

**SKONSOLIDOWANY
RAPORT ROCZNY
ONE2TRIBE S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2022**

Raport za rok 2022 został sporządzony zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz w oparciu o Załącznik Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

WARSZAWA, DNIA 31 MAJA 2023 ROKU

Spis treści

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY SPÓŁKI	3
II. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ	4
III. WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK	6
IV. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	7
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	7
Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do zbadania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	7

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY SPÓŁKI

Szanowni Państwo,

Przekazujemy w Państwa ręce skonsolidowany raport One2tribe S.A. prezentujący wyniki finansowe za rok 2022. Jest to pierwsza prezentacja wyników finansowych po połączeniu spółek JWA S.A. z One2tribe Sp. z o.o., które dokonało się 7 kwietnia 2022 roku.

Raport zawiera dane skonsolidowane, gdyż do dnia połączenia One2Tribe Sp. z o.o. była zwolniona z konsolidacji sprawozdań na podstawie art. 56 ustawy o rachunkowości. Wyniki skonsolidowane są m.in. obciążone korektą konsolidacyjną z uwagi na aktywowane koszty zakupione od Spółki zależnej One2tribe Labs Sp. z o.o. które obniżają wynik o 1.138.149 zł. Spółka ta zajmuje się badaniami i rozwojem na rzecz One2tribe Sp. z o.o. (między innymi startując w konkursach międzynarodowych).

Niezależnie od kwestii konsolidacyjnych, w wyniku połączenia:

- realizujemy model biznesowy One2tribe Sp. z o.o., który konsekwentnie jest rozwijamy od ponad siedmiu lat w prawie dwudziestoletniej historii marki,
- dawne JWA S.A. (obecnie One2tribe S.A.) znacząco zwiększyło skalę swojego biznesu (zarówno pod względem przychodów, jak i wskaźnika EBITDA)
- firma posiada zdefiniowaną i potwierdzoną rynkowo strategię na kolejne lata (strategia została ogłoszona w roku 2023, ale prace nad nią zaczęliśmy natychmiast po połączeniu)

Naszym celem jest zbudowanie stabilnego i globalnego wzrostu na lata 2023 – 2026 (zgodnie ze strategią 50% r/d/r mierzone na koniec roku 2024, względem roku 2023).

Rok 2022 był dla nas rokiem przejścia. Istotną część pracy managementu Spółki pochłonęło połączenie. Ze względu na termin połączenia wyniki nie pokazują też w pełni efektywności model biznesowego (roczny raport nie obejmuje danych One2tribe Sp. z o.o. do momentu połączenia). Mimo to zarówno w raporcie skonsolidowanym, jak i jednostkowym Spółka osiągnęła dodatni wskaźnik EBITDA, który zamierza utrzymać w kolejnych latach.

Pragniemy zwrócić uwagę, że zysk netto obciążony jest amortyzacją wartości niematerialnych i prawnych (istotne aktywa) oraz wartości firmy (powstałej w wyniku połączenia). Amortyzacja jest pochodną poniesionych wieloletnich nakładów na platformę technologiczną Tribeware oraz wartości godziwej przejętej spółki One2tribe Sp. z o.o. Oznacza to, że właściwą miarą efektywności modelu biznesowego dla One2tribe S.A., podobnie jak innych spółek technologicznych jest właśnie wskaźnik EBITDA.

Więcej informacji dotyczących rozwoju firmy znajdą Państwo w naszej strategii, która została ona opublikowana 24 kwietnia 2023¹.

Stan realizacji strategii Spółka będzie raportować systematycznie (kwartalnie) osobnymi komunikatami.

Dziękujemy za Państwa dotychczasowe zaufanie i wsparcie naszego rozwoju.

Radostaw Sosnowski

Prezes Zarządu
One2tribe S.A.

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu
One2tribe S.A.

¹ Raport ESPI z dnia 24.04.2023 (https://newconnect.pl/komunikat?geru_id=207269)

II. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Nazwa Spółki	One2tribe Spółka Akcyjna
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Piękna 49, 00-672 Warszawa
REGON:	302555141
NIP:	7822564519
KRS:	0000612542
Forma prawna	Spółka Akcyjna; Przekształcenie Spółki JWA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę JWA Spółka Akcyjna dokonane w trybie art. 551 i nast. ksh oraz przy zachowaniu wymogów art. 577 nast. ksh na podstawie uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników JWA spółka z ograniczoną odpowiedzialnością podjętej dn. 11.03.2016 r., rep. A nr 1046/2016
Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2022	5.522.002,70 PLN

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
- OnePharma Sp. z o.o. – jednostka stowarzyszona

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 jednostek zależnych. W sprawozdaniu skonsolidowanym uwzględnione zostały także, przy zastosowaniu metody praw własności zgodnie z art. 63 ustawy o rachunkowości, dane jednostki stowarzyszonej.

Nazwa Spółki	Logis2Tribe Sp. z o.o.
Przedmiot działalności	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.

Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Antoniewska 1D lok. 30, 02-977 Warszawa
REGON: 365904078
NIP: 5213756894
KRS: 0000652570
Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2022 500.000,00 PLN
Udział emitenta w kapitale i ogólnej liczbie głosów 90% bezpośrednio
10% podmiot zależny One2Tribe Labs Sp. z o.o.

Nazwa Spółki One2tribe Labs Sp. z o.o.
Przedmiot działalności Firma IT (software-house), której celem jest rozwój platformy Tribeware. Zajmuje się także pracami badawczo-rozwojowymi oraz wspiera rolę operatora platformy.

Siedziba: Sosnowiec
Adres: ul. Wojska Polskiego 8, 41-208 Sosnowiec
REGON: 366045022
NIP: 6443523680
KRS: 0000658346
Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2022 2.780.500,00 PLN
Udział emitenta w kapitale i ogólnej liczbie głosów 100 %

Nazwa Spółki OnePharma Sp. z o.o.
Przedmiot działalności Firma działająca przy wykorzystaniu platformy na rynku związanym ze sprzedażą produktów farmaceutycznych i medycznych

Siedziba: Warszawa
Adres: ul. Nowogrodzka 50 lok. 51, 00-695 Warszawa
REGON: 384412943
NIP: 7010946225
KRS: 0000804981
Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2022 6.250,00 PLN
Udział emitenta w kapitale i ogólnej liczbie głosów 20 %

III. WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK

Wybrane dane finansowe	PLN		EURO	
	31.12.2022 dane skonsolidowane	31.12.2021 dane jednostkowe	31.12.2022 dane skonsolidowane	31.12.2021 dane jednostkowe
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9.191.379,29	66.521,20	1.960.492,99	14.532,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1.455.593,15	-1.808.647,15	-310.473,55	-395.116,80
Zysk (strata) brutto	-1.884.034,53	-1.812.249,18	-401.858,78	-395.903,70
Zysk (strata) netto	-2.049.312,75	-1.811.562,18	-437.112,12	-395.753,62
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	106.494,53	-843.459,76	22.714,96	-184.262,10
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0,00	715.030,34	0,00	156.205,43
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-152.031,69	-176.604,57	-32.427,89	-38.581,01
Przepływy pieniężne netto razem	-45.537,16	-305.033,99	-9.712,94	-66.637,68
Aktywa, razem	32.082.863,63	574.221,10	6.840.841,73	124.846,96
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9.850.397,64	461.526,03	2.100.342,79	100.344,83
Zobowiązania długoterminowe	568.699,36	69.192,84	121.260,44	15.043,88
Zobowiązania krótkoterminowe	9.031.379,53	232.333,19	1.925.708,34	50.513,80
Kapitał własny	21.922.758,92	112.695,07	4.674.461,91	24.502,12
Kapitał zakładowy	5.522.002,70	966.346,70	1.177.424,40	210.102,77

Zasady przeliczania danych finansowych na euro:

- a. Wybrane pozycje bilansu przeliczono według kursu średniego EUR podanego przez Narodowy Bank Polski:
 - z dnia 31.12.2021 – 4,5994 PLN
 - z dnia 31.12.2022 – 4,6899 PLN
- b. Wybrane pozycje Rachunku Zysków i Strat oraz Rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według średniej arytmetycznej kursów średnich opublikowanych przez NBP na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego:
 - za okres 01.01.2021 – 31.12.2021 – 4,5775 PLN
 - za okres 01.01.2022 – 31.12.2022 – 4,6883 PLN

IV. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd One2tribe S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze zostały sporządzone zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Emitenta oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta i Grupy Kapitałowej zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Warszawa, dnia 31 maja 2023 roku

Radosław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do zbadania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zarząd One2tribe S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych, dokonująca badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej oraz że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Warszawa, dnia 31 maja 2023 roku

Radosław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu