



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

**JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY
RAPORT OKRESOWY
za III kwartał 2023 roku**

sporządzony za okres obrotowy od 01.07.2023 do 30.09.2023

Warszawa, 14.11.2023

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

0000371128, 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

PROFIL DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych.

W III 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. (dalej: „Alpetrol”).

1. KWARTALNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

Okres		30.09.2022	30.09.2023
Tytuł			
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	25 958 383,19	25 654 780,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 249,10	6 704,39
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	6 704,39
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	23 692 869,64	23 586 801,60
1.	Środki trwałe	22 854 173,69	23 578 231,87
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	13 976 388,97	13 356 257,34
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 561 606,52	4 018 510,07
d)	środki transportu	143 821,60	36 800,06
e)	inne środki trwałe	10 807,44	5 115,24
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	831 686,58	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 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	2 263 264,45	2 061 274,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	271 392,00	69 977,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 991 872,45	1 991 297,45
B. Aktywa obrotowe	83 027 819,62	105 133 972,63
I. Zapasy	9 341 936,06	24 126 991,93
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	7 025 864,79	8 866 597,86
5. Zaliczki na dostawy	2 316 071,27	15 260 394,07
II. Należności krótkoterminowe	44 904 249,63	45 203 407,52
1. Należności od jednostek powiązanych	1 466 167,86	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	26 353,88	0,00
- do 12 miesięcy	26 353,88	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	1 439 813,98	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- 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	43 438 081,77	45 203 407,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 757 828,36	33 900 671,55
- do 12 miesięcy	33 757 828,36	33 900 671,55
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 605 321,46	3 417 988,39
c) inne	8 074 931,95	7 884 747,58
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	26 841 782,83	32 948 020,62
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26 841 782,83	32 948 020,62
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	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
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 838 037,02	32 944 274,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25 847 065,49	32 097 556,50
- inne środki pieniężne	990 971,53	846 718,31
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 939 851,10	2 855 552,56
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	108 986 202,81	130 788 753,07

Okres		30.09.2022	30.09.2023
Tytuł			
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-144 404 591,06	-139 809 958,84
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	-230 570 375,83	-219 450 327,52
VII.	Zysk (strata) netto	22 969 022,25	16 443 606,16
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	253 390 793,87	270 598 711,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	47 920 395,43	58 806 842,03
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	258 335,00	258 184,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	264 149,24
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	264 149,24
3.	Pozostałe rezerwy	47 662 060,43	58 284 508,79
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	47 662 060,43	58 284 508,79
II.	Zobowiązania długoterminowe	38 388,99	18 438,36
1.	Wobec jednostek powiązanych	18 438,36	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	203 188 622,62	209 714 213,54
1.	Wobec jednostek powiązanych	560 201,72	1 004 257,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	173 721,42	0,00
	- do 12 miesięcy	173 721,42	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	960,12
c)	kredyty i pożyczki	386 480,30	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	202 628 420,90	208 709 956,32
a)	kredyty i pożyczki	60 627 274,05	68 485 530,97

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	556 467,60	540 419,53
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 362 329,54	81 316 780,22
	- do 12 miesięcy	76 362 329,54	81 316 780,22
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	8 630,95	115 545,21
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50 326 631,56	45 726 671,82
h)	z tytułu wynagrodzeń	607 163,82	953 642,54
i)	inne	14 139 923,38	11 571 366,03
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 243 386,83	2 059 217,98
1.	Ujemna wartość firmy	1 560 123,25	1 487 559,41
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	683 263,58	571 658,57
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	683 263,58	571 658,57
Pasywa, razem		108 986 202,81	130 788 753,07

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023
Tytuł				
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	74 823 142,86	171 281 848,94	59 668 625,27	196 284 532,59
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 924 750,54	15 311 036,75	13 123 181,48	35 477 578,51
II. Zmiana stanuproduktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	274 348,27
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto zezsprzedaży towarów imateriałów	66 898 392,32	155 970 812,19	46 545 443,79	160 532 605,81
B. Koszty działalności operacyjnej	66 933 801,91	147 378 253,13	51 573 596,19	177 023 821,78
I. Amortyzacja	351 320,85	1 075 766,16	366 114,98	1 145 650,36
II. Zużyciemateriałów i energii	250 558,77	624 919,64	383 255,62	1 034 790,74
III . Usługi obce	2 269 544,53	5 958 017,26	4 205 726,01	12 584 722,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 133 111,43	4 694 843,87	2 014 600,75	6 687 539,48
- podatek akcyzowy	660 206,79	2 833 163,79	6 678,41	18 382,91
V. Wynagrodzenia	1 641 771,25	4 380 528,40	2 711 100,69	7 117 897,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	253 241,49	792 294,89	426 514,75	1 248 320,66
- emerytalne	106 118,02	325 587,78	159 066,39	471 503,38
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	41 229,96	111 665,25	147 644,19	362 637,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	60 993 023,63	129 740 217,66	41 318 639,20	146 842 262,25
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	7 889 340,95	23 903 595,81	8 095 029,08	19 260 710,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	29 150 024,29	62 551 511,43	48 836 878,12	126 982 663,77
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	814 067,38	814 067,38	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	28 335 956,91	61 737 444,05	48 836 878,12	126 982 663,77
E. Pozostałe koszty operacyjne	27 657 091,91	61 352 728,45	49 683 331,98	127 099 920,49
I. Strata ze zbycie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	27 657 091,91	61 352 728,45	49 683 331,98	127 099 920,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	9 382 273,33	25 102 378,79	7 248 575,22	19 143 454,09

Okres	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023
Tytuł				
G. Przychody finansowe	243 939,79	7 979 793,15	436 792,40	1 080 778,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	240 143,25	264 832,59	245 430,46	851 897,46
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	5 697 144,86	0,00	0,00
V. Inne	3 796,54	2 017 815,70	191 361,94	228 881,48
H. Koszty finansowe	42 829,96	7 817 775,69	432 018,19	1 015 964,87
I. Odsetki, w tym:	35 969,42	101 551,74	250 053,03	587 850,52
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	6 860,54	7 716 223,95	181 965,16	428 114,35
V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	9 583 383,16	25 264 396,25	7 253 349,43	19 208 268,16
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy -jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	9 583 383,16	25 264 396,25	7 253 349,43	19 208 268,16
O. Podatek dochodowy	1 813 701,00	2 295 374,00	1 099 701,00	2 764 662,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	7 769 682,16	22 969 022,25	6 153 648,43	16 443 606,16

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	7 769 682,16	22 969 022,25	6 153 648,43	16 443 606,16
II.	Korekty razem	-23 393 046,33	-21 598 817,29	-3 412 109,39	-21 761 985,01
1.	Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	351 320,85	1 075 766,16	366 114,98	1 145 650,36
4.	Odpisy wartośc� firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartośc� firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-423 747,64	0,00	-118 598,09	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-40 012,43	0,00	204 678,60	507 764,23
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-546 575,01	-546 575,01	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	119 272,26	55 567,36	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-3 164 073,26	-2 550 906,28	7 753 317,05	-16 931 786,58
11.	Zmiana stanu należności	-8 365 342,25	-15 566 108,49	-9 632 859,57	-3 800 399,07
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 840 112,69	-3 793 770,70	-5 327 068,91	-1 846 961,57
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-905 273,54	76 831,31	3 310 574,08	-1 138 414,82
14.	Odpisy aktualizujące wartośc� aktywów finansowych	-270 514,32	-270 514,32	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-307 988,30	-79 107,32	31 732,47	302 162,44
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-15 623 364,17	1 370 204,96	2 741 539,04	-5 318 378,85
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	3 380 001,99	5 372 905,79	0,00	0,00
1.	Zbycie wartośc� niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 380 001,99	5 372 905,79	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomośc� oraz wartośc� niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	841 410,22	888 580,82	46 513,40	576 911,15
1.	Nabycie wartośc� niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	841 410,22	888 580,82	46 513,40	576 911,15
2.	Inwestycje w nieruchomośc� oraz wartośc� niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożycзки długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 538 591,77	4 484 324,97	-46 513,40	-576 911,15
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	-26 293,53	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożycзки	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościovych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	-26 293,53	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	-136 345,67	571 541,27	119 150,59	573 866,73
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz własciściveli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz własciściveli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-96 094,59	498 855,95	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościovych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	11 775,99	11 775,99	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	13 569,41	60 909,33	33 070,08	66 102,50
8.	Odsetki	-65 581,13	0,00	204 678,60	507 764,23
9.	Inne wydatki finansowe	-15,35	0,00	-118 598,09	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	110 052,14	-571 541,27	-119 150,59	-573 866,73
D.	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-12 974 720,26	5 282 988,66	2 575 875,05	-6 469 156,73
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-12 974 720,26	5 282 988,66	2 575 875,05	-6 469 156,73
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	�rodki pieniężne na początek okresu	39 812 757,28	21 555 048,36	30 368 399,76	39 413 431,54
G.	�rodki pieniężne na koniecokresu (F+D), w tym	26 838 037,02	26 838 037,02	32 944 274,81	32 944 274,81
	- o ograniczonej możliwośc� dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Okres		01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2023- 30.09.2022	01.01.2023- 30.09.2023
Wyszczególnienie					
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-152 174 273,22	-167 455 164,26	-145 963 607,27	-156 490 962,55
-	korekty błędów	0,00	81 550,95	0,00	237 397,55
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-152 174 273,22	-167 373 613,31	-145 963 607,27	-156 253 565,00
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	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	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

	Okres	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2023- 30.09.2022	01.01.2023- 30.09.2023
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-160 093 251,48	-205 509 798,31	-209 160 369,79	-219 687 725,07
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	10 289 957,73	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	10 289 957,73	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku na dywidendę	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	10 289 957,73	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-230 651 926,78	-205 509 798,31	219 450 327,52	219 687 725,07
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	81 550,95	0,00	0,00	-237 397,55
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-230 570 375,83	-205 509 798,31	219 450 327,52	219 450 327,52
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-25 142 128,47	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	15 199 340,09	81 550,95	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-215 371 035,74	-230 570 375,83	219 450 327,52	219 450 327,52
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-215 371 035,74	-230 570 375,83	-209 160 369,79	-219 450 327,52
7.	Wynik netto	7 769 682,16	22 969 022,25	6 153 648,43	16 443 606,16
a)	zysk netto	7 769 682,16	22 969 022,25	6 153 648,43	16 443 606,16
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniecokresu (BZ)	-144 404 591,06	-144 404 591,06	-139 809 958,84	-139 809 958,84
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-144 404 591,06	-144 404 591,06	-139 809 958,84	-139 809 958,84

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

1.2.1. BILANS

Okres		30.09.2022	30.09.2023
Tytuł			
AKTYWA			
A. Aktywa trwałe		22 179 383,89	21 539 446,84
I. Wartości niematerialne i prawne		2 249,10	6 704,39
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	6 704,39
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		18 036 264,23	17 392 446,89
1.	Środki trwałe	18 029 254,86	17 385 437,52
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	9 648 100,29	9 417 570,01
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 129 659,82	1 798 415,23
d)	środki transportu	87 445,59	7 403,12
e)	inne środki trwałe	2 500,00	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		1 991 872,45	1 991 297,45
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 991 872,45	1 991 297,45
B. Aktywa obrotowe		78 589 986,43	79 907 049,19
I. Zapasy		6 665 452,87	16 014 937,64
1.	Materiały	0,00	0,00

2.	Póiprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	4 361 926,11	4 235 979,63
5.	Zaliczki na dostawy	2 303 526,76	11 778 958,01
II. Należności krótkoterminowe		45 486 494,88	31 065 678,44
1.	Należności od jednostek powiązanych	15 111 456,49	7 479 188,80
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 581 520,67	3 959 358,11
	- do 12 miesięcy	11 581 520,67	3 959 358,11
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	3 529 935,82	3 519 830,69
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	30 375 038,39	23 586 489,64
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 337 748,73	20 709 730,09
	- do 12 miesięcy	22 337 748,73	20 709 730,09
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-511,54	239 897,59
	c) inne	8 037 801,20	2 636 861,96
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		24 661 979,44	30 526 377,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 661 979,44	30 526 377,02
	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	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) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24 658 233,63	30 522 631,21
	- środki pieniężne w kasie i narachunkach	24 658 233,63	30 522 631,21
	- 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		1 776 059,24	2 300 056,09
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		100 769 370,32	101 446 496,03

Okres	30.09.2022	30.09.2023
Tytuł		
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-152 951 568,56	-165 971 106,97
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	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:	-232 538 952,49	-233 031 036,46
VI. Zysk (strata) netto	16 390 621,41	3 863 166,97
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	253 720 938,88	267 417 603,00
I. Rezerwy na zobowiązania	47 630 560,43	58 416 583,41
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
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	47 630 560,43	58 284 508,79
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	47 630 560,43	58 284 508,79
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	206 090 378,45	209 001 019,59
1. Wobec jednostek powiązanych	4 530 372,01	7 751 959,75
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 322 430,02	6 507 950,19
- do 12 miesięcy	3 322 430,02	6 507 950,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
c) kredyty i pożyczki	1 207 941,99	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	201 560 006,44	201 249 059,84
a) kredyty i pożyczki	60 838 747,00	68 706 979,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	556 467,60	540 419,53

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 216 782,39	77 054 209,85
- do 12 miesięcy	74 216 782,39	77 054 209,85
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	8 630,95	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	51 016 662,00	41 257 898,90
h) z tytułu wynagrodzeń	136 896,29	274 052,99
i) inne	14 785 820,21	13 415 499,38
4. Fundusze specjalne	0,00	
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa, razem	100 769 370,32	101 446 496,03

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023
Tytuł				
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	69 324 200,72	152 745 177,72	39 725 804,71	136 856 938,96
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	16 256 145,41	84 774 872,45
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 612 178,64	3 330 719,82	2 457 232,91	6 890 523,87
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	67 712 022,08	149 414 457,90	37 268 571,80	129 966 415,09
B. Koszty działalności operacyjnej	65 316 174,72	136 172 361,99	38 171 504,17	133 131 938,53
I. Amortyzacja	224 285,17	691 307,48	179 070,83	566 036,25
II. Zużycie materiałów i energii	31 118,88	85 211,79	35 106,95	95 376,71
III. Usługi obce	1 151 940,18	3 628 619,51	1 012 308,12	3 471 522,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	125 111,12	401 222,48	87 236,45	312 862,21
- podatek akcyzowy	4 097,79	12 953,79	6 678,41	18 382,91
V. Wynagrodzenia	421 614,18	1 423 869,27	628 357,05	1 639 698,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	62 540,53	228 885,23	95 034,64	250 749,98
- emerytalne	24 252,92	96 473,99	39 896,24	106 865,88
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	51 247,96	111 474,42	16 142,57	83 507,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	63 248 316,70	129 601 771,81	36 118 247,56	126 712 185,48
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	4 008 026,00	16 572 815,73	1 554 300,54	3 725 000,43
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 322 434,50	1 336 630,78	446 301,77	1 171 468,34
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	814 067,38	814 067,38	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	508 367,12	522 563,40	446 301,77	1 171 468,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	109 853,59	717 241,86	555 787,03	1 317 767,44
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	109 853,59	717 241,86	555 787,03	1 317 767,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	5 220 606,91	17 192 204,65	1 444 815,28	3 578 701,33
G. Przychody finansowe	219 108,53	7 948 509,55	255 747,86	779 242,87
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	219 465,17	237 702,17	214 976,47	719 112,38
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Okres	01.07.2022- 30.09.2022	01.01.2022- 30.09.2022	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023
Tytuł				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	5 697 144,86	0,00	0,00
V. Inne	-356,64	2 013 662,52	40 771,39	60 130,49
H. Koszty finansowe	33 623,49	7 743 670,79	200 976,97	494 777,23
I. Odsetki, w tym:	33 623,49	34 504,04	202 623,87	494 777,23
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	7 709 166,75	-1 646,90	0,00
I. Zysk (strata) brutto	5 406 091,95	17 397 043,41	1 499 586,17	3 863 166,97
J. Podatek dochodowy	1 006 042,00	1 006 422,00	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	4 400 049,95	16 390 621,41	1 499 586,17	3 863 166,97

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	4 400 049,95	16 390 621,41	1 499 586,17	3 863 166,97
II.	Korekty razem	-20 396 179,29	-17 564 832,14	8 426 749,16	5 446 139,01
	1. Amortyzacja	224 285,17	691 307,48	179 070,83	566 036,25
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-425 336,48	-1 588,84	-36 048,80	0,00
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-18 237,00	200 976,97	494 062,23
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-546 575,01	-546 575,01	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	567,36	55 567,36	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-888 258,10	-69 457,25	10 830 227,39	-10 240 913,67
	7. Zmiana stanu należności	-15 111 092,50	-13 246 992,08	-5 555 741,09	13 273 018,00
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 447 854,64	-4 420 810,55	-532 163,90	2 034 496,07
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-421 979,41	251 479,50	3 333 950,71	-692 562,58
	10. Inne korekty	-779 935,68	-259 525,75	6 477,05	12 002,71
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-15 996 129,34	-1 174 210,73	9 926 335,33	9 309 305,98
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	3 380 001,99	5 372 905,79	0,00	0,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 380 001,99	5 372 905,79	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	10 700,46	17 098,72	23 644,00
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	10 700,46	17 098,72	23 644,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
	5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 380 001,99	5 362 205,33	-17 098,72	-23 644,00
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	19 841,19	0,00	0,00
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	19 841,19	0,00	0,00
II.	Wydatki	712 321,72	721 637,42	170 243,11	507 402,83
	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	712 321,72	712 321,72	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	8 420,99	5 314,94	13 340,60
	8. Odsetki	0,00	879,36	200 976,97	494 062,23
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	15,35	-36 048,80	0,00
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-712 321,72	-701 796,23	-170 243,11	-507 402,83
D.	Przeplwy pieniężne netto razem	-13 328 449,07	3 486 198,37	9 738 993,50	8 778 259,15
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-13 328 449,07	3 486 198,37	9 738 993,50	8 778 259,15
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	37 986 682,70	21 172 035,26	20 783 637,71	21 744 372,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	24 658 233,63	24 658 233,63	30 522 631,21	30 522 631,21
	- o ograniczonej możliwości dysponowania			0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.07.2022-30.09.2022	01.01.2022-30.09.2022	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023
	Wyszczególnienie				
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-157 351 618,51	-169 342 189,97	-167 470 693,14	-169 834 273,94
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-157 351 618,51	-169 342 189,97	-167 470 693,14	-169 834 273,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	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	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-208 557 809,57	-206 415 355,01	-230 667 455,66	-233 031 036,46
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	2 363 580,80	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	2 363 580,80	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	2 363 580,80	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	208 557 809,57	-206 415 355,01	233 031 036,46	233 031 036,46
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	208 557 809,57	-206 415 355,01	233 031 036,46	233 031 036,46
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	-26 123 597,48	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	11 990 571,46	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	220 548 381,03	-232 538 952,49	233 031 036,46	233 031 036,46
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-220 548 381,03	232 538 952,49	-230 667 455,66	-233 031 036,46
7.	Wynik netto	4 400 049,95	16 390 621,41	1 499 586,17	3 863 166,97
a)	zysk netto	4 400 049,95	16 390 621,41	1 499 586,17	3 863 166,97
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-152 951 568,56	-152 951 568,56	-165 971 106,97	-165 971 106,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, powiększony o proponowany podział zysku (pokrycia straty)	-152 951 568,56	-152 951 568,56	-165 971 106,97	-165 971 106,97

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

Raport został sporządzony zgodnie z obowiązującymi Jednostką 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. Ponadto Spółka zależna od Emitenta Cornelia Chemicals sp. z o.o. kontynuuje rozpoczętą w I kw. 2023 r. działalność gospodarczą w zakresie sprzedaży wyrobów papierniczych. Wszystkie istotne zdarzenia związane z bieżącą działalnością Emitent raportował w drodze raportów bieżących. W III kw. 2023 r. złożyła wniosek o dokonanie wpisu infrastruktury Onico oraz Alpetrol do wykazu obiektów, instalacji, urządzeń i usług wchodzących w skład infrastruktury krytycznej. O czym Zarząd Spółki informował raportem bieżącym ESPI nr 12/23 z dnia 22.07.2023

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 30 września 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 wyłączenia 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 wyłączenia 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 wyłączenia 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 wyłączenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

8. 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
Sławomir Szczotka (pośrednio przez Capitale Tre Investments SA i Nomad Management GmbH)	1 123 938	75,73%	1 611 990	83,34%
Pamela sp. z o.o.	137 500	9,26%	137 500	7,10%
Pozostali	222 614	15,01%	184 562	9,56%
Razem	1 484 052	100%	1 934 052	100%

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

Na dzień 30 września 2023 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 48 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 53 osób. Jednocześnie Onico S.A w restrukturyzacji na 30 września 2023 zatrudniała na podstawie umowy o pracę 11 pracowników oraz 17 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych.

10. INFORMACJE DODATKOWE

Nie dotyczy.

11. WYBRANE DANE FINANSOWE PODMIOTÓW NIEPODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie publikuje wybranych danych finansowych podmiotów nieobjętych konsolidacją z uwagi na brak możliwości ich uzyskania.