



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2020 do 31.03.2020

Warszawa, 22.12.2020

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

Tytuł		31.03.2020	31.03.2019
AKTYWA			
A.	Aktywa trwale	29 908 947,37	57 943 684,09
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	3 499,10	24 111,61
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 499,10	24 111,61
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<i>II.</i>	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	8 857,40
<i>III.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwale</i>	29 409 026,07	31 940 811,10
1.	Środki trwale	29 305 727,22	31 517 100,66
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	5 692 119,97
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 515 653,76	18 191 976,95
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 662 269,12	4 427 836,81
d)	środki transportu	915 600,69	3 125 099,07
e)	inne środki trwale	50 654,49	80 067,86
2.	Środki trwale w budowie	103 298,85	235 672,80
3.	Zaliczki na środki trwale w budowie	-	188 037,64
<i>IV.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	-	1 436 850,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	1 436 850,00
<i>V.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	267 329,20	8 183 791,51
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	267 329,20	8 183 791,51
a)	w jednostkach powiązanych	267 329,20	2 194 600,20
	- udziały lub akcje	267 329,20	2 194 600,20
	- udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	5 989 191,31
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-

	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	5 989 191,31
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	229 093,00	16 349 262,47
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	229 093,00	1 756 586,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	14 592 676,47
B.	Aktywa obrotowe	79 697 771,20	487 286 293,35
I.	Zapasy	28 704 256,22	208 373 206,43
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	28 673 427,57	198 899 483,75
5.	Zaliczki na dostawy	308 28,65	9 473 722,68
II.	Należności krótkoterminowe	28 499 088,49	228 377 523,45
1.	Należności od jednostek powiązanych	-1 047 933,91	502 329,63
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-713 115,74	265 324,86
	- do 12 miesięcy	-713 115,74	265 324,86
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-334 818,17	237 004,77
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	29 547 022,4	227 875 193,82
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 909 651,16	200 134 608,77
	- do 12 miesięcy	20 909 651,16	200 134 608,77
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 604 180,88	20 042 306,13
c)	inne	7 033 190,36	7 698 278,92
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 949 992,02	47 046 738,17
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 949 992,02	47 046 738,17
a)	w jednostkach powiązanych	1 146 493,19	36 296 350,82
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	1 146 493,19	36 296 350,82
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	5 168 331,36	7 714 828,55
	- udziały lub akcje	5 168 331,36	7 714 828,55
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 635 167,47	3 035 558,80
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 542 684,14	2 557 165,63
	- inne środki pieniężne	92 483,33	478 393,17

- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 544 434,47	6 781 954,09
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D. Udziały (akcje) własne	-	-
A k t y w a, r a z e m	109 606 718,57	548 523 106,23
Tytuł	31.03.2020	31.03.2019
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-79 887 502,55	69 879 070,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,2	148 405,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	77 978 355,36	61 871 209,94
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-51 412,63
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:	-156 236 644,26	3 408 167,86
Zysk (strata) z lat ubiegłych wynikający z korekt zmian polityki rachunkowości	-	-
VII. Zysk (strata) netto	-3 925 618,85	2 354 700,02
VII I Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. Kapitały mniejszości	-	352 709,78
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	189 494 221,12	478 291 326,07
I. Rezerwy na zobowiązania	7 520 966,92	2 662 672,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	183 824,00	2 333 744,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	122 289,53
- długoterminowa	-	122 289,53
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	7 337 142,92	206 639,21
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	7 337 142,92	206 639,21
II. Zobowiązania długoterminowe	-	2 021 301,32
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	-	2 021 301,32
a) kredyty i pożyczki	-	766 019,08
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	1 255 282,24
d) zobowiązania wekslowe	-	-
e) inne	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	178 430 042,00	471 146 961,63
1. Wobec jednostek powiązanych	1 482 458,99	15 258 037,83

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 041 550,09	1 808 300,55
	- do 12 miesięcy	2 041 550,09	1 808 300,55
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-559 091,10	13 449 737,28
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	176 947 583,01	455 888 923,80
a)	kredyty i pożyczki	57 886 126,64	166 282 999,99
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	19 873 457,02
c)	inne zobowiązania finansowe	745 651,42	78 406 364,62
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 947 867,98	114 361 017,28
	- do 12 miesięcy	74 947 867,98	114 361 017,28
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	208 485,16	9 038 725,03
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 920 422,85	67 328 507,64
h)	z tytułu wynagrodzeń	74 732,77	61 546,08
i)	inne	164 296,19	536 306,14
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 543 212,2	2 460 390,38
1.	Ujemna wartość firmy	2 104 352,05	2 322 043,57
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 438 860,15	138 346,81
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	1 438 860,15	138 346,81
Pasywa, razem		109 606 718,57	548 523 106,23

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Tytuł	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2019-31.03.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	50 292,10	546 033 423,97
- od jednostek powiązanych	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 277,06	759 401,12
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	545 274 022,85
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15,04	-
II. Koszty działalności operacyjnej	3 776 980,33	539 042 478,91
1. Amortyzacja	530 611,49	743 658,71
2. Zużycie materiałów i energii	88 372,67	329 777,41
3. Usługi obce	1 861 342,93	26 030 545,77
4. Podatki i opłaty, w tym:	41 692,83	152 314 875,04

- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	986 540,74	2 140 665,91
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	166 107,33	584 239,22
- emerytalne	-	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe	102 305,02	372 834,53
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7,32	356 525 882,32
III. Zysk (strata) na sprzedaży	-3 726 688,23	6 990 945,06
IV. Pozostałe przychody operacyjne	122 020,43	430 416,20
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	93 873,36	226 829,28
2. Dotacje	-	-
3. Inne przychody operacyjne	28 147,07	203 586,92
V. Pozostałe koszty operacyjne	13 031,14	622 440,99
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	26 002,40
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	231 316,39
3. Inne koszty operacyjne	13 031,14	365 122,20
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 617 698,94	6 798 920,27
VII. Przychody finansowe	1 202 849,59	25 293,22
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
2. Odsetki, w tym:	2 012,63	20 529,72
- od jednostek powiązanych	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5. Inne	1 200 836,96	4 763,50
VIII. Koszty finansowe	1 690 168,5	4 030 712,88
1. Odsetki, w tym:	17 070,01	1 383 515,69
- dla jednostek powiązanych	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	859 746,54	-
4. Inne	813 351,95	2 647 197,19
IX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4105 017,85	2 793 500,61
X. Odpis wartości firmy	-	-
1. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
2. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
XI. Odpis ujemnej wartości firmy	-	19 308,96
1. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	19 308,96
2. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
XI. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
XII. Zysk (strata) brutto	-4 105 017,85	2 774 191,65
XIII. Podatek dochodowy	-179 399,00	364 609,52
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XVII. Zyski (straty) mniejszości	-	54 882,11
XV. Zysk (strata) netto	-3 925 618,85	2 354 700,02

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący okres 01/01/2020-31/03/2020	Poprzedni okres 01/01/2019-31/03/2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-3 925 618,85	2 354 700,02
II.	Korekty razem	15 116 378,10	-27 415 780,46
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	530 611,49	0,00
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-54 657,50	0,00
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 057,38	0,00
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-93 873,36	0,00
7.	Zmiana stanu rezerw	4 099 137,00	0,00
8.	Zmiana stanu zapasów	-29 268,28	0,00
9.	Zmiana stanu należności	942,57	0,00
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 193 057,79	0,00
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 808 173,47	0,00
12.	Inne korekty	-736 455,52	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 190 759,25	-25 061 080,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	141 056,91	3 777 854,26
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	141 056,91	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 stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	23 555,95	5 850 702,98
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 555,95	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 stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	117 500,96	-2 072 848,72
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	86,24	43 660 853,76
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	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	86,24	0,00
II.	Wydatki	9 454 630,83	16 192 550,34
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.	Spląty kredytów i pożyczek	9 362 862,27	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	76 087,15	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	15 681,41	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 454 544,59	27 468 303,42
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 853 715,62	334 374,26
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	334 374,26
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 781 451,85	2 701 184,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	7 635 167,47	3 035 558,79
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2019-30.09.2019	01.01.2020-31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	67 524 370,37	-75 383 754,89
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	67 524 370,37	-75 383 754,89
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	61 871 209,94	77 978 355,36
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty z lat ubiegłych		
-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	61 871 209,94	77 978 355,36
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	-51 412,63	148 405,20
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	-148 405,20
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00
-	wycena udziałów Dolettra GmbH		19 520,01
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	148 405,20
-		
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	-51 412,63	0,00

6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 408 167,86	-155 806 920,65
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 408 167,86	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 408 167,86	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-	pokrycie z kapitału zapasowego		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy		
-	podział zysku na dywidendę		
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	3 408 167,86	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	137 077 073,54
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		-18 576 992,50
-	korekty błędów		-582 578,22
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	156 236 644,26
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitału zapasowego		
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	156 236 644,26
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	3 408 167,86	-156 236 644,26
7.	Wynik netto	2 354 700,02	-3 925 618,85
a)	zysk netto	2 354 700,02	0,00
b)	strata netto		3 925 618,85
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	69 879 070,39	-79 887 502,55

1.2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ONICO S.A w restrukturyzacji.

1.2.1. BILANS

Tytuł		31.03.2020	31.03.2019
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	30 764 746,54	73 575 881,03
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>3 499,10</i>	<i>15 815,77</i>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 499,10	15 815,77
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<i>II.</i>	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
<i>III.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>23 059 939,90</i>	<i>24 660 055,28</i>
1.	Środki trwałe	23 052 930,53	24 319 714,32
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	5 692 119,97
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 188 630,89	12 465 523,28
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 000 030,66	3 475 550,73
d)	środki transportu	669 603,31	2 614 225,85
e)	inne środki trwałe	33 116,51	72 294,49
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	152 303,32

3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	188 037,64
IV.	<i>Należności długoterminowe</i>	-	1 436 850,00
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	1 436 850,00
V.	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	2 416 327,31	31 244 933,51
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 416 327,31	31 244 933,51
a)	w jednostkach powiązanych	2 416 327,31	25 255 742,20
	- udziały lub akcje	2 416 327,31	25 255 742,20
	- udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	5 989 191,31
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	5 989 191,31
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	16 218 226,47
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	1 625 892,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	14 592 334,47
B.	Aktywa obrotowe	80 671 535,5	462 266 814,81
I.	<i>Zapasy</i>	28 673 427,57	203 530 158,16
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	28 673 427,57	194 070 721,87
5.	Zaliczki na dostawy	-	9 459 436,29
II.	<i>Należności krótkoterminowe</i>	29 921 799,15	217 728 071,75
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 753 755,05	704 617,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	48 597,97	446 659,27
	- do 12 miesięcy	48 597,97	446 659,27
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	3 705 157,08	257 958,18
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-

b)	inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	26 168 044,10	217 023 454,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 645 277,92	191 397 626,18
	- do 12 miesięcy	20 645 277,92	191 397 626,18
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	19 758 293,07
c)	inne	5 522 766,18	5 867 535,05
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	13 750 194,48	39 259 412,34
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 750 194,48	39 259 412,34
a)	w jednostkach powiązanych	1 146 493,19	29 998 502,16
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	1 146 493,19	29 998 502,16
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	5 168 331,36	7 714 828,55
	- udziały lub akcje	5 168 331,36	7 714 828,55
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	178 463,80	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 435 369,93	1 546 081,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 342 886,60	1 431 462,87
	- inne środki pieniężne	92 483,33	114 618,76
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	8 326 114,30	1 749 172,56
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
D.	Udziały (akcje) własne	-	-
	A k t y w a, r a z e m	106 151 301,81	535 842 695,84
	Tytuł	31.03.2020	31.03.2019
	PASYWA		
A.	Kapitał (fundusz) własny	-82 530 739,15	71 311 413,37
I.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	148 405,20	148 405,20
II.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	60 900 357,32	60 390 100,32
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-	-
III.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>	-	-
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	2 148 000,00	2 148 000,00
V.	<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	-	-
VI.	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</i>	-142 475 900,89	6 234 427,96
	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych wynikający z korekt zmian polityki rachunkowości</i>	-	-
VII.	<i>Zysk (strata) netto</i>	-3 251 600,78	2 390 479,89

VII I	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	Kapitały mniejszości	-	-
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188 682 040,96	464 531 282,47
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 337 142,92	2 132 823,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	2 132 823,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	7 337 142,92	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	7 337 142,92	-
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 678 900,85
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 678 900,85
	a) kredyty i pożyczki	-	766 019,08
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	912 881,77
	d) zobowiązania wekslowe	-	-
	e) Inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	181 163 502,08	460 581 211,81
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 012 445,17	17 429 787,99
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 168 087,79	5 774 479,45
	- do 12 miesięcy	5 168 087,79	5 774 479,45
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	844 357,38	11 655 308,54
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	175 151 056,91	443 151 423,82
	a) kredyty i pożyczki	57 886 126,64	163 703 590,10
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	19 873 457,02
	c) inne zobowiązania finansowe	745 651,42	77 526 963,78
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 745 800,08	108 676 388,45
	- do 12 miesięcy	74 745 800,08	108 676 388,45
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	208 485,16	9 038 725,03
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41 394 671,97	63 792 441,90
	h) z tytułu wynagrodzeń	6 033,85	52 725,74
	i) inne	164 287,79	487 131,80

4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	181 395,96	138 346,81
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	181 395,96	138 346,81
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	181 395,96	138 346,81
Pasywa, razem		106 151 301,81	535 842 695,84

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Tytuł	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2019-31.03.2019
I. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	205 950,91	515 968 626,76
- od jednostek powiązanych	-	-
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	202 202,67	496 730,64
2. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
3. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
4. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 748,24	515 471 896,12
II. Koszty działalności operacyjnej	2 604 905,21	509 542 786,48
1. Amortyzacja	304 849,94	502 515,00
2. Zużycie materiałów i energii	38 705,15	238 230,28
3. Usługi obce	1 436 191,72	22 297 762,28
4. Podatki i opłaty, w tym:	4 875,83	152 099 980,11
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	628 458,96	1 337 165,69
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 011,93	352 984,92
- emerytalne	-	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe	99 380,46	318 988,18
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 431,22	332 395 160,02
III. Zysk (strata) na sprzedaży	-2 398 954,30	6 425 840,28
IV. Pozostałe przychody operacyjne	13 490,75	297 173,29
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 353,03	226 829,28
2. Dotacje	-	-
3. Inne przychody operacyjne	2 137,72	70 344,01
V. Pozostałe koszty operacyjne	40 060,28	125 649,79
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
3. Inne koszty operacyjne	40 060,28	125 649,79
VI. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 425 523,83	6 597 363,78
VII. Przychody finansowe	2 012,63	-
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
2. Odsetki, w tym:	2 012,63	-
- od jednostek powiązanych	-	-
3. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
4. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
5. Inne	-	-

VIII. Koszty finansowe	828 089,58	3 777 243,89
1. Odsetki, w tym:	15 781,41	1 290 866,81
- dla jednostek powiązanych	-	-
2. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
3. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
4. Inne	812 308,17	2 486 377,08
IX. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-3 251 600,78	2 820 119,89
X. Odpis wartości firmy	0,00	-
1. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
2. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
XI. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
1. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
2. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
XI. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
XII. Zysk (strata) brutto	-3 251 600,78	2 820 119,89
XIII. Podatek dochodowy	-	429 640,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
XVII. Zyski (straty) mniejszości	-	-
XV. Zysk (strata) netto	-3 251 600,78	2 390 479,89

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Bieżący okres 01/01/2020- 31/03/2020	Poprzedni okres 01/01/2019- 31/03/2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-3 251 600,78	2 390 479,89
II.	Korekty razem	14 757 658,97	-30 187 515,32
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (skcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	304 849,94	0,00
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-54 657,50	0,00
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 768,78	0,00
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 353,03	0,00
7.	Zmiana stanu rezerw	4 108 137,00	0,00
8.	Zmiana stanu zapasów	0,01	0,00
9.	Zmiana stanu należności	344 715,03	0,00
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 385 299,83	0,00
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 777 333,17	0,00
12.	Inne korekty	-555 767,92	0,00

III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 506 058,19	-27 797 035,43
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	58 536,58	21 862,79
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	58 536,58	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 stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	7 009,37	1 162 231,47
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 009,37	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 stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	51 527,21	-1 140 368,68
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	86,24	42 616 209,63
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	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	86,24	0,00
II.	Wydatki	9 454 630,83	13 569 435,57
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	9 362 862,27	0,00

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	76 087,15	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	15 681,41	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 454 544,59	29 046 774,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem	2 103 040,81	109 369,95
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		109 369,95
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 332 329,12	1 436 711,68
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	7 435 369,93	1 546 081,63
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2019- 31.03.2019	01.01.2020- 31.03.2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	68 920 933,48	36 363 705,23
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	68 920 933,48	36 363 705,23
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 390 100,32	60 900 357,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 390 100,32	60 900 357,32
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wycena udziałów Dolettra GmbH	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	6 234 427,96	-26 833 057,29
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	6 234 427,96	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	6 234 427,96	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
-	podział zysku na dywidendę	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	6 234 427,96	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	27 426 541,97
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	-510 257,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	27 936 798,97
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	114 539 101,92
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	142 475 900,89
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	6 234 427,96	-142 475 900,89
7.	Wynik netto	2 390 479,89	-3 251 600,78
a)	zysk netto	2 390 479,89	0,00
b)	strata netto	0,00	3 251 600,78
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	71 311 413,37	-82 530 739,15

1.2.5. WYJAŚNIENIE ISTOTNYCH ZMIAN W BILANSIE ORAZ RACHUNKU WYNIKÓW

W II połowie roku 2019 Spółka dominująca Onico S.A. w restrukturyzacji wystąpiła do sądu z wnioskiem o rozpoczęcie postępowania restrukturyzacyjnego. Wszystkie działania Zarządu ukierunkowane zostały na restrukturyzację Spółki oraz utrzymanie Spółki w gotowości do planowanych działań po ogłoszeniu sanacji. Jednocześnie Spółka zaprzestała w znacznej mierze prowadzenia swojej podstawowej działalności, przez co do końca I kwartału 2020 nie była prowadzona sprzedaż.

W związku z wystąpieniem przesłanek do otwarcia postępowania sanacyjnego, Zarząd Onico S.A. w restrukturyzacji podjął decyzję o dokonaniu wyceny wartości składników majątku wszystkich spółek kontrolowanych przez Grupę Onico. W wyniku tych działań w roku 2019 w jednostce dominującej utworzono odpisy aktualizujące o wartości:

- 43 627 659,00 zł w zakresie należności,
- 9 844 288,71 zł w zakresie inwestycji długoterminowych,
- 25 934 502,18 zł w zakresie inwestycji krótkoterminowych.

Spowodowało to znaczące zmiany w zakresie sumy bilansowej.

Spowodowane było to między innymi brakiem prowadzenia działalności operacyjnej od drugiego półrocza 2019 roku.

2. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Zaszły przesłanki zagrożenia kontynuacji działalności Emitenta i wycena składników majątku Emitenta powinna nastąpić z uwzględnieniem art. 29 ustawy o rachunkowości, tzn. po cenach sprzedaży netto. Spółka rozpoczęła sanację przedsiębiorstwa. Obecnie Zarząd Spółki prowadzi działania ukierunkowane na jak najszybsze przeprowadzenia procesu sanacji.

Spółka dominująca, jako kryterium wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stosuje kryterium istotności, zgodnie z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r.

Stan aktualnej sytuacji Grupy Kapitałowej ONICO przedstawiają poniższe wskaźniki finansowe (pozycje skonsolidowane):

1.	Wskaźnik płynności bieżącej	Aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące	0,35
2.	Wskaźnik szybkiej płynności	Aktywa obrotowe – zapasy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / zobowiązania bieżące	0,14
3.	Wskaźnik rentowności sprzedaży netto	Wynik finansowy netto / przychody ze sprzedaży×100%	-402,66%
4.	Wskaźnik rentowności sprzedaży brutto	Wynik finansowy brutto / przychody ze sprzedaży×100%	-402,66%
5.	Wskaźnik rentowności majątku ROA	Wynik finansowy netto / aktywa ogółem średnie ×100%	-5,45%
6.	Wskaźnik rentowności kapitału własnego ROE	Wynik finansowy netto / kapitały własne średnie ×100%	5,27% (wartości ujemne)
7.	EBITDA	Zysk z działalności operacyjnej (EBIT) powiększony o amortyzację	-3 151,0tys. zł

* łącznie z zapasami obowiązkowymi, utrzymywanymi fizycznie przez Spółkę

3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Dla Spółki najważniejsze w obecnej sytuacji jest jak najszybsze przeprowadzenie procesu sanacji oraz osiągnięcie celów zdefiniowanych w dokumentacji, złożonej w Sądzie.

Działania obecne ukierunkowane są na restrukturyzację Spółki oraz utrzymanie Spółki w gotowości do planowanych działań po ogłoszeniu sanacji.

Do Spółki wpłynęły Postanowienia Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, z dnia 29 stycznia 2020 r., w sprawie z wniosku Emitenta o otwarcie postępowania sanacyjnego, o udzieleniu zabezpieczenia poprzez uchylenie zajęć komorniczych w stosunku do Spółki, dokonanych w toku postępowań egzekucyjnych.

4. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2020

ONICO S.A. w restrukturyzacji nie przekazywała do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok obrotowy 2020.

5. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA W ZWIĄZKU Z § 10 PKT 13a ZAŁ. NR 1 DO REGULAMINU ASO

Obecnie ONICO S.A. w restrukturyzacji jest spółką, która nie osiąga regularnych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej, w związku z czym postanowienie § 10 pkt 13a. Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie ma zastosowania.

6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W raportowanym okresie Emitent nie wdrażał rozwiązań innowacyjnych.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień 31 marca 2020 r., w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące jednostki:

- Alpetrol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej ONICO Gas Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie,
- Doletra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy),
- Coraxa SA z siedzibą w Genewie (Szwajcaria), - nigdy nie była konsolidowana
- Cornelia Chemicals Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- Fundacja ONICO z siedzibą w Warszawie, która nie będzie prowadziła działalności gospodarczej,
- Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- Grupa Most Wanted! Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, złożono wniosek o ogłoszenie upadłości – nikt nie prowadzi ksiąg
- Yeko Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach,
- ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- Health Care & Medical Project Sp. z o.o.

Konsolidacji podlegają:

- ONICO Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie,
- Alpetrol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej ONICO Gas Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie,
- ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- Doletra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy).

8. W PRZYPADKU GDY EMITENT TWORZY GRUPĘ KAPITAŁOWĄ I NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH - WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA TAKICH SPRAWOZDAŃ

Emitent sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe Grupy Kapitałowej ONICO. Spółka dominująca, jako kryterium wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stosuje kryterium istotności zgodnie z art. art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

9. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Capitale Tre Investments S.A.	605 000	40,77%	1 055 000	54,55%
Lartiq Quantum Absolute Return FIZ Lartiq Quantum Neutral FIZ Lartiq Polskie Perły FIZ zarządzane przez Ipopema Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A.	473 996	31,94%	473 996	24,51%
(w tym Lartiq Quantum Neutral FIZ)	(190 136)	(12,81%)	(190 136)	(9,83%)
Pamela Sp. z o.o.	137 500	9,27%	137 500	7,11%
Pozostali	267 556	18,02%	267 556	13,83%
Razem	1 484 052	100%	1 934 052	100%

10. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Na dzień 31 marca 2020 roku Grupa Kapitałowa ONICO zatrudniała 31 pracowników. Ponadto, Spółka współpracuje z częścią osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

11. INFORMACJE DODATKOWE

W dniu publikacji niniejszego raportu kwartalnego Grupa Kapitałowa ONICO była w trakcie ustawowego badania sprawozdania finansowego za rok 2019.

12. Wybrane dane finansowe podmiotów niepodlegających konsolidacji

Wybrane dane finansowe	31.03.2020 Health Care & Medical Project Sp. z o. o.	31.03.2019 Health Care & Medical Project Sp. z o. o.	31.03.2020 Yeko S.A.	31.03.2019 Yeko S.A.
Aktywa razem	183 238,73	218 371,37	229 539,87	215 512,65
Aktywa trwałe	0,00	0,00	1 576,76	3 468,86
Aktywa obrotowe	183 238,73	218 371,37	227 963,11	209 043,79
Zapasy	0,00	0,00	0,00	562,50
Towary	0,00	0,00	0,00	562,50
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 440 052,11	1 391 741,62	1 129 561,93	1 104 384,94
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	850 027,37
Zobowiązania krótkoterminowe	1 433 924,11	1 423 924,11	1 124 281,93	249 827,57
Kapitał własny	-1 256 813,38	- 1 173 370,25	-900 022,06	- 891 872,29
Kapitał zakładowy	10 000,00	10 000,00	181 800	181 800,00
Należności krótkoterminowe	16 388,90	11 953,76	209 551,64	203 085,16
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	4 200,00	44 350,00	126 728,17	157 087,50
Zysk (strata) ze sprzedaży	-3 854,97	8 749,59	-9 356,97	- 9 345,10
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 854,50	8 749,59	-7 691,65	- 9 345,10
Zysk (strata) brutto	-3 854,50	8 749,59	-18 574,37	-17 719,70
Zysk (strata) netto	-3 854,50	-10 935,83	-18 574,37	-17 719,70

Wybrane dane finansowe	31.12.2019 Dentool Sp. z o.o.	31.03.2020 Dentool Sp. z o.o.	31.03.2020 Cornelia Chemicals Sp. z o.o.	31.03.2019 Cornelia Chemicals Sp. z o.o.
Aktywa razem	72 842,99	72 035,17	253 924,47	307 229,49
Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	72 842,99	72 035,17	253 924,47	307 229,49
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	40 760,64	42 208,78	111 716,54	107 260,88
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	40 760,64	42 208,78	111 716,54	107 260,88
Kapitał własny	32 082,35	29 826,39	142 207,93	-164 841,59
Kapitał zakładowy	403 900,00	403 900,00	200 000,00	200 000
Należności krótkoterminowe	64 444,00	64 874,29	17 979,73	16 412,23
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	241,21	0,00	1 000,00	1 000,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-9 117,80	-2 255,96	-1 742,08	802,05
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-26 297,63	-2 255,96	-70 423,95	802,05
Zysk (strata) brutto	-27 794,56	-2 255,96	-69 133,29	897,05
Zysk (strata) netto	-27 794,56	-2 255,96	-69 133,29	897,05

Wybrane dane finansowe	31.12.2019 Grupa Most Wanted! Sp. z o.o.	31.03.2019 Grupa Most Wanted! Sp. z o.o.	31.12.2019 Fundacja ONICO z siedzibą w Warszawie	31.03.2020 Fundacja ONICO z siedzibą w Warszawie
Aktywa razem	23 096,08	712 946,23	27 023,49	26 993,49
Aktywa trwałe	1 626,94	2 672,92	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	21 469,15	710 273,31	27 023,49	26 993,49
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 885 396,12	3 904 94,35	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	3 663 407,85	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	3 885 396,12	241 566,50	0,00	0,00
Kapitał własny	-3 862 300,03	-3 192 100,07	27 023,49	26 993,49
Kapitał zakładowy	5 000	5 000	200 000,00	200 000,00
Należności krótkoterminowe	1 528,08	553 638,28	3 149,27	3 149,27
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	600 031,64	326 421,43	30 008,27	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	-472 386,81	-104 421,49	8 991,77	-30,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-665 298,84	-106 050,80	8 991,77	-30,00
Zysk (strata) brutto	-776 276,75	-106 076,79	8 991,77	-30,00
Zysk (strata) netto	-776 276,75	-106 076,79	8 991,77	-30,00

Wybrane dane finansowe	31.03.2020 ONICO Trade Mark Sp. z o.o. S.K.A. z siedzibą w Warszawie	31.03.2019 ONICO Trade Mark Sp. z o.o. S.K.A. z siedzibą w Warszawie	31.03.2020 ONICO Trade Mark Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie	31.03.2019 ONICO Trade Mark Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie
Aktywa razem	44 951,80	44 951,80	1 135,00	1 135,00
Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	44 951,80	44 951,80	1 135,00	1 135,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny	44 951,80	44 951,80	1 135,00	1 135,00
Kapitał zakładowy	50 000,00	50 000,00	5 000,00	5 000,00
Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	0,00	0,00	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe	31.03.2020 ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie	31.03.2019 ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie	31.03.2020 Dolettra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy)	31.03.2019 Dolettra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy)
Aktywa razem	653 125,52	2 135 929,93	1 575 344,03	2 327 619,30
Aktywa trwałe	63 825,97	216 091,47	32 881,26	35 272,93
Aktywa obrotowe	589 299,55	1 919 838,46	1 542 462,77	2 292 346,36
Zapasy	19 541,00	42 349,74	1 207 485,06	2 220 485,90
Towary	0,00	40 109,74	1 207 485,06	2 220 485,90
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 527 478,03	16 203 406,12	14 019 180,64	12 744 008,30
Zobowiązania długoterminowe	13 322 607,54	12 929 285,49	0,00	12 627 589,60
Zobowiązania krótkoterminowe	2 028 660,72	3 274 120,63	14 019 180,64	116 418,70
Kapitał własny	- 14 874 352,51	- 14 067 476,19	- 12 443 836,6	- 10 416 389,0
Kapitał zakładowy	500 000,00	500 000,00	113 807,50	106 300,00
Należności krótkoterminowe	407 548,30	1 711 590,64	197 994,60	85 915,95
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	1 452 543,05	8 264 053,41	330 327,01	306 163,90
Zysk (strata) ze sprzedaży	- 181 600,93	- 4 308 323,65	181 874,49	- 279 891,05
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 360 777,02	- 4 724 063,06	103 209,38	149 438,95
Zysk (strata) brutto	- 704 704,97	- 4 938 637,74	103 209,38	149 438,95
Zysk (strata) netto	- 704 704,97	- 4 938 637,74	103 209,38	149 438,95