

**SKONSOLIDOWANY
RAPORT ROCZNY
ONE2TRIBE S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2025**

Raport za rok 2025 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 20 MARCA 2026 ROKU

Spis treści

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY SPÓŁKI	3
II. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ	5
III. WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK	7
IV. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	8
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	8
Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do zbadania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	8

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY SPÓŁKI

Szanowni Akcjonariusze, Inwestorzy i Partnerzy,

Rok 2025 potwierdził fundamentalną siłę modelu biznesowego Grupy Kapitałowej One2tribe. To był czas konsekwentnego umacniania naszej przewagi konkurencyjnej i skalowania rozwiązań poza — tradycyjną dla nas — niszę motywacji pracowniczej. Oddajemy w Państwa ręce Skonsolidowany Raport Roczny, który przedstawia firmę technologiczną w dojrzałej fazie operacyjnej, gotową do uruchomienia kolejnych dźwigni wzrostu.

W 2025 roku wygenerowaliśmy skonsolidowane przychody ze sprzedaży na poziomie 15,67 mln zł. Utrzymaliśmy solidny, dodatni wynik EBITDA wynoszący 1,21 mln zł — dowód rzeczywistej zdolności Grupy do generowania gotówki z działalności operacyjnej. Wynik ten uwzględnia już pełne efekty integracji po połączeniu z One2tribe Labs, które trwale obniżyło koszty ogólne. Najważniejszym sygnałem dojrzewania operacyjnego jest jednak redukcja skonsolidowanej straty netto o ponad 30% rok do roku — z -1,30 mln zł do -0,94 mln zł.

Mając na względzie pełną transparentność wobec Akcjonariuszy, wyjaśniamy: raportowana strata netto nie odzwierciedla drenażu gotówki, lecz jest pochodną ujęcia księgowego. Wynika ona bezpośrednio z wysokich, niegotówkowych odpisów amortyzacyjnych (wartości niematerialnych i prawnych oraz wartości firmy, łącznie 1,79 mln zł w 2025 roku) — kosztów dokumentujących nasze wcześniejsze inwestycje w rozwój własnej technologii. W miarę stabilizacji tych odpisów oraz organicznego wzrostu skali biznesu oczekujemy dalszej, konsekwentnej poprawy wyniku netto.

Odnosimy się też wprost do kwestii wskaźników płynności bieżącej, które dla Grupy kształtują się na poziomie 0,49. Jest to naturalna cecha naszego modelu operacyjnego: wysoki poziom zobowiązań krótkoterminowych wynika z wykazywania wartości punktów systemowych posiadanych przez użytkowników Platformy Tribeware, służących do rozliczeń programów nagrodowych (przyszłe przychody). Nasz biznes cechuje się niską kapitałochłonnością i bazuje na cyklicznych, stabilnych wpływach od korporacyjnych klientów klasy Enterprise — co w pełni zabezpiecza bieżącą płynność Grupy.

Nasza przewaga konkurencyjna wynika z połączenia oprogramowania (Platforma Tribeware) z zaawansowaną logistyką oferowaną przez spółkę zależną Logis2tribe Sp. z o.o. Dzięki temu obsługujemy procesy w modelu end-to-end — od automatycznego zarządzania zadaniami przez AI, aż po fizyczną dystrybucję nagród i próbek towarowych oraz obsługę podatkową kampanii konkursowych. Ten model buduje wyjątkową przewagę rynkową. Warto podkreślić, że średni „cykl życia klienta” w One2tribe wynosi 7 lat (dla produktu komercjalizowanego od 10 lat) — wynik bezpośrednio potwierdzający mierzalny, trwały wpływ Platformy Tribeware na wskaźniki biznesowe naszych Partnerów. Przedłużenie w 2025 roku kontraktów z liderami takimi jak Vision Express, Orange czy IKEA dowodzi, że nasze rozwiązania stały się dla nich technologią strategiczną.

W 2025 roku segment obsługi micro-influencerów stał się jednym z najszybciej rosnących obszarów działalności Grupy. Liczba aktywnych użytkowników wzrosła prawie pięciokrotnie — z ok. 1.000 na początku roku do prawie 5.000 na jego koniec. Równolegle odnotowaliśmy kilkukrotny wzrost liczby realizowanych wysyłek seedingów i kampanii nagrodowych. Wskaźniki retencji i aktywności twórców pozostają znacznie powyżej benchmarków rynkowych. Flagowym klientem w tym segmencie są marki należące do L'Oréal. Segment ten postrzegamy jako potencjalnie większy rynkowo od dotychczasowego rdzenia biznesu, a kompleksowość naszej oferty — łącząca Platformę Tribeware z zapleczem logistycznym

Logis2tribe – stanowi trudną do powielenia przewagę konkurencyjną. Równolegle rozwijamy dedykowany produkt Tribeware Influ oraz autorskiego Agent AI do weryfikacji treści influencerskich. Agent automatycznie analizuje materiały multimedialne – wideo, dźwięk i opisy tekstowe – pod kątem zgodności z założeniami kampanii. Rozwiązanie jest obecnie w fazie testów, jednak już na tym etapie osiąga skuteczność na poziomie 94% (błąd >6%), co stanowi bardzo obiecujący wynik. Po pełnym wdrożeniu Agent radykalnie skróci czas obsługi operacyjnej kampanii i umożliwi skalowanie segmentu bez proporcjonalnego wzrostu kosztów.

Równolegle budujemy technologiczną przewagę na kolejne lata. Tribe Data – nasz autorski system AI oparty na uczeniu maszynowym – odpowiada na pytanie, które zadaje sobie każdy menedżer: jak efektywnie zarządzać potencjałem ludzi i organizacji? System analizuje dane behawioralne i z wyprzedzeniem prognozuje efektywność poszczególnych pracowników i zespołów. Dzięki temu szef sprzedaży może przewidzieć, jakie wyniki osiągnie jego dział w kolejnym miesiącu, lepiej dobrać indywidualne cele dla każdej osoby i optymalnie zaplanować budżet nagrodowy – zanim te decyzje okażą się nieodwracalne. Tribe Data jest zbudowane na ponad dekadzie badań opartych na danych behawioralnych z Platformy Tribeware oraz badań naukowych (w tym współpracy z polskimi i zagranicznymi uczelniami). W 2025 roku przeprowadziliśmy pilotaż u jednego z naszych klientów korporacyjnych (~287 uczestników, 3 zespoły): model osiągnął dokładność predykcji MAPE na poziomie 6,7% – a produkcyjny próg (<5%) został przekroczony na przełomie 2025 i 2026 roku. Od tego momentu rozwiązanie jest oferowane komercyjnie. Model będzie nadal rozwijany – kolejne iteracje, zasilane rosnącą bazą danych, będą systematycznie zwiększać jego precyzję i zakres zastosowań. Tribe Data otwiera nowy model przychodowy: cross-sell do każdego obecnego klienta, kampanie nagrodowe stymulowane wynikami predykcji oraz perspektywę modelu success fee (skoro jesteśmy w stanie przewidzieć wynik, to możemy oprzeć na tym nasz model biznesowy).

Przed nami kolejny strategiczny rok. Przygotowujemy komercyjne udostępnienie Platformy Tribeware dla małych i średnich przedsiębiorstw (MŚP) – ruch, który pozwoli radykalnie zwiększyć adresowalny rynek (TAM). Równolegle, opierając się na współpracy z francuskimi firmami na polskim rynku oraz naszych osiągnięciach w konkursach AI, intensyfikujemy działania zmierzające do ekspansji we Francji – priorytetowym punkcie wejścia do europejskiego ekosystemu Enterprise AI. Od końca 2025 roku rozwijamy również aktywność na rynku Arabii Saudyjskiej. Działania podjęte w roku 2025 zaowocowały pierwszym kontraktem dla dużej instytucji finansowej.

Dziękujemy za zaufanie, którym nas Państwo obdarzacie. Przed Grupą One2tribe czas monetyzacji zbudowanych przewag technologicznych i rynkowych.

Z wyrazami szacunku Zarząd One2tribe S.A.

Radostaw Sosnowski
Prezes Zarządu One2tribe S.A.

Wojciech Ozimek
Wiceprezes Zarządu One2tribe S.A.

II. INFORMACJE OGÓLNE O SPÓŁCE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Nazwa Spółki dominującej	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 31.12.2025	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 na dzień bilansowy 31 grudnia 2025 roku wchodzi:

- One2Tribe S.A. – jednostka dominująca
- 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 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 zależnej	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. Spółka realizuje również wysyłki specjalne (próbki towarów) na zlecenie Klientów.
Siedziba:	Warszawa
Adres:	ul. Antoniewska 1D lok. 40, 02-977 Warszawa
REGON:	365904078
NIP:	5213756894
KRS:	0000652570
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2025	500.000,00 PLN
Udział emitenta w kapitale i ogólnej liczbie głosów	100% bezpośrednio

Połączenie ze spółką zależną One2tribe Labs Sp. z o.o.

W dniu 2 sierpnia 2024 r. Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował połączenie One2tribe S.A. z siedzibą w Warszawie (spółka przejmująca) przez przejęcie spółki pod firmą One2tribe Labs sp. z o.o. z siedzibą w Sosnowcu (spółka przejmowana) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh, tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki przejmowanej na spółkę przejmującą na zasadach określonych w Planie Połączenia spółki przejmującej i spółki przejmowanej uzgodnionym w dniu 17 maja 2024 r. Połączenie nastąpiło bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki przejmującej, na podstawie Uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej z dnia 28.06.2024 roku oraz Uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej z dnia 28.06.2024 roku.

III. WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK

Wybrane dane finansowe	PLN		EURO	
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2024
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ^{a)}	15.669.440,74	14.074.301,85	3.698.064,93	3.269.899,60
Zysk (strata) z działalności operacyjnej ^{a)}	-575.774,32	-142.089,91	-135.885,57	-33.011,92
Zysk (strata) brutto ^{a)}	-780.671,79	-1.204.486,88	-184.242,37	-279.839,90
Zysk (strata) netto ^{a)}	-943.479,79	-1.303.390,88	-222.665,86	-302.818,38
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ^{a)}	657.515,27	2.305.762,69	155.176,83	535.700,64
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ^{a)}	-955.010,66	-300.000,00	-225.387,20	-69.699,36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ^{a)}	224.782,65	-1.277.113,58	53.049,81	-296.713,35
Przepływy pieniężne netto razem ^{a)}	-72.712,74	728.649,11	-17.160,56	169.287,93
Aktywa, razem ^{b)}	28.514.186,56	30.306.400,91	6.746.205,45	7.092.534,73
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ^{b)}	10.758.919,20	11.607.653,76	2.545.465,54	2.716.511,53
Zobowiązania długoterminowe ^{b)}	479.407,55	858.881,63	113.423,60	201.002,02
Zobowiązania krótkoterminowe ^{b)}	8.515.229,37	8.282.414,63	2.014.628,28	1.938.313,74
Kapitał własny ^{b)}	17.755.267,36	18.698.747,15	4.200.739,91	4.376.023,20
Kapitał zakładowy ^{b)}	5.522.002,70	5.522.002,70	1.306.457,21	1.292.301,12

Zasady przeliczania danych finansowych ze złotych polskich na euro:

- a. 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 01.01.2024 - 31.12.2024 – 4,3042 PLN
 - za okres 01.01.2025 - 31.12.2025 – 4,2372 PLN
- b. Wybrane pozycje bilansu przeliczono według kursu średniego EUR podanego przez Narodowy Bank Polski:
 - z dnia 31.12.2024 – 4,2730 PLN
 - z dnia 31.12.2025 – 4,2267 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 20 marca 2026 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 20 marca 2026 roku

Radosław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu