

**JEDNOSTKOWY
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 JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK	6
IV. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	7
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.....	7
Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do zbadania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.....	7
V. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO	8

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY SPÓŁKI

Szanowni Państwo,

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

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 obecnym 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 modelu 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.

Radosław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu

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 JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2022 ROK

Wybrane dane finansowe	PLN		EURO	
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	9.361.640,25	66.521,20	1.996.809,13	14.532,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	514.877,09	-1.808.647,15	109.821,70	-395.116,80
Zysk (strata) brutto	175.682,95	-1.812.249,18	37.472,63	-395.903,70
Zysk (strata) netto	72.586,42	-1.811.562,18	15.482,46	-395.753,62
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-57.358,62	-843.459,76	-12.234,42	-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	2.358,62	-176.604,57	503,09	-38.581,01
Przepływy pieniężne netto razem	-55.000,00	-305.033,99	-11.731,33	-66.637,68
Aktywa, razem	34.855.944,61	574.221,10	7.432.129,60	124.846,96
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	9.733.844,22	461.526,03	2.075.490,78	100.344,83
Zobowiązania długoterminowe	250.000,00	69.192,84	53.306,04	15.043,88
Zobowiązania krótkoterminowe	9.295.707,16	232.333,19	1.982.069,37	50.513,80
Kapitał własny	24.812.393,32	112.695,07	5.290.601,79	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 jednostkowego sprawozdania finansowego

Zarząd One2tribe S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, jednostkowe roczne 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 Emitenta oraz jego wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Warszawa, dnia 31 maja 2023 roku

Radostław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu

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

Zarząd One2tribe S.A. oświadcza, że firma audytorska uprawniona do badania sprawozdań finansowych, dokonująca badania 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 sprawozdania finansowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Warszawa, dnia 31 maja 2023 roku

Radostław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu

V. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ SPÓŁKĘ ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

Zarząd One2tribe S.A. oświadcza, że Spółka w roku obrotowym 2022 przestrzegała zasad ładu korporacyjnego wynikających ze zbioru Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na NewConnect, zgodnie z poniżej umieszczonymi przyczynami niestosowania niektórych zasad.

	DOBRA PRAKTYKA	OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU TAK/NIE	UZASADNIENIE NIESTOSOWANIA, UWAGI I KOMENTARZ EMITENTA
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK	Emitent nie transmituje, rejestruje oraz upublicznia obrad WZ. Koszt jest niewspółmierny do ewentualnych korzyści, a wszelkie istotne informacje są publikowane w raportach bieżących i na stronie internetowej One2tribe S.A.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	Emitent realizują tą zasadę poprzez publikację raportów
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa)	TAK	
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów	TAK	
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku	TAK	
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki	TAK	
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującymi akcjami reprezentującymi	TAK	

	nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki		
3.6	dokumenty korporacyjne spółki	TAK	
3.7	zarys planów strategicznych spółki	TAK	
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent takie publikuje)	TAK	
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	TAK	
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	
3.11	(skreślony)		
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	TAK	
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	TAK	
3.15	(skreślony)		
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania	TAK	
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem	TAK	
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy	TAK	
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy	TAK	

	3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	TAK	
	3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy	TAK	
	3.22	(skreślony)		
		Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie	TAK	
4		Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta	TAK	
5		Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl	NIE	Wszelkie informacje dot. działalności Emitenta niezbędne dla inwestorów zamieszczane są na stronie internetowej spółki
6		Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	TAK	
7		W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę	TAK	
8		Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do	TAK	

		wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy		
9.		Emitent przekazuje w raporcie rocznym		
	9.1	informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	
	9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	NIE	Z uwagi na tajemnicę przedsiębiorstwa Emitent nie stosuje tej Dobrej Praktyki
10		Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	TAK	
11		Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.	NIE	Emitent nie może zadeklarować, że przynajmniej 2 razy w roku zorganizuje spotkania. Spotkania będą organizowane tak często jak będzie to możliwe i będzie niezbędne z punktu widzenia funkcjonowania spółki.
12		Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	TAK	
13		Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	TAK	
	13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie	TAK	

		określonym w art. 399 § 3 kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 kodeksu spółek handlowych		
14		Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	TAK	
15		Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy	TAK	
16		Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia	NIE	Emitent na bieżąco publikuje w formie raportów bieżących informacje dotyczące działalności Emitenta, które mogą mieć wpływ na wyniki finansowe Emitenta oraz na wartość notowanych instrumentów finansowych. Emitent nie stosuje tej Dobrej Praktyki.

		subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.		
	16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.	TAK	
17		(skreślony)		

Radostław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu