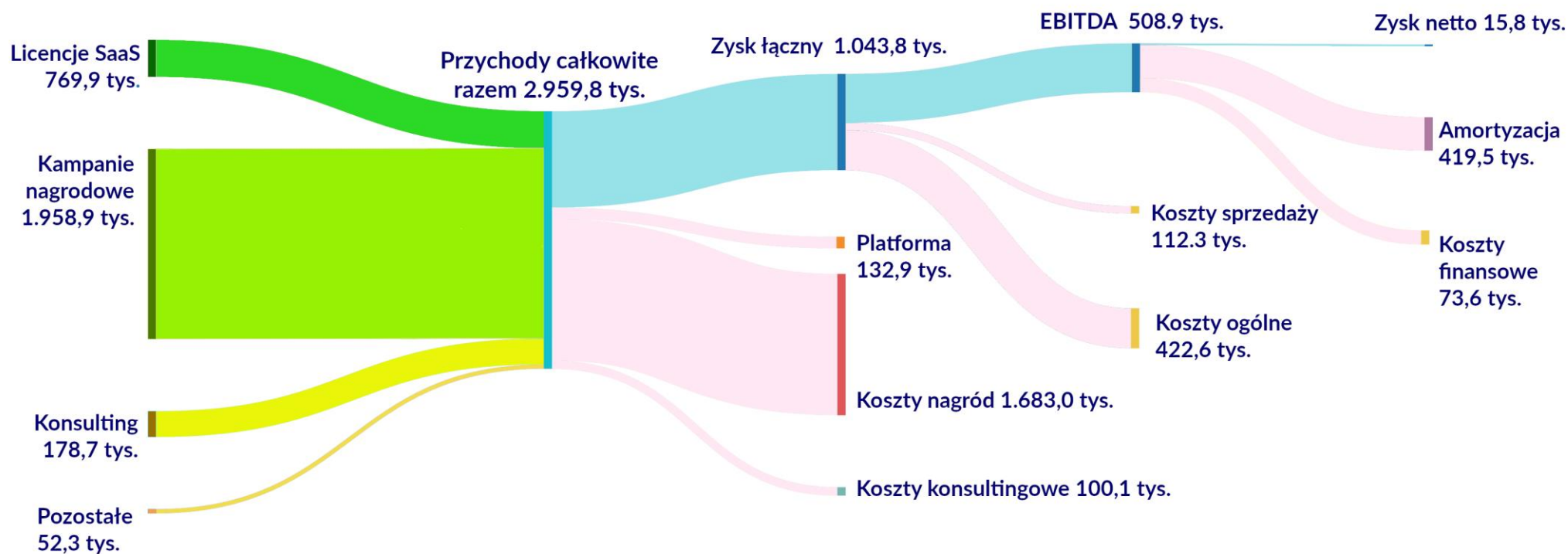
Dziękujemy za Państwa ciągłe wsparcie. Jesteśmy przekonani, że nasze strategiczne podejście i skupienie na innowacjach pozwolą nam na dalszy wzrost i sukces.

Radosław Sosnowski
Prezes Zarządu
One2tribe S.A.

Wojciech Ozimek
Wiceprezes Zarządu
One2tribe S.A.

Poniżej prezentujemy jednostkowe wyniki finansowe za III kwartał 2023 w modelu przyjętym podczas publikacji poprzednich raportów.

Struktura wyników finansowych w drugim kwartale 2023 roku (zawiera uproszczenia prezentacyjne):



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, IKEA, Vision Express (grupa EssilorLuxottica), Sanofi-Aventis, Bayer.



3.2 Platforma Tribeware

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

- **Monitorowanie zwrotu z inwestycji** - ROI = zysk z danego zadania – wydatek na nagrodę,
- **Planowanie zadań** – personalizację zadań (dostosowanie do możliwości pracownika), mechanizmy optymalizacji i raportowania,
- **Przydzielanie zadań pracownikom i kontrolowanie ich realizacji** – łączące 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 wybierać nagrody za zgromadzone punkty, które są następnie do niego dostarczane.



zadania

Menadżer realizuje zmianę planując kampanię o określonym ROI

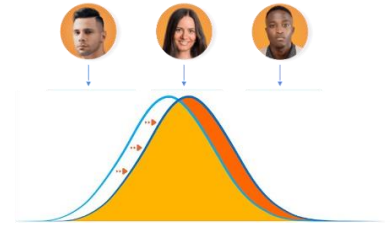
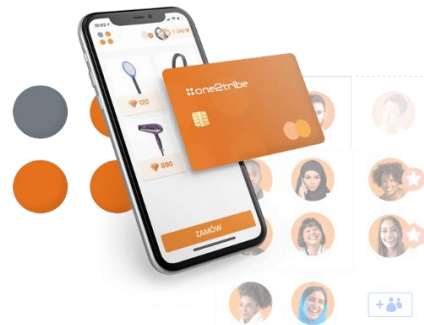


wiedza

Pracownicy uczą się i realizują zadania związane ze zmianą otrzymując nagrody realne i wirtualne (ROE)

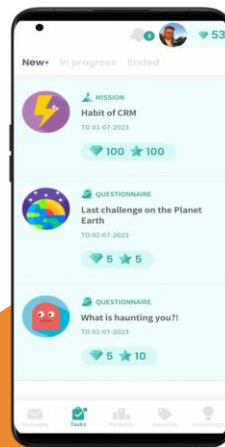
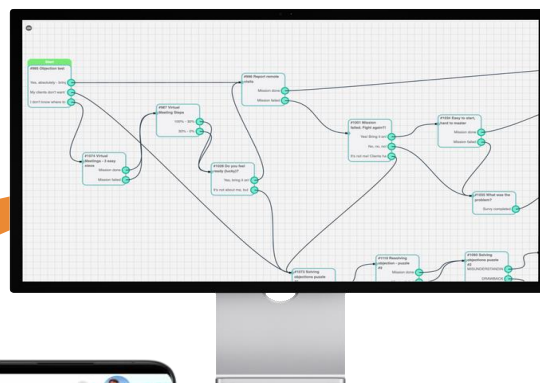


Wiedza na temat efektywności służy do nauki zespołu i optymalizacji ROI/ROE

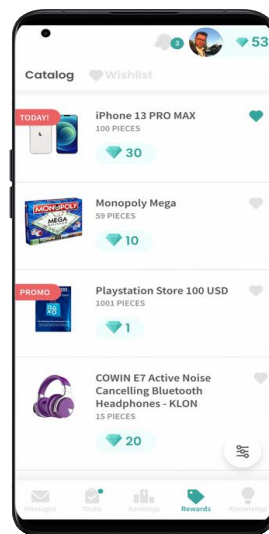


System pozwala menadżerom definiować zadania i nagrody dla pracowników.

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 umożliwia 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 konsultanta (<i>time&material</i>)

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:	https://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:	https://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:	https://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
- W procesach transformacji firmy
- W komunikacji pracowniczej
- W procesach rozwojowych i e-learningowych

Więcej informacji na temat znajduje się w opublikowanej strategii Spółki na lata 2023-2026 (wielkości rynków, nazwy klientów, dane dotyczące wzrostu poszczególnych segmentów rynku).

3.9 Zarząd Emitenta

W prezentowanym okresie, tj. od 01 lipca do 30 września 2023 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 2023 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 2023 R.

4.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za III kwartał 2023 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 2023 roku i obejmuje okres od 01 lipca do 30 września 2023 roku oraz jednostkowe dane porównawcze Emitenta za okres 01 lipca do 30 września 2022 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 II kwartał 2023 roku i obejmują okres od 01 lipca do 30 września 2023 roku oraz dane porównawcze za okres 01 lipca do 30 września 2022 roku, a także skonsolidowane dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz w 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 2023 r.

4.2.1 Jednostkowy bilans One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	29 293 419,22	31 316 877,30
I. Wartości niematerialne i prawne	22 915 751,08	24 934 573,16
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	3 677 881,28	4 541 071,59
2. Wartość firmy	19 237 869,80	20 393 501,57
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 448,35	4 487,68
1. Środki trwałe	4 448,35	4 487,68
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	4 448,35	4 487,68
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
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	6 371 450,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 371 450,00	6 371 450,00
a) w jednostkach powiązanych	6 371 450,00	6 371 450,00
- udziały lub akcje	6 371 450,00	6 371 450,00
- 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	1 769,79	6 366,46
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 769,79	6 366,46
B. AKTYWA OBROTOWE	5 158 056,76	3 911 521,94
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	1 684 673,54	1 341 818,21
1. Należności od jednostek powiązanych	80 568,20	481 331,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	80 568,20	481 331,97
- do 12 miesięcy	80 568,20	481 331,97
- 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	1 604 105,34	860 486,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	976 988,55	385 611,28
- do 12 miesięcy	976 988,55	385 611,28
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	168 629,00	417 416,00
c) inne	458 487,79	57 458,96
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	468 885,53	460 769,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	468 885,53	460 769,72
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	0,00	60 539,72
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	60 539,72
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	468 885,53	400 230,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	468 885,53	400 230,00
- 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	3 004 497,69	2 108 934,01
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	34 451 475,98	35 228 399,24

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24 906 911,19	25 134 868,74
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 522 002,70	5 522 002,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 656 634,76	22 656 634,76
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nom. udziałów (akcji)	22 656 634,76	22 656 634,76
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. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 248 939,71	-4 321 526,13
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	94 517,87	395 061,84
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	9 544 564,79	10 093 530,50
I. Rezerwy na zobowiązania	188 137,06	194 068,53
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 137,06	94 068,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 074 280,83	1 688 773,56
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	1 074 280,83	1 688 773,56
a) kredyty i pożyczki	1 074 280,83	1 688 773,56
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	7 671 462,01	8 187 914,79
1. Wobec jednostek powiązanych	1 666 419,03	3 297 032,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 605 131,36	3 240 703,49
- do 12 miesięcy	1 605 131,36	3 240 703,49
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	61 287,67	56 328,77
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	6 005 042,98	4 890 882,53
a) kredyty i pożyczki	1 099 799,24	1 366 365,91
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	96,90	0,01
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 065 009,58	955 955,17
- do 12 miesięcy	1 065 009,58	955 955,17
- 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	488 698,13	445 115,74
h) z tytułu wynagrodzeń	47 982,02	48 129,32
i) inne	3 303 457,11	2 075 316,38
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	610 684,89	22 773,62
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	610 684,89	22 773,62
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	610 684,89	22 773,62
PASYWA RAZEM:	34 451 475,98	35 228 399,24

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

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat., w tym:	9 456 416,14	5 845 956,17	2 959 783,22	3 610 912,66
w tym: od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją met. pełną	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 456 416,14	5 845 956,17	2 959 783,22	3 610 912,66
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 601 955,31	4 047 191,05	2 131 483,89	2 066 358,92
w tym: od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją met. pełną	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	6 601 955,31	4 047 191,05	2 131 483,89	2 066 358,92
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 854 460,83	1 798 765,12	828 299,33	1 544 553,74
D. Koszty sprzedaży	351 814,06	272 101,02	112 331,73	153 826,08
E. Koszty ogólnego zarządu	1 486 969,52	959 273,53	422 630,21	567 201,92
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 015 677,25	567 390,57	293 337,39	823 525,74
G. Pozostałe przychody operacyjne	15 260,86	28 568,19	1,39	0,49
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	15 260,86	28 568,19	1,39	0,49
H. Pozostałe koszty operacyjne	616 733,01	4 966,53	203 937,54	3,51
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	616 733,01	4 966,53	203 937,54	3,51
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	414 205,10	590 992,23	89 401,24	823 522,72
J. Przychody finansowe	0,00	488,68	0,00	0,00
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	488,68	0,00	0,00
- 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	319 687,23	196 419,07	73 596,28	82 082,47
I. Odsetki, w tym:	316 940,90	196 576,91	73 295,26	81 635,07
- 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	2 746,33	-157,84	301,02	447,40
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25
M. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25

4.2.3 Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25
II. Korekty razem	1 410 554,79	-412 697,97	1 156 269,36	-450 423,03
1. Amortyzacja	1 258 596,43	432 876,84	419 483,37	216 438,42
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	319 687,23	196 419,07	73 596,28	82 082,47
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	94 068,53	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	760 849,68	-810 765,11	635 625,68	1 379 522,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 007 502,29	2 025 268,15	-103 271,82	-862 387,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-683 775,64	-2 214 886,01	-229 336,49	-1 169 698,97
10. Inne korekty	762 699,38	-135 679,44	360 172,34	-96 379,44
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 505 072,66	-17 636,13	1 172 074,32	291 017,22
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
-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	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 798 996,42	1 366 208,73	0,00	52 453,71
1. Wpływy netto z wyd. udz. (emisji akcji) i innych instr. kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 798 996,42	1 366 208,73	0,00	52 453,71
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	2 835 183,55	1 003 342,60	703 188,79	346 387,81
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, wyd. z tyt. podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 515 496,32	746 292,96	629 592,51	264 305,34
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	319 687,23	196 419,07	73 596,28	82 082,47
9. Inne wydatki finansowe	0,00	60 630,57	0,00	0,00

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 036 187,13	362 866,13	-703 188,79	-293 934,10
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	468 885,53	345 230,00	468 885,53	-2 916,88
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	468 885,53	345 230,00	468 885,53	-2 916,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	0,00	55 000,00	0,00	403 146,88
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	468 885,53	400 230,00	468 885,53	400 230,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	24 812 393,32	112 695,07	24 891 106,23	24 393 428,49
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	24 812 393,32	112 695,07	24 891 106,23	24 393 428,49
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	5 522 002,70	966 346,70	5 522 002,70	5 522 002,70
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	4 555 656,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	4 555 656,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	4 555 656,00	0,00	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	5 522 002,70	5 522 002,70	5 522 002,70
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	22 656 634,76	2 660 878,93	22 656 634,76	22 656 634,76
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	19 995 755,83	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	20 044 886,40	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	20 044 886,40	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wym. ust. 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	49 130,57	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	49 130,57	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (fund.) zapasowego na koniec okresu	22 656 634,76	22 656 634,76	22 656 634,76	22 656 634,76
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
- inne	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
- inne	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
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	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	-4 397 226,13	-4 186 565,97	-4 363 358,32
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 pocz.okresu, po korektach	0,00	0,00	16 339,17	0,00

a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	16 339,17	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	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	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	16 339,17	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 321 526,13	4 397 226,13	4 186 565,97	4 363 358,32
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 pocz. okresu, po korektach	4 248 939,71	4 321 526,13	4 186 565,97	4 667 904,54
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	304 546,22
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	304 546,22
b) zmniejszenia (z tytułu)	72 586,42	75 700,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	72 586,42	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 248 939,71	4 321 526,13	4 186 565,97	4 667 904,54
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 248 939,71	-4 321 526,13	-4 170 226,80	-4 667 904,54
6. Wynik netto	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25
a) zysk netto	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25
b) strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	24 906 911,19	25 134 868,74	24 906 911,19	25 134 868,74
III. Kapitał własny po uwzgl. prop. podz. zysku (pokr.straty)	24 906 911,19	25 134 868,74	24 906 911,19	25 134 868,74

4.2.5 Informacje uzupełniające

W celu uzupełnienia podstawowych informacji jednostkowego sprawozdania finansowego prezentowanego w wariantie kalkulacyjnym Spółka przedstawia skrócone zestawienie zysków i strat oparte o wariant kalkulacyjny z wyliczeniem jednostkowego wskaźnika EBITDA:

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat.	9 456 416,14	5 845 956,17	2 959 783,22	3 610 912,66
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	5 955 310,26	3 615 192,01	1 915 935,54	1 850 359,40
III. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (I-II)	3 501 105,88	2 230 764,16	1 043 847,68	1 760 553,26
IV. Koszty sprzedaży	351 814,06	272 101,02	112 331,73	153 826,08
V. Koszty ogólnego zarządu	1 486 823,20	958 395,73	422 630,21	566 763,02
VI. Pozostałe przychody operacyjne	15 260,86	28 568,19	1,39	0,49
VII. Pozostałe koszty operacyjne	4 927,95	4 966,53	2,52	3,51
VIII. EBITDA (III-IV-V+VI-VII)	1 672 801,53	1 023 869,07	508 884,61	1 039 961,14
IX. Amortyzacja	1 258 596,43	432 876,84	419 483,37	216 438,42
X. Przychody finansowe	0,00	488,68	0,00	0,00
XI. Koszty finansowe	319 687,23	196 419,07	73 596,28	82 082,47
XII. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25
XIII. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV. Zysk (strata) netto (L-M-N)	94 517,87	395 061,84	15 804,96	741 440,25

4.3 Skonsolidowane skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za III kwartał 2023 roku

4.3.1 Skonsolidowany bilans One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	26 982 963,65	29 733 693,73
I. Wartości niematerialne i prawne	26 115 745,51	28 861 839,59
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 377 875,56	7 568 337,91
2. Wartość firmy	19 237 869,80	20 393 501,57
3. Inne wartości niematerialne i prawne	500 000,15	900 000,11
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	4 448,35	4 487,68
1. Środki trwałe	4 448,35	4 487,68
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	4 448,35	4 487,68
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
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	861 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	861 000,00	861 000,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	861 000,00	861 000,00
- udziały lub akcje	861 000,00	861 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, 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
d) 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	1 769,79	6 366,46
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 769,79	6 366,46

B. AKTYWA OBROTOWE	3 554 574,49	3 094 076,76
I. Zapasy	109 210,53	9 203,94
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	109 210,53	9 203,94
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 782 501,74	1 160 259,09
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 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	1 782 501,74	1 160 259,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 146 171,12	677 190,70
- do 12 miesięcy	1 146 171,12	677 190,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	171 546,11	419 312,71
c) inne	464 784,51	63 755,68
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	469 289,53	460 769,72
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	469 289,53	460 769,72
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	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
c) w pozostałych jednostkach	0,00	60 539,72
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	60 539,72
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	469 289,53	400 230,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	469 289,53	400 230,00
- 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	1 193 572,69	1 463 844,01
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	30 537 538,14	32 827 770,49

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	20 714 932,23	22 979 631,08
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 522 002,70	5 522 002,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	22 950 481,27	22 950 481,27
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nom. udziałów (akcji)	21 719 548,50	21 719 548,50
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
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 432 420,62	-5 108 307,87
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 207 826,69	-1 267 240,59
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.	9 822 605,91	9 848 139,41
I. Rezerwy na zobowiązania	250 318,75	194 068,53
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	250 318,75	94 068,53
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	1 333 224,23	1 688 773,56
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	1 333 224,23	1 688 773,56
a) kredyty i pożyczki	1 333 224,23	1 688 773,56
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	7 628 378,04	7 942 523,70
1. Zobowiązania 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jedn. posiada zaangaż. 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. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	7 628 378,04	7 942 523,70
a) kredyty i pożyczki	1 504 284,99	2 169 916,04
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	96,90	0,01
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 091 266,06	3 011 306,33
- do 12 miesięcy	2 091 266,06	3 011 306,33
- 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 zdrowotnych oraz innych tyt. publicznoprawnych	587 221,87	544 832,59
h) z tytułu wynagrodzeń	80 763,44	84 823,58
i) inne	3 364 744,78	2 131 645,15

4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	610 684,89	22 773,62
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	610 684,89	22 773,62
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	610 684,89	22 773,62
PASYWA RAZEM:	30 537 538,14	32 827 770,49

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

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat., w tym:	9 332 364,25	5 718 798,77	2 915 390,59	3 516 713,66
w tym: od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją met. pełną	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 308 047,76	5 707 187,55	2 910 911,74	3 516 236,42
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	24 316,49	11 611,22	4 478,85	477,24
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	6 690 440,24	4 558 579,10	2 171 307,86	2 121 853,46
w tym: od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją met. pełną	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 463 751,76	5 115 243,00	2 417 946,26	2 332 352,57
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-773 311,52	-556 663,90	-246 638,40	-210 499,11
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 641 924,01	1 160 219,67	744 082,73	1 394 860,20
D. Koszty sprzedaży	516 043,05	421 870,55	163 975,65	200 960,63
E. Koszty ogólnego zarządu	2 328 131,48	1 764 749,93	709 856,82	810 370,97
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-202 250,52	-1 026 400,81	-129 749,74	383 528,60
G. Pozostałe przychody operacyjne	15 264,86	29 314,17	1,72	743,23
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	15 264,86	29 314,17	1,72	743,23
H. Pozostałe koszty operacyjne	616 781,12	10 820,97	203 938,47	48,51
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	616 781,12	10 820,97	203 938,47	48,51
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-803 766,78	-1 007 907,61	-333 686,49	384 223,32
J. Przychody finansowe	0,00	488,68	0,00	0,00
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	488,68	0,00	0,00
- 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
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Koszty finansowe	404 059,91	259 821,66	97 051,24	104 418,68
I. Odsetki, w tym:	401 313,58	259 979,50	96 750,22	103 971,28
- 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	2 746,33	-157,84	301,02	447,40
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) na działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64
N. 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
O. 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
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto (M-N+O+/-P)	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64
S. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
U. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64

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

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64
II. Korekty razem	2 768 686,45	1 323 105,13	1 593 022,83	31 977,17
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wyc. met. praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	1 804 050,43	978 330,84	601 301,37	398 256,42
4. Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	404 059,91	259 821,66	97 051,24	104 418,68
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zmiana stanu rezerw	0,00	94 068,53	0,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	-100 705,67	96 459,57	-51 131,00	82 401,01
11. Zmiana stanu należności	3 407 891,72	3 096 448,36	2 644 792,95	1 364 542,12
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 372 226,87	-1 881 298,38	-1 919 185,56	-1 039 191,65
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-10 999,64	-1 294 996,01	-7 636,49	-892 019,97
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	636 616,57	-25 729,44	227 830,32	13 570,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 560 859,76	55 864,54	1 162 285,10	311 781,81
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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
-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	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 878 279,29	1 456 110,65	53 006,35	54 025,33
1. Wpływy netto z wyd. udz. (emisji akcji) i innych instr. kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 878 279,29	1 456 110,65	53 006,35	54 025,33
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	2 979 312,36	1 166 745,19	746 509,66	368 724,02
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	60 630,57	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, wyd. z tyt. podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 575 252,45	846 292,96	649 458,42	264 305,34
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	404 059,91	259 821,66	97 051,24	104 418,68
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 101 033,07	289 365,46	-693 503,31	-314 698,69
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	459 826,69	345 230,00	468 781,79	-2 916,88
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	459 826,69	345 230,00	468 781,79	-2 916,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	9 462,84	55 000,00	507,74	403 146,88
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	469 289,53	400 230,00	469 289,53	400 230,00
- 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 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 922 758,92	112 695,07	21 145 669,96	22 699 826,44
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	21 922 758,92	112 695,07	21 145 669,96	22 699 826,44
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 522 002,70	966 346,70	5 522 002,70	5 522 002,70
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	4 555 656,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	4 555 656,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	4 555 656,00	0,00	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 (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 522 002,70	5 522 002,70	5 522 002,70	5 522 002,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	22 950 481,27	2 660 878,93	22 950 481,27	22 865 438,09
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	20 289 602,34	0,00	85 043,18
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	20 338 732,91	0,00	85 043,18
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	20 014 886,40	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	323 846,51	0,00	85 043,18
- podziału zysku (ponad wym. ust. 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	49 130,57	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	49 130,57	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	22 950 481,27	22 950 481,27	22 950 481,27	22 950 481,27
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	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	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okr.	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na pocz. okresu	882 695,57	882 695,57	882 695,57	882 695,57
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	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	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okr.	882 695,57	882 695,57	882 695,57	882 695,57
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-5 383 107,87	-5 023 264,69	-5 383 107,87	-5 023 264,69
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	85 043,18
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na pocz.okresu, po korektach	0,00	0,00	16 339,17	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	323 846,51	16 339,17	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	323 846,51	16 339,17	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	323 846,51	0,00	85 043,18
- inne	0,00	323 846,51	0,00	85 043,18
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	16 339,17	0,00
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 383 107,87	4 397 226,13	7 814 514,27	5 065 096,88
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5 Strata z lat ubiegłych na pocz. okresu, po korektach	7 432 420,62	5 108 307,87	8 225 848,75	6 570 309,92
a) zwiększenia (z tytułu)	2 049 312,75	786 781,74	411 334,48	1 505 213,04
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 049 312,75	786 781,74	411 334,48	1 505 213,04
- strata z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	75 700,00	0,00	0,00
- zysk z poprzedniego roku przed podziałem	0,00	75 700,00	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 432 420,62	5 108 307,87	8 225 848,75	6 570 309,92
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 432 420,62	-5 108 307,87	-8 209 509,58	-6 655 353,10
7. Wynik netto	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	279 804,64
b) strata netto	1 207 826,69	1 267 240,59	430 737,73	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 714 932,23	22 979 631,08	20 714 932,23	22 979 631,08
III. Kapitał własny po uwzgl. prop. podz. zysku (pokr.straty)	20 714 932,23	22 979 631,08	20 714 932,23	22 979 631,08

4.3.5 Informacje uzupełniające

W celu uzupełnienia podstawowych informacji sprawozdania finansowego prezentowanego w wariantcie kalkulacyjnym Spółka przedstawia skrócone skonsolidowane zestawienie zysków i strat oparte o wariant kalkulacyjny z wyliczeniem skonsolidowanego wskaźnika EBITDA:

