



**GRUPA KAPITAŁOWA ONICO**

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

**sporządzony za okres obrotowy od 01.07.2024 do 30.09.2024**

**Warszawa, 14 listopad 2024 roku**

## **OGÓLNE INFORMACJE O SPÓŁCE:**

### **Firma**

ONICO Spółka Akcyjna w restrukturyzacji z siedzibą w Warszawie

### **Adres**

00-586 Warszawa ul. Flory 3/2

### **Kontakt**

tel.: (22) 497 10 38

strona WWW: [www.onico.pl](http://www.onico.pl)

e-mail: office@onico.pl

### **NR. KRS**

0000371128

### **Oznaczenie Sądu**

0000371128, Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

### **Kapitał zakładowy**

148.405,20 zł (w całości opłacony)

### **NIP**

8842676222

### **REGON**

020842574

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

<b>Listopad 2024</b>	<b>Listopad 2024</b>
Sławomir Andrzej Szczotka	Sławomir Andrzej Szczotka
Piotr Kocman	Piotr Kocman
Jan Miller	Jan Miller

  

<b>Listopad 2024</b>	<b>Listopad 2024</b>
Wiśniewski Krzysztof	Wiśniewski Krzysztof
Kumorek Mariusz	Kumorek Mariusz
Roszkowski Rafał	Roszkowski Rafał
Karasiński Jarosław	Karasiński Jarosław
Robert Kuc	Robert Kuc

## **PROFIL DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

Przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych. W III 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		30.09.2023	30.09.2024
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>25 654 780,44</b>	<b>25 153 067,97</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>6 704,39</b>	<b>207 241,68</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	202 861,79
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 704,39	4 379,89
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>23 586 801,60</b>	<b>22 477 368,70</b>
1.	Środki trwałe	23 578 231,87	22 475 808,34
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	13 356 257,34	12 595 248,10
c)	urządzenia techniczne i maszyny	4 018 510,07	3 715 670,17
d)	środki transportu	36 800,06	2 417,87
e)	inne środki trwałe	5 115,24	923,04
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	0,00
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>40 000,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	40 000,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka i posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	40 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	40 000,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 061 274,45</b>	<b>2 428 457,59</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69 977,00	679 308,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 991 297,45	1 749 149,59
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>105 133 972,63</b>	<b>98 860 232,67</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>24 126 991,93</b>	<b>25 194 297,78</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	8 866 597,86	8 582 299,45
5. Zaliczki na dostawy	15 260 394,07	16 611 998,33
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>45 203 407,52</b>	<b>39 057 219,88</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	45 203 407,52	39 057 219,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 900 671,55	28 826 257,52
- do 12 miesięcy	33 900 671,55	28 826 257,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 417 988,39	5 051 894,81
c) inne	7 884 747,58	5 179 067,55
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>32 948 020,62</b>	<b>32 880 333,22</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 948 020,62	32 880 333,22
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	32 944 274,81	32 876 587,41
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 097 556,50	3 452 113,87
- inne środki pieniężne	846 718,31	29 424 473,54
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 855 552,56</b>	<b>1 728 381,79</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>130 788 753,07</b>	<b>124 013 300,64</b>

Okres		30.09.2023	30.09.2024
Tytuł			
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-139 809 958,84</b>	<b>-163 446 766,75</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>64 580 583,54</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>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.</b>	<b>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.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-219 450 327,52</b>	<b>-229 027 959,90</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>16 443 606,16</b>	<b>-1 295 795,59</b>
<b>VIII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b> (wielkość ujemna)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>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.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>270 598 711,91</b>	<b>287 460 067,39</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>58 806 842,03</b>	<b>58 221 587,38</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	258 184,00	245 915,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	264 149,24	285 927,92
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	264 149,24	285 927,92
3.	Pozostałe rezerwy	58 284 508,79	57 689 744,46
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	58 284 508,79	57 689 744,46
<b>II.</b>	<b>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.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>209 714 213,54</b>	<b>227 522 306,07</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 004 257,22	941 081,54
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	960,12	3 632,06
c)	kredyty i pożyczki	1 003 297,10	937 449,48
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	208 709 956,32	226 581 224,53
a)	kredyty i pożyczki	68 485 530,97	72 366 073,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	540 419,53	524 971,46
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	81 316 780,22	73 045 942,34
	- do 12 miesięcy	81 316 780,22	73 045 942,34

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	115 545,21	87 459,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	45 726 671,82	65 274 363,06
h) z tytułu wynagrodzeń	953 642,54	922 442,11
i) inne	11 571 366,03	14 359 973,52
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 059 217,98</b>	<b>1 697 735,58</b>
1. Ujemna wartość firmy	1 487 559,41	1 124 740,21
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	571 658,57	572 995,37
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	571 658,57	572 995,37
<b>Pasywa, razem</b>	<b>130 788 753,07</b>	<b>124 013 300,64</b>

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024
<b>Tytuł</b>				
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>59 668 625,27</b>	<b>196 284 532,59</b>	<b>30 939 119,31</b>	<b>96 995 530,60</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 123 181,48	35 477 578,51	14 064 740,16	37 210 366,98
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	274 348,27	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	46 545 443,79	160 532 605,81	16 874 379,15	59 785 163,62
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>51 573 596,19</b>	<b>177 023 821,78</b>	<b>24 719 884,84</b>	<b>84 235 588,68</b>
I. Amortyzacja	366 114,98	1 145 650,36	334 608,55	1 077 281,61
II. Zużycie materiałów i energii	383 255,62	1 034 790,74	399 217,82	1 083 534,30
III . Usługi obce	4 205 726,01	12 584 722,52	4 822 206,54	14 995 422,04
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 014 600,75	6 687 539,48	353 596,40	1 687 462,90
- podatek akcyzowy	6 678,41	18 382,91	0,00	3 176,63
V. Wynagrodzenia	2 711 100,69	7 117 897,80	2 835 757,04	8 083 453,69
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	426 514,75	1 248 320,66	479 503,04	1 593 910,84
- emerytalne	159 066,39	471 503,38	183 269,44	588 061,79
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	147 644,19	362 637,97	132 434,00	416 195,66
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	41 318 639,20	146 842 262,25	15 362 561,45	55 298 327,64
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>8 095 029,08</b>	<b>19 260 710,81</b>	<b>6 219 234,47</b>	<b>12 759 941,92</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>48 836 878,12</b>	<b>126 982 663,77</b>	<b>44 948 221,79</b>	<b>115 954 244,03</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 863,82	6 762,58
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	899 210,59	899 210,59
IV. Inne przychody operacyjne	48 836 878,12	126 982 663,77	44 047 147,38	115 048 270,86
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>49 683 331,98</b>	<b>127 099 920,49</b>	<b>44 080 602,34</b>	<b>114 944 869,09</b>
I. Strata ze zbywania finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	41 544,59	41 544,59
III. Inne koszty operacyjne	49 683 331,98	127 099 920,49	44 039 057,75	114 903 324,50
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>7 248 575,22</b>	<b>19 143 454,09</b>	<b>7 086 853,92</b>	<b>13 769 316,86</b>

Okres	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024
Tytuł				
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>436 792,40</b>	<b>1 080 778,94</b>	<b>264 449,95</b>	<b>3 437 821,91</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	245 430,46	851 897,46	-229 145,48	179 614,41
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
V. Inne	191 361,94	228 881,48	463 595,43	3 228 207,50
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>432 018,19</b>	<b>1 015 964,87</b>	<b>3 374 672,00</b>	<b>15 412 366,36</b>
I. Odsetki, w tym:	250 053,03	587 850,52	3 336 852,29	14 490 070,99
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	181 965,16	428 114,35	37 819,71	922 295,37
V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>	<b>7 253 349,43</b>	<b>19 208 268,16</b>	<b>3 976 631,87</b>	<b>1 794 772,41</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy -jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>	<b>7 253 349,43</b>	<b>19 208 268,16</b>	<b>3 976 631,87</b>	<b>1 794 772,41</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	1 099 701,00	<b>2 764 662,00</b>	<b>1 479 632,00</b>	<b>3 090 568,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>R. Zyski (straty)mniejszości</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>	<b>6 153 648,43</b>	<b>16 443 606,16</b>	<b>2 496 999,87</b>	<b>-1 295 795,59</b>



1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>6 153 648,43</b>	<b>16 443 606,16</b>	<b>2 496 999,87</b>	<b>-1 295 795,59</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-3 412 109,39</b>	<b>-21 761 985,01</b>	<b>-4 740 799,22</b>	<b>17 737 493,18</b>
1.	Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	366 114,98	1 145 650,36	334 608,55	1 077 281,61
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-118 598,09	0,00	-947 793,67	-698 993,42
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	204 678,60	507 764,23	1 885 513,67	5 840 387,26
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-30 000,00	-34 898,76
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	2 379 944,84	6 889 725,83
10.	Zmiana stanu zapasów	7 753 317,05	-16 931 786,58	-1 140 445,70	4 389 736,38
11.	Zmiana stanu należności	-9 632 859,57	-3 800 399,07	-3 938 016,64	1 246 585,45
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 327 068,91	-1 846 961,57	-2 993 689,07	-24 763,88
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 310 574,08	-1 138 414,82	-290 921,20	1 713 224,65
14.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	31 732,47	302 162,44	0,00	-2 660 791,94
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>2 741 539,04</b>	<b>-5 318 378,85</b>	<b>-2 243 799,35</b>	<b>16 441 697,59</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 863,82</b>	<b>11 389,84</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	1 863,82	11 389,84
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>46 513,40</b>	<b>576 911,15</b>	<b>40 000,00</b>	<b>292 473,78</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 513,40	576 911,15	0,00	252 473,78
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-46 513,40</b>	<b>-576 911,15</b>	<b>-38 136,18</b>	<b>-281 083,94</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat dokapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>119 150,59</b>	<b>573 866,73</b>	<b>125 560,39</b>	<b>10 282 910,97</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00

	Okres	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	9 800 594,85
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	33 070,08	66 102,50	125 560,39	409 909,48
8.	Odsetki	204 678,60	507 764,23	0,00	12 696,30
9.	Inne wydatki finansowe	-118 598,09	0,00	0,00	59 710,34
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-119 150,59</b>	<b>-573 866,73</b>	<b>-125 560,39</b>	<b>-10 282 910,97</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>2 575 875,05</b>	<b>-6 469 156,73</b>	<b>-2 407 495,92</b>	<b>5 877 702,68</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>				
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>30 368 399,76</b>	<b>39 413 431,54</b>	<b>35 284 083,33</b>	<b>26 998 884,73</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>32 944 274,81</b>	<b>32 944 274,81</b>	<b>32 876 587,41</b>	<b>32 876 587,41</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024
	<b>Wyszczególnienie</b>				
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-145 963 607,27</b>	<b>-156 490 962,55</b>	<b>-165 943 766,61</b>	<b>-162 150 971,16</b>
-	korekty błędów	0,00	237 397,55	0,00	0,00
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>-145 963 607,27</b>	<b>-156 253 565,00</b>	<b>-165 943 766,61</b>	<b>-162 150 971,16</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32
<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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-209 160 369,79</b>	<b>-219 687 725,07</b>	<b>-229 140 529,13</b>	<b>-225 347 733,68</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 289 957,73	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 289 957,73	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku na dywidendę	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	10 289 957,73	0,00	0,00	0,00

	Okres	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	219 450 327,52	219 687 725,07	229 140 529,13	225 347 733,68
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	-237 397,55	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	219 450 327,52	219 450 327,52	229 140 529,13	225 347 733,68
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	219 450 327,52	219 450 327,52	229 140 529,13	225 347 733,68
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-209 160 369,79	-219 450 327,52	-229 140 529,13	-225 347 733,68
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>6 153 648,43</b>	<b>16 443 606,16</b>	<b>2 496 999,87</b>	<b>-1 295 795,59</b>
a)	zysk netto	6 153 648,43	16 443 606,16	2 496 999,87	0,00
b)	strata netto	0,00	0,00	0,00	1 295 795,59
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-139 809 958,84</b>	<b>-139 809 958,84</b>	<b>-163 446 766,75</b>	<b>-163 446 766,75</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-139 809 958,84</b>	<b>-139 809 958,84</b>	<b>-163 446 766,75</b>	<b>-163 446 766,75</b>

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

## 1.2.1. BILANS

Okres		30.09.2023	30.09.2024
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>		
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>21 539 446,84</b>	<b>29 888 024,37</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	6 704,39	4 379,89
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	6 704,39	4 379,89
		0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>17 392 446,89</b>	<b>16 681 255,69</b>
1.	Środki trwałe	17 385 437,52	16 681 255,69
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	9 417 570,01	9 070 988,34
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 798 415,23	1 448 718,19
d)	środki transportu	7 403,12	0,00
e)	inne środki trwałe	500,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
		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>11 453 239,20</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 148 998,11	11 453 239,20
a)	w jednostkach powiązanych	2 148 998,11	11 453 239,20
	- udziały lub akcje	2 148 998,11	11 453 239,20
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<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>79 907 049,19</b>	<b>77 480 388,92</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>16 014 937,64</b>	<b>13 783 802,29</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	4 235 979,63	2 983 307,59
5.	Zaliczki na dostawy	11 778 958,01	10 800 494,70
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>31 065 678,44</b>	<b>33 155 989,13</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	7 479 188,80	21 490 592,56
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie płatności:	3 959 358,11	18 622 532,82
	- do 12 miesięcy	3 959 358,11	18 622 532,82

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	3 519 830,69	2 868 059,74
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	23 586 489,64	11 665 396,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 709 730,09	10 989 662,05
- do 12 miesięcy	20 709 730,09	10 989 662,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	239 897,59	2 772,00
c) inne	2 636 861,96	672 962,52
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>30 526 377,02</b>	<b>29 474 703,12</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30 526 377,02	29 474 703,12
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	30 522 631,21	29 470 957,31
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	30 522 631,21	1 902 145,01
- inne środki pieniężne	0,00	27 568 812,30
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 300 056,09</b>	<b>1 065 894,38</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>101 446 496,03</b>	<b>107 368 413,29</b>

Okres	30.09.2023	30.09.2024
Tytuł		
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-165 971 106,97</b>	<b>-185 353 629,16</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	0,00	0,00
<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>-233 031 036,46</b>	<b>-239 864 818,29</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>3 863 166,97</b>	<b>-8 685 573,39</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>267 417 603,00</b>	<b>292 722 042,45</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>58 416 583,41</b>	<b>57 722 850,12</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	132 074,62	133 105,66
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	132 074,62	133 105,66
3. Pozostałe rezerwy	58 284 508,79	57 589 744,46
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	58 284 508,79	57 589 744,46

