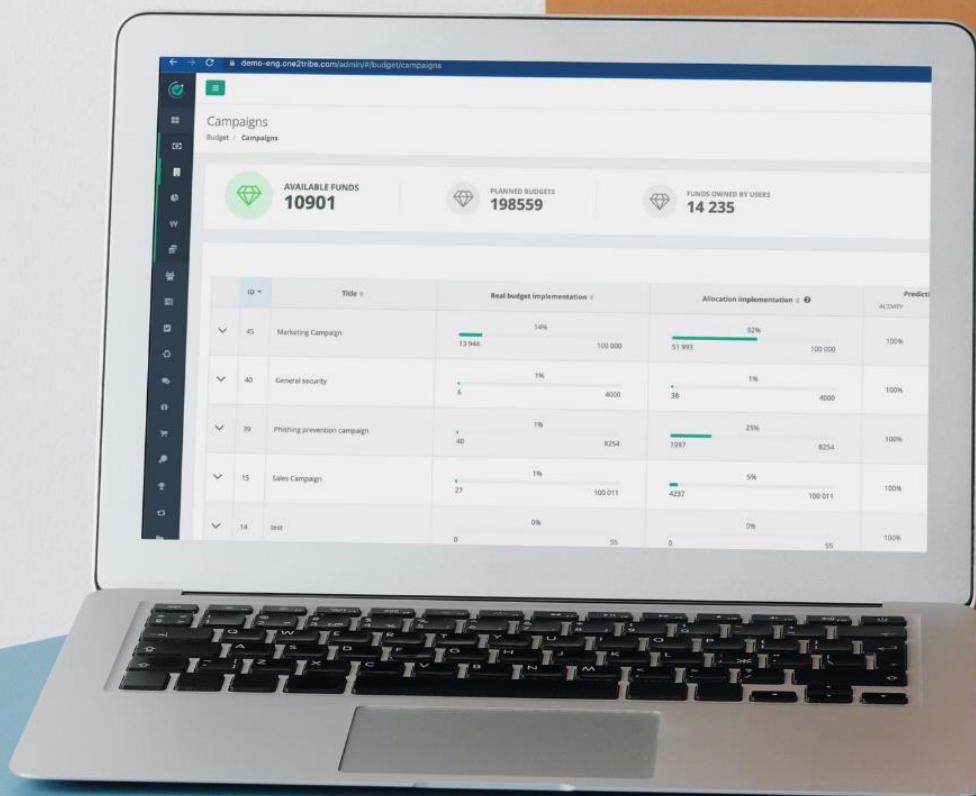


22 Q4

one2tribe

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

OBEJMUJĄCY OKRES
OD 1 PAŹDZIERNIKA 2022
DO 31 GRUDNIA 2022



WARSZAWA, 21 MARCA 2023

1 SPIS TREŚCI

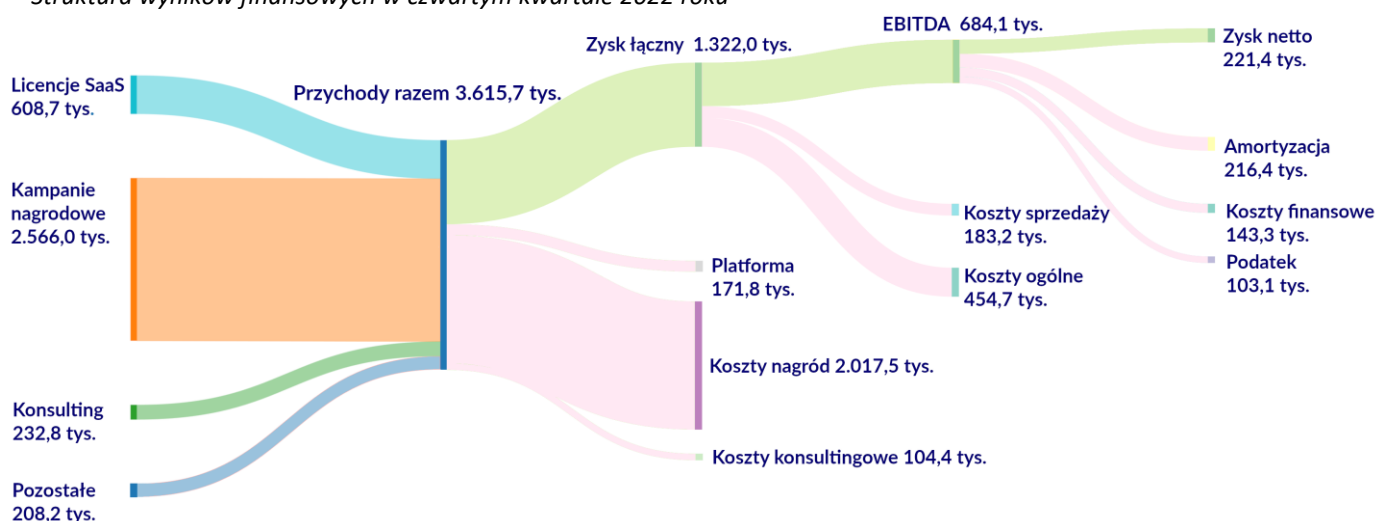
1	SPIS TREŚCI	2
2	LIST DO AKCJONARIUSZY	3
3	PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE	4
	3.1 WPROWADZENIE	4
	3.2 PLATFORMA TRIBEWARE	4
	3.3 LINIE BIZNESOWE SPÓŁKI	6
	3.4 GRUPA ONE2TRIBE S.A.	6
	3.5 DANE EMITENTA	7
	3.6 DANE SPÓŁEK ZALEŻNYCH	7
	3.7 INSTRUMENTY FINANSOWE EMITENTA (NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU)	8
	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 IV KWARTAŁ 2022 R.	11
	4.1 PODSTAWA SPORZĄDZENIA RAPORTU OKRESOWEGO ZA IV KWARTAŁ 2022 R.	11
	4.2 JEDNOSTKOWE SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA IV 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 IV KWARTAŁ 2022 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.	26
5	INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZENIU SKONSOLIDOWANEGO I JEDNOSTKOWEGO RAPORTU KWARTALNEGO	28
6	POZOSTAŁE INFORMACJE	32
7	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU SPÓŁKI W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.	33

2 LIST DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze,

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

Struktura wyników finansowych w czwartym kwartale 2022 roku



W czwartym kwartale zwyczajowo nastąpiła intensyfikacja działań po stronie Klientów One2tribe S.A., skutkująca wzrostem obrotów w porównaniu do pierwszej połowy roku (zamówienia roczne, kampanie świąteczne). Część kampanii z zakończenia roku trwała także na początku 2023 r. Miało to miejsce m.in. z nowymi Klientami, jak IKEA, gdzie użytkownicy mogli korzystać z platformy Tribeware od listopada 2022 r. Znalazło to odzwierciedlenie w jednostkowych wynikach kwartału, gdzie wynik EBITDA osiągnął prawie 0,7 mln zł przy sprzedaży wynoszącej 3,5 mln zł. Po dziewięciu miesiącach od połączenia i wykorzystywania modelu biznesowego One2tribe również wyniki na koniec roku są podobne. Przy jednostkowych przychodach 9,4 mln zł EBITDA wyniosła 1,7 mln zł, a dla danych skonsolidowanych 0,5 mln zł.

Z bardzo dużym zadowoleniem przyjęliśmy pojawienie się pod koniec 2022 r. Sztucznej Inteligencji (Artificial Intelligence – AI) w „ludzkim wymiarze”, której najgłośniejszym chyba przedstawicielem jest ChatGPT. Rozwiązanie to doskonale obrazuje możliwości obróbki olbrzymiej ilości danych, które zostają przetworzone, oraz w czasie rzeczywistym udostępniane przy wykorzystaniu wzorców (interfejsów) akceptowanych przez internautów. Spółka One2tribe ma również kilkuletnie doświadczenia w obszarze wykorzystywania technologii Maszynowego Ucznia (Machine Learning - ML) w obszarze optymalizacji nagradzania pracowników. Uważamy, że taki skokowy wzrost zainteresowania i dostępności generatywnej Sztucznej Inteligencji, zwróci dodatkową uwagę na potencjał One2tribe. Firmy i ich management mają świadomość przełomu technologicznego. Chcą go wykorzystać dla wytworzenia przewagi konkurencyjnej. To z kolei powoduje zmiany w nastawieniu szeroko pojętych rynków do adaptacji na swoje potrzeby rozwiązań z obszarów Sztucznej Inteligencji. Dodatkowym walorem ułatwiającym korzystanie z narzędzia do generatywnej AI (w szczególności GPT, Chat-GPT, D-ID, Stable Diffusion) jest możliwość integracji za pomocą API. Dla podmiotu wykorzystującego już takie technologie, możliwość ich łączenia i integrowania z własnymi algorytmami daje unikatowe możliwości rozwoju. Dzięki temu możliwe jest połączenie algorytmu One2tribe S.A., który dobierze odpowiednie cele i zadania dla pracownika, z algorytmami typu GPT, które opiszą je językiem odbiorcy i dodatkowo objaśnią. Jesteśmy przekonani, że kolejne lata oznaczają dla naszej firmy wzrost w obszarze Sztucznej Inteligencji.

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

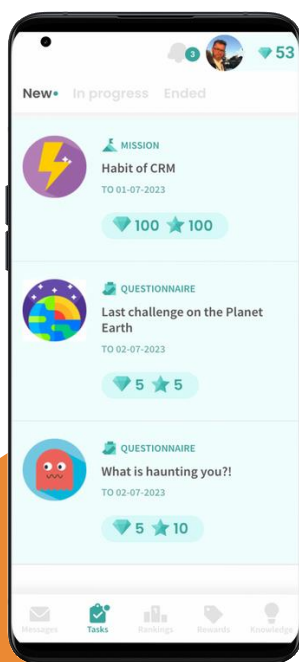
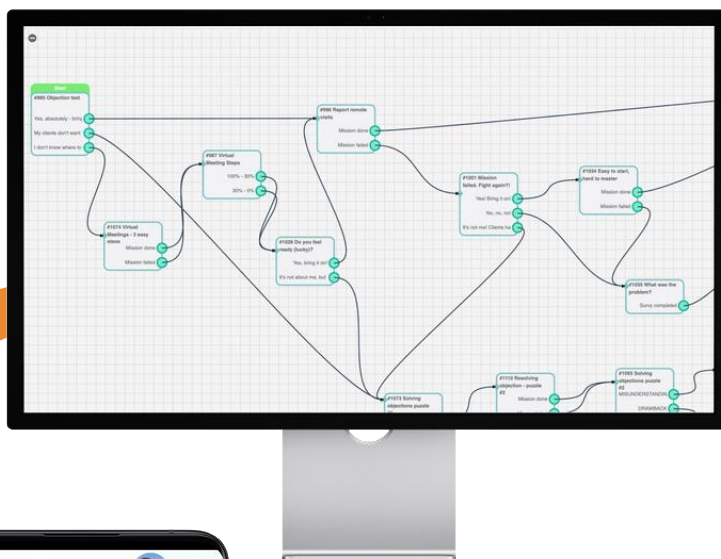
Głównym produktem One2tribe S.A. jest platforma **Tribeware**, która łączy w sobie następujące funkcje.

- **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.

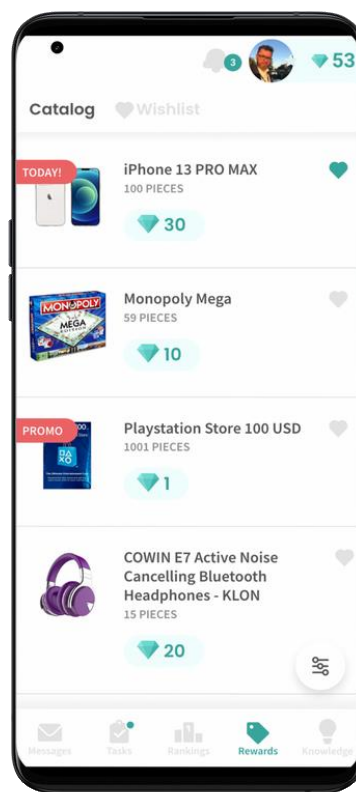
Model działania platformy pokazuje schemat na następnej stronie.

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 października do 31 grudnia 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 IV 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 IV KWARTAŁ 2022 R.

4.1 Podstawa sporządzenia raportu okresowego za IV 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 IV kwartał 2022 roku i obejmuje okres od 01 października do 31 grudnia 2022 roku oraz jednostkowe dane porównawcze Emitenta za okres 01 października do 31 grudnia 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 IV kwartał 2022 roku i obejmują okres od 01 października do 31 grudnia 2022 roku oraz jednostkowe dane porównawcze za okres 01 października do 31 grudnia 2021 roku, a także skonsolidowane dane finansowe narastająco w bieżącym roku obrotowym oraz jednostkowe za rok poprzedni.

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 obrotowego 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 IV kwartał 2022 roku

4.2.1 Bilans One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	31 099 024,67	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	24 716 615,98	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	4 323 114,41	0,00
2. Wartość firmy	20 393 501,57	0,00
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	6 006,59	0,00
1. Środki trwałe	6 006,59	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	6 006,59	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	4 952,10	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 952,10	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 300 746,65	574 221,10
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	1 980 024,60	515 223,10
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	1 980 024,60	515 223,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 166 131,72	1 851,15
- do 12 miesięcy	1 166 131,72	1 851,15
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	354 925,00	378 698,00
c) inne	458 967,88	134 673,95
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	0,00	55 000,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	55 000,00
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	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) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	55 000,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	55 000,00
- 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	2 320 722,05	3 998,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	35 399 771,32	574 221,10

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	25 356 220,03	112 695,07
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)	22 656 634,76	1 674 662,10
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	882 695,57
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 321 526,13	-2 585 663,95
VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego	616 413,13	-1 811 562,18
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.	10 043 551,29	461 526,03
I. Rezerwy na zobowiązania	188 137,06	100 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	188 137,06	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	250 000,00	69 192,84
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	250 000,00	69 192,84
a) kredyty i pożyczki	250 000,00	69 192,84
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	9 295 707,16	232 333,19
1. Wobec jednostek powiązanych	2 694 056,02	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 632 768,35	0,00
- do 12 miesięcy	2 632 768,35	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	61 287,67	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	6 601 651,14	232 333,19
a) kredyty i pożyczki	2 592 697,43	161 069,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	928 521,65	61 247,26
- do 12 miesięcy	928 521,65	61 247,26
- 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	603 792,06	3 450,82
h) z tytułu wynagrodzeń	49 338,22	6 259,38
i) inne	2 427 301,78	306,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	309 707,07	60 000,00

1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	309 707,07	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	309 707,07	60 000,00
PASYWA RAZEM:	35 399 771,32	574 221,10

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

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022	Od 01.10.2021	Od 01.01.2022	Od 01.01.2021
	do 31.12.2022	do 31.12.2021	do 31.12.2022	do 31.12.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat., w tym:	3 515 684,08	0,00	9 361 640,25	66 521,20
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 515 684,08	0,00	9 361 640,25	64 000,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	2 521,20
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 509 627,79	7 500,00	6 556 818,84	7 500,00
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 509 627,79	0,00	6 556 818,84	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	7 500,00	0,00	7 500,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	1 006 056,29	-7 500,00	2 804 821,41	59 021,20
D. Koszty sprzedaży	183 192,85	0,00	455 293,87	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	455 131,99	219 517,13	1 414 405,52	853 203,86
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	367 731,45	-227 017,13	935 122,02	-794 182,66
G. Pozostałe przychody operacyjne	100 001,48	-9 744,88	128 569,79	14 378,83
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	100 001,48	-9 744,88	128 569,79	14 378,83
H. Pozostałe koszty operacyjne	21,36	1 028 843,20	4 988,01	1 028 843,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 028 821,41	0,00	1 028 821,41
III. Inne koszty operacyjne	21,36	21,79	4 988,01	21,91
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	467 711,57	-1 265 605,21	1 058 703,80	-1 808 647,15
J. Przychody finansowe	4 958,90	10 947,16	5 447,58	24 537,87
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	4 958,90	0,00	4 958,90	0,00
V. Inne	0,00	10 947,16	0,00	10 947,16
K. Koszty finansowe	148 222,65	5 405,06	344 641,72	28 139,90

I. Odsetki, w tym:	82 349,19	5 405,06	278 926,10	28 139,90
- 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	65 873,46	0,00	65 715,62	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	324 447,82	-1 260 063,11	719 509,66	-1 812 249,18
M. Podatek dochodowy	103 096,53	-687,00	103 096,53	-687,00
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	221 351,29	-1 259 376,11	616 413,13	-1 811 562,18

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

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	221 351,29	-1 259 376,11	616 413,13	-1 811 562,18
II. Korekty razem	-1 627 282,51	1 116 238,26	-673 771,75	968 102,42
1. Amortyzacja	216 438,27	64 436,73	649 315,11	257 746,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	148 222,65	5 404,48	344 641,72	9 832,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	1 028 821,41	0,00	1 028 821,41
5. Zmiana stanu rezerw	-5 931,47	0,00	88 137,06	-1 809,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-636 857,31	-55 085,37	-1 463 637,13	-102 686,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 126 874,39	41 503,02	2 034 689,84	-276 215,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-222 280,26	58 095,99	-2 316 724,05	52 412,95
10. Inne korekty	0,00	-26 938,00	-10 194,30	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 405 931,22	-143 137,85	-57 358,62	-843 459,76
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. 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	-75 100,01	0,00	626 339,62
- odsetki	0,00	75 100,01	0,00	88 690,72
- 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	1 451 113,87	196,05	1 451 113,87	196,05
1. Wpływy netto z wyd. udz. (emisji akcji) i innych instr. kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 451 113,87	196,05	1 451 113,87	196,05
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	445 412,65	43 748,91	1 448 755,25	176 800,62
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	297 190,00	38 344,43	1 043 482,96	153 377,75
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	148 222,65	5 404,48	344 641,72	23 422,87
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	60 630,57	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 005 701,22	-43 552,86	2 358,62	-176 604,57
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-400 230,00	-186 690,71	-55 000,00	-305 033,99
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-400 230,00	-186 690,71	-55 000,00	-305 033,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	400 230,00	241 690,71	55 000,00	360 033,99
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	0,00	55 000,00	0,00	55 000,00
- 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 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25 134 868,74	1 398 322,18	112 695,07	1 950 508,25
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	-26 251,00	0,00	-26 251,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	25 134 868,74	1 372 071,18	112 695,07	1 924 257,25
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 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	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 (fund.) 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 pocz.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	-26 251,00	0,00	-26 251,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na pocz. okresu, po korektach	-4 321 526,13	2 585 663,95	-4 397 226,13	2 585 663,95
a) zwiększenia (z tytułu)	395 061,84	552 186,07	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	-3 926 464,29	3 137 850,02	-4 321 526,13	2 585 663,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 926 464,29	-3 137 850,02	-4 321 526,13	-2 585 663,95
6. Wynik netto	221 351,29	-1 259 376,11	616 413,13	-1 811 562,18
a) zysk netto	221 351,29	0,00	616 413,13	0,00
b) strata netto	0,00	1 259 376,11	0,00	1 811 562,18
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	25 356 220,03	112 695,07	25 356 220,03	112 695,07
III. Kapitał własny po uwzgl. prop. podz. zysku (pokr.straty)	25 356 220,03	112 695,07	25 356 220,03	112 695,07

4.2.5 Informacje uzupełniające

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

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022 do 31.12.2022	Od 01.10.2021 do 31.12.2021	Od 01.01.2022 do 31.12.2022	Od 01.01.2021 do 31.12.2021
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat.	3 515 684,08	0,00	9 361 640,25	66 521,20
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	2 293 628,42	7 500,00	5 908 820,43	7 500,00
III. ZYSK ZE SPRZEDAŻY (I-II)	1 222 055,66	-7 500,00	3 452 819,82	59 021,20
IV. Koszty sprzedaży	183 192,85	0,00	455 293,87	0,00
V. Koszty ogólnego zarządu	454 693,09	155 080,40	1 413 088,82	595 456,94
VI. Pozostałe przychody operacyjne	100 001,48	-9 744,88	128 569,79	14 378,83
VII. Pozostałe koszty operacyjne	21,36	1 028 843,20	4 988,01	1 028 843,32
VIII. EBITDA (III-IV-V+VI-VII)	684 149,84	-1 201 168,48	1 708 018,91	-1 550 900,23
IX. Amortyzacja	216 438,27	64 436,73	649 315,11	257 746,92
X. Przychody finansowe	4 958,90	10 947,16	5 447,58	24 537,87
XI. Koszty finansowe	148 222,65	5 405,06	344 641,72	28 139,90
XII. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	324 447,82	-1 260 063,11	719 509,66	-1 812 249,18
XIII. Podatek dochodowy	103 096,53	-687,00	103 096,53	-687,00
XIV. Zysk (strata) netto (L-M-N)	221 351,29	-1 259 376,11	616 413,13	-1 811 562,18

4.3 Skonsolidowane skrócone kwartalne sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2022 roku

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

4.3.1 Skonsolidowany bilans One2tribe S.A.

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 dane skonsolidowane	Stan na 31.12.2021 dane jednostkowe
AKTYWA		
A. AKTYWA TRWAŁE	29 334 023,10	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	28 462 064,41	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	7 268 562,72	0,00
2. Wartość firmy	20 393 501,57	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	800 000,12	0,00
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	6 006,59	0,00
1. Środki trwałe	6 006,59	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	6 006,59	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	4 952,10	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 952,10	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	3 292 667,24	574 221,10
I. Zapasy	8 504,86	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	8 504,86	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	2 092 126,49	515 223,10
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	2 092 126,49	515 223,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 269 993,43	1 851,15
- do 12 miesięcy	1 269 470,43	1 851,15
- powyżej 12 miesięcy	523,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	356 868,46	378 698,00
c) inne	465 264,60	134 673,95
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 462,84	55 000,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 462,84	55 000,00
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	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) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 462,84	55 000,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 462,84	55 000,00
- 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	1 182 573,05	3 998,00
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM:	32 626 690,34	574 221,10

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2022 dane skonsolidowane	Stan na 31.12.2021 dane jednostkowe
PASYWA		
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22 466 585,63	112 695,07
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 nom. udziałów (akcji)	22.656.634,76	1 674 662,10
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	882 695,57
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 383 107,87	-2 585 663,95
VII. Zysk (strata) netto roku obrotowego	-1 505 486,04	-1 811 562,18
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.	10 160 104,71	461 526,03
I. Rezerwy na zobowiązania	250 318,75	100 000,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	250 318,75	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	100 000,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	100 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	568 699,36	69 192,84
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	568 699,36	69 192,84
a) kredyty i pożyczki	568 699,36	69 192,84
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	9 031 379,53	232 333,19
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	9 031 379,53	232 333,19
a) kredyty i pożyczki	3 043 983,29	161 069,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 681 204,06	61 247,26
- do 12 miesięcy	2 681 204,06	61 247,26
- 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	730 942,37	3 450,82
h) z tytułu wynagrodzeń	86 660,36	6 259,38
i) inne	2 488 589,45	306,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	309 707,07	60 000,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	309 707,07	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	309 707,07	60 000,00
PASYWA RAZEM:	32 626 690,34	574 221,10

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

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022	Od 01.10.2021	Od 01.01.2022	Od 01.01.2021
	do 31.12.2022 dane skonsolidowane	do 31.12.2021 dane jednostkowe	do 31.12.2022 dane skonsolidowane	do 31.12.2021 dane jednostkowe
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mat., w tym:	3 472 580,52	0,00	9 191 379,29	66 521,20
w tym: od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją metodą pełną	-2 099 713,98	0,00	-7 246 032,23	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 461 721,94	0,00	9 168 909,49	64 000,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 858,58	0,00	22 469,80	2 521,20
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 494 395,15	7 500,00	7 052 974,25	7 500,00
w tym: od jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją metodą pełną	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 729 380,63	0,00	7 844 623,63	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-234 985,48	7 500,00	-791 649,38	7 500,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	978 185,37	-7 500,00	2 138 405,04	59 021,20
D. Koszty sprzedaży	242 889,96	0,00	664 760,51	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu	746 782,01	219 517,13	2 511 531,94	853 203,86
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-11 486,60	-227 017,13	-1 037 887,41	-794 182,66
G. Pozostałe przychody operacyjne	112 822,22	-9 744,88	142 136,39	14 378,83
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	112 822,22	-9 744,88	142 136,39	14 378,83
H. Pozostałe koszty operacyjne	5 194,45	1 028 843,20	16 015,42	1 028 843,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 028 821,41	0,00	1 028 821,41
III. Inne koszty operacyjne	5 194,45	21,79	16 015,42	21,91
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	96 141,17	-1 265 605,21	-911 766,44	-1 808 647,15
J. Przychody finansowe	4 958,90	10 947,16	5 447,58	24 537,87
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	4 958,90	0,00	4 958,90	0,00
V. Inne	0,00	10 947,16	0,00	10 947,16
K. Koszty finansowe	174 067,30	5 405,06	433 888,96	28 139,90
I. Odsetki, w tym:	108 180,14	5 405,06	368 159,64	28 139,90
- 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	65 887,16	0,00	65 729,32	0,00
L. Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-72 967,23	-1 260 063,11	-1 340 207,82	-1 812 249,18
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 jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
P. Zysk (strata) brutto (L+M-N+/-O)	-72 967,23	-1 260 063,11	-1 340 207,82	-1 812 249,18
R. Podatek dochodowy	165 278,22	-687,00	165 278,22	-687,00
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)	-238 245,45	-1 259 376,11	-1 505 486,04	-1 811 562,18

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

Wyszczególnienie	Od 01.10.2022	Od 01.10.2021	Od 01.01.2022	Od 01.01.2021
	do 31.12.2022 dane skonsolidowane	do 31.12.2021 dane jednostkowe	do 31.12.2022 dane skonsolidowane	do 31.12.2021 dane jednostkowe
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-238 245,45	-1 259 376,11	-1 505 486,04	-1 811 562,18
II. Korekty razem	-1 167 255,21	1 116 238,26	1 611 980,57	968 102,42
1. Amortyzacja	398 256,27	64 436,73	1 376 587,11	257 746,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	174 053,60	5 404,48	433 875,26	9 832,16
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	1 028 821,41	0,00	1 028 821,41
5. Zmiana stanu rezerw	56 250,22	0,00	150 318,75	-1 809,00

6. Zmiana stanu zapasów	699,08	0,00	97 158,65	0,00
7. Zmiana stanu należności	2 791 517,14	-55 085,37	2 150 100,21	-102 686,97
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 524 681,58	41 503,02	-1 464 033,84	-276 215,05
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	270 778,74	58 095,99	-903 775,05	52 412,95
10. Inne korekty	-334 128,68	-26 938,00	-228 250,52	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-1 405 500,66	-143 137,85	106 494,53	-843 459,76

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. 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	-75 100,01	0,00	626 339,62
- odsetki	0,00	75 100,01	0,00	88 690,72
- 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	1 485 977,10	196,05	1 485 957,10	196,05
1. Wpływy netto z wyd. udz. (emisji akcji) i innych instr. kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 485 977,10	196,05	1 485 957,10	196,05
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	471 243,60	43 748,91	1 637 988,79	176 800,62
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	297 190,00	38 344,43	1 143 482,96	153 377,75
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	174 053,60	5 404,48	433 875,26	23 422,87
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	60 630,57	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 014 733,50	-43 552,86	-152 031,69	-176 604,57
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-390 767,16	-186 690,71	-45 537,16	-305 033,99
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-390 767,16	-186 690,71	-45 537,16	-305 033,99
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	400 230,00	241 690,71	55 000,00	360 033,99
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	9 462,84	55 000,00	9 462,84	55 000,00
- 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 01.10.2022 do 31.12.2022 dane skonsolidowane	Od 01.10.2021 do 31.12.2021 dane jednostkowe	Od 01.01.2022 do 31.12.2022 dane skonsolidowane	Od 01.01.2021 do 31.12.2021 dane jednostkowe
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	23 367 260,08	1 398 322,18	3 600 259,84	1 950 508,25
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	-26 251,00	0,00	-26 251,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	23 367 260,08	1 372 071,18	3 600 259,84	1 924 257,25
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	4 555 656,00	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	-139 950,00	0,00	20 289 602,34	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	-139 950,00	0,00	20 338 732,91	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-139 950,00	0,00	20 014 886,40	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	323 846,51	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	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 (fund.) 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	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	-4 860 161,36	-2 559 412,95
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	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 pocz.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	323 846,51	0,00
- podział zysku	0,00	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	5 450 667,60	2 559 412,95	5 184 007,87	2 559 412,95
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	-26 251,00	0,00	-26 251,00
5.5 Strata z lat ubiegłych na pocz. okresu, po korektach	7 440 472,14	2 585 663,95	5 383 107,87	2 585 663,95
a) zwiększenia (z tytułu)	1 069 914,54	552 186,07	274 800,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	674 852,70	0,00	274 800,00	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	75 700,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	7 440 472,14	3 137 850,02	5 383 107,87	2 585 663,95
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 520 582,14	-3 137 850,02	-5 383 107,87	-2 585 663,95
6. Wynik netto	-238 245,45	-1 259 376,11	-1 505 486,04	-1 811 562,18
a) zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b) strata netto	238 245,45	1 259 376,11	1 505 486,04	1 811 562,18
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	22 466 585,63	112 695,07	22 466 585,63	112 695,07
III. Kapitał własny po uwzgl. prop. podz. zysku (pokr.straty)	22 466 585,63	112 695,07	22 466 585,63	112 695,07

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 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”.

Wypłacone 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 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 IV kwartał 2022 roku wyniosły **3 515 684,08 zł**, jednostkowy wynik EBITDA osiągnął **684 149,84 zł**, zaś jednostkowy zysk netto Emitenta za IV kwartał wyniósł **221 351,29 zł**. Kwota amortyzacji wyniosła **216 438,42 zł**, koszty finansowe **148 222,65 zł**, koszty ogólnego zarządu **455 131,99 zł**. Za okres 12 miesięcy 2022 roku jednostkowe przychody netto ze sprzedaży wyniosły **9 361 640,25 zł**, wskaźnik EBITDA osiągnął wartość **1 708 018,91 zł** przy amortyzacji wynoszącej **649 315,11 zł**, kosztach finansowych **344 641,72 zł** i kosztach ogólnego zarządu **1 414 405,52 zł**.

Z kolei na poziomie Grupy Kapitałowej skonsolidowane przychody netto ze sprzedaży za IV kwartał 2022 roku wyniosły **3 472 580,52 zł**, skonsolidowany wynik EBITDA **494 397,44 zł**, zaś skonsolidowana strata netto wyniosła **-238 245,45 zł**. Kwota amortyzacji to **398 256,27 zł**, koszty finansowe **174 067,30 zł** i koszty ogólnego zarządu **746 782,01 zł**. Przychód ze sprzedaży za okres 12 miesięcy 2022 roku wyniósł **9 191 379,29 zł**, skonsolidowany wyniki EBITDA za ten okres **464 820,67 zł**, zaś skonsolidowana strata netto narastająco po IV kwartale wyniosła **-1 505 486,04 zł** przy kwocie amortyzacji **1 376 587,11 zł** oraz kosztach finansowych **433 888,96 zł** i kosztach ogólnego zarządu **2 511 531,94 zł**.

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

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 31 grudnia 2022 roku było zatrudnionych 12 osób, łącznie na 10,25 etatów. Z kolei w Grupie Kapitałowej zatrudnionych było w sumie 16 osób, łącznie na 13,25 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.

Radosław Sosnowski

Wojciech Ozimek

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu