



**GRUPA KAPITAŁOWA ONICO**

# **JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY za I kwartał 2024 roku**

**sporządzony za okres obrotowy od 01.01.2024 do 31.03.2024**

**Warszawa, 15.05.2024**

## **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](http://www.onico.pl)

e-mail: office@onico.pl

### **NR. KRS**

0000371128

### **Oznaczenie Sądu**

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

### **Kapitał zakładowy**

148.405,20 zł (w całości opłacony)

### **NIP**

8842676222

### **REGON**

020842574

## **AKTUALNY SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ**

<b>Zarząd Spółki</b>	<b>Maj 2024</b>
Prezes Zarządu	Sławomir Andrzej Szczotka
Wiceprezes Zarządu	Piotr Kocman
Członek Zarządu	Jan Miller

<b>Rada Nadzorcza</b>	<b>Maj 2024</b>
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 2024, 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		31.03.2023	31.03.2024
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>25 867 780,41</b>	<b>25 142 247,99</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 249,10</b>	<b>208 403,93</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	202 861,79
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	5 542,14
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>23 804 256,86</b>	<b>23 114 717,47</b>
1.	Środki trwałe	23 795 687,13	23 106 147,74
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	13 604 204,18	12 975 862,41
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 958 334,58	3 950 059,62
d)	środki transportu	63 637,87	15 907,41
e)	inne środki trwałe	7 961,34	2 769,14
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 560,36	1 560,36
<b>IV.</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>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych i niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka i posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 061 274,45</b>	<b>1 819 126,59</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 977,00	69 977,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 991 297,45	1 749 149,59
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>100 811 482,95</b>	<b>101 569 999,97</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>12 342 167,55</b>	<b>27 326 549,32</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	8 309 562,13	9 223 741,19
5. Zaliczki na dostawy	4 032 605,42	18 102 808,13
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>45 248 388,46</b>	<b>39 416 048,54</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	2 877 434,62	35 191,78
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	35 191,78
- do 12 miesięcy	0,00	35 191,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	2 877 434,62	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	42 370 953,84	39 380 856,76
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	27 419 275,61	25 615 865,18
- do 12 miesięcy	27 419 275,61	25 615 865,18
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 669 930,22	6 600 954,66
c) inne	10 281 748,01	7 164 036,92
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>41 101 827,60</b>	<b>32 856 852,89</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	41 101 827,60	32 856 852,89
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	3 745,81	3 745,81
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 745,81	3 745,81
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	41 098 081,79	32 853 107,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 226 522,48	31 268 376,79
- inne środki pieniężne	1 871 559,31	1 584 730,29
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 119 099,34</b>	<b>1 970 549,22</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>126 679 263,36</b>	<b>126 712 247,96</b>

Okres	31.03.2023	31.03.2024
Tytuł		
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-150 173 998,14</b>	<b>-155 702 766,68</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>60 900 357,32</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 godziwej	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-217 138 282,22</b>	<b>-216 196 001,16</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 767 521,56</b>	<b>-2 703 528,04</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>276 853 261,50</b>	<b>282 415 014,64</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>58 936 783,26</b>	<b>72 949 267,31</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	258 184,00	258 184,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	132 074,62	265 180,28
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	132 074,62	265 180,28
3. Pozostałe rezerwy	58 546 524,64	72 425 903,03
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	58 546 524,64	72 425 903,03
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>18 438,36</b>	<b>18 438,36</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	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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>215 842 762,10</b>	<b>207 639 227,63</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	1 003 297,10	1 166 598,60
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	3 632,06
c) kredyty i pożyczki	1 003 297,10	1 162 966,54
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	214 839 465,00	206 472 629,03
a) kredyty i pożyczki	62 538 826,97	70 546 339,50
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c)	inne zobowiązania finansowe	548 444,25	524 971,46
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	82 336 961,26	75 624 580,68
	- do 12 miesięcy	82 336 961,26	75 624 580,68
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	122 595,99	599 473,85
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	55 411 287,90	44 919 241,93
h)	z tytułu wynagrodzeń	819 108,62	821 373,10
i)	inne	13 062 240,01	13 436 648,51
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 055 277,78</b>	<b>1 808 081,34</b>
1.	Ujemna wartość firmy	1 487 559,41	1 233 585,97
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	567 718,37	574 495,37
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	567 718,37	574 495,37
<b>Pasywa, razem</b>		<b>126 679 263,36</b>	<b>126 712 247,96</b>

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
Tytuł		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>69 167 139,55</b>	<b>37 316 628,30</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 878 813,36	10 190 496,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	230 205,77	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	58 058 120,42	27 126 131,31
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>65 222 569,09</b>	<b>34 495 945,57</b>
I. Amortyzacja	417 445,62	345 343,96
II. Zużycie materiałów i energii	264 916,45	379 646,41
III . Usługi obce	4 768 149,82	5 006 117,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 859 272,21	574 337,35
- podatek akcyzowy	6 109,31	0,00
V. Wynagrodzenia	2 053 822,85	2 477 809,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	384 467,28	560 402,99
- emerytalne	154 063,62	188 834,92
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	121 655,89	155 994,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 352 838,97	24 996 293,20
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 944 570,46</b>	<b>2 820 682,73</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>31 847 482,35</b>	<b>25 212 357,11</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 898,76
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	31 847 482,35	25 207 458,35
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>31 517 456,94</b>	<b>24 892 589,23</b>
I. Strata ze zbywania finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	31 517 456,94	24 892 589,23
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>4 274 595,87</b>	<b>3 140 450,61</b>

Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
Tytuł		
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>295 605,17</b>	<b>279 598,43</b>
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:	294 358,83	200 590,46
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	1 246,34	79 007,97
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>245 269,48</b>	<b>5 540 029,08</b>
I. Odsetki, w tym:	154 753,42	5 305 072,68
- 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	90 516,06	234 956,40
V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>	<b>4 324 931,56</b>	<b>-2 119 980,04</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	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
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>	<b>4 324 931,56</b>	<b>-2 119 980,04</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>557 410,00</b>	<b>583 548,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>R. Zyski (straty)mniejszości</b>	0,00	0,00
<b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>	<b>3 767 521,56</b>	<b>-2 703 528,04</b>



1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
<b>A.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>3 767 521,56</b>	<b>-2 703 528,04</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-1 938 775,87</b>	<b>11 991 766,59</b>
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	417 445,62	345 343,96
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-20 105,23
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	214 748,67	2 924 040,24
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-4 898,76
9.	Zmiana stanu rezerw	57 250,00	5 144 771,72
10.	Zmiana stanu zapasów	-5 049 050,93	2 691 765,51
11.	Zmiana stanu należności	1 367 819,90	3 980 838,80
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 355 853,37	-3 748 476,75
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-302 842,50	658 381,87
14.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	20 105,23
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>1 828 745,69</b>	<b>9 288 238,54</b>
<b>B.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>9 526,02</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	9 526,02
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
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>164 765,68</b>	<b>152 037,78</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	164 765,68	152 037,78
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	0,00
<b>III.</b>	<b>Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-164 765,68</b>	<b>-142 511,76</b>
<b>C.</b>	<b>Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	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

	<b>Okres</b>	<b>01.01.2023- 31.03.2023</b>	<b>01.01.2024- 31.03.2024</b>
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>247 781,09</b>	<b>3 288 472,94</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	0,00	2 540 601,21
5.	Wypuk 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	33 032,42	64 975,84
8.	Odsetki	214 748,67	682 895,89
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-247 781,09</b>	<b>-3 288 472,94</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 416 198,92</b>	<b>5 857 253,84</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>1 416 198,92</b>	<b>5 857 253,84</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>39 681 882,87</b>	<b>26 995 853,24</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>41 098 081,79</b>	<b>32 853 107,08</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE  
WŁASNYM

	Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
	<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-153 941 519,70</b>	<b>-152 999 238,64</b>
-	korekty błędów	0,00	0,00
<b>Ia.</b>	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	<b>-153 941 519,70</b>	<b>-152 999 238,64</b>
<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
-	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
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
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
<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) 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
<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
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00

	Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-217 138 282,22</b>	<b>216 196 001,16</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
-	podział zysku na dywidendę	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-217 138 282,22	216 196 001,16
-	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	-217 138 282,22	216 196 001,16
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	-217 138 282,22	216 196 001,16
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-217 138 282,22	-216 196 001,16
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>3 767 521,56</b>	<b>-2 703 528,04</b>
a)	zysk netto	0,00	-2 703 528,04
b)	strata netto	3 767 521,56	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-150 173 998,14</b>	<b>-155 702 766,68</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-150 173 998,14</b>	<b>-155 702 766,68</b>

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

## 1.2.1. BILANS

Okres		31.03.2023	31.03.2024
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>21 775 020,18</b>	<b>20 937 266,71</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 249,10</b>	<b>5 542,14</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	5 542,14
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>17 632 475,52</b>	<b>17 033 576,87</b>
1.	Środki trwałe	17 625 466,15	17 026 567,50
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	9 475 675,76	9 244 279,16
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 965 989,84	1 620 739,18
d)	środki transportu	20 751,39	0,00
e)	inne środki trwałe	1 500,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<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>2 148 998,11</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	2 148 998,11	2 148 998,11
a)	w jednostkach powiązanych	2 148 998,11	2 148 998,11
-	udziały lub akcje	2 148 998,11	2 148 998,11
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 991 297,45</b>	<b>1 749 149,59</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 991 297,45	1 749 149,59
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>82 030 903,38</b>	<b>75 300 452,36</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>7 034 445,53</b>	<b>15 798 125,09</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	4 330 970,48	4 237 570,06
5. Zaliczki na dostawy	2 703 475,05	11 560 555,03
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>35 945 933,85</b>	<b>27 395 337,07</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	7 543 717,26	10 789 728,59
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 023 896,05	7 919 843,26
- do 12 miesięcy	4 023 896,05	7 919 843,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	3 519 821,21	2 869 885,33
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	28 402 216,59	16 605 608,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 674 374,94	13 629 581,47
- do 12 miesięcy	17 674 374,94	13 629 581,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	576 141,46	239 897,59
c) inne	10 151 700,19	2 736 129,42
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>37 139 552,89</b>	<b>29 921 900,44</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 139 552,89	29 921 900,44
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	37 135 807,08	29 918 154,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	37 135 807,08	29 918 154,63
- 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>1 910 971,11</b>	<b>2 185 089,76</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>103 805 923,56</b>	<b>96 237 719,07</b>

Okres	31.03.2023	31.03.2024
Tytuł		
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-166 252 127,88</b>	<b>-181 954 459,06</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>60 900 357,32</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		<b>0,00</b>
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:</b>	<b>-230 868 564,69</b>	<b>-240 230 678,27</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 419 674,29</b>	<b>-4 920 543,31</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>270 058 051,44</b>	<b>278 192 178,13</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>58 546 524,64</b>	<b>72 559 008,69</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	133 105,66
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	133 105,66
3. Pozostałe rezerwy	58 546 524,64	72 425 903,03
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	58 546 524,64	72 425 903,03
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>3 223 497,10</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	3 223 497,10
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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>211 511 526,80</b>	<b>202 406 835,54</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	4 575 840,21	4 789 109,46
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	3 331 830,65	3 626 142,92
- powyżej 12 miesięcy	3 331 830,65	3 626 142,92
b) inne	0,00	0,00
c) kredyty i pożyczki	1 244 009,56	1 162 966,54
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:		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	206 935 686,59	197 617 726,08
a) kredyty i pożyczki	64 740 913,32	70 767 834,10
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	548 444,25	524 971,46

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 848 157,86	69 751 839,71
- do 12 miesięcy	76 848 157,86	69 751 839,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	592 750,53
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50 962 405,77	41 947 605,00
h) z tytułu wynagrodzeń	177 614,02	196 449,10
i) inne	13 658 151,37	13 836 276,18
4. Fundusze specjalne	0,00	
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 836,80</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	2 836,80
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	2 836,80
<b>P a s y w a, r a z e m</b>	<b>103 805 923,56</b>	<b>96 237 719,07</b>



1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.01.2023-31.03.2023	01.01.2024-31.03.2024
Tytuł		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>53 839 785,44</b>	<b>13 928 865,08</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	11 894 853,69
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 122 708,16	2 007 891,61
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	51 717 077,28	11 920 973,47
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>52 646 393,39</b>	<b>13 625 271,12</b>
I. Amortyzacja	203 759,33	177 372,56
II. Zużycie materiałów i energii	31 855,70	43 321,72
III. Usługi obce	1 236 894,76	879 151,95
IV. Podatki i opłaty, w tym:	78 946,15	78 442,77
- podatek akcyzowy	6 109,31	0,00
V. Wynagrodzenia	493 700,31	583 746,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	76 159,64	110 579,83
- emerytalne	32 801,61	42 096,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	39 530,91	60 009,74
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	50 485 546,59	11 692 646,30
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 193 392,05</b>	<b>303 593,96</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>396 475,38</b>	<b>8 836,06</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 898,76
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	396 475,38	3 937,30
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>391 170,39</b>	<b>730,28</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	391 170,39	730,28
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 198 697,04</b>	<b>311 699,74</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>222 803,15</b>	<b>174 180,50</b>
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:	222 803,15	174 180,50
- 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	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>1 825,90</b>	<b>5 406 423,55</b>
I. Odsetki, w tym:	179,00	5 272 768,90
- 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	1 646,90	133 654,65

<b>Okres</b>	<b>01.01.2023- 31.03.2023</b>	<b>01.01.2024- 31.03.2024</b>
<b>Tytuł</b>		
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>1 419 674,29</b>	<b>-4 920 543,31</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>1 419 674,29</b>	<b>-4 920 543,31</b>

## 1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>1 419 674,29</b>	<b>-4 920 543,31</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>13 780 022,20</b>	<b>16 146 792,33</b>
1.	Amortyzacja	203 759,33	177 372,56
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-20 105,23
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	121 318,45
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-4 898,76
5.	Zmiana stanu rezerw	57 250,00	5 144 771,72
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 215 418,21	114 521,19
7.	Zmiana stanu należności	16 260 470,08	7 419 588,85
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 325 620,70	2 699 073,43
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-200 418,30	495 150,12
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>15 199 696,49</b>	<b>11 226 249,02</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>9 526,02</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	9 526,02
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
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>888,38</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	888,38
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
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>8 637,64</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		

	<b>Okres</b>	<b>01.01.2023- 31.03.2023</b>	<b>01.01.2024- 31.03.2024</b>
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>7 436,80</b>	<b>521,16</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.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 436,80	0,00
8.	Odsetki	0,00	521,16
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-7 436,80</b>	<b>-521,16</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>15 192 259,69</b>	<b>11 234 365,50</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>15 192 259,69</b>	<b>11 234 365,50</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>21 943 547,39</b>	<b>18 683 789,13</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>37 135 807,08</b>	<b>29 918 154,63</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## 1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2023- 31.03.2023	01.01.2024- 31.03.2024
	<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-164 170 791,77</b>	<b>-177 033 915,75</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	-167 671 802,17	-177 033 915,75
<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>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
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
<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) 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
<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
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-230 868 564,69</b>	<b>-240 230 678,27</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	230 868 564,69	240 230 678,27
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	230 868 564,69	240 230 678,27
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00

	<b>Okres</b>	<b>01.01.2023- 31.03.2023</b>	<b>01.01.2024- 31.03.2024</b>
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	230 868 564,69	240 230 678,27
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-230 868 564,69	-240 230 678,27
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 419 674,29</b>	<b>-4 920 543,31</b>
a)	zysk netto	1 419 674,29	0,00
b)	strata netto	0,00	4 920 543,31
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-166 252 127,88</b>	<b>-181 954 459,06</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-166 252 127,88</b>	<b>-181 954 459,06</b>

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

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

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

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

W okresie objętym raportem nie dokonano żadnych zmian stosowanych zasad polityki rachunkowości, dane prezentowane za okres porównawczy są we wszystkich istotnych aspektach porównywalne z danymi za okres bieżący. Spółka od dnia 01.01.2024 zaktualizowała politykę rachunkowości, zmiana polegała na wprowadzeniu zasady naliczania niezrealizowanych odsetek na koniec każdego kwartału.

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

Emitent kontynuuje proces restrukturyzacji rozpoczęty w 2019 roku oraz działalność operacyjną opartą o handel gazem płynnym LPG i usługi logistyczne z wykorzystaniem posiadanej infrastruktury terminalowej. Także spółki zależne Alpetrol sp. z o.o. oraz Cornelia Chemicals sp. z o.o. kontynuowały prowadzenie działalności gospodarczej.

Do zdarzeń istotnie wpływających na działalność Emitenta w minionym kwartale należą:

1. Zarząd Emitenta podjął decyzję o zainicjowaniu postępowania o zawarcie układu (PZU), o którym mowa art. 210 i nast. ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo Restrukturyzacyjne, Dz.U. 2015 poz. 978 (dalej:

„pr.rest”), w celu doprowadzenia do zawarcia przez Spółkę układu częściowego z wierzycielami dla których suma wierzytelności głównej, jest wyższa niż kwota 100.000,00 zł. Nadzorca Układowy Spółki – p. Robert Loranc dokonał w Krajowym Rejestrze Zadłużonych obwieszczenia o ustaleniu dnia układowego wyznaczonego na dzień 5 kwietnia 2024 roku.

2. Dnia 10 kwietnia 2024 r. Zarząd powziął informację, iż Sąd Okręgowy w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy („Sąd Odwoławczy”) w dniu 9 kwietnia 2024 r., po rozpoznaniu na posiedzeniu niejawnym zażaleń Spółki oraz niektórych wierzycieli na postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie z dnia 8 maja 2023 r. w sprawie umorzenia postępowania sanacyjnego prowadzonego wobec Spółki, postanowił oddalić zażalenie Onico oraz wierzycieli.

Postanowienie Sąd Odwoławczego z dnia 9 kwietnia 2024 r. nie podlega zaskarżeniu i jest ostateczne.

Tym samym postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie XVIII Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych z dnia 8 maja 2023 r. o umorzeniu postępowania sanacyjnego Onico stało się prawomocne. W rezultacie postępowanie sanacyjne prowadzone wobec Onico S.A. zostało zakończone jego prawomocnym umorzeniem.

3. W związku z otwarciem postępowaniem o zatwierdzenie układu („PZU”) Emitent korzysta z ustawowej ochrony prawnej majątku wynikającej z dokonanego obwieszczenia o ustaleniu dnia układowego stosownie do art. 226a ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo Restrukturyzacyjne, Dz.U. 2015 poz. 978 („pr. r.”).

4. Dnia 11 kwietnia 2024 r. Zarząd Emitenta złożył wniosek do sądu o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego w celu zawarcia układu częściowego z wierzycielami posiadającymi wierzytelności główne (tj. bez należności ubocznych) o wartości nieprzekraczającej kwoty 100 000 zł. Celem tego wniosku jest wszczęcie postępowania układowego i zawarcie układu z wierzycielami Emitenta, którzy nie zostali objęci postępowaniem o zatwierdzenie układu („PZU”) zainicjowanym przez Dłużnika w dniu 6 lutego 2024 r.

5. Głosowanie nad układem częściowym zostało zaplanowane na dzień 16 maja 2024 r.

6. Brak skuteczności przeprowadzenia działań restrukturyzacyjnych może powodować zagrożenie kontynuacji działalności Spółki.

7. Zawarcie aneksu rozszerzającego dotychczasową współpracę w zakresie wolumenów usług przeładunkowych pomiędzy Alpetrol sp. z o.o. a Orlen Paliwa sp. z o.o. w 2024 roku. Emitent uznaje ten aneks za istotny dla realizacji długoterminowych planów grupy kapitałowej Onico, mających na celu generowanie regularnych przychodów i budowanie stabilnej pozycji rynkowej grupy kapitałowej Onico, o czym spółka informowała w raporcie bieżącym nr 5/2024 w dniu 12 marca 2024 roku.

## **4. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2024**

W nawiązaniu do przekazanych do publicznej wiadomości - w drodze raportu ESPI nr 12/2024 z dnia 10 maja 2024 roku, prognoz zysków i strat za okres 2024 – 2029, Emitent informuje, iż widzi możliwości zrealizowania opublikowanych prognoz.

## **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 KAPITAŁE ZAKŁADOWYM I OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW.**

Na dzień 31.03 2024 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,**

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

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

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

**Spółki nie objęte konsolidacją:**

- **ONICO Trade Mark sp. z o.o. SKA z siedzibą w Warszawie**

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

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

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

- **CORAXA Spółka Akcyjna według prawa Szwajcarskiego**

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

- **Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.**

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

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

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Sławomir Szczotka (pośrednio przez Capitale Tre Investments SA i Nomad Management GmbH)	1 123 938	75,73%	1 611 990	83,35%
Pamela sp. z o.o.	137 500	9,26%	137 500	7,11%
Pozostali (Free float)	222 614	15,01%	184 562	9,54%
<b>Razem</b>	<b>1 484 052</b>	<b>100%</b>	<b>1 934 052</b>	<b>100%</b>

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

Na dzień 31 marca 2024 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 51 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 53 osób. Jednocześnie Onico S.A. w restrukturyzacji na 31 marca 2024 zatrudniała na podstawie umowy o pracę 11 pracowników oraz 15 osób na podstawie umów cywilnoprawnych.

10. **INFORMACJE DODATKOWE**

Nie dotyczy.

11. **WYBRANE DANE FINANSOWE PODMIOTÓW NIEPODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI**

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