

**JEDNOSTKOWY
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 JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2025 ROK	7
IV. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	8
Oświadczenie Zarządu w sprawie rzetelności sporządzenia rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.....	8
Oświadczenie Zarządu w sprawie wyboru firmy audytorskiej do zbadania rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego.....	8

I. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY SPÓŁKI

Szanowni Akcjonariusze, Inwestorzy i Partnerzy,

Zarządzanie wydajnością dużych organizacji w erze cyfrowej wymaga rozwiązań o przełomowym charakterze. Jednostkowy Raport Roczny One2tribe S.A. za rok 2025 prezentuje wyniki spółki-matki – technologicznego i intelektualnego centrum Grupy Kapitałowej. Miniony rok był dla nas czasem intensywnej adaptacji algorytmów sztucznej inteligencji oraz przekuwania unikatowej wiedzy w wymierne zyski operacyjne. Wymiernym efektem tych prac jest aktywowanie z końcem roku nowych składników Platformy Tribeware jako wartości niematerialnych i prawnych (WNiP) o łącznej wartości 2,2 mln zł.

W roku obrotowym 2025 Spółka wypracowała jednostkowe przychody ze sprzedaży w wysokości 15,61 mln zł. Nasz model biznesowy opiera się na trzech stabilnych filarach: powtarzalnych przychodach z subskrypcji SaaS Platformy Tribeware (2,43 mln zł), obsłudze masowych kampanii nagrodowych (11,76 mln zł) oraz wysokomarżowych usługach konsultingowych opartych na autorskiej metodyce A.L.E.F. (1,10 mln zł).

Na poziomie operacyjnym wypracowaliśmy dodatni jednostkowy wynik EBITDA w kwocie 0,72 mln zł. Jednostkowy wynik netto wyniósł -1,25 mln zł i wynika przede wszystkim z amortyzacji łącznie 1,64 mln zł, na którą składają się: odpisy wartości niematerialnych i prawnych (Platforma Tribeware – 0,82 mln zł, ujęte w „kosztach produktów”) oraz amortyzacja wartości firmy (0,82 mln zł, ujęta w „kosztach operacyjnych”). Są to koszty o charakterze czysto księgowym, dokumentujące skalę dotychczasowych inwestycji w kluczowe produkty Spółki. Bieżąca działalność generuje realną gotówkę, co daje nam pełen komfort w planowaniu dalszej ekspansji.

W 2025 roku potwierdziliśmy, że rozwiązania One2tribe oferują wyjątkowy zwrot z inwestycji (ROI) – w udokumentowanych przypadkach wdrożeń Platformy Tribeware wynosił on nawet 1758%, przy wzrostach sprzedaży przekraczających zakładane KPI klientów o 150%.

Aby jeszcze skuteczniej skalować sprzedaż w segmencie Enterprise, wdrożyliśmy innowacyjne narzędzie analityczne oparte na uczeniu maszynowym (Machine Learning), które precyzyjnie prognozuje ROI dla potencjalnych klientów. Uruchomienie zewnętrznych, cyklicznych audytów bezpieczeństwa pozwoliło nam skrócić korporacyjny proces weryfikacji o 1–3 miesiące, istotnie przyspieszając zamykanie kontraktów.

Kluczowym efektem naszych wieloletnich prac badawczo-rozwojowych jest Tribe Data – narzędzie do prognozowania i kształtowania zachowań dużych grup pracowników, zbudowane na ponad dekadzie unikalnych danych behawioralnych z Platformy Tribeware oraz autorskim modelem matematycznym Optimal Motivation System – opublikowanym w Cambridge University Press i wyróżnionym w globalnym konkursie IBM Watson XPRIZE (top 50 na świecie, w tym 11 z Europy). W 2025 roku przeprowadziliśmy pilotaż Tribe Data u klienta korporacyjnego: model predykcyjny oparty na algorytmach uczenia maszynowego, prognozujący kluczowy wskaźnik efektywności zespołów z miesięcznym wyprzedzeniem, osiągnął MAPE 6,7% – a produkcyjny próg dokładności (<5%) został osiągnięty na początku 2026 roku. Tribe Data otwiera przed Spółką nowy model przychodowy: cross-sell do obecnych klientów, rozszerzenie kampanii oraz perspektywę modelu success fee opartego na predykcji efektów. Jest to produkt budowany na danych, których konkurencja nie jest w stanie odtworzyć szybko – co czyni go trwałą barierą wejścia dla ewentualnych naśladowców.

Równolegle rozwijamy Tribeware Inflü — dedykowany produkt dla segmentu micro-influencerów — wraz z autorskim Agentem AI do weryfikacji treści. Agent automatycznie analizuje materiały multimedialne (wideo, dźwięk, opisy tekstowe) pod kątem zgodności z założeniami kampanii, osiągając już na etapie testów skuteczność 94% (błąd >6%). Po pełnym wdrożeniu umożliwi skalowanie obsługi kampanii influencerskich bez proporcjonalnego wzrostu kosztów operacyjnych.

Naszym kluczowym celem na nadchodzące miesiące pozostaje komercyjne wdrożenie wersji Tribeware przeznaczonej dla segmentu MŚP (Tribeware Growth) — produktu umożliwiającego samodzielne korzystanie z Platformy bez dedykowanego konsultanta. Tę wersję wspieramy autorskim asystentem AI, który pomoże menedżerom definiować cele i śledzić postępy zespołu. Wdrożenie umożliwi nam sprzedaż modelu SaaS w segmencie wielokrotnie większym od dotychczasowego, przy znacznie niższych kosztach akwizycji (CAC) i krótszym czasie wdrożenia.

Dziękujemy za Państwa zaufanie. Jesteśmy przekonani, że konsekwentne inwestycje w fundamenty technologiczne One2tribe S.A. przełożą się na trwały wzrost wartości Spółki w nadchodzących latach.

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	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 jednostki zależnej.

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.

	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 JEDNOSTKOWEGO 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)}	15.612.625,25	14.332.040,79	3.684.656,20	3.329.780,40
Zysk (strata) z działalności operacyjnej ^{a)}	-921.206,10	77.648,67	-217.409,16	18.040,21
Zysk (strata) brutto ^{a)}	-1.090.358,20	-934.278,96	-257.329,89	-217.062,16
Zysk (strata) netto ^{a)}	-1.253.166,20	-1.033.182,96	-295.753,37	-240.040,65
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej ^{a)}	623.186,21	1.987.461,91	147.075,00	461.749,43
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej ^{a)}	-955.010,66	0,00	-225.387,20	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej ^{a)}	259.111,71	-1.245.656,58	61.151,64	-289.404,90
Przepływy pieniężne netto razem ^{a)}	-72.712,74	741.805,33	-17.160,56	172.344,53
Aktywa, razem ^{b)}	33.019.749,87	34.921.752,41	7.812.182,05	8.172.654,44
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ^{b)}	11.252.729,68	11.901.566,02	2.662.296,75	2.785.295,11
Zobowiązania długoterminowe ^{b)}	479.407,55	858.881,63	113.423,60	201.002,02
Zobowiązania krótkoterminowe ^{b)}	9.009.039,85	8.576.326,89	2.131.459,50	2.007.097,33
Kapitał własny ^{b)}	21.767.020,19	23.020.186,39	5.149.885,30	5.387.359,32
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 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 20 marca 2026 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 20 marca 2026 roku

Radostław Sosnowski

Prezes Zarządu

Wojciech Ozimek

Wiceprezes Zarządu