



ONICO SPÓŁKA AKCYJNA

W RESTRUKTURYZACJI

JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2019 do 31.12.2019

Warszawa, 24.10.2022

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

1.2.1. BILANS

Okres		31.12.2018	31.12.2019
Tytuł			
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	64 475 992,08	29 487 697,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 049,10	4 749,11
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	17 049,10	4 749,11
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	25 101 183,77	23 561 751,65
1.	Środki trwałe	24 760 842,81	23 403 714,01
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 692 119,97	6 161 549,16
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 551 199,12	13 285 468,49
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 555 690,97	3 102 558,14
	d) środki transportu	2 880 941,26	812 674,71
	e) inne środki trwałe	80 891,49	41 463,51
2.	Środki trwałe w budowie	152 303,32	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	188 037,64	158 037,64
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV.	Inwestycje długoterminowe	31 322 091,21	2 361 669,81
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	31 322 091,21	2 361 669,81
	a) w jednostkach powiązanych	31 322 091,21	2 361 669,81
	- udziały lub akcje	25 642 592,20	2 361 669,81
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	5 679 499,01	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 035 668,00	3 559 527,31
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 035 668,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	3 559 527,31

B. Aktywa obrotowe	352 184 824,38	64 997 439,54
I. Zapasy	171 062 102,33	28 673 427,58
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	147 406 045,91	28 673 427,58
5. Zaliczki na dostawy	23 656 056,42	0,00
II. Należności krótkoterminowe	141 619 449,64	25 848 635,57
1. Należności od jednostek powiązanych	1 230 848,45	5 125 146,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	264 324,44	729 520,32
- do 12 miesięcy	264 324,44	729 520,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	966 524,01	4 395 626,34
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	140 388 601,19	20 723 488,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	102 676 670,75	16 248 742,75
- do 12 miesięcy	102 676 670,75	16 248 742,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	9 454 300,11	2 932 163,11
c) inne	28 257 630,33	1 542 583,05
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	36 731 093,41	10 475 376,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	36 731 093,41	10 475 376,39
a) w jednostkach powiązanych	27 767 643,40	427 115,43
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	27 767 643,40	427 115,43
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	7 767 224,69	5 172 077,17
- udziały lub akcje	7 767 224,69	5 168 331,36
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	3 745,81
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 196 225,32	4 876 183,79
- środki pieniężne w kasie i narachunkach	1 196 225,32	4 876 183,79
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 772 179,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A k t y w a , r a z e m	416 660 816,46	94 485 137,42

Okres	31.12.2018	31.12.2019
Tytuł		
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	35 259 963,55	-112 597 780,93
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	60 390 100,32	60 390 100,32
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze)	2 148 000,00	2 148 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:	-16 924 908,86	-27 426 541,97
VI. Zysk (strata) netto	-10 501 633,11	-147 857 744,48
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	381 400 852,91	207 082 918,35
I. Rezerwy na zobowiązania	8 035 668,00	22 577 142,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 035 668,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	22 577 142,92
- długoterminowe	0,00	4 048 137,00
- krótkoterminowe	0,00	18 529 005,92
II. Zobowiązania długoterminowe	25 580 954,80	296 767,09
1. Wobec jednostek powiązanych	7 703 307,07	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	17 877 647,73	296 767,09
a) kredyty i pożyczki	9 365 000,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	8 185 000,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	327 647,73	296 767,09
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	346 945 480,17	181 266 284,69
1. Wobec jednostek powiązanych	7 302 514,24	5 808 764,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 925 607,28	4 132 220,57
- do 12 miesięcy	1 925 607,28	4 132 220,57
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	5 376 906,96	551 794,75
kredyty i pożyczki	0,00	1 124 748,96
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
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	339 642 965,93	175 457 520,41
a) kredyty i pożyczki	166 461 513,82	57 291 709,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	33 337,02	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	46 967 056,25	524 971,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 350 867,52	70 566 036,92
- do 12 miesięcy	70 350 867,52	70 566 036,92

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	208 485,16
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	55 428 632,94	34 593 942,67
h) z tytułu wynagrodzeń	3 191,32	6 033,85
i) inne	398 367,06	12 266 341,33
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	838 749,94	2 942 723,65
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	838 749,94	2 942 723,65
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	838 749,94	2 942 723,65
P a s y w a, r a z e m	416 660 816,46	94 485 137,42

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
Tytuł		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 958 898 232,81	1 292 743 837,67
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 128 553,55	1 405 326,63
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 957 769 679,26	1 291 338 511,04
B. Koszty działalności operacyjnej	2 933 930 294,30	1 279 633 085,09
I. Amortyzacja	1 645 715,67	1 958 144,84
II. Zużycie materiałów i energii	1 375 013,33	860 367,45
III. Usługi obce	116 541 880,21	63 932 678,46
IV. Podatki i opłaty, w tym:	687 928 246,18	349 099 122,50
- podatek akcyzowy	0,00	293 492 273,00
V. Wynagrodzenia	4 805 338,60	4 880 588,29
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 701 320,31	999 417,55
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 005 150,09	992 820,09
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 118 927 629,91	856 909 945,91
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	24 967 938,51	13 110 752,58
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 390 204,73	2 002 751,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 095,27	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 358 109,46	2 002 751,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	11 428 171,28	87 785 125,50
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	580 290,80
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 739 923,21	64 618 873,28
III. Inne koszty operacyjne	688 248,07	22 585 961,42
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	14 929 971,96	-72 671 621,00

Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
Tytuł		
G. Przychody finansowe	9 084 643,37	6 294 992,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1 539 000,00	629 572,87
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 539 000,00	629 572,87
II. Odsetki, w tym:	1 182 449,76	880 616,79
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 651,39	4 767 650,77
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	149 717,62	0,00
V. Inne	6 208 824,60	17 152,30
H. Koszty finansowe	35 986 067,44	81 481 116,21
I. Odsetki, w tym:	10 531 801,13	12 293 884,64
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 080 000,00	46 754 524,37
IV. Inne	24 374 266,31	22 432 707,20
I. Zysk (strata) brutto	-11 971 452,11	-147 857 744,48
J. Podatek dochodowy	-1 469 819,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-10 501 633,11	-147 857 744,48

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-10 501 633,11	-147 857 744,48
II.	Korekty razem	29 173 271,77	317 244 294,57
1.	Amortyzacja	1 645 715,67	1 958 144,84
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21 754 549,02	7 966 455,12
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 571 095,27	-4 816 932,84
5.	Zmiana stanu rezerw	3 122 589,06	14 541 474,92
6.	Zmiana stanu zapasów	4 438 003,95	142 388 674,75
7.	Zmiana stanu należności	62 463 128,77	115 770 814,07
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-70 246 337,18	-19 991 248,78
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	16 695 086,86	9 352 293,40
10.	Inne korekty	-9 128 369,11	50 074 619,09
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	18 671 638,66	169 386 550,09
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	2 691 447,70	18 162 398,24
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	688 557,91
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 691 447,70	17 473 840,33
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	2 691 447,70	17 473 840,33
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	9 199 520,52
	- dywidendy i udziały w zyskach	1 539 000,00	629 572,87
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 152 447,70	7 644 746,94
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	28 767 497,36	5 596 335,57
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	14 260 063,10	2 013 606,76
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	14 507 434,26	3 269 290,70
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	14 476 900,91	3 243 990,70
b)	w pozostałych jednostkach:	30 533,35	25 300,00
	- nabycie aktywów finansowych	30 533,35	25 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	300,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	313 438,11
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-26 076 049,66	12 566 062,67

Lp.	Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	64 312 961,92	11 655 120,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 805,20	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	56 124 156,72	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	8 185 000,00	11 655 120,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	56 544 333,89	189 927 774,29
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	4 452 156,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	116 280 831,98
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	27 413 077,58	19 840 120,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	5 674 736,05	6 003 890,97
9.	Inne wydatki finansowe	19 004 364,26	47 802 931,34
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 768 628,03	-178 272 654,29
D.	Przepływy pieniężne netto razem	364 217,03	3 679 958,47
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	364 217,03	3 679 958,47
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	832 008,29	1 196 225,32
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 196 225,32	4 876 183,79
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
	Wyszczególnienie		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	67 134 856,32	35 259 963,55
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	-16 924 908,86	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	50 209 947,46	35 259 963,55
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	144 600,00	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 805,20	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 805,20	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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	46 327 159,70	60 390 100,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	14 062 940,62	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	14 062 940,62	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 390 100,32	60 390 100,32
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
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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00

	Okres	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2019- 31.12.2019
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	18 515 096,62	-16 924 908,86
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	18 515 096,62	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	18 515 096,62	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	18 515 096,62	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-16 924 908,86
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	-16 924 908,86	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-16 924 908,86	-16 924 908,86
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-10 501 633,11
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 924 908,86	-27 426 541,97
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-16 924 908,86	-27 426 541,97
7.	Wynik netto	-10 501 633,11	-147 857 744,48
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	10 501 633,11	147 857 744,48
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	35 259 963,55	-112 597 780,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, powwzględnienu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 259 963,55	-112 597 780,93

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

Raport został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, w szczególności rozdziału 5 „Sprawozdanie finansowe jednostki”. Spółka sporządza raport stosując wzorce określone w załączniku nr 1 do Ustawy o rachunkowości.

Raport został sporządzony przy założeniu kontynuacji prowadzonej działalności gospodarczej. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, z dnia 27.04.2020 r., ogłoszono otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego Jednostki Dominującej Onico S.A., w związku z powyższym założenie kontynuacji prowadzonej działalności jest zasadne.

W okresie objętym raportem nie dokonano żadnych zmian stosowanych zasad polityki rachunkowości, dane prezentowane za okres porównawczy są we wszystkich istotnych aspektach porównywalne z danymi za okres bieżący.

3. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPŁYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W II połowie roku 2019 Spółka 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.

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 nie planuje działań inwestycyjnych, 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 ONICO S.A. w restrukturyzacji nie wdrażała rozwiązań innowacyjnych.

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Capitale Tre Investments S.A.	605 048	40,77%	1 055 025	54,55%
IPOPEMA TFI	474 006	31,94%	474 036	24,51%
Pamela Sp. z o.o.	137 571	9,27%	137 511	7,11%
Pozostali	267 427	18,02%	267 480	13,83%
Razem	1 484 052	100%	1 934 052	100%

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

Na dzień 31 grudnia 2019 roku ONICO Spółka Akcyjna w Restrukturyzacji zatrudniała 35 pracowników umysłowych. Ponadto ONICO S.A. współpracuje z częścią osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

9. INFORMACJE DODATKOWE

Nie dotyczy.