

Sprawozdanie finansowe

2024\_02\_29\_13\_53\_04\_jednostkainnawzlotych\_1\_\_v1\_2.xml

wersja 1-2

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-01-01

Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie

2023-12-31

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

2024-03-20

KodSprawozdania

SprFinJednostkaInnaWZlotych

WariantSprawozdania

1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

ONE2TRIBE LABS SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Siedziba

Województwo

ŚLĄSKIE

Powiat

SOSNOWIEC

Gmina

SOSNOWIEC

Miejscowość

SOSNOWIEC

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

ŚLĄSKIE

Powiat

SOSNOWIEC

Gmina

SOSNOWIEC

Nazwa ulicy

WOJSKA POLSKIEGO

Numer budynku

8

Nazwa miejscowości

SOSNOWIEC

Kod pocztowy

41-208

Nazwa urzędu pocztowego

SOSNOWIEC

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

6201Z

1D. Identyfikator podatkowy NIP

6443523680

1E. Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.

0000658346

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2023-01-01

DataDo

2023-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzną jednostki organizacyjnej sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: true - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; false - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności

true

7. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Wartości niematerialne i prawne wycenia się w księgach według cen nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Wartości niematerialne i prawne umarza się metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych: koszty zakończonych prac rozwojowych 100%, wartość firmy 20%, oprogramowanie 50%, inne 20%. • Środki trwałe wycenia się w księgach w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia (wartość początkowa), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące: budynki 2,5%, obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5%, urządzenia techniczne i maszyny 10%, środki transportu 20%. • Inwestycje w nieruchomości ujmuje się w księgach według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia (wartość początkowa) z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości. Inwestycje w nieruchomości amortyzowane są metodą liniową.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu inwestycji w nieruchomości do używania. Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne: budynki 2,5%. • Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych. Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według cen nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis. • Leasing finansowy Do rozliczenia opłat leasingowych jednostka stosuje uregulowania według zasad określonych w przepisach podatkowych na podstawie uproszczenia przewidzianego w art.3 ust. 6 ustawy o rachunkowości. • Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe. Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wyceniane są na podstawie przyjętych faktur w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania i należności w walucie obcej na dzień bilansowy są wyceniane według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez NBP. • Środki pieniężne obejmujące gotówkę w banku, wykazuje się w wartości nominalnej. • Operacje walutowe są rejestrowane, wg średniego kursu NBP obowiązującego w dniu operacji gospodarczej, a rozliczane wg kursu banku realizującego transakcję. Na dzień bilansowy operacje gospodarcze w walucie obcej są wyceniane, wg kursu natychmiastowej wymiany. • Przychody obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane korzyści ekonomiczne, o wiarygodnie określonej wartości. Ujmowane są w okresach, których dotyczą niezależnie od daty ich otrzymania • Koszty są to uprawdopodobnione zmniejszenia korzyści ekonomicznych dotyczące danego okresu sprawozdawczego. Występują w formie zmniejszenia wartości aktywów lub zwiększenia wartości pasywów poprzez zwiększenie zobowiązań i rezerw.

**7A. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),**

• Rozliczenie międzyokresowe bierne stanowią uzyskane świadczenia przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, które jeszcze nie stanowią zobowiązania do zapłaty. Przy ustalaniu ich wielkości uwzględniana jest zasada współmierności kosztów do przychodów jak i zasada ostrożności. • Rozliczenie międzyokresowe kosztów czynne stanowią ujęte w aktywach koszty dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Do czynnych rozliczeń międzyokresowych zaliczane są: roczne opłaty z tytułu hostingu, członkostwa oraz koszty projektów inwestycyjnych. • Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wszelgólności otrzymane lub należne środki z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i odroczoną. Od 2022 roku Spółka ustala aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

**7B. ustalenia wyniku finansowego**

Wynik finansowy netto stanowi wynik działalności operacyjnej uwzględniający pozostałe przychody i koszty operacyjne, wynik operacji finansowych pomniejszony o podatek dochodowy.

**7C. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego**

Spółka przygotowała bilans oraz rachunek zysków i strat, zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka od 2022 roku sporządza zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym i rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrachunkowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni rok<br>obrachunkowy |
|--|--|--|
| <b>Aktywa razem</b>  | <b>2 735 552,15</b>                                    | <b>3 287 209,05</b>                                      |
| <b>A. Aktywa trwałe</b>  | <b>2 698 176,27</b>                                    | <b>3 025 448,31</b>                                      |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>2 618 176,27</b>                                    | <b>2 945 448,31</b>                                      |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 2 618 176,27   | 2 945 448,31   |
| 2. Wartość firmy   | 0,00   | 0,00   |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne  | 0,00   | 0,00   |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 1. Środki trwałe   | 0,00   | 0,00   |
| A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                             | 0,00   | 0,00   |
| B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej          | 0,00   | 0,00   |
| C. urządzenia techniczne i maszyny   | 0,00   | 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   |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 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   |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>   | <b>80 000,00</b>                                       | <b>80 000,00</b>   |
| 1. Nieruchomości   | 0,00   | 0,00   |
| 2. Wartości niematerialne i prawne   | 0,00   | 0,00   |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe   | 80 000,00  | 80 000,00  |
| A. w jednostkach powiązanych   | 80 000,00  | 80 000,00  |
| 1. – udziały lub akcje   | 80 000,00  | 80 000,00  |
| 2. – inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| 3. – udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00   | 0,00   |
| 1. – udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| 2. – inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| 3. – udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| C. w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |
| 1. – udziały lub akcje   | 0,00   | 0,00   |
| 2. – inne papiery wartościowe  | 0,00   | 0,00   |
| 3. – udzielone pożyczki  | 0,00   | 0,00   |
| 4. – inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00   | 0,00   |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe  | 0,00   | 0,00   |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                 | 0,00   | 0,00   |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe   | 0,00   | 0,00   |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>  | <b>37 375,88</b>                                       | <b>261 760,74</b>  |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| <b>I. Zapasy</b>  | 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 i usługi   | 0,00         | 0,00         |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | 24 219,66    | 261 724,68   |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 21 642,70    | 258 741,43   |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 21 642,70    | 258 741,43   |
| 1. – do 12 miesięcy   | 21 642,70    | 258 741,43   |
| 2. – 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         |
| 1. – do 12 miesięcy   | 0,00         | 0,00         |
| 2. – powyżej 12 miesięcy  | 0,00         | 0,00         |
| B. inne   | 0,00         | 0,00         |
| 3. Należności od pozostałych jednostek  | 2 576,96     | 2 983,25     |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 2 460,00     | 2 460,25     |
| 1. – do 12 miesięcy   | 2 460,00     | 2 460,25     |
| 2. – powyżej 12 miesięcy  | 0,00         | 0,00         |
| B. z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 116,96       | 523,00       |
| C. inne   | 0,00         | 0,00         |
| D. dochodzone na drodze sądowej   | 0,00         | 0,00         |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | 13 156,22    | 36,06        |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 13 156,22    | 36,06        |
| A. w jednostkach powiązanych  | 0,00         | 0,00         |
| 1. – udziały lub akcje  | 0,00         | 0,00         |
| 2. – inne papiery wartościowe   | 0,00         | 0,00         |
| 3. – udzielone pożyczki   | 0,00         | 0,00         |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         |
| B. w pozostałych jednostkach  | 0,00         | 0,00         |
| 1. – udziały lub akcje  | 0,00         | 0,00         |
| 2. – inne papiery wartościowe   | 0,00         | 0,00         |
| 3. – udzielone pożyczki   | 0,00         | 0,00         |
| 4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  | 0,00         | 0,00         |
| C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 13 156,22    | 36,06        |
| 1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | 13 156,22    | 36,06        |
| 2. – inne środki pieniężne  | 0,00         | 0,00         |
| 3. – inne aktywa pieniężne  | 0,00         | 0,00         |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe  | 0,00         | 0,00         |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | 0,00         | 0,00         |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | 0,00         | 0,00         |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>  | 0,00         | 0,00         |
| <b>Pasywa razem</b>   | 2 735 552,15 | 3 287 209,05 |
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>  | 2 184 576,77 | 2 717 123,29 |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | 2 780 500,00 | 2 780 500,00 |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>   | 433 796,51   | 433 796,51   |

|  |             |             |
|--|-------------|-------------|
| 1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)         | 0,00        | 0,00        |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>  | 0,00        | 0,00        |
| 1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00        | 0,00        |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>   | 0,00        | 0,00        |
| 1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki  | 0,00        | 0,00        |
| 2. – na udziały (akcje) własne   | 0,00        | 0,00        |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | -497 173,22 | 0,00        |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>   | -532 546,52 | -497 173,22 |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                             | 0,00        | 0,00        |
| <b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>   | 550 975,38  | 570 085,76  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>  | 124 363,38  | 62 181,69   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 124 363,38  | 62 181,69   |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne   | 0,00        | 0,00        |
| 1. – długoterminowa  | 0,00        | 0,00        |
| 2. – krótkoterminowa   | 0,00        | 0,00        |
| 3. Pozostałe rezerwy   | 0,00        | 0,00        |
| 1. – długoterminowe  | 0,00        | 0,00        |
| 2. – krótkoterminowe   | 0,00        | 0,00        |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>   | 245 664,26  | 318 699,36  |
| 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   | 245 664,26  | 318 699,36  |
| A. kredyty i pożyczki  | 245 664,26  | 318 699,36  |
| 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        |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>   | 180 947,74  | 189 204,71  |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych  | 20 142,05   | 0,00        |
| A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 20 142,05   | 0,00        |
| 1. – do 12 miesięcy  | 20 142,05   | 0,00        |
| 2. – powyżej 12 miesięcy   | 0,00        | 0,00        |
| B. inne  | 0,00        | 0,00        |
| 2. Zobowiązania 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        |
| 1. – do 12 miesięcy  | 0,00        | 0,00        |
| 2. – powyżej 12 miesięcy   | 0,00        | 0,00        |
| B. inne  | 0,00        | 0,00        |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek  | 160 805,69  | 189 204,71  |
| A. kredyty i pożyczki  | 79 674,84   | 82 652,05   |
| 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:  | 73 246,50   | 89 293,85   |
| 1. – do 12 miesięcy  | 73 246,50   | 89 293,85   |
| 2. – powyżej 12 miesięcy   | 0,00        | 0,00        |
| E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00        | 0,00        |
| F. zobowiązania wekslowe   | 0,00        | 0,00        |
| G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 746,00    | 11 801,72   |

|                                       |          |          |
|---------------------------------------|----------|----------|
| H. z tytułu wynagrodzeń               | 6 138,35 | 5 457,09 |
| I. inne                               | 0,00     | 0,00     |
| 4. Fundusze specjalne                 | 0,00     | 0,00     |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b> | 0,00     | 0,00     |
| 1. Ujemna wartość firmy               | 0,00     | 0,00     |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe    | 0,00     | 0,00     |
| 1. – długoterminowe                   | 0,00     | 0,00     |
| 2. – krótkoterminowe                  | 0,00     | 0,00     |



|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrachunkowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni rok<br>obrachunkowy |
|--|--|--|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b> | 1 047 156,00   | 1 254 479,00   |
| J. – od jednostek powiązanych  | 0,00   | 0,00   |
| <b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>                               | 1 047 156,00   | 1 254 479,00   |
| <b>II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                   | 0,00   | 0,00   |
| <b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>           | 1 205 812,80   | 1 423 163,03   |
| J. – jednostkom powiązanym   | 0,00   | 0,00   |
| <b>I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>                              | 1 205 812,80   | 1 423 163,03   |
| <b>II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>                            | 0,00   | 0,00   |
| <b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>                              | -158 656,80  | -168 684,03  |
| <b>D. Koszty sprzedaży</b>   | 0,00   | 0,00   |
| <b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>  | 268 096,41   | 234 619,98   |
| <b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>                                   | -426 753,21  | -403 304,01  |
| <b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>                                       | 3 509,34   | 9 006,09   |
| <b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>               | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Dotacje</b>   | 0,00   | 0,00   |
| <b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                       | 0,00   | 0,00   |
| <b>IV. Inne przychody operacyjne</b>   | 3 509,34   | 9 006,09   |
| <b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | 1 041,47   | 46,84  |
| <b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>             | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>                        | 0,00   | 0,00   |
| <b>III. Inne koszty operacyjne</b>   | 1 041,47   | 46,84  |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>                     | -424 285,34  | -394 344,76  |
| <b>J. Przychody finansowe</b>  | 0,00   | 0,00   |
| <b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>                                | 0,00   | 0,00   |
| A. od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00   | 0,00   |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                      | 0,00   | 0,00   |
| B. od jednostek pozostałych, w tym:  | 0,00   | 0,00   |
| 1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                      | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Odsetki, w tym:</b>   | 0,00   | 0,00   |
| J. – od jednostek powiązanych  | 0,00   | 0,00   |
| <b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                 | 0,00   | 0,00   |
| J. – w jednostkach powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| <b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                           | 0,00   | 0,00   |
| <b>V. Inne</b>   | 0,00   | 0,00   |
| <b>K. Koszty finansowe</b>   | 46 079,49  | 40 646,77  |
| <b>I. Odsetki, w tym:</b>  | 46 079,49  | 40 646,77  |
| J. – dla jednostek powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>                | 0,00   | 0,00   |
| J. – w jednostkach powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| <b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>                          | 0,00   | 0,00   |
| <b>IV. Inne</b>  | 0,00   | 0,00   |
| <b>L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>   | -470 364,83  | -434 991,53  |
| <b>M. Podatek dochodowy</b>  | 62 181,69  | 62 181,69  |
| <b>N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>        | 0,00   | 0,00   |

|                                |             |             |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| O. Zysk (strata) netto (L-M-N) | -532 546,52 | -497 173,22 |
|--------------------------------|-------------|-------------|

|   | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrachunkowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni rok<br>obrachunkowy |
|---|--|--|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | 2 717 123,29   | 1 604 346,51   |
| 1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00   | 0,00   |
| 2. – korekty błędów   | 0,00   | 0,00   |
| <b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>   | 2 717 123,29   | 1 604 346,51   |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | 2 780 500,00   | 1 280 500,00   |
| <b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>   | 0,00   | 1 500 000,00   |
| A. zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   | 1 500 000,00   |
| 1. – wydania udziałów (emisji akcji)  | 0,00   | 1 500 000,00   |
| B. zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   | 0,00   |
| 1. – umorzenia udziałów (akcji)   | 0,00   | 0,00   |
| <b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>   | 2 780 500,00   | 2 780 500,00   |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | 433 796,51   | 0,00   |
| <b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>   | 0,00   | 433 796,51   |
| A. zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   | 433 796,51   |
| 1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 0,00   | 109 950,00   |
| 2. – podziału zysku (ustawowo)  | 0,00   | 323 846,51   |
| 3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00   | 0,00   |
| B. zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   | 0,00   |
| 1. – pokrycia straty  | 0,00   | 0,00   |
| <b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>  | 433 796,51   | 433 796,51   |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | 0,00   | 0,00   |
| <b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>  | 0,00   | 0,00   |
| A. zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| B. zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   | 0,00   |
| 1. – zbycia środków trwałych  | 0,00   | 0,00   |
| <b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>  | 0,00   | 0,00   |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | 0,00   | 0,00   |
| <b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>   | 0,00   | 0,00   |
| A. zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| B. zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   | 0,00   |
| <b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>  | 0,00   | 0,00   |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | -497 173,22  | 323 846,51   |
| <b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | 0,00   | 323 846,51   |
| 1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00   | 0,00   |
| 2. – korekty błędów   | 0,00   | 0,00   |
| <b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | 0,00   | 323 846,51   |
| A. zwiększenie (z tytułu)   | 0,00   | 0,00   |
| 1. – podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00   | 0,00   |
| B. zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00   | 323 846,51   |
| <b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | 0,00   | 0,00   |
| <b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | -497 173,22  | 0,00   |
| 1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00   | 0,00   |
| 2. – korekty błędów   | 0,00   | 0,00   |
| <b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>   | -497 173,22  | 0,00   |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| A. zwiększenie (z tytułu)   | 0,00         | 0,00         |
| 1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00         | 0,00         |
| B. zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00         | 0,00         |
| <b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | -497 173,22  | 0,00         |
| <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | -497 173,22  | 0,00         |
| <b>6. Wynik netto</b>   | -532 546,52  | -497 173,22  |
| A. zysk netto   | 0,00         | 0,00         |
| B. strata netto   | 532 546,52   | 497 173,22   |
| C. odpisy z zysku   | 0,00         | 0,00         |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | 2 184 576,77 | 2 717 123,29 |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | 2 184 576,77 | 2 717 123,29 |

|  | Kwota na dzień<br>kończący bieżący rok<br>obrachunkowy | Kwota na dzień<br>kończący poprzedni rok<br>obrachunkowy |
|--|--|--|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |  |  |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>  | -532 546,52  | -497 173,22  |
| <b>II. Korekty razem</b>   | 664 781,44   | 534 879,01   |
| 1. Amortyzacja   | 327 272,04   | 327 272,04   |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 0,00   | 0,00   |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 46 079,49  | 40 646,77  |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 0,00   | 0,00   |
| 5. Zmiana stanu rezerw   | 62 181,69  | 62 181,69  |
| 6. Zmiana stanu zapasów  | 0,00   | 0,00   |
| 7. Zmiana stanu należności   | 237 505,02   | 62 427,04  |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | -5 279,76  | -70 131,09   |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | 0,00   | 0,00   |
| 10. Inne korekty   | -2 977,04  | 112 482,56   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>                                      | 132 234,92   | 37 705,79  |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |  |  |
| <b>I. Wpływy</b>   | 0,00   | 0,00   |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 0,00   | 0,00   |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00   | 0,00   |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00   | 0,00   |
| A. w jednostkach powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| B. w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |
| 1. – zbycie aktywów finansowych  | 0,00   | 0,00   |
| 2. – dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00   | 0,00   |
| 3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00   | 0,00   |
| 4. – odsetki   | 0,00   | 0,00   |
| 5. – inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Wydatki</b>   | 0,00   | 0,00   |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 0,00   | 0,00   |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | 0,00   | 0,00   |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00   | 0,00   |
| A. w jednostkach powiązanych   | 0,00   | 0,00   |
| B. w pozostałych jednostkach   | 0,00   | 0,00   |
| 1. – nabycie aktywów finansowych   | 0,00   | 0,00   |
| 2. – udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00   | 0,00   |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00   | 0,00   |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>                                    | 0,00   | 0,00   |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |  |  |
| <b>I. Wpływy</b>   | 0,00   | 2 977,04   |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00   | 0,00   |
| 2. Kredyty i pożyczki  | 0,00   | 2 977,04   |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00   | 0,00   |
| 4. Inne wpływy finansowe   | 0,00   | 0,00   |
| <b>II. Wydatki</b>   | 119 114,76   | 40 646,77  |

|  |                    |                   |
|--|--------------------|-------------------|
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                       | 0,00               | 0,00              |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                           | 0,00               | 0,00              |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | 0,00               | 0,00              |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek  | 73 035,27          | 0,00              |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                   | 0,00               | 0,00              |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                  | 0,00               | 0,00              |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                 | 0,00               | 0,00              |
| 8. Odsetki   | 46 079,49          | 40 646,77         |
| 9. Inne wydatki finansowe  | 0,00               | 0,00              |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>     | <b>-119 114,76</b> | <b>-37 669,73</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>              | <b>13 120,16</b>   | <b>36,06</b>      |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>               | <b>13 120,16</b>   | <b>36,06</b>      |
| 1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych            | 0,00               | 0,00              |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                              | <b>36,06</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>                  | <b>13 156,22</b>   | <b>36,06</b>      |
| 1. – o ograniczonej możliwości dysponowania                                | 0,00               | 0,00              |

| Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto   |                |                       |                            |                |                       |                            |
|---|----------------|-----------------------|----------------------------|----------------|-----------------------|----------------------------|
|   | ROK BIEŻĄCY    |                       |                            | ROK POPRZEDNI  |                       |                            |
|   | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów | Wartość łączna | z zysków kapitałowych | z innych źródeł przychodów |
| <b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>  | -470 364,83    |                       |                            | -434 991,53    |                       |                            |
| <b>B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>               | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>  | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>   | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b> | 620,96         | 0,00                  | 620,96                     | 4 696,77       | 0,00                  | 4 696,77                   |
| Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)  | 620,96         | 0,00                  | 620,96                     | 4 696,77       | 0,00                  | 4 696,77                   |
| <b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>   | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>   | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>  | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>  | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       | 0,00           | 0,00                  | 0,00                       |
| <b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>   | -469 743,87    |                       |                            | -430 294,76    |                       |                            |
| <b>K. Podatek dochodowy</b>   | 0,00           |                       |                            | 0,00           |                       |                            |

## Załączniki

Informacja dodatkowa 2023 One2tribe Labs Sp.z o.o.

informacja\_dodatkowa\_2023\_One2tribe\_Labs\_Sp.\_z\_o.o..pdf



## DODATKOWE INFORMACJE I UZUPEŁNIENIA

### - ZESTAWIENIE NOT UZUPEŁNIAJĄCYCH DO BILANSU I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

#### ONE2TRIBE LABS SP. Z O.O.

#### ZA OKRES 12 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 31.12.2023 R.

**Nota 1. NAZWA, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMĘ PRAWNĄ KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ**

ONE2TRIBE LABS Sp. z o. o. z siedzibą przy ulicy ul. Wojska Polskiego 8 w Sosnowcu.

Spółka nie jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową w żadnej jednostce.

**Nota 2. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

**Nota 3. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO**

W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

**Nota 4. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w Sprawozdaniu Finansowym.

**Nota 5. ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM**

W roku 2023 roku wprowadzono zmianę dotyczącą planu kont księgi głównej.

**Nota 6. KOREKTA BŁĘDU ORAZ INFORMACJE LICZBOWE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY**

W sprawozdaniu finansowym za rok 2023 przedstawiano dane liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedni ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

**Nota 7. PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY Z DANYMI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA BIEŻĄCY ROK OBROTOWY**

Zapewniono porównywalność danych finansowych sprawozdania za 2023 rok ze sprawozdaniem za rok 2022.

## Nota 8. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

W 2023 roku nie dokonywano zakupu wartości niematerialnych i prawnych.

W 12.2021 roku oddano do użytkowania WNiP, a od 1.2022 roku rozpoczęto amortyzację bilansowo-podatkową (bilansowa 10%; podatkowa 20% odpowiednio na okres 10 i 5 lat co spowodowało wystąpienie różnicy przejściowej w postaci rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

### Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku

| (w złotych)                         | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem               |
|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|---------------------|
| <b>Wartość początkowa</b>           |                                      |               |                                      | -   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | 3.272.720,35                         | -             | -                                    | -   | <b>3.272.720,35</b> |
| Zwiększenia, w tym:                 |                                      |               |                                      |   |                     |
| Nabycie                             | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Inne                                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmniejszenia, w tym:                |                                      |               |                                      |   |                     |
| Likwidacja                          | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmiana kwalifikacji środka trwałego | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>3.272.720,35</b>                  | -             | -                                    | -   | <b>3.272.720,35</b> |
| <b>Umorzenie</b>                    |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | -                                    | -             | -                                    | -   | <b>0,00</b>         |
| Zwiększenia, w tym:                 |                                      |               |                                      |   |                     |
| Amortyzacja okresu                  | 327.272,04                           | -             | -                                    | -   | <b>327.272,04</b>   |
| Inne                                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmniejszenia, w tym:                |                                      |               |                                      |   |                     |
| Likwidacja                          | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Inne                                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>327.272,04</b>                    | -             | -                                    | -   | <b>327.272,04</b>   |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>         |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zwiększenia                         | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmniejszenia, w tym:                |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>327.272,04</b>                    | -             | -                                    | -   | <b>327.272,04</b>   |
| <b>Wartość netto</b>                |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | <b>3.272.720,35</b>                  | -             | -                                    | -   | <b>3.272.720,35</b> |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>2.945.448,31</b>                  | -             | -                                    | -   | <b>2.945.448,31</b> |

**Rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku**

| (w złotych)                         | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem               |
|-------------------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|---------------------|
| <b><u>Wartość początkowa</u></b>    |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | 3.272.720,35                         | -             | -                                    | -   | <b>3.272.720,35</b> |
| Zwiększenia, w tym:                 | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Nabycie                             | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Inne                                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmniejszenia, w tym:                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Likwidacja                          | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmiana kwalifikacji środka trwałego | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>3.272.720,35</b>                  | -             | -                                    | -   | <b>3.272.720,35</b> |
| <b><u>Umorzenie</u></b>             |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | <b>327.272,04</b>                    | -             | -                                    | -   | <b>327.272,04</b>   |
| Zwiększenia, w tym:                 | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Amortyzacja okresu                  | 327.272,04                           | -             | -                                    | -   | <b>327.272,04</b>   |
| Inne                                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmniejszenia, w tym:                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Likwidacja                          | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Inne                                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>654.544,08</b>                    | -             | -                                    | -   | <b>654.544,08</b>   |
| <b><u>Odpisy aktualizujące</u></b>  |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zwiększenia                         | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| Zmniejszenia, w tym:                | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -                                    | -             | -                                    | -   | -                   |
| <b><u>Wartość netto</u></b>         |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>Saldo otwarcia</b>               | <b>3.272.720,35</b>                  | -             | -                                    | -   | <b>3.272.720,35</b> |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | <b>2.618.176,27</b>                  | -             | -                                    | -   | <b>2.618.176,27</b> |

## Nota 9. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Rok zakończony dnia 31 grudnia 2022 roku

| (w złotych)                         | Grunty | w tym:<br>Prawo<br>wieczystego<br>użytkowania<br>gruntu | Budynki,<br>lokale i<br>obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i<br>wodnej | Urządzeni<br>a<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwałe | Razem |
|-------------------------------------|--------|---|--|---|----------------------|-----------------------|-------|
| <b><u>Wartość początkowa</u></b>    |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | 0,00                                      | -                    | 0,00                  | -     |
| Zwiększenia, w tym:                 |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Zmiana kwalifikacji środka trwałego | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Likwidacja i sprzedaż               | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Inne                                | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -      | -   | -  | -   | -                    | 0,00                  | -     |
| <b><u>Umorzenie</u></b>             |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | -   | -                    | 0,00                  | -     |
| Zwiększenia, w tym:                 |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Amortyzacja okresu                  | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Likwidacja i sprzedaż               | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Inne                                | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -      | -   | -  | -   | -                    | 0,00                  | -     |
| <b><u>Odpisy aktualizujące</u></b>  |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zwiększenia                         | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Wykorzystanie                       | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Korekta odpisu                      | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b><u>Wartość netto</u></b>         |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                  | 0,00  |
| Saldo zamknięcia                    | -      | -   | -  | -   | 0,00                 | 0,00                  | -     |

**Rok zakończony dnia 31 grudnia 2023 roku**

| (w złotych)                         | Grunty | w tym:<br>Prawo<br>wieczystego<br>użytkowania<br>gruntu | Budynki,<br>lokale i<br>obiekty<br>inżynierii<br>lądowej i<br>wodnej | Urządzeni<br>a<br>techniczne<br>i maszyny | Środki<br>transportu | Inne środki<br>trwale | Razem |
|-------------------------------------|--------|---|--|---|----------------------|-----------------------|-------|
| <b><u>Wartość początkowa</u></b>    |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | 0,00                                      | -                    | 0,00                  | -     |
| Zwiększenia, w tym:                 |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Zmiana kwalifikacji środka trwałego | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Likwidacja i sprzedaż               | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Inne                                | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -      | -   | -  | -   | -                    | 0,00                  | -     |
| <b><u>Umorzenie</u></b>             |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | -   | -                    | 0,00                  | -     |
| Zwiększenia, w tym:                 |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Amortyzacja okresu                  | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Likwidacja i sprzedaż               | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Inne                                | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -      | -   | -  | -   | -                    | 0,00                  | -     |
| <b><u>Odpisy aktualizujące</u></b>  |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zwiększenia                         | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Zmniejszenia, w tym:                |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Wykorzystanie                       | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| Korekta odpisu                      | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b>Saldo zamknięcia</b>             | -      | -   | -  | -   | -                    | -                     | -     |
| <b><u>Wartość netto</u></b>         |        |   |  |   |                      |                       |       |
| Saldo otwarcia                      | -      | -   | -  | 0,00                                      | 0,00                 | 0,00                  | 0,00  |
| Saldo zamknięcia                    | -      | -   | -  | -   | 0,00                 | 0,00                  | -     |

Spółka w 2023 r. nie dokonywała odpisów aktualizujących długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

Spółka w 2023 nie ponosiła nakładów na ochronę środowiska. W 2024 spółka również nie planuje wydatków na ochronę środowiska.

W trakcie roku obrotowego Spółka nie była użytkownikiem wieczystym gruntów oraz nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W 2023 oraz w 2022 nie nabywano żadnych rzeczowych aktywów trwałych.

## **Nota 10. INWESTYCJE**

### **Inwestycje długoterminowe**

W Spółce w 2023 jak i 2022 roku występowały Inwestycje Długoterminowe- długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych - udziały.

### **Inwestycje krótkoterminowe**

Inwestycje krótkoterminowe na dzień 31.12.2022.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach: 36,06 zł., w tym:

Inwestycje krótkoterminowe na dzień 31.12.2023.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach: 13.156,22 zł.

Spółka nie posiada środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT na koniec 31.12.2023 roku.

Na dzień 31.12.2022 roku Spółka posiadała środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT w wysokości: 36,06 zł.

## **Nota 11. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

W ramach środków pieniężnych w 2023 i 2022 r. w Spółce występowały środki pieniężne w kasie oraz na rachunkach bankowych:

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień 31.12.2023: 13.156,22 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach na dzień 31.12.2022: 36,06 zł

Przeływy pieniężne netto razem wyniosły 13.120,16 złotych.

## **Nota 12. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE**

| (w złotych)                                     | 31 grudnia 2023 roku | 31 grudnia 2022 roku |
|---|----------------------|----------------------|
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | -                    | -                    |
| Inne, w tym:                                    | -                    | -                    |
| - koszty niezakończonych prac rozwojowych       | -                    | -                    |
| - pozostałe                                     | -                    | -                    |
| <b>Razem długoterminowe</b>                     | -                    | -                    |
| Zaliczki  | -                    | -                    |

|   |   |   |
|---|---|---|
| Koszty dot. kolejnego roku<br>pozostałe | - | - |
| <b>Razem krótkoterminowe</b>            | - | - |

### **Nota 13. ZAPASY**

Na dzień 31.12.2023 jak i 31.12.2022 Spółka nie posiadała zapasów.

### **Nota 14. ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE POWIĘKSZAJĄCE CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM**

Nie dotyczy.

### **Nota 15. KAPITAŁY**

Na dzień 31 grudnia 2022 r. roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 2.780.500,00 złotych. Liczba wyemitowanych udziałów 5.561 o wartości 500.00 zł każdy.

Struktura kapitałów w 2023 roku nie zmieniła się.

Struktura udziałowców stan na dzień 31 grudnia 2022 oraz 31.12.2023 roku

| Nazwisko<br>(nazwa)<br>udziałowca | Liczba posiadanych<br>przez udziałowca<br>udziałów | Wartość nominalna<br>posiadanych przez<br>udziałowca udziałów | Udział procentowy<br>udziałów w kapitale<br>zakładowym spółki w % |
|-----------------------------------|--|---|---|
| 1                                 | 2  | 3   | 4   |
| One2tribe S.A.                    | 5.561  | 2.780.500,00  | 100 %   |

### **Nota 16. STAN NA POCZĄTEK ROKU OBROTOWEGO, ZWIĘKSZENIA I WYKORZYSTANIE ORAZ STAN KOŃCOWY KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) ZAPASOWYCH I REZERWOWYCH**

Szczegółowe zestawienie znajduje się w Sprawozdaniu Finansowym – zmiany w kapitale własnym.

### **Nota 17. OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI ORAZ INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE**

Dnia 17.12.2021 roku Spółka podpisała umowę na kredyt obrotowy w ING Banku Śląskim na kwotę 400.000 zł. Następnie kredyt ten został aneksowany 16.12.2022 roku i zamieniony na kredyt ratalny. Termin spłaty zobowiązania: 16.12.2027 rok. Odsetki od zadłużenia naliczane są według oprocentowania zmiennego.

Wartość zobowiązania z tyt. danego kredytu na dzień 31 grudnia 2023r. prezentuje się następująco: 325.339,10 zł.

Kredyt zabezpieczony dzięki gwarancji spłaty kredytu w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis - gwarancja Banku Gospodarstwa Krajowego.

#### **Nota 18. PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY**

##### **Podział zysku/ pokrycie straty za rok bieżący**

Zarząd Spółki rekomenduje pokrycie straty z zysków wypracowanych w latach przyszłych.

#### **Nota 19. REZERWY**

Stan rezerw na dzień bilansowy:

|   | <b>31.12.2023</b> | <b>31.12.2022</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego (wynikające z różnic przejściowych pomiędzy bilansową a podatkową amortyzacją Wartości Niematerialnych i Prawnych) | 124.363,38        | 62.181,69         |
| Pozostałe rezerwy (na ewentualne przyszłe roszczenia)   | 0,00              | 0,00              |
| <b>Razem rezerwy</b>  | <b>124.363,38</b> | <b>62.181,69</b>  |

#### **Nota 20. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI**

W okresie sprawozdawczym objętym sprawozdaniem finansowym za 2023 i 2022 rok Spółka nie utworzyła odpisów aktualizujących należności.

#### **Nota 21. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

Na dzień 31 grudnia 2022 r. oraz 31.12.2023 roku Spółka posiadała zobowiązania długoterminowe z tytułu spłaty kredytu ratalnego w banku ING Bank Śląski.

| Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: | 31.12.2023 | 31.12.2022 |
|--|------------|------------|
| a) do 1 roku,  | 79.674,84  | 79.674,84  |
| b) powyżej 1 roku do 3 lat,  | 245.664,26 | 239.024,52 |
| c) powyżej 3 lat do 5 lat  | -          | 79.674,84  |
| d) powyżej 5 lat   | -          | -          |

#### **Nota 22. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA SOCJALNE**

Spółka na dzień 31 grudnia 2023 roku nie miała zobowiązań i aktywów socjalnych, również na dzień 31.12.2022 takie aktywa nie występowały.

#### **Nota 23. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE**

| (w złotych)   | <b>31 grudnia 2023 roku</b> | <b>31 grudnia 2022 roku</b> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>1. Ujemna wartość firmy</b>                                  | -                           | -                           |
| <b>2a. Razem inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe</b> | -                           | -                           |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów                           | -                           | -                           |
| Inne  | -                           | -                           |



|  |          |          |
|--|----------|----------|
| Pozostałe  | -        | -        |
| <b>2b. Razem inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów                            | -        | -        |
| Inne, w tym  | -        | -        |
|  | -        | -        |
| - koszty bieżącego okresu a zobowiązania przyszłego okresu       | -        | -        |
| <b>Rozliczenia międzyokresowe – razem</b>                        | <b>-</b> | <b>-</b> |

#### **Nota 24. ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI**

Nie dotyczy.

#### **Nota 25. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

#### **Nota 26. ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE**

Na dzień 31 grudnia 2023 roku ani na dzień 31 grudnia 2022 Spółka nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.

#### **Nota 27. INNE UMOWY NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE**

Spółka nie posiadała umów nieuwzględnionych w bilansie.

#### **Nota 28. STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY ORAZ DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY I KOSZTY RODZAJOWE**

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży w 2023 i 2022 roku była następująca:

| Rodzaj działalności (w złotych)     | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 r. |
|-------------------------------------|---|---|
| 1. Sprzedaż usług                   | 0,00  | 0,00  |
| 2. Sprzedaż towarów i materiałów    | 0,00  | 0,00  |
| 3. Sprzedaż produktów               | 1.047.156,00  | 1.254.479,00  |
| Przychody netto ze sprzedaży, razem | 1.047.156,00  | 1.254.479,00  |

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży w 2023 i 2022 roku była następująca:

| Obszar działalności (w złotych)    | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 r. |
|------------------------------------|---|---|
| 1. Sprzedaż krajowa                | 1.047.156,00  | 1.254.479,00  |
| 2. Sprzedaż zagraniczna            | -   | -   |
| Razem przychody netto ze sprzedaży | 1.047.156,00  | 1.254.479,00  |

| KOSZTY WEDŁUG RODZAJU           | 01.01.2023 -<br>31.12.2023 | 01.01.2022 -<br>31.12.2022 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) amortyzacja                  | 327.272,04                 | 327.272,04                 |
| b) zużycie materiałów i energii | 0,00                       | 503,25                     |

|   |              |              |
|---|--------------|--------------|
| c) usługi obce                                | 1.043.525,00 | 1.129.005,03 |
| d) podatki i opłaty                           | 0,00         | 350,00       |
| e) wynagrodzenia                              | 88.707,41    | 188.048,13   |
| f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 14.404,76    | 12.604,56    |
| g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)      | 0,00         | 0,0          |
| h) wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00         | 0,00         |

|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Koszty według rodzaju, razem</b>  | <b>1.473.909,21</b> | <b>1.657.783,01</b> |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych               | 0,00                | 0,00                |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | 0,00                | 0,00                |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)   | 0,00                | 0,00                |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)                                  | 268.096,41          | 234.619,98          |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                                    | 1.205.812,80        | 1.423.163,03        |

### **Nota 29. ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych zarówno w 2023 r. oraz w 2022 r.

### **Nota 30. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM**

W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności.

### **Nota 31. PODATEK DOCHODOWY**

Zarówno w 2023 jak i 2022 spółka nie osiągała przychodów ani nie ponosiła kosztów z zysków kapitałowych, wszystkie osiągnięte przychody i poniesione koszty dotyczą innych źródeł przychodów.

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

| (w złotych)   | za okres<br>od 01 styczeń<br>2023 r. do 31<br>grudzień 2023<br>r. | za okres<br>od 01 styczeń<br>2022 r. do 31<br>grudzień 2022 r. |
|---|---|--|
| <b>Zysk/ (strata) brutto</b>  | <b>-469.743,87</b>  | <b>-434.991,53</b>   |
| (-) Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opod. (niezapłacone odsetki) | -   | -  |
| (+) Przychody roku poprzedniego zaliczane do dochodu do opod. (zapłacone odsetki)     | -   | -  |
| (-) Przychody z rozwiązania rezerwy   | -   | -  |
| (+) Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu                  | -   | -  |
| - koszty nieuzasadnione NKUP  | -   | -  |
| - odpisy aktualizacyjne   | -   | -  |

|   |         |           |
|---|---------|-----------|
| - utworzenie rezerwy na badanie bilansu   | -       | -         |
| - utworzenie rezerwy przyszłe roszczenia  | -       | -         |
| - niezapłacone wynagrodzenie i składki ZUS  | -       | -         |
| - naliczona-niezapłacone odsetki od pożyczek(kredytów)                              | -       | -         |
| - odpisy aktualizujące należności   | -       | -         |
| - zapłacone odsetki od należności budżetowych                                       | -       | -         |
| - wydatki na reprezentację  | -       | -         |
| - wydatki samochód 25% NKUP   | -       | -         |
| - pozostałe (możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000zł) | +620,96 | +4.696,77 |

|   |   |   |
|---|---|---|
| (-) Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym | - | - |
| (+/-) Inne różnice  | - | - |

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>                     | <b>-469.743,87</b> | <b>-430.294,76</b> |
| Strata z lat ubiegłych   | -                  | -                  |
| Stawka podatkowa   | -                  | -                  |
| Podatek dochodowy (bieżący)  | 0,00               | 0,00               |
| Zmiana stanu rezerwy/ aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00               | -                  |
| <b>Podatek dochodowy – razem</b>                                       | <b>0,00</b>        | <b>-</b>           |

### Nota 32. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| (w złotych)  | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 r. |
|--|---|---|
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:   | -   | -   |
| - zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych                               | -   | -   |
| - zysk ze zbycia nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji        | -   | -   |
| Dotacje  | -   | -   |
| Inne przychody operacyjne, w tym:  | 3.509,34  | 9.006,09  |
| - rozwiązanie odpisów aktualizujących  | -   | -   |
| - aktualizacja wartości nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji | -   | -   |
| - spisane zobowiązania   | -   | -   |
| - zwrócone lub umorzone podatki i składki  | -   | -   |
| - umorzenie zobowiązania leasingowego (zapis techniczny)   | -   | -   |
| - otrzymane odszkodowania  | -   | -   |
| - z tytułu różnic inwentarzowych   | -   | -   |
| - inne   | 3.509,34  | 9.006,09  |
| <b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>   | <b>3.509,34</b>   | <b>9.006,09</b>   |

**Nota 33. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**

| (w złotych)   | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 r. |
|---|---|---|
| Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:  | -   | -   |
| - strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych                        | -   | -   |
| - strata ze zbycia nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych zaliczanych do inwestycji | -   | -   |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:  | -   | -   |
| - odpis aktualizujący wartość zapasów   | -   | -   |
| - odpis aktualizujący wartość należności  | -   | -   |
| - aktualizacja wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych                   | -   | -   |
| - pozostałe   | -   | -   |
| Inne koszty operacyjne, w tym:  | 1.041,47  | 46,84   |
| - wynik przeszacowania wysokości rezerwy na świadczenia pracownicze                                 | -   | -   |
| - darowizny   | -   | -   |
| - odpisane należności   | -   | -   |
| - koszty likwidacji środków trwałych  | -   | -   |
| - koszty utworzonych rezerw   | -   | -   |
| - odszkodowania za zerwanie umów leasingowych   | -   | -   |
| - inne  | 1.041,47  | 46,84   |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>   | <b>1.041,47</b>   | <b>46,84</b>  |

**Nota 34. PRZYCHODY FINANSOWE**

| (w złotych)   | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 |
|---|---|--|
| Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym: | -   | -  |
| - zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych  | -   | -  |
| - zyski z tytułu udziału w innych jednostkach       | -   | -  |
| Odsetki, w tym:                                     | -   | -  |
| - odsetki bankowe                                   | -   | -  |
| Aktualizacja wartości inwestycji, w tym             | -   | -  |
| Inne, w tym:  | -   | -  |
| - różnice kursowe                                   | -   | -  |
| - pozostałe przychody finansowe                     | -   | -  |
| <b>Przychody finansowe, razem</b>                   | <b>-</b>  | <b>-</b>   |

**Nota 35. KOSZTY FINANSOWE**

| (w złotych)                              | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 |
|--|---|--|
| Odsetki, w tym:                          | 46.079,49   | 40.646,77  |
| - odsetki dla spółek powiązanych         | -   | -  |
| - odsetki bankowe                        | -   | -  |
| - odsetki pozostałe                      | -   | -  |
| Strata ze zbycia inwestycji, w tym:      | -   | -  |
| Aktualizacja wartości inwestycji, w tym: | -   | -  |
| Inne, w tym:                             | -   | -  |
| - różnice kursowe                        | -   | -  |
| - utworzone rezerwy                      | -   | -  |
| - pozostałe koszty finansowe             | -   | -  |

|                                |                  |                  |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Koszty finansowe, razem</b> | <b>46.079,49</b> | <b>40.646,77</b> |
|--------------------------------|------------------|------------------|

**Nota 36. KWOTA I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE**

Nie dotyczy.

**Nota 37. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE**

Nie dotyczy

**Nota 38. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE**

| Grupa zatrudnionych        | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022r. |
|----------------------------|--|--|
| Zarząd                     | 2  | 2  |
| Pracownicy umysłowi        | 2  | 2  |
| Pracownicy fizyczni        | -  | -  |
| <b>Zatrudnienie, razem</b> | <b>4</b>   | <b>4</b>   |

**Nota 39. INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH**

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących Spółki wyniosły:

| Wynagrodzenia (w złotych)         | za okres<br>od 01 stycznia 2023 r.<br>do 31 grudnia 2023 r. | za okres<br>od 01 stycznia 2022 r.<br>do 31 grudnia 2022 r. |
|-----------------------------------|---|---|
| Umowy o pracę                     | -   | -   |
| Umowy cywilnoprawne               | -   | -   |
| Zarząd Spółki                     | 2.400,00  | 2.400,00  |
| Rada Nadzorcza/ Komisja Rewizyjna | -   | -   |
| <b>Wynagrodzenia, razem</b>       | <b>2.400,00</b>   | <b>2.400,00</b>   |

**Nota 40. PODSTAWOWE INFORMACJE DOTYCZĄCE PRACOWNIKÓW I ORGANÓW JEDNOSTKI**

Na dzień bilansowy Spółka zatrudniała 1 pracownika na podstawie umowy o pracę i 1 osobę na umowę zlecenie.

**Zarząd Spółki:**

Na dzień bilansowy w skład Zarządu wchodził Pan Wojciech Ozimek pełniący funkcję Członka Zarządu oraz Pani Anna Dusik-Czerniejewska pełniąca funkcję Członka Zarządu.

**Rada Nadzorcza:**

Spółka nie posiada Rady Nadzorczej.

**Nota 41. INFORMACJA ODNOŚNIE ZREALIZOWANYCH W 2023 R. TRANSAKCJI ZE STRONAMI POWIĄZANYMI (TJ. CZŁONKAMI ZARZĄDU, CZŁONKAMI RADY NADZORCZEJ, AKCJONARIUSZAMI ORAZ CZŁONKAMI RODZINY OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW JEDNOSTKI, TJ. MAŁŻONKACH LUB OSOBACH POZOSTAJĄCYCH WE WSPÓLNYM POŻYCIU, DZIECIACH I ICH MAŁŻONKACH LUB OSOBACH POZOSTAJĄCYCH WE WSPÓLNYM POŻYCIU, RODZICACH) WRAZ Z WYKAZEM TAKICH PODMIOTÓW I OSÓB**

| Strona   | Opis transakcji  | Wartość netto | Powiązanie   |
|--|------------------|---------------|--|
| Wojciech Ozimek                                    | Usługi IT        | 81.000,00 zł  | Członek Zarządu One2tribe Labs Sp. z o.o.                          |
| Kancelaria Radcy Prawnego Agnieszki Rabendy-Ozimek | Doradztwo Prawne | 0,00 zł       | Powiązanie osobowe z Panem Wojciechem Ozimkiem – Członkiem Zarządu |

**Nota 42. INFORMACJA O KWOTACH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK I ŚWIADCZEŃ O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH I ADMINISTRUJĄCYCH JEDNOSTKI, ZE WSKAZANIEM ICH GŁÓWNYCH WARUNKÓW, WYSOKOŚCI OPROCENTOWANIA ORAZ WSZELKICH KWOT SPŁACONYCH, ODPISANYCH LUB UMORZONYCH, A TAKŻE ZOBOWIĄZAŃ ZACIĄGNIĘTYCH W ICH IMIENIU TYTUŁEM GWARANCJI I PORĘCZEŃ WSZELKIEGO RODZAJU, ZE WSKAZANIEM KWOTY OGÓLEM DLA KAŻDEGO Z TYCH ORGANÓW**

Nie dotyczy.

**Nota 43. INFORMACJE O TRANSAKCJACH ZAWARTCH PRZEZ JEDNOSTKĘ W INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI, PRZEZ KTÓRE ROZUMIE SIĘ PODMIOTY POWIĄZANE ZDEFINIOWANE W MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDACH RACHUNKOWOŚCI**

Nie dotyczy.

**Nota 44. GRUPA KAPITAŁOWA**

W dniu 7 kwietnia 2022 r. nastąpiło połączenie przez przejęcie spółek: JWA S.A. z siedzibą w Warszawie (spółka przejmująca) i One2tribe sp. z o.o. z siedzibą w Regułach (spółka przejmowana) w trybie art. 492 § 1 pkt 1 ksh. Po połączeniu Spółka Przejmująca zmieniła firmę spółki na One2tribe S.A.

Do dnia połączenia One2Tribe Sp. z o.o. z siedzibą w Regułach również nie wchodziła w skład żadnej grupy kapitałowej i była zwolniona z konsolidacji sprawozdań na podstawie art. 56 ustawy o rachunkowości.

Od momentu połączenia zgodnie z § 5 ust 2. Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu oraz 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 Spółki
- Logis2Tribe Sp. z o.o. – jednostka w 100% zależna od Spółki

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej One2Tribe S.A. jest sporządzane przez podmiot dominujący, tj. One2Tribe S.A. konsolidacją metodą pełną, według art. 60 ustawy o rachunkowości. Objęte nim są dane wyżej wymienionych dwóch podmiotów.

**Nota 45. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

Nie dotyczy.

**Nota 46. INFORMACJE O GRUPIE KAPITAŁOWEJ I TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI**

| Wyszczególnienie                         | Stan na<br>31.12.2023<br>roku |
|--|-------------------------------|
| Należności od podmiotów powiązanych      | 21.642,70                     |
| Zobowiązania wobec podmiotów powiązanych | 20.142,05                     |

**Nota 47. WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU**

| Wykaz Spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w | Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów | Wartość posiadanych przez udziałowca udziałów | Wartość kapitału zakładowego Spółki | Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w % |
|---|--|---|-------------------------------------|---|
| <b>1</b>  | <b>2</b>                                     | <b>3</b>                                      | <b>4</b>                            | <b>5</b>  |
| Logis2tribe Sp. z o.o.<br>NIP: 521-375-68-94              | 1.000  | 80.000, w tym 50.000 zł w kapitale            | 500 000,00                          | 10%   |
| <b>Razem</b>  | 1.000  | 80.000  |                                     |   |

**Nota 48. Odstąpienie od sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

Nie dotyczy.

**Nota 49. Połączenie spółek handlowych**

Nie dotyczy.

**Nota 50. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

|     | 29 grudnia 2023 roku | 30 grudnia 2022 roku |
|-----|----------------------|----------------------|
| EUR | 4,3480               | 4,6899               |

**Nota 51. Instrumenty finansowe**

Nie dotyczy. Spółka zarówno w 2023 r. jak i 2022 r. nie posiadała papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

**Nota 52. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny**

Nie dotyczy.

**Nota 53. Zdarzenia następujące po dniu bilansowym**

Nie dotyczy.

**Nota 54. Inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy.

**Nota 55. Informacja o wynagrodzeniu podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy**

Sprawozdanie Finansowe One2tribe Labs Sp. z o.o. podlega skonsolidowanemu badaniu przez biegłego rewidenta w związku z przynależnością do grupy kapitałowej na czele, której znajduje się jednostka dominująca: One2tribe S.A. Koszt wynagrodzenia podmiotu uprawnionego do badania Sprawozdań Finansowych ponosi Spółka One2tribe S.A.



**Nota 56. INFORMACJE O DOCHODACH Z TYTUŁU UKRYTYCH ZYSKÓW W ROZUMIENIU ART. 28M UST. 1 PKT 2 USTAWY Z DNIA 15 LUTEGO 1992 R. O PODATKU DOCHODOWYM OD OSÓB PRAWNYCH (DZ. U. Z 2020 R. POZ. 1406, 1492, 1565, 2122 I 2123) - W PRZYPADKU PODATNIKÓW OPODATKOWANYCH RYCZAŁTEM OD DOCHODÓW SPÓŁEK KAPITAŁOWYCH**

Nie dotyczy.

**Nota 57. WARTOŚĆ ŻYWNOŚCI PRZEKAZANEJ ORGANIZACJOM POZARZĄDOWYM, Z PRZEZNACZENIEM NA WYKONYWANIE PRZEZ TE ORGANIZACJE ZADAŃ W ZAKRESIE OKREŚLONYM W ART. 2 PKT 2 USTAWY Z DNIA 19 LIPCA 2019 R. O PRZECIWDZIAŁANIU MARNOWANIU ŻYWNOŚCI (DZ. U. Z 2020 R. POZ. 1645), LUB KWOTĘ OPŁATY ZA MARNOWANIE ŻYWNOŚCI, O KTÓREJ MOWA W ART. 5 TEJ USTAWY.**

Nie dotyczy.

**Nota 58. WPLYW SYTUACJI NA UKRAINIE NA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI**

Ze względu na sytuację geopolityczną, napaść zbrojną Federacji Rosyjskiej na Ukrainę, a także bezprecedensowe sankcje nałożone na Rosję nie sposób na dzień dzisiejszy wyznaczyć możliwe scenariusze, a także ich wpływu na globalne i polskie rynki, czy w końcu na działalność Spółki. W przypadku normalizacji sytuacji za wschodnią granicą, połączone zasoby spółek grupy oraz doświadczenia zebrane w latach poprzednich pozwolą na zwiększenie efektywności działań w latach kolejnych oraz wykorzystanie dźwigni operacyjnej dla dalszego rozwoju prowadzonej dotąd przez jednostkę działalności.

Spółka nie prowadziła działalności na terenie Ukrainy, Federacji Rosyjskiej, ani Republiki Białorusi, jak również nie mają i nie miała kontrahentów, na których konflikt zbrojny miałby znaczący wpływ skutkujący uwzględnieniem tego w Sprawozdaniu finansowym.

**Nota 59. UJAWNIEŃ ZAWARTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM SĄ:**

- rzetelne i zgodne ze stosownymi przepisami prawa oraz standardami rachunkowości;
- kompletne w świetle założeń sprawozdawczości finansowej obowiązujących badaną jednostkę;
- dane porównawcze są we wszystkich istotnych aspektach zbieżne z założeniami sprawozdawczości finansowej mającymi zastosowanie do badanego sprawozdania finansowego

**Nota 60. W PRZYPADKU SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPORZĄDZONEGO ZA OKRES, W CIĄGU KTÓREGO NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE, WSKAZANIE, ŻE JEST TO SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPORZĄDZONE PO POŁĄCZENIU SPÓŁEK, ORAZ WSKAZANIE ZASTOSOWANEJ METODY ROZLICZENIA POŁĄCZENIA (NABYCIA, ŁĄCZENIA UDZIAŁÓW)**

Spółka One2tribe Labs Sp. z o.o. nie połączyła się w 2023 roku z inną Spółką.

**Nota 61. KWOTĘ KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ KWOTĘ WARTOŚCI FIRMY, A TAKŻE WYJAŚNIENIE OKRESU ICH ODPISYWANIA, OKREŚLONEGO ODPOWIEDNIO W ART. 33 UST. 3 ORAZ ART. 44B UST. 10;**

Nie dotyczy.

**Nota 62. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU;**

Spółka nie posiadała takich wartości w 2023 roku.

**Nota 63. LICZBĘ ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW, W TYM ŚWIADECTW UDZIAŁOWYCH, ZAMIENNYCH DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH, WARRANTÓW I OPCJI, ZE WSKAZANIEM PRAW, JAKIE PRYZNAJĄ;**

Spółka nie posiada papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Warszawa, dnia 20 marca 2024 r.

---