



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY za I kwartał 2025 roku

sporządzony za okres obrotowy od 01.01.2025 do 31.03.2025

Warszawa, 15 maj 2025 roku

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	Maj 2025
Prezes Zarządu	Sławomir Andrzej Szczotka
Wiceprezes Zarządu	Piotr Kocman
Członek Zarządu	Jan Miller

Rada Nadzorcza	Maj 2025
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 I kwartale roku 2025, 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	31.03.2024	31.03.2025
Tytuł		
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	25 751 578,99	24 408 611,15
I. Wartości niematerialne i prawne	208 403,93	206 079,43
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	202 861,79	202 861,79
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 542,14	3 217,64
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	23 114 717,47	23 025 865,13
1. Środki trwałe	23 106 147,74	23 024 304,77
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	12 975 862,41	12 534 109,04
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 950 059,62	3 135 754,39
d) środki transportu	15 907,41	1 192 892,18
e) inne środki trwałe	2 769,14	0,00
2. Środki trwałe w budowie	7 009,37	0,00
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	40 000,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	40 000,00
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	40 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	40 000,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 428 457,59	1 136 666,59
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	679 308,00	901 320,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	235 346,59
B. Aktywa obrotowe	100 541 299,31	75 731 065,29
I. Zapasy	27 029 465,33	21 405 915,89
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	8 926 657,20	7 926 860,57
5. Zaliczki na dostawy	18 102 808,13	13 479 055,32
II. Należności krótkoterminowe	38 788 876,34	41 521 292,45
1. Należności od jednostek powiązanych	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
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	38 788 876,34	41 521 292,45
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	25 618 347,61	30 484 109,07
- do 12 miesięcy	25 618 347,61	30 484 109,07
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 969 207,86	4 432 308,75
c) inne	7 201 320,87	6 604 874,63
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	32 856 852,89	9 226 405,36
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 856 852,89	9 226 405,36
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	562 215,89
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	562 215,89
- 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	32 853 107,08	8 660 443,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 403 199,72	3 681 259,67
- inne środki pieniężne	13 449 907,36	4 979 183,99
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 866 104,75	3 577 451,59
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	126 292 878,30	100 139 676,44

Okres		31.03.2024	31.03.2025
Tytuł			
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-164 854 499,20	-158 975 941,87
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	-225 347 733,68	-231 653 027,90
VII.	Zysk (strata) netto	-2 703 528,04	9 480 323,51
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	291 147 377,50	259 115 618,31
I.	Rezerwy na zobowiązania	56 483 312,00	60 163 176,10
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 915,00	372 261,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	285 927,92	414 755,41
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	285 927,92	414 755,41
3.	Pozostałe rezerwy	55 951 469,08	59 376 159,69
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	55 951 469,08	59 376 159,69
II.	Zobowiązania długoterminowe	18 438,36	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	18 438,36	18 438,36
a)	kredyty i pożyczki	18 438,36	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	232 837 545,80	197 208 933,44
1.	Wobec jednostek powiązanych	956 110,04	927 019,42
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	3 632,06	0,00
c)	kredyty i pożyczki	952 477,98	927 019,42
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	231 881 435,76	196 281 914,02
a)	kredyty i pożyczki	79 677 849,63	65 146 999,93
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	524 971,46	690 276,40
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75 442 406,00	57 279 515,46
	- do 12 miesięcy	75 442 406,00	57 279 515,46

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	599 473,85	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	60 763 350,94	59 741 549,81
h) z tytułu wynagrodzeń	821 373,10	918 291,36
i) inne	14 052 010,78	12 505 281,06
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 808 081,34	1 725 070,41
1. Ujemna wartość firmy	1 233 585,97	1 015 894,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	574 495,37	709 175,96
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	574 495,37	709 175,96
Pasywa, razem	126 292 878,30	100 139 676,44

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2024-31.03.2024	01.01.2025-31.03.2025
Tytuł		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 316 628,30	22 481 649,12
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 190 496,99	17 116 640,70
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	27 126 131,31	5 365 008,42
B. Koszty działalności operacyjnej	34 495 945,57	14 056 338,71
I. Amortyzacja	345 343,96	473 344,73
II. Zużycie materiałów i energii	379 646,41	458 652,47
III . Usługi obce	5 006 117,92	4 362 443,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	574 337,35	448 010,76
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 477 809,14	2 676 894,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	560 402,99	670 960,66
- emerytalne	188 834,92	210 279,90
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	155 994,60	164 027,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 996 293,20	4 802 004,42
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	2 820 682,73	8 425 310,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	25 212 357,11	50 238 136,62
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 898,76	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	7 003,53
IV. Inne przychody operacyjne	25 207 458,35	50 231 133,09
E. Pozostałe koszty operacyjne	24 892 589,23	50 231 928,65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	24 892 589,23	50 231 928,65
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	3 140 450,61	8 431 518,38

Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
Tytuł		
G. Przychody finansowe	279 598,43	2 647 263,38
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:	200 590,46	129 201,08
- 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	79 007,97	2 518 062,30
H. Koszty finansowe	5 540 029,08	114 350,25
I. Odsetki, w tym:	5 305 072,68	114 350,25
- 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	234 956,40	0,00
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)	-2 119 980,04	10 964 431,51
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)	-2 119 980,04	10 964 431,51
O. Podatek dochodowy	583 548,00	1 484 108,00
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)	-2 703 528,04	9 480 323,51

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-2 703 528,04	9 480 323,51
II.	Korekty razem	8 769 769,66	-31 906 984,83
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	345 343,96	473 344,73
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-30 367,10	-1 248 000,28
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	153 622,23	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 898,76	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	5 151 450,45	-2 535 512,15
10.	Zmiana stanu zapasów	2 554 568,83	4 531 016,90
11.	Zmiana stanu należności	1 514 928,99	-3 518 536,04
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 600 726,39	-28 300 067,91
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 685 847,45	-1 309 230,08
14.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	6 066 241,62	-22 426 661,32
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	9 526,02	3 500 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 526,02	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	3 500 000,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	3 500 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	3 437 784,11
	- odsetki	0,00	62 215,89
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	152 037,78	4 014 408,13
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	152 037,78	14 408,13
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	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)	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	4 000 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-142 511,76	-514 408,13
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	69 507,51	9 437 165,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
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	9 330 982,54
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	53 508,83	77 298,65
8.	Odsetki	5 736,81	28 884,60
9.	Inne wydatki finansowe	10 261,87	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-69 507,51	-9 437 165,79
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 854 222,35	-32 378 235,24
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	5 854 222,35	-32 378 235,24
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	26 998 884,73	41 038 678,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	32 853 107,08	8 660 443,66
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
	Wyszczególnienie		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-162 150 971,16	-168 456 265,38
-	korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-162 150 971,16	-162 150 971,16
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
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	225 347 733,68	-225 347 733,68
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

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	225 347 733,68	225 347 733,68
-	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	225 347 733,68	225 347 733,68
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	225 347 733,68	225 347 733,68
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-225 347 733,68	-231 653 027,90
7.	Wynik netto	-2 703 528,04	9 480 323,51
a)	zysk netto		0,00
b)	strata netto	2 703 528,04	-9 480 323,51
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-164 854 499,20	-158 975 941,87
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-164 854 499,20	-158 975 941,87

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

1.2.1. BILANS

Okres	31.03.2024	31.03.2025
Tytuł		
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	30 241 507,80	28 027 862,92
I. Wartości niematerialne i prawne	5 542,14	3 217,64
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	5 542,14	3 217,64
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	17 033 576,87	16 336 059,49
1. Środki trwałe	17 026 567,50	16 336 059,49
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	9 244 279,16	8 897 697,51
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 620 739,18	1 276 812,82
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	7 009,37	0,00
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	11 453 239,20	11 453 239,20
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 453 239,20	11 453 239,20
a) w jednostkach powiązanych	11 453 239,20	11 453 239,20
- udziały lub akcje	11 453 239,20	11 453 239,20
- 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	1 749 149,59	235 346,59
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	235 346,59
B. Aktywa obrotowe	75 096 403,90	41 742 846,38
I. Zapasy	15 798 125,09	13 092 248,14
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	4 237 570,06	2 424 801,60
5. Zaliczki na dostawy	11 560 555,03	10 667 446,54
II. Należności krótkoterminowe	27 266 554,66	23 186 242,62
1. Należności od jednostek powiązanych	10 789 728,59	10 827 339,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 919 843,26	7 988 696,89
- do 12 miesięcy	7 919 843,26	7 988 696,89

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	2 869 885,33	2 838 642,84
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	16 476 826,07	12 358 902,89
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 629 581,47	10 874 113,75
- do 12 miesięcy	13 629 581,47	10 874 113,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 014,00	2 772,00
c) inne	2 843 230,60	1 482 017,14
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 921 900,44	2 866 081,90
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 921 900,44	2 866 081,90
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	29 918 154,63	2 862 336,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	18 052 977,56	1 057 460,71
- inne środki pieniężne	11 865 177,07	1 804 875,38
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 109 823,71	2 598 273,72
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	105 337 911,70	69 770 709,30

Okres	31.03.2024	31.03.2025
Tytuł		
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-181 588 599,08	-187 582 872,18
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:	-239 864 818,29	-254 634 642,95
VI. Zysk (strata) netto	-4 920 543,31	3 855 008,25
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	286 926 510,78	257 353 581,48
I. Rezerwy na zobowiązania	56 084 574,74	59 546 216,32
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	133 105,66	170 056,63
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	133 105,66	170 056,63
3. Pozostałe rezerwy	55 951 469,08	59 376 159,69
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	55 951 469,08	59 376 159,69

II. Zobowiązania długoterminowe	3 223 497,10	12 814 091,95
1. Wobec jednostek powiązanych	3 223 497,10	12 814 091,95
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	227 615 602,14	184 790 192,70
1. Wobec jednostek powiązanych	4 789 109,46	4 284 454,73
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 626 142,92	2 546 919,44
- do 12 miesięcy	3 626 142,92	2 546 919,44
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	589 021,27
c) kredyty i pożyczki	1 162 966,54	1 148 514,02
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	222 826 492,68	180 505 737,97
a) kredyty i pożyczki	79 899 344,23	65 368 494,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	524 971,46	524 971,46
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 568 216,87	48 918 719,43
- do 12 miesięcy	69 568 216,87	48 918 719,43
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	592 750,53	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	58 208 484,31	54 229 224,67
h) z tytułu wynagrodzeń	196 449,10	170 701,42
i) inne	13 836 276,18	11 293 626,46
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 836,80	203 080,51
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 836,80	203 080,51
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 836,80	203 080,51
Pasywa, razem	105 337 911,70	69 770 709,30

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
Tytuł		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	13 928 865,08	5 859 017,70
- od jednostek powiązanych	11 894 853,69	3 241 230,74
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 007 891,61	3 252 693,80
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	11 920 973,47	2 606 323,90
B. Koszty działalności operacyjnej	13 625 271,12	4 287 261,80
I. Amortyzacja	177 372,56	173 179,19
II. Zużycie materiałów i energii	43 321,72	37 463,47
III. Usługi obce	879 151,95	753 119,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	78 442,77	99 613,72
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	583 746,25	502 192,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 579,83	83 254,10
- emerytalne	42 096,00	35 462,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	60 009,74	56 343,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 692 646,30	2 582 095,71
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	303 593,96	1 571 755,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	8 836,06	7 601,49
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 898,76	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	7 003,53
IV. Inne przychody operacyjne	3 937,30	597,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	730,28	210 622,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	730,28	210 622,64
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	311 699,74	1 368 734,75
G. Przychody finansowe	174 180,50	2 744 423,26
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:	174 180,50	438 643,05
- 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	0,00	2 305 780,21
H. Koszty finansowe	5 406 423,55	57 900,76
I. Odsetki, w tym:	5 272 768,90	57 900,76
- 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	133 654,65	0,00
I. Zysk (strata) brutto	-4 920 543,31	4 055 257,25
J. Podatek dochodowy	0,00	200 249,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-4 920 543,31	3 855 008,25

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-4 920 543,31	3 855 008,25
II.	Korekty razem	16 146 792,33	-26 374 412,19
1.	Amortyzacja	177 372,56	173 759,96
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-20 105,23	-1 248 000,28
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	121 318,45	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 898,76	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	5 151 450,45	312 782,80
6.	Zmiana stanu zapasów	785 856,39	122 131,00
7.	Zmiana stanu należności	7 536 247,07	5 262 536,60
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 248 100,94	-31 569 309,52
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 145 895,50	571 687,25
10.	Inne korekty	5 554,96	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 226 249,02	-22 519 403,94
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	9 526,02	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 526,02	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	888,38	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	888,38	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	8 637,64	0,00
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	521,16	9 319 887,83
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	9 319 887,83
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	521,16	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-521,16	-9 319 887,83
D.	Przepływy pieniężne netto razem	11 234 365,50	-31 839 291,77
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	11 234 365,50	-31 839 291,77
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	18 683 789,13	34 701 627,86
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	29 918 154,63	2 862 336,09
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2024- 31.03.2024	01.01.2025- 31.03.2025
	Wyszczególnienie		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-176 668 055,77	-191 437 880,43
	- 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	-176 668 055,77	-191 437 880,43
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
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-239 864 818,29	-254 634 642,95
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	239 864 818,29	254 634 642,95
-	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	239 864 818,29	254 634 642,95
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	239 864 818,29	254 634 642,95
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-239 864 818,29	-254 634 642,95
7.	Wynik netto	-4 920 543,31	3 855 008,25
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	4 920 543,31	-3 855 008,25
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-181 588 599,08	-187 582 872,18
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-181 588 599,08	-187 582 872,18

1. 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.

Spółka od dnia 01.01.2024 zaktualizowała politykę rachunkowości, zmiana polegała na wprowadzeniu zasady naliczania niezrealizowanych odsetek na koniec każdego kwartału.

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

W I kwartale 2025 r. Spółka kontynuowała proces restrukturyzacji rozpoczęty w 2019 roku oraz działalność operacyjną opartą o handel gazem płynnym LPG i usługi logistyczne z wykorzystaniem posiadanej infrastruktury terminalowej.

Z punktu widzenia procesu restrukturyzacyjnego najistotniejszym wydarzeniem było dokonanie pełnej spłaty pierwszej raty układowej w kwocie 39 mln zł po zaokrągleniu, wynikającej z zatwierdzonego układu częściowego przyjętego z wierzycielami posiadającymi wierzytelności główne (tj. bez należności ubocznych) o wartości przekraczającej kwotę 100.000,00 zł. Miało to miejsce w dniu 31 marca 2025 r., o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 12/2025 z dnia 2 kwietnia 2025 r.

W I kwartale 2025 r. Grupa Kapitałowa ONICO S.A. skupiła się na kontynuacji działalności handlowej i przeładunkowej z wykorzystaniem posiadanej infrastruktury oraz spółek zależnych. Zmiany na rynku gazu LPG (wynikające z wejścia w życie tzw. XII pakietu sankcji, co miało miejsce w grudniu 2024 r.) nie wpłynęło znacząco na przeładowywane wolumeny w oparciu o posiadane umowy długoterminowe oraz umowy spot. Lista zawartych umów powiększyła się o kolejną umowę zawartą z Anwim S.A. z siedzibą w Warszawie. O fakcie tym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 1/2025 z dnia 8 stycznia 2025 r. Umowa ta weszła ona w życie z dniem 28 stycznia 2025 r., o czym Spółka informowała raportem bieżącym nr 7/2025 z dnia 28 stycznia 2025 r.

W I kwartale 2025 r. miały także miejsce wydarzenia o charakterze prawno-sądowym i prawno-administracyjnym o istotnym znaczeniu, wpływające na sytuację Spółki.

W dniu 8 stycznia 2025 r. Sąd Okręgowy w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy i Zamówień Publicznych wydał postanowienie o umorzeniu postępowania zażaleniego w sprawie uchylenie skutków obwieszczenia o ustaleniu dnia układowego na skutek zażalenia dłużnika na postanowienie Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie z dnia 15 marca 2024 r. Postanowienie to stało się prawomocne. O fakcie tym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 2/2025 z dnia 9 stycznia 2025 r. W uzasadnieniu Sąd wskazał, że ponieważ postanowienie z dnia 28 czerwca 2024 r. o zatwierdzeniu układu częściowego przyjętego w postępowaniu o zatwierdzenie układu dłużnika ONICO S.A. jest prawomocne, skutki obwieszczenia o ustaleniu dnia układowego i tak by wygasły. Rozpoznanie zażalenia dłużnika na postanowienie z dnia 15 marca 2024 r. stało się zatem zbędne.

W dniu 9 stycznia 2025 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy, wydał postanowienie o odrzuceniu wniosków wierzycieli o ogłoszenie upadłości ONICO S.A. O fakcie tym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 3/2025 z dnia 10 stycznia 2025 r. W uzasadnieniu Sąd wskazał, że zdezaktualizowały się przesłanki i warunki do rozpoznania uproszczonego wniosku o ogłoszenie upadłości dłużnika ONICO S.A., złożonego na wypadek prawomocnego umorzenia postępowania sanacyjnego, albo odmowy zatwierdzenia układu. Wobec dłużnika zostało przeprowadzone postępowanie o zatwierdzenie układu i układ częściowy został prawomocnie zatwierdzony przez Sąd z dniem 27 listopada 2024 r., a wierzyciele zostali objęci układem częściowym. Informację o uprawomocnieniu się układu częściowego przyjętego w postępowaniu o zatwierdzenie układu prowadzonym wobec dłużnika ONICO S.A. Spółka przekazała w raporcie bieżącym nr 23/2024 z dnia 27 listopada 2024 r.

W dniu 9 stycznia 2025 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy, wydał postanowienie o odrzuceniu uproszczonego wniosku wierzyciela o ogłoszenie upadłości ONICO S.A. O fakcie tym Spółka poinformowała raportem bieżącym nr 4/2025 z dnia 10 stycznia 2025 r. W uzasadnieniu Sąd wskazał, iż z uwagi na fakt, że postępowanie z uproszczonego wniosku o ogłoszenie upadłości złożonego przez wierzyciela toczy się pod sygn. akt: WA1M/GU/227/2023, niniejszy wniosek należało odrzucić.

W dniu 27 września 2024 r. Spółka otrzymała zawiadomienie o wszczęciu przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki postępowania w sprawie cofnięcia koncesji na obrót paliwami ciekłymi z dnia 28 kwietnia 2009 r. OPC/17256/W/OWR/2009/GM. Publikacja tej informacji została przez Emitenta, zgodnie z art. 17 ust. 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r., opóźniona w dniu 27 września 2024 r. Publikacja opóźnionej informacji poufnej nastąpiła raportem bieżącym nr 6/2025 z dnia 14 stycznia 2025 r., w którym Spółka wskazała, że w podjęła szereg działań mających na celu wykazanie, że powyższe postępowanie jest bezprzedmiotowe oraz że w celu dogłębnego wyjaśnienia sprawy pozostaje w komunikacji z Prezesem Urzędu Regulacji Energetyki.

W dniu 27 grudnia 2024 r. Spółka otrzymała zawiadomienie o wszczęciu wobec niej przez Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym w Bielsku Podlaskim egzekucji z wniosku EUROMIN SA z siedzibą w Genewie (dalej: „EUROMIN”) należności wynikających z wyroku Londyńskiego Sądu Arbitrażu Międzynarodowego w Londynie z dnia 28 sierpnia 2020 r. sygn. akt: 194434, oraz postanowienia Sądu Apelacyjnego w Warszawie VII Wydział Gospodarczy i Własności Intelaktualnej z dnia 5 listopada 2021 r., sygn. akt: VII AGO 86/20. Łączna wartość należności głównej EUROMIN wskazana w ww. zawiadomieniu ma wynosić 13.187.715 zł a sposobem prowadzenia egzekucji ma być postępowanie egzekucyjne z nieruchomości położonej pod adresem 17-220 Narewka, Planta. Publikacja tej informacji została przez Spółkę, zgodnie z art. 17 4 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r., opóźniona w dniu 27 grudnia 2024 r. Publikacja opóźnionej informacji poufnej nastąpiła raportem bieżącym nr 5/2025 z dnia 10 stycznia 2025 r., w którym Spółka oceniła, iż działania podejmowane przez EUROMIN są działaniami bezprawnymi. Dodatkowo w dniu 3 lutego 2026 r. Spółka opublikowała raport bieżący nr 9/2025, w którym poinformowała, iż otrzymała informację o wydaniu przez Sąd Okręgowy w Białymstoku VII Wydział Gospodarczy postanowienia o udzieleniu Spółce zabezpieczenia roszczenia niepieniężnego poprzez zawieszenie w całości, na czas trwania postępowania sądowego, postępowania egzekucyjnego prowadzonego na wniosek Komornika Sądowego.

3. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH

W nawiązaniu do przekazanego do publicznej wiadomości za pośrednictwem systemu ESPI raportu bieżącego nr 12/2024 z dnia 10 maja 2024 roku, dot. prognoz zysków i strat za okres 2024 – 2029 sporządzonych na potrzeby planu restrukturyzacyjnego Onico S.A. w ramach postępowania o zatwierdzenie układu częściowego prowadzonego w Krajowym Rejestrze Sądowym pod sygnaturą WA1M/GRz-nu/54/2024 (dalej: „Prognozy Wyników Finansowych”), Spółka podtrzymuje stanowisko o możliwości osiągnięcia prognozowanych wyników w okresie 2024 – 2029. W dniu 27 listopada 2024 r. Spółka otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy i Zamówień Publicznych informację, że postanowienie w przedmiocie zatwierdzenia powyższego układu uprawomocniło się.

Ponadto, Zarząd spółki zależnej Alpetrol Sp. z o.o. zawarł w II kwartale 2025 r. z Zarządem Morskiego Portu Gdynia S.A. przedwstępna umowę dotyczącą dzierżawy morskiego terminala przeładunkowego gazu płynnego LPG, o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 13/2025 z dnia 22 kwietnia 2025 r. Przedwstępna umowa dzierżawy przewiduje zawarcie aneksu na przedłużenie obecnej umowy dzierżawy na czas nieoznaczony z 10-miesięcznym okresem wypowiedzenia, przy czym zapis ten ma obowiązywać najwcześniej od dnia 1 czerwca 2028 roku, a zatem umowa będzie obowiązywać co najmniej w okresie wykonania układu dla wszystkich grup wierzytelności z wyłączeniem grupy, w której znajduje się wierzytelność przysługująca spółce Alpetrol. Powyższe okoliczności dają możliwość dalszej kontynuacji działalności Emitenta i realizacji założonych prognoz przyjętego planu restrukturyzacyjnego, który przewiduje pełne wykonanie układu do końca pierwszego kwartału 2029 roku.

W związku z opisanymi powyżej okolicznościami w jakich Emitent znajdował się w roku 2024 oraz w pierwszym kwartale roku 2025, w związku z pozostającym w dalszym ciągu nieprawomocnym postanowieniem sądu o odrzuceniu uproszczonego wniosku wierzytelności o ogłoszenie upadłości Onico S.A. (sygnatura akt: WA1M/GU/227/2024) oraz w związku z utrzymującą się w I kwartale roku 2025 na rynku nadwyżką podaży paliwa gazowego LPG, realizacja sporządzonych na potrzeby planu restrukturyzacyjnego Onico S.A. Prognoz Wyników Finansowych zostanie wykonana z uwzględnieniem przesunięcia czasowego w ramach całego okresu prognozy.

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

Obecnie Spółka 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.

5. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

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

6. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień 31 marca 2025 r., w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące jednostki:

- 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,

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

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 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Warszawie

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.

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

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. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

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.

7. STRUKTURA AKCJONARIATU

Struktura akcjonariatu na dzień 31 marzec 2025 r. oraz na dzień przekazania raportu okresowego za I kwartał 2025 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających 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	83,35%
Pamela sp. z o.o.	137 500	9,26%	137 500	7,11%
Pozostali (Free float)	222 614	15,01%	184 562	9,54%
Razem	1 484 052	100%	1 934 052	100%

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

Na dzień 31 marca 2025 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 56 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 47 osób. Jednocześnie ONICO S.A. w restrukturyzacji na dzień 31 marca 2025 roku zatrudniała na podstawie umowy o pracę 12 pracowników oraz 11 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

9. INFORMACJE DODATKOWE

Nie dotyczy.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE PODMIOTÓW NIEPODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie publikuje wybranych danych finansowych podmiotów nieobjętych konsolidacją z uwagi na brak możliwości ich uzyskania. Spółki, które zostały wyłączone z konsolidacji na dzień dzisiejszy nie prowadzą działalności gospodarczej.