



**ONICO SPÓŁKA AKCYJNA**

**W RESTRUKTURYZACJI**

# **JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2020 do 31.12.2020**

**Warszawa, 24.10.2022**

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

1.2.1. BILANS

Okres		31.12.2019	31.12.2020
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>29 487 697,88</b>	<b>27 942 693,06</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>4 749,11</b>	<b>2 249,10</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 749,11	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>23 561 751,65</b>	<b>22 231 918,54</b>
1.	Środki trwałe	23 403 714,01	22 194 909,17
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	13 285 468,49	12 898 118,07
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 102 558,14	2 728 110,36
d)	środki transportu	812 674,71	398 667,22
e)	inne środki trwałe	41 463,51	8 464,36
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	158 037,64	30 000,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 361 669,81</b>	<b>2 148 998,11</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 361 669,81	2 148 998,11
a)	w jednostkach powiązanych	2 361 669,81	2 148 998,11
-	udziały lub akcje	2 361 669,81	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
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>3 559 527,31</b>	<b>3 559 527,31</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 559 527,31	3 559 527,31

<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>64 997 439,54</b>	<b>63 957 422,98</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>28 673 427,58</b>	<b>26 236 192,85</b>
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	28 673 427,58	25 195 041,83
5. Zaliczki na dostawy	0,00	1 041 151,02
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>25 848 635,57</b>	<b>26 968 913,30</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	5 125 146,66	4 898 698,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	729 520,32	1 378 882,44
- do 12 miesięcy	729 520,32	1 378 882,44
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	4 395 626,34	3 519 816,05
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	20 723 488,91	22 070 214,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 248 742,75	13 568 712,33
- do 12 miesięcy	16 248 742,75	13 568 712,33
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 932 163,11	558 575,46
c) inne	1 542 583,05	7 942 927,02
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>10 475 376,39</b>	<b>9 179 071,98</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 475 376,39	9 179 071,98
a) w jednostkach powiązanych	427 115,43	3 745,81
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	427 115,43	3 745,81
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	5 172 077,17	3 993 192,00
- udziały lub akcje	5 168 331,36	3 993 192,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 745,81	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 876 183,79	5 182 134,17
- środki pieniężne w kasie i narachunkach	4 876 183,79	5 182 134,17
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 573 244,85</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a , r a z e m</b>	<b>94 485 137,42</b>	<b>91 900 116,04</b>

Okres	31.12.2019	31.12.2020
Tytuł		
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-112 597 780,93</b>	<b>-143 218 592,49</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>60 390 100,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze)</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:</b>	<b>-27 426 541,97</b>	<b>-175 578 543,45</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-147 857 744,48</b>	<b>-30 836 811,56</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>207 082 918,35</b>	<b>235 118 708,53</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>22 577 142,92</b>	<b>29 490 474,27</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	22 577 142,92	29 490 474,27
- długoterminowe	4 048 137,00	0,00
- krótkoterminowe	18 529 005,92	29 490 474,27
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>296 767,09</b>	<b>0,00</b>
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	296 767,09	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	296 767,09	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>181 266 284,69</b>	<b>205 628 234,26</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	5 808 764,28	5 092 997,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 132 220,57	3 936 677,95
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	551 794,75	31 570,52
kredyty i pożyczki	1 124 748,96	1 124 748,96
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	175 457 520,41	200 535 236,83
a) kredyty i pożyczki	57 291 709,00	58 986 678,01
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	524 971,48	577 425,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70 566 036,92	75 263 509,20
- do 12 miesięcy	70 566 036,92	75 263 509,20

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	208 485,16	208 485,16
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 593 942,67	51 708 907,72
h) z tytułu wynagrodzeń	6 033,85	6 033,85
i) inne	12 266 341,33	13 784 197,41
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 942 723,65</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 942 723,65	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	2 942 723,65	0,00
<b>P a s y w a, r a z e m</b>	<b>94 485 137,42</b>	<b>91 900 116,04</b>

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
Tytuł		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1 292 743 837,67</b>	<b>38 321 711,57</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	839 254,25
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 405 326,63	1 355 609,35
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	1 291 338 511,04	36 966 102,22
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 279 633 085,09</b>	<b>46 398 322,44</b>
I. Amortyzacja	1 958 144,84	1 113 130,44
II. Zużycie materiałów i energii	860 367,45	117 961,76
III. Usługi obce	63 932 678,46	7 149 869,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	349 099 122,50	2 871 105,86
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	4 880 588,29	2 005 927,57
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	999 417,55	266 677,85
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	992 820,09	180 400,21
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	856 909 945,91	32 693 249,35
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>13 110 752,58</b>	<b>-8 076 610,87</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 002 751,92</b>	<b>2 110 449,55</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 002 751,92	2 110 449,55
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>87 785 125,50</b>	<b>15 340 221,77</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	580 290,80	5 790,15
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	64 618 873,28	13 271 058,79
III. Inne koszty operacyjne	22 585 961,42	2 063 372,83
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-72 671 621,00</b>	<b>-21 306 383,09</b>

Okres	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
Tytuł		
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>6 294 992,73</b>	<b>5 801 351,25</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	629 572,87	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	629 572,87	0,00
II. Odsetki, w tym:	880 616,79	2 170,56
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 767 650,77	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	17 152,30	5 799 180,69
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>81 481 116,21</b>	<b>15 331 779,72</b>
I. Odsetki, w tym:	12 293 884,64	7 124 418,42
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	46 754 524,37	335 249,38
IV. Inne	22 432 707,20	7 872 111,92
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-147 857 744,48</b>	<b>-30 836 811,56</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>-147 857 744,48</b>	<b>-30 836 811,56</b>

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Lp.	Okres	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>-147 857 744,48</b>	<b>-30 836 811,56</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>317 244 294,57</b>	<b>31 313 624,01</b>
1.	Amortyzacja	1 958 144,84	1 113 130,44
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	845 301,56
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 966 455,12	1 264 535,91
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 816 932,84	2 119 501,03
5.	Zmiana stanu rezerw	14 541 474,92	6 913 331,35
6.	Zmiana stanu zapasów	142 388 674,75	2 437 234,73
7.	Zmiana stanu należności	115 770 814,07	-1 120 277,73
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-19 991 248,78	22 614 526,56
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 352 293,40	-4 515 968,50
10.	Inne korekty	50 074 619,09	-357 691,34
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>169 386 550,09</b>	<b>476 812,45</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>18 162 398,24</b>	<b>92 384,26</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	688 557,91	92 384,26
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	17 473 840,33	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	17 473 840,33	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	9 199 520,52	0,00
	- dywidendy i udziały wszyskach	629 572,87	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	7 644 746,94	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>5 596 335,57</b>	<b>7 009,37</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 013 606,76	7 009,37
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 269 290,70	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	3 243 990,70	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	25 300,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	25 000,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	300,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	313 438,11	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>12 566 062,67</b>	<b>85 374,89</b>



Lp.	Okres	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>11 655 120,00</b>	<b>244,17</b>
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	11 655 120,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	244,17
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>189 927 774,29</b>	<b>256 481,13</b>
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	116 280 831,98	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	19 840 120,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	206 677,48
8.	Odsetki	6 003 890,97	49 803,65
9.	Inne wydatki finansowe	47 802 931,34	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-178 272 654,29</b>	<b>-256 236,96</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>			
		<b>3 679 958,47</b>	<b>305 950,38</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>			
		<b>3 679 958,47</b>	<b>305 950,38</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>			
		<b>1 196 225,32</b>	<b>4 876 183,79</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>			
		<b>4 876 183,79</b>	<b>5 182 134,17</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		4 858 543,81	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
	<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>35 259 963,55</b>	<b>-112 597 780,93</b>
	- 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	35 259 963,55	-112 597 780,93
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
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
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>60 390 100,32</b>	<b>60 390 100,32</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	510 257,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	510 257,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 390 100,32	60 900 357,32
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zaktualizacji 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
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
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
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

	<b>Okres</b>	<b>01.01.2019- 31.12.2019</b>	<b>01.01.2020- 31.12.2020</b>
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00

	Okres	01.01.2019- 31.12.2019	01.01.2020- 31.12.2020
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-16 924 908,86</b>	<b>-27 426 541,97</b>
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	-16 924 908,86	-27 426 541,97
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	-510 257,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-16 924 908,86	-27 936 798,97
a)	zwiększenie ( z tytułu)	-10 501 633,11	-147 857 744,48
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-10 501 633,11	-147 857 744,48
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	216 000,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 426 541,97	-175 578 543,45
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-27 426 541,97	-175 578 543,45
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-147 857 744,48</b>	<b>-30 836 811,56</b>
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	-147 857 744,48	-30 836 811,56
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-112 597 780,93</b>	<b>-143 218 592,49</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, powwzględieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-112 597 780,93</b>	<b>-143 218 592,49</b>

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

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

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

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

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

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

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 Onico S.A. w restrukturyzacji.

W czerwcu 2020 r. ONICO S.A. w restrukturyzacji wznowiło prowadzenie działalności gospodarczej, efektem czego są osiągane od II kwartału 2020 r. przychody ze sprzedaży. Spółka osiągała stabilne przychody ze sprzedaży i stopniowo zwiększała skalę prowadzonej działalności.

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

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

**6. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W raportowanym okresie ONICO S.A. w restrukturyzacji nie wdrażała rozwiązań innowacyjnych.

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

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

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

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Grupa Kapitałowa ONICO zatrudniała 28 pracowników. Ponadto, Spółka współpracuje z częścią osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

**9. INFORMACJE DODATKOWE**

Nie dotyczy.