



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

W RESTRUKTURYZACJI

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY ZA I KWARTAŁ ROKU 2023

sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2023 do 31.03.2023

Warszawa, 05.12.2023

OGÓLNE INFORMACJE O SPÓŁCE:

Firma

ONICO Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie

Adres

00-586 Warszawa ul. Flory 3/2

Kontakt

tel.: (22) 497 10 38

strona WWW: www.onico.pl

e-mail: office@onico.pl

NR. KRS

0000371128

Oznaczenie Sądu

Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy

148.405,20 zł (w całości opłacony)

NIP

8842676222

REGON

020842574

AKTUALNY SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Zarząd Spółki	Listopad 2023
Prezes Zarządu	Sławomir Andrzej Szczotka
Wiceprezes Zarządu	Piotr Kocman
Członek Zarządu	Jan Miller

Rada Nadzorcza	Listopad 2023
Przewodniczący Rady	Wiśniewski Krzysztof
Wiceprzewodniczący Rady	Kumorek Mariusz
Członek Rady	Roszkowski Rafał
Członek Rady	Karasiński Jarosław
Członek Rady	Robert Kuc

Od dnia 31.03.2023 do daty publikacji raportu skład Zarządu jak również Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

PROFIL DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych.

W I kwartale roku 2023, ONICO S.A. w restrukturyzacji (dalej „ONICO”, „Spółka”) prowadziło działalność polegającą na sprzedaży gazu płynnego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w ramach posiadanej koncesji OPC. Opisywana działalność oparta jest na Infrastrukturze technicznej w postaci dwóch terminali przeładunkowych (terminal morski w Gdyni i terminal kolejowy – w Narewce), które – na podstawie stosownych umów – ulokowane są w 100% spółce zależnej Alpetrol sp. z o.o. .

1. KWARTALNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY
KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	28 542 844,55	25 867 780,41
I. Wartości niematerialne i prawne	2 249,10	2 249,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	2 249,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	26 095 805,43	23 804 256,86
1. Środki trwałe	26 087 235,70	23 795 687,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	6 161 549,16
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 935 759,08	13 604 204,18
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 736 621,10	3 958 334,58
d) środki transportu	239 652,83	63 637,87
e) inne środki trwałe	13 653,53	7 961,34
2. Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 560,36	1 560,36
IV. 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
V. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	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
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, w których jednostka i 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
d) 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

VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 444 790,02	2 061 274,45
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	271 392,00	69 977,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 173 398,02	1 991 297,45
B.	Aktywa obrotowe	67 762 631,02	100 811 482,95
I.	Zapasy	6 811 305,89	12 342 167,55
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	2 441 416,20	8 309 562,13
5.	Zaliczki na dostawy	4 369 889,69	4 032 605,42
II.	Należności krótkoterminowe	30 446 560,61	45 248 388,46
1.	Należności od jednostek powiązanych	17 821,30	2 877 434,62
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	17 821,30	2 877 434,62
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	30 428 739,31	42 370 953,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 693 523,14	27 419 275,61
	- do 12 miesięcy	19 693 523,14	27 419 275,61
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 631 716,46	4 669 930,22
c)	inne	8 103 499,71	10 281 748,01
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	28 622 507,04	41 101 827,60
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	28 622 507,04	41 101 827,60
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	3 745,81	3 745,81
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	3 745,81	3 745,81
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	1 992 903,80	0,00
	- udziały lub akcje	1 992 903,80	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 625 857,43	41 098 081,79
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 581 699,89	39 226 522,48
	- inne środki pieniężne	44 157,54	1 871 559,31
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 882 257,48	2 119 099,34
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		96 305 475,57	126 679 263,36

Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-161 308 536,04	-150 173 998,14
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	60 900 357,32	60 900 357,32
- 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 godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-230 586 362,57	-217 138 282,22
VII. Zysk (strata) netto	6 081 064,01	3 767 521,56
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257 614 011,61	276 853 261,50
I. Rezerwy na zobowiązania	47 864 828,07	58 936 783,26
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	258 335,00	258 184,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	132 074,62
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	132 074,62
3. Pozostałe rezerwy	47 606 493,07	58 546 524,64
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	47 606 493,07	58 546 524,64
II. Zobowiązania długoterminowe	19 950,63	18 438,36
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	19 950,63	18 438,36
a) kredyty i pożyczki	19 950,63	18 438,36
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	207 491 161,79	215 842 762,10
1. Wobec jednostek powiązanych	967 519,30	1 003 297,10
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	243,75	0,00
- do 12 miesięcy	243,75	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
c) kredyty i pożyczki	967 275,55	1 003 297,10
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	206 523 642,49	214 839 465,00
a) kredyty i pożyczki	59 390 845,57	62 538 826,97
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	564 392,82	548 444,25
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 843 451,86	82 336 961,26
- do 12 miesięcy	74 843 451,86	82 336 961,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	122 595,99
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	56 635 976,18	55 411 287,90
h)	z tytułu wynagrodzeń	502 066,21	819 108,62
i)	inne	14 586 909,85	13 062 240,01
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 238 071,12	2 055 277,78
1.	Ujemna wartość firmy	1 668 969,01	1 487 559,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	569 102,11	567 718,37
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	569 102,11	567 718,37
Pasywa, razem		96 305 475,57	126 679 263,36

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

GRUPA KAPITAŁOWA	ONICO S.A. w restrukturyzacji	
	Okres	
	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	35 945 544,19	69 167 139,55
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 625 982,24	10 878 813,36
II. Zmiana stanuproduktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	230 205,77
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto zesprowadzenia towarów imateriałów	34 319 561,95	58 058 120,42
B. Koszty działalności operacyjnej	30 315 372,19	65 222 569,09
I. Amortyzacja	363 453,99	417 445,62
II. Zużyciemateriałów i energii	150 645,26	264 916,45
III . Usługi obce	1 545 893,41	4 768 149,82
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 338 935,32	1 859 272,21
- podatek akcyzowy	1 800,00	6 109,31
V. Wynagrodzenia	1 417 787,14	2 053 822,85
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	297 766,90	384 467,28
- emerytalne	121 337,98	154 063,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 646,09	121 655,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 159 244,08	55 352 838,97
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	5 630 172,00	3 944 570,46
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 893 973,31	31 847 482,35
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	8 893 973,31	31 847 482,35
E. Pozostałe koszty operacyjne	8 418 013,95	31 517 456,94
I. Strata ze zbycia finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	8 418 013,95	31 517 456,94
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 106 131,36	4 274 595,87

Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
G. Przychody finansowe	1 596,69	295 605,17
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	294 358,83
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1 596,69	1 246,34
H. Koszty finansowe	26 664,04	245 269,48
I. Odsetki, w tym:	26 467,38	154 753,42
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	196,66	90 516,06
V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	6 081 064,01	4 324 931,56
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy -jednostki współzależne	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	6 081 064,01	4 324 931,56
O. Podatek dochodowy	0,00	557 410,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	6 081 064,01	3 767 521,56

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	6 081 064,01	3 767 521,56
II.	Korekty razem	-939 896,82	-1 938 775,87
1.	Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	363 453,99	417 445,62
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 078,78	214 748,67
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	-243 438,36	57 250,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-20 276,11	-5 049 050,93
11.	Zmiana stanu należności	-824 316,67	1 367 819,90
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-251 546,31	1 355 853,37
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	13 147,86	-302 842,50
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 141 167,19	1 828 745,69
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	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 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

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
II.	Wydatki	16 291,78	164 765,68
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	16 291,78	164 765,68
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 działalności inwestycyjnej (I-II)	-16 291,78	-164 765,68
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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	0,00	0,00
II.	Wydatki	54 066,34	247 781,09
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	0,00	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	30 987,56	33 032,42
8.	Odsetki	23 078,78	214 748,67
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-54 066,34	-247 781,09
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 070 809,07	1 416 198,92
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 070 809,07	1 416 198,92
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	21 555 048,36	39 681 882,87
G.	Środki pieniężne na koniecokresu (F+D), w tym	26 625 857,43	41 098 081,79
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
	Wyszczególnienie		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-167 389 600,05	-153 941 519,70
-	korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-167 389 600,05	-153 941 519,70
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	60 900 357,32	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
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-230 586 362,57	-217 138 282,22
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-230 586 362,57	-217 138 282,22
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-230 586 362,57	-217 138 282,22
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	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	-230 586 362,57	-217 138 282,22
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-230 586 362,57	-217 138 282,22
7.	Wynik netto	6 081 064,01	3 767 521,56
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	6 081 064,01	3 767 521,56
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniecokresu (BZ)	-161 308 536,04	-150 173 998,14
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-161 308 536,04	-150 173 998,14

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

1.2.1. BILANS

Okres		01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł			
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	25 376 268,19	21 775 020,18
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 249,10	2 249,10
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 051 622,96	17 632 475,52
1.	Środki trwałe	21 044 613,59	17 625 466,15
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	6 161 549,16
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 407 710,11	9 475 675,76
	c) urządzenia techniczne i maszyny	2 302 067,03	1 965 989,84
	d) środki transportu	169 787,29	20 751,39
	e) inne środki trwałe	3 500,00	1 500,00
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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	2 148 998,11	2 148 998,11
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 148 998,11	2 148 998,11
	a) w jednostkach powiązanych	2 148 998,11	2 148 998,11
	- udziały lub akcje	2 148 998,11	2 148 998,11
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	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	2 173 398,02	1 991 297,45
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 173 398,02	1 991 297,45
B.	Aktywa obrotowe	67 984 797,58	82 030 903,38
I.	Zapasy	6 725 504,38	7 034 445,53
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	2 368 159,20	4 330 970,48
5.	Zaliczki na dostawy	4 357 345,18	2 703 475,05
II. Należności krótkoterminowe		31 951 762,01	35 945 933,85
1.	Należności od jednostek powiązanych	5 229 480,98	7 543 717,26
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 711 872,26	4 023 896,05
	- do 12 miesięcy	1 711 872,26	4 023 896,05
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	3 517 608,72	3 519 821,21
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	26 722 281,03	28 402 216,59
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 121 770,37	17 674 374,94
	- do 12 miesięcy	18 121 770,37	17 674 374,94
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	562 700,46	576 141,46
	c) inne	8 037 810,20	10 151 700,19
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		27 913 332,23	37 139 552,89
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	27 913 332,23	37 139 552,89
	a) w jednostkach powiązanych	3 745,81	3 745,81
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	3 745,81	3 745,81
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 992 903,80	0,00
	- udziały lub akcje	1 992 903,80	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	25 916 682,62	37 135 807,08
	- środki pieniężne w kasie i narachunkach	25 872 525,08	37 135 807,08
	- inne środki pieniężne	44 157,54	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 394 198,96	1 910 971,11
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		93 361 065,77	103 805 923,56

Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-164 170 791,77	-166 252 127,88
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	60 900 357,32	60 900 357,32
- 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		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze)	2 148 000,00	2 148 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:	-232 538 952,49	-230 868 564,69
VI. Zysk (strata) netto	5 171 398,20	1 419 674,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	257 531 857,54	270 058 051,44
I. Rezerwy na zobowiązania	47 574 993,07	58 546 524,64
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	47 574 993,07	58 546 524,64
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	47 574 993,07	58 546 524,64
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
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	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe	209 956 864,47	211 511 526,80
1. Wobec jednostek powiązanych	5 808 714,88	4 575 840,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 620 256,33	3 331 830,65
- do 12 miesięcy	4 620 256,33	3 331 830,65
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
c) kredyty i pożyczki	1 188 458,55	1 244 009,56
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	204 148 149,59	206 935 686,59
a) kredyty i pożyczki	61 529 639,35	64 740 913,32
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	564 392,82	548 444,25
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 373 818,57	76 848 157,86
- do 12 miesięcy	74 373 818,57	76 848 157,86

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	52 894 088,58	50 962 405,77
h) z tytułu wynagrodzeń	6 980,85	177 614,02
i) inne	14 779 229,42	13 658 151,37
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
P a s y w a, r a z e m	93 361 065,77	103 805 923,56

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 788 665,58	53 839 785,44
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	541 381,11	2 122 708,16
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	30 247 284,47	51 717 077,28
B. Koszty działalności operacyjnej	25 265 241,59	52 646 393,39
I. Amortyzacja	233 724,28	203 759,33
II. Zużycie materiałów i energii	21 443,09	31 855,70
III. Usługi obce	1 025 841,96	1 236 894,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	110 964,48	78 946,15
- podatek akcyzowy	1 800,00	6 109,31
V. Wynagrodzenia	512 644,31	493 700,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 519,03	76 159,64
- emerytalne	39 760,44	32 801,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 506,45	39 530,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	23 245 597,99	50 485 546,59
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	5 523 423,99	1 193 392,05
D. Pozostałe przychody operacyjne	4 127,50	396 475,38
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	4 127,50	396 475,38
E. Pozostałe koszty operacyjne	357 736,38	391 170,39
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	357 736,38	391 170,39
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 169 815,11	1 198 697,04
G. Przychody finansowe	1 596,69	222 803,15

Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
Tytuł		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	222 803,15
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1 596,69	0,00
H. Koszty finansowe	13,60	1 825,90
I. Odsetki, w tym:	13,60	179,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	1 646,90
I. Zysk (strata) brutto	5 171 398,20	1 419 674,29
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	5 171 398,20	1 419 674,29

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	5 171 398,20	1 419 674,29
II.	Korekty razem	-418 613,03	13 780 022,20
1.	Amortyzacja	233 724,28	203 759,33
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 598,58	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	57 250,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-129 508,76	-1 215 418,21
7.	Zmiana stanu należności	287 740,79	16 260 470,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 261 240,80	-1 325 620,70
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	451 814,21	-200 418,30
10.	Inne korekty	455,83	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	4 752 785,17	15 199 696,49
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	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 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	5 563,33	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 563,33	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
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)	-5 563,33	0,00

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 598,58	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 598,58	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 173,06	7 436,80
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.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	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	4 173,06	7 436,80
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 574,48	-7 436,80
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 744 647,36	15 192 259,69
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 744 647,36	15 192 259,69
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	21 172 035,26	21 943 547,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	25 916 682,62	37 135 807,08
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
	Wyszczególnienie		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-112 597 780,93	-164 170 791,77
	- 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	-169 342 189,97	-167 671 802,17
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
	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	60 900 357,32	60 900 357,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	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
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
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00

	Okres	01.01.2022- 31.03.2022	01.01.2023- 31.03.2023
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-232 538 952,49	-230 868 564,69
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	232 538 952,49	230 868 564,69
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	232 538 952,49	230 868 564,69
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	232 538 952,49	230 868 564,69
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-232 538 952,49	-230 868 564,69
7.	Wynik netto	5 171 398,20	1 419 674,29
a)	zysk netto	5 171 398,20	1 419 674,29
b)	strata netto	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-164 170 791,77	-166 252 127,88
III.	Kapitał (fundusz) własny, powwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-164 170 791,77	-166 252 127,88

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

Raport został sporządzony zgodnie z obowiązującymi Jednostkę Dominującą przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, w szczególności rozdziału 5 „Sprawozdanie finansowe jednostki”. Grupa Kapitałowa 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.

Spółka dominująca jako kryterium wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stosuje kryterium istotności, zgodnie z art. 58 ust. 1 oraz 2 Ustawy o Rachunkowości.

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

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 restrukturyzacji.

Aktualnie, po bardzo wymagających dla Spółki trzech latach, Spółce udało się odbudować działalność operacyjną. Działalność handlowa koncentruje się wokół gazu LPG i usług logistycznych z wykorzystaniem posiadanej infrastruktury terminalowej. Dodatkowo w trakcie procesu restrukturyzacji Spółka odbudowała potrzebne zasoby kadrowe i dokonała sprzedaży majątku. Wszystkie istotne zdarzenia związane z bieżącą działalnością Emitent raportował w drodze raportów bieżących.

4. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2023

ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa nie przekazywały do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok obrotowy 2023

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 oraz Grupa Kapitałowa nie planują 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 I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

W raportowanym okresie ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa nie wdrażały rozwiązań innowacyjnych.

7. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, Z WYSZCZEGÓLNIENIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ JEDNOSTEK NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, Z PODANIEM W STOSUNKU DO KAŻDEJ Z NICH CO NAJMNIEJ NAZWY (FIRMY), FORMY PRAWNEJ, SIEDZIBY, PRZEDMIOTU DZIAŁALNOŚCI I UDZIAŁU EMITENTA W KAPITALE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW

Na dzień 31 marca 2023 r., w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące jednostki:

Spółki podlegające konsolidacji:

- **ONICO Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie,**

Jednostka Dominująca, której przedmiotem prowadzonej działalności jest sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71. Z.

- **Alpetrol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,**

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71. Z.

- **Cornelia Chemicals Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest sprzedaż wyrobów papierniczych.

Spółki nie objęte konsolidacją:**- ONICO Trade Mark Sp Zo.o. SKA z siedzibą w Warszawie**

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim PKD 77.40.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim PKD 77.40.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- CORAXA Spółka Akcyjna według prawa Szwajcarskiego

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem jest sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 38,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 38,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność portali internetowych PKD 63.12.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

Wykaz podmiotów nad, którymi Spółka utraciła kontrolę.

Lp.	Wyszczególnienie
1.	Onico Warszawa S.A.
2.	Grupa Most Wanted sp. z o.o.
3.	Healthcare and Medical Projekt sp. z o.o.
4.	Doletra GmbH
5.	YEKO S.A.

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

Aktualna struktura akcjonariatu Onico S.A na dzień publikacji raportu

Wyszczególnienie	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Capitale Tre Investments S.A.	663 942	44,74%	1 113 942	57,60%
IPOPEMA TFI	473 996	31,94%	473 996	24,51%
Pamela Sp. z o.o.	137 500	9,27%	137 500	7,11%
Pozostali	208 614	14,06%	208 614	10,79%
Razem	1 484 052	100%	1 934 052	100%

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

Na dzień 31 marca 2023 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 36 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 46 osób. Jednocześnie Onico S.A w restrukturyzacji na 31 marca 2023 roku zatrudniała na podstawie umowy o pracę 10 pracowników oraz 12 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

10. INFORMACJE DODATKOWE

Nie dotyczy.

11. WYBRANE DANE FINANSOWE PODMIOTÓW NIEPODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent informuje, iż Spółki które zostały wyłączone z konsolidacji obecnie nie prowadzą działalności gospodarczej. W większości z nich rozpoczęte zostały procedury upadłościowe, a emitent na dzień publikacji niniejszego raportu nie uzyskał od przedmiotowych Spółek danych finansowych.