Wyszczególnienie	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat.	9 332 364,25	5 718 798,77	2 915 390,59	3 516 713,66
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	6 043 795,19	4 126 580,06	1 955 759,51	1 905 853,94
III. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (I-II)	3 288 569,06	1 592 218,71	959 631,08	1 610 859,72
IV. Koszty sprzedaży	516 043,05	421 870,55	163 975,65	200 960,63
V. Koszty ogólnego zarządu	1 782 531,16	1 218 418,13	528 038,82	628 114,07
VI. Pozostałe przychody operacyjne	15 264,86	29 314,17	1,72	743,23
VII. Pozostałe koszty operacyjne	4 976,06	10 820,97	3,45	48,51
VIII. EBITDA (III-IV-V+VI-VII)	1 000 283,65	-29 576,77	267 614,88	782 479,74
IX. Amortyzacja	1 804 050,43	978 330,84	601 301,37	398 256,42
X. Przychody finansowe	0,00	488,68	0,00	0,00
XI. Koszty finansowe	404 059,91	259 821,66	97 051,24	104 418,68
XII. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64
XIII. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
XIV. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-1 207 826,69	-1 267 240,59	-430 737,73	279 804,64

5 INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

5.1 Wprowadzenie oraz informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

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.

W dniu 12 maja 2023 r. Zarząd Spółki podjął uchwałę w sprawie aktualizacji Polityki Rachunkowości Spółki, wprowadzając zmiany i uzupełnienia do treści Polityki Rachunkowości, w szczególności w zakresie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy, powstałej w wyniku połączenia Spółki ze spółką przejmowaną One2tribe sp. z o.o., przez ustalony okres jej ekonomicznej użyteczności, który podlegać będzie corocznej weryfikacji odnośnie do przyjętych założeń, w celu stwierdzenia poprawności przyjętego planu amortyzacji. Ustalono, iż odpisy amortyzacyjne będą dokonywane metodą liniową i zaliczane będą do pozostałych kosztów operacyjnych. Ponadto, Zarząd podjął także uchwałę w sprawie ustalenia stawki amortyzacyjnej dla odpisów od wartości firmy, w ramach której określono okres ekonomicznej użyteczności wartości firmy na 25 lat oraz miesięczną stawkę amortyzacyjną w wysokości 0,3333%. Zmiana Polityki Rachunkowości nastąpiła ze skutkiem na dzień połączenia Spółki ze spółką przejmowaną One2tribe sp. z o.o.

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%.

Wartość firmy, która została ujawniona w bilansie Spółki w wyniku połączenia, została wyceniona według wartości godziwej i Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez ustalony okres jej ekonomicznej użyteczności, który podlega corocznej weryfikacji odnośnie przyjętych założeń, w celu stwierdzenia poprawności przyjętego planu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych ze stawką roczną 4% dokonuje się miesięcznie metodą liniową i zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych.

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 księgowo 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 („inne”) 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 Odroczony podatek dochodowy

Odroczony 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 2023 roku wyniosły **2 959 783,22 zł**, jednostkowy wynik EBITDA osiągnął **508 884,61 zł**, zaś jednostkowy zysk netto Emitenta za III kwartał wyniósł **15 804,96 zł**. Kwota amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych wyniosła **215 548,35 zł**, zaś amortyzacja wartości firmy to **203 935,02 zł**. Koszty finansowe **73 596,28 zł**, koszty ogólnego zarządu przyjęte do EBITDA wyniosły **422 630,21 zł**.

Z kolei na poziomie Grupy Kapitałowej skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży za III kwartał 2023 roku wyniosły **2 915 390,59 zł**, skonsolidowany wynik EBITDA **267 614,88 zł**, zaś skonsolidowana strata netto wyniosła - **430 737,73 zł**. Kwota amortyzacji to **601 301,37 zł**, koszty finansowe **97 051,24 zł** i koszty ogólnego zarządu przyjęte do EBITDA wyniosły **528 038,82 zł**.

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 2023 roku było zatrudnionych 12 osób, łącznie na 10,25 etatów. Z kolei w Grupie Kapitałowej zatrudnionych było w sumie 15 osób, łącznie na 12,5 etatów.

7 INFORMACJE O REALIZACJI STRATEGII SPÓŁKI

Emitent w Raporcie bieżącym ESPI nr 10/2023 z dnia 20 lipca 2023 r. informował o realizacji Strategii Spółki opublikowanej Raportem bieżącym ESPI nr 2/2023 w dniu 21 marca 2023 r. Raport z kolejnego etapu realizacji strategii zostanie opublikowany w najbliższym czasie po niniejszym raporcie okresowym.

8 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.

Radosław Sosnowski

Wojciech Ozimek

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu