



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2021 do 31.03.2021

Warszawa, 18.06.2021

1. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

Okres		31.03.2020	31.03.2021
Tytuł		31.03.2020	31.03.2021
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	29 908 947,37	29 227 223,01
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>3 499,10</i>	<i>2 249,10</i>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 499,10	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>29 409 026,07</i>	<i>27 500 850,91</i>
1.	Środki trwałe	29 305 727,22	27 462 281,18
	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	18 515 653,76	17 727 295,04
	c) urządzenia techniczne i maszyny	3 662 269,12	3 133 913,71
	d) środki transportu	915 600,69	419 967,54
	e) inne środki trwałe	50 654,49	19 555,73
2.	Środki trwałe w budowie	103 298,85	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	31 560,36
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>1 495 030,00</i>
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	1 495 030,00
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>267 329,20</i>	<i>0,00</i>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	267 329,20	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	267 329,20	0,00
	- udziały lub akcje	267 329,20	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 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	229 093,00	229 093,00
1.		Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	229 093,00	229 093,00
2.		Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.		Aktywa obrotowe	80 146 568,24	74 476 448,86
I.		<i>Zapasy</i>	<i>28 703 018,90</i>	<i>25 838 081,76</i>
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	28 672 190,25	25 384 231,39
5.		Zaliczki na dostawy	30 828,65	453 850,37
II.		<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>29 111 122,85</i>	<i>26 877 513,30</i>
1.		Należności od jednostek powiązanych	305 046,41	12 067,64
a)		z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 028,26	0,00
		- do 12 miesięcy	45 028,26	0,00
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)		inne	260 018,15	12 067,64
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	28 806 076,44	26 865 445,66
a)		z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 168 705,20	16 781 114,80
		- do 12 miesięcy	20 168 705,20	16 781 114,80
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)		z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 604 180,88	4 504 265,06
c)		inne	7 033 190,36	5 580 065,80
d)		dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.		<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>13 949 992,02</i>	<i>10 878 312,52</i>
1.		Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 949 992,02	10 878 312,52
a)		w jednostkach powiązanych	1 146 493,19	3 745,81
		- udziały lub akcje	0,00	0,00
		- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
		- udzielone pożyczki	1 146 493,19	3 745,81
		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)		w pozostałych jednostkach	5 168 331,36	3 993 192,00
		- udziały lub akcje	5 168 331,36	3 993 192,00
		- 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	7 635 167,47	6 881 374,71
		- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 542 684,14	6 788 891,38
		- inne środki pieniężne	92 483,33	92 483,33

		- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.		<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	8 382 434,47	10 882 541,28
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			110 055 515,61	103 703 671,87
Tytuł			31.03.2020	31.03.2021
PASYWA				
A.		Kapitał (fundusz) własny	-80 049 502,55	-98 019 518,67
I.		<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	148 405,20	148 405,20
II.		<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	77 978 355,36	77 978 355,36
-		nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.		<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
-		z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.		<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	2 148 000,00	2 148 000,00
V.		<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	0,00	0,00
VI.		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</i>	-156 220 582,08	-177 181 176,36
		<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych wynikający z korekt zmian polityki rachunkowości</i>	0,00	0,00
VII.		<i>Zysk (strata) netto</i>	-4 103 681,03	-1 113 102,87
VIII		<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
B.		Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C.		Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
D.		Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	190 105 018,16	201 723 190,54
I.		<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	7 520 966,92	10 113 567,73
1.		Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	183 824,00	183 824,00
2.		Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- długoterminowa	0,00	0,00
		- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.		Pozostałe rezerwy	7 337 142,92	9 929 743,73
		- długoterminowe	0,00	0,00
		- krótkoterminowe	7 337 142,92	9 929 743,73
II.		<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	0,00	225 000,00
1.		Wobec jednostek powiązanych	0,00	225 000,00
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
		e) inne	0,00	0,00
III.		<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	179 040 839,04	188 368 987,98
1.		Wobec jednostek powiązanych	2 986 795,31	584 056,82

	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 951 050,09	299 194,93
		- do 12 miesięcy	2 951 050,09	299 194,93
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	35 745,22	284 861,89
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	176 054 043,73	187 784 931,16
	a)	kredyty i pożyczki	57 886 126,64	56 726 658,20
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	745 651,42	513 603,23
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 055 566,17	79 044 575,09
		- do 12 miesięcy	74 055 566,17	79 044 575,09
		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	208 485,16	419 673,45
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 920 423,44	49 159 025,99
	h)	z tytułu wynagrodzeń	74 732,77	122 309,97
	i)	inne	163 058,13	1 799 085,23
4.		Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.		<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>3 543 212,20</i>	<i>1 074 551,42</i>
	1.	Ujemna wartość firmy	2 104 352,05	0,00
	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 438 860,15	1 074 551,42
		- długoterminowe	0,00	0,00
		- krótkoterminowe	1 438 860,15	1 074 551,42
Pasywa, razem			110 055 515,61	103 703 671,87

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

GRUPA KAPITAŁOWA	Sprawozdania finansowe Spółek ONICO S.A. w restrukturyzacji	
	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
Okres	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	50 292,10	22 331 156,69
- od jednostek powiązanych		0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	50 277,06	1 569 929,23
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	15,04	20 761 227,46
B. Koszty działalności operacyjnej	3 776 980,33	23 098 527,06
I. Amortyzacja	530 611,49	354 874,00
II. Zużycie materiałów i energii	88 372,67	102 945,37
III. Usługi obce	1 861 342,93	1 758 306,28
IV. Podatki i opłaty, w tym:	41 692,83	41 772,63
- podatek akcyzowy	0,00	1 946 074,00
V. Wynagrodzenia	986 540,74	1 008 628,90
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	166 107,33	189 426,13
- emerytalne	0,00	83 059,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	102 305,02	60 385,29
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7,32	19 582 188,46
C. Zysk (strata) na sprzedaży	-3 726 688,23	-767 370,37
D. Pozostałe przychody operacyjne	444 993,18	13 391 105,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	93 873,36	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	351 119,82	13 391 105,90
E. Pozostałe koszty operacyjne	13 031,14	13 734 390,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	13 031,14	13 734 390,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 294 726,19	-1 110 654,47
G. Przychody finansowe	881 213,66	18,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 012,63	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	879 201,03	18,75
H. Koszty finansowe	1 690 168,50	2 467,15
I. Odsetki, w tym:	1 756,76	1 363,92
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	859 746,54	0,00
IV. Inne	828 665,20	1 103,23
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-4 103 681,03	-1 113 102,87
J. 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

K. 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
L. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
M. Zysk (strata) brutto	-4 103 681,03	-1 113 102,87
N. Podatek dochodowy	0,00	0,00
O. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
P. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto	-4 103 681,03	-1 113 102,87

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-4 103 681,03	-1 113 102,87
II.	Korekty razem	15 294 440,28	1 043 752,58
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	530 611,49	354 874,00
4.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-54 657,50	0,00
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-255,87	2 467,15
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-93 873,36	0,00
7.	Zmiana stanu rezerw	4 099 137,00	48 844,41
8.	Zmiana stanu zapasów	-28 030,96	348 063,98
9.	Zmiana stanu należności	-612 428,61	-3 182 012,85
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 803 854,83	2 901 284,54
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 808 173,47	331 162,20
12.	Inne korekty	-541 743,27	239 069,15
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 190 759,25	-69 350,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	141 056,91	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	141 056,91	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	23 555,95	4 481,00

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 555,95	4 481,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	117 500,96	-4 481,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	86,24	225 893,15
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	225 893,15
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	86,24	0,00
II.	Wydatki	9 454 630,83	144 954,09
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	9 362 862,27	79 767,92
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	76 087,15	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	63 822,25
8.	Odsetki	15 681,41	1 363,92
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 454 544,59	80 939,06
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 853 715,62	7 107,77
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 853 715,62	7 107,77
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00

F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 781 451,85	6 874 266,94
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	7 635 167,47	6 881 374,71
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2021-31.03.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-56 802 312,98	-96 906 415,80
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-18 576 992,50	0,00
-	korekty błędów	-566 516,04	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-75 945 821,52	-96 906 415,80
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	77 978 355,36	77 978 355,36
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	77 978 355,36	77 978 355,36
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
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	-137 077 073,54	-177 181 176,36

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	137 077 073,54	177 181 176,36
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-18 576 992,50	0,00
-	korekty błędów	-566 516,04	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	156 220 582,08	177 181 176,36
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	156 220 582,08	177 181 176,36
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-156 220 582,08	-177 181 176,36
7.	Wynik netto	-4 103 681,03	-1 113 102,87
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	4 103 681,03	1 113 102,87
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-80 049 502,55	-98 019 518,67
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-80 049 502,55	-98 019 518,67

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

1.2.1. BILANS

Okres		31.03.2020	31.03.2021
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	25 479 766,31	24 120 563,51
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>3 499,10</i>	<i>2 249,10</i>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 499,10	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<i>II.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>23 059 939,90</i>	<i>21 969 316,30</i>
1.	Środki trwałe	23 052 930,53	21 932 306,93
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	13 188 630,89	12 799 725,48
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 000 030,66	2 642 199,36
d)	środki transportu	669 603,31	323 122,93
e)	inne środki trwałe	33 116,51	5 710,00
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	30 000,00
<i>III.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
<i>IV.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>2 416 327,31</i>	<i>2 148 998,11</i>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 416 327,31	2 148 998,11
a)	w jednostkach powiązanych	2 416 327,31	2 148 998,11
	- udziały lub akcje	2 416 327,31	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	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	80 687 496,22	79 339 875,85
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	<i>28 672 190,25</i>	<i>25 825 537,25</i>
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	28 672 190,25	25 384 231,39
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	441 305,86
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>29 938 997,19</i>	<i>32 225 212,35</i>
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 494 930,45	5 367 246,74
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	789 773,37	2 072 987,99
	- do 12 miesięcy	789 773,37	2 072 987,99
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	3 705 157,08	3 294 258,75
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	25 444 066,74	26 857 965,61
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 921 300,56	16 790 546,60
	- do 12 miesięcy	19 921 300,56	16 790 546,60
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	4 497 841,06
c)	inne	5 522 766,18	5 569 577,95
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<i>III.</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>13 750 194,48</i>	<i>10 875 881,26</i>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 750 194,48	10 875 881,26
a)	w jednostkach powiązanych	1 146 493,19	3 745,81
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	1 146 493,19	3 745,81
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00

b)	w pozostałych jednostkach	5 168 331,36	3 993 192,00
	- udziały lub akcje	5 168 331,36	3 993 192,00
	- 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	7 435 369,93	6 878 943,45
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 342 886,60	6 786 460,12
	- inne środki pieniężne	92 483,33	92 483,33
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 326 114,30	10 413 244,99
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		106 167 262,53	103 460 439,36
Tytuł		31.03.2020	31.03.2021
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-82 530 739,15	-99 041 216,15
I.	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	148 405,20	148 405,20
II.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	60 900 357,32	60 900 357,32
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	2 148 000,00	2 148 000,00
V.	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych, w tym:</i>	-142 475 900,89	-161 219 052,52
VI.	<i>Zysk (strata) netto</i>	-3 251 600,78	-1 018 926,15
VII.	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	188 698 001,68	202 501 655,51
I.	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	7 337 142,92	9 742 934,78
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	7 337 142,92	9 742 934,78
	- długoterminowe	0,00	0,00

	- krótkoterminowe	7 337 142,92	9 742 934,78
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	181 179 462,80	192 758 720,73
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 921 945,17	6 142 584,06
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 077 587,79	4 986 264,58
	- do 12 miesięcy	6 077 587,79	4 986 264,58
	- powyżej 12 miesięcy		0,00
	b) inne	844 357,38	1 156 319,48
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	174 257 517,63	186 616 136,67
	a) kredyty i pożyczki	57 886 126,64	56 726 623,96
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	745 651,42	513 603,23
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73 853 498,27	78 595 941,72
	- do 12 miesięcy	73 853 498,27	78 595 941,72
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	208 485,16	419 673,45
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	41 394 672,56	48 556 726,83
	h) z tytułu wynagrodzeń	6 033,85	6 533,85
	i) inne	195 289,55	1 797 033,63
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	181 395,96	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	181 395,96	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	181 395,96	0,00
Pasywa, razem		106 167 262,53	103 460 439,36

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

	Sprawozdania finansowe Spółki	
	ONICO S.A. w restrukturyzacji	
	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
Okres	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	205 950,91	21 197 602,15
- od jednostek powiązanych	0,00	839 254,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	202 202,67	427 969,99
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	3 748,24	20 769 632,16
B. Koszty działalności operacyjnej	2 604 905,21	22 031 115,55
I. Amortyzacja	304 849,94	235 858,98
II. Zużycie materiałów i energii	38 705,15	14 009,48
III. Usługi obce	1 436 191,72	1 399 882,73
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 875,83	298 866,50
- podatek akcyzowy	0,00	226 294,00
V. Wynagrodzenia	628 458,96	389 589,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	88 011,93	67 833,15
- emerytalne	0,00	30 019,41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	99 380,46	42 886,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 431,22	19 582 188,46
C. Zysk (strata) na sprzedaży	-2 398 954,30	-833 513,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	13 490,75	91 202,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	11 353,03	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 137,72	91 202,83
E. Pozostałe koszty operacyjne	40 060,28	276 502,04
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	40 060,28	276 502,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 425 523,83	-1 018 812,61
G. Przychody finansowe	2 012,63	18,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00

II. Odsetki, w tym:	2 012,63	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	18,75
H. Koszty finansowe	828 089,58	132,29
I. Odsetki, w tym:	15 781,41	132,29
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	812 308,17	0,00
I. Zysk (strata) brutto	-3 251 600,78	-1 018 926,15
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-3 251 600,78	-1 018 926,15

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2020- 31.03.2020	01.01.2021- 31.03.2021
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
<i>I.</i>	Zysk / Strata netto	-3 251 600,78	-1 018 926,15
<i>II.</i>	Korekty razem	14 757 658,97	1 987 436,35
1.	Amortyzacja	304 849,94	235 858,98
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-54 657,50	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	13 768,78	132,29
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-11 353,03	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	4 108 137,00	-137 964,54
6.	Zmiana stanu zapasów	0,01	348 063,98
7.	Zmiana stanu należności	344 715,03	-2 708 585,43
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 385 299,83	3 793 966,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 777 333,17	151 396,81
10.	Inne korekty	-555 767,92	304 567,55
<i>III.</i>	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	11 506 058,19	968 510,20
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
<i>I.</i>	Wpływy	58 536,58	0,00

1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	58 536,58	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	7 009,37	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 009,37	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	51 527,21	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	86,24	858,91
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	858,91
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	86,24	0,00
II.	Wydatki	9 454 630,83	63 954,54
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	9 362 862,27	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	76 087,15	0,00

7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	63 822,25
8.	Odsetki	15 681,41	132,29
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 454 544,59	-63 095,63
D.	Przepływy pieniężne netto razem	2 103 040,81	905 414,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 103 040,81	905 414,57
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 332 329,12	5 973 528,88
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	7 435 369,93	6 878 943,45
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2021-31.03.2021
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	36 363 705,23	-98 022 290,00
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	35 853 448,23	-98 022 290,00
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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-26 833 057,29	-161 219 052,52
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	
5.2.	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
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	27 426 541,97	161 219 052,52
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	27 936 798,97	161 219 052,52
a)	zwiększenie (z tytułu)	114 539 101,92	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	142 475 900,89	161 219 052,52
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-142 475 900,89	-161 219 052,52
6.	Wynik netto	-3 251 600,78	-1 018 926,15
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	3 251 600,78	1 018 926,15
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-82 530 739,15	-99 041 216,15
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-82 530 739,15	-99 041 216,15

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

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

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

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

Spowodowało to znaczące zmiany w zakresie sumy bilansowej.

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.

W czerwcu 2020 r. Onico S.A. w restrukturyzacji wznowiło prowadzenie działalności gospodarczej, efektem czego są osiągnięte od II kwartału 2020 r. przychody ze sprzedaży. Aktualnie Spółka osiąga stabilne przychody ze sprzedaży i stopniowo zwiększa skalę prowadzonej działalności.

W I kwartale 2021 ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa kontynuowały prowadzoną działalność, nie wystąpiły też zdarzenia istotnie wpływające na sytuację finansową.

4. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2021

ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa nie przekazywały do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok obrotowy 2021.

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

Obecnie ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa nie planują działań inwestycyjnych, w związku z czym postanowienie § 10 pkt 13a. Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie ma zastosowania.

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

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

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

Na dzień 31 marca 2021 r., w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące jednostki:

Spółki podlegające konsolidacji:

- ONICO Spółka Akcyjna 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 (dawniej ONICO Gas Sp. z o.o.) 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.

Spółki nie objęte konsolidacją:

- ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 95,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 95,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność klubów sportowych PKD 93.12.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- Doletta GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy)

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 działalność handlowa, związana ze sprzedażą tranu. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- 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 hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

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

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

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

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

- Fundacja ONICO z siedzibą w Warszawie, która nie będzie prowadziła działalności gospodarczej.

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 pomoc dzieciom w trudnej sytuacji życiowej, chorym i niepełnosprawnym. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

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

- Grupa Most Wanted! Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 60,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 60,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników PKD 78.10.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- Yeko Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 78,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 78,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- HelthCare & Medical Projects Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 55,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 55,00 % 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.

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

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

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

Na dzień 31 marca 2021 roku Grupa Kapitałowa ONICO zatrudniała 23 pracowników. ONICO S.A. w restrukturyzacji zatrudniała 16 pracowników, ponadto, Spółka współpracuje z częścią osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

10. INFORMACJE DODATKOWE

Nie dotyczy.

11. WYBRANE DANE FINANSOWE PODMIOTÓW NIEPODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Emitent nie publikuje danych finansowych spółek zależnych z uwagi na fakt, iż w okresie sprawozdawczym nie prowadziły one działalności gospodarczej, a część z nich została postawiona w stan upadłości. Dane te nie mają wpływu na sprawozdanie Emitenta, nie są objęte konsolidacją, a podstawą wykluczenia jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