<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>12 814 091,95</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	12 814 091,95
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne		0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>209 001 019,59</b>	<b>222 183 763,58</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		7 751 959,75	4 482 007,85
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		6 507 950,19	3 323 063,77
- do 12 miesięcy		6 507 950,19	3 323 063,77
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
c) kredyty i pożyczki		1 244 009,56	1 158 944,08
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		201 249 059,84	217 701 755,73
a) kredyty i pożyczki		68 706 979,19	72 587 567,64
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		540 419,53	524 971,46
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		77 054 209,85	67 920 632,08
- do 12 miesięcy		77 054 209,85	67 920 632,08
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	87 459,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		41 257 898,90	62 545 652,89
h) z tytułu wynagrodzeń		274 052,99	199 788,25
i) inne		13 415 499,38	13 835 684,41
4. Fundusze specjalne			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>1 336,80</b>
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	1 336,80
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	1 336,80
<b>P a s y w a, r a z e m</b>		<b>101 446 496,03</b>	<b>107 368 413,29</b>

## 1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024
<b>Tytuł</b>				
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>39 725 804,71</b>	<b>136 856 938,96</b>	<b>12 058 121,77</b>	<b>35 111 405,16</b>
- od jednostek powiązanych	16 256 145,41	84 774 872,45	10 378 465,82	29 384 152,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 457 232,91	6 890 523,87	2 693 029,95	7 200 092,62
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	37 268 571,80	129 966 415,09	9 365 091,82	27 911 312,54
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>38 171 504,17</b>	<b>133 131 938,53</b>	<b>10 718 170,12</b>	<b>32 878 579,34</b>
I. Amortyzacja	179 070,83	566 036,25	173 179,26	523 846,62
II. Zużycie materiałów i energii	35 106,95	95 376,71	40 672,26	125 121,75
III. Usługi obce	1 012 308,12	3 471 522,64	747 252,75	2 556 429,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	87 236,45	312 862,21	81 687,26	299 290,75
- podatek akcyzowy	6 678,41	18 382,91	0,00	3 176,63
V. Wynagrodzenia	628 357,05	1 639 698,07	574 655,84	1 763 513,30
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	95 034,64	250 749,98	89 099,83	310 578,98
- emerytalne	39 896,24	106 865,88	36 800,51	122 774,33
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	16 142,57	83 507,19	28 811,47	123 137,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	36 118 247,56	126 712 185,48	8 982 811,45	27 176 660,54
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>1 554 300,54</b>	<b>3 725 000,43</b>	<b>1 339 951,65</b>	<b>2 232 825,82</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>446 301,77</b>	<b>1 171 468,34</b>	<b>900 476,62</b>	<b>989 878,41</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	4 898,76
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	899 210,59	899 210,59
IV. Inne przychody operacyjne	446 301,77	1 171 468,34	1 266,03	85 769,06
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>555 787,03</b>	<b>1 317 767,44</b>	<b>53 946,01</b>	<b>226 687,91</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	41 544,59	41 544,59
III. Inne koszty operacyjne	555 787,03	1 317 767,44	12 401,42	185 143,32
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>1 444 815,28</b>	<b>3 578 701,33</b>	<b>2 186 482,26</b>	<b>2 996 016,32</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>255 747,86</b>	<b>779 242,87</b>	<b>2 707 906,78</b>	<b>5 720 692,79</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	214 976,47	719 112,38	1 316 697,29	1 691 050,28
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
V. Inne	40 771,39	60 130,49	1 361 209,49	3 999 642,51
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>200 976,97</b>	<b>494 777,23</b>	<b>4 851 604,58</b>	<b>16 580 049,50</b>
I. Odsetki, w tym:	202 623,87	494 777,23	4 851 604,58	15 938 301,70
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	-1 646,90	0,00	0,00	641 747,80
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>1 499 586,17</b>	<b>3 863 166,97</b>	<b>42 784,46</b>	<b>-7 863 340,39</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	0,00	456 730,00	822 233,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 499 586,17</b>	<b>3 863 166,97</b>	<b>-413 945,54</b>	<b>-8 685 573,39</b>



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

	Okres	01.07.2023-30.09.2023	01.01.2023-30.09.2023	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>1 499 586,17</b>	<b>3 863 166,97</b>	<b>-413 945,54</b>	<b>-8 685 573,39</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>8 426 749,16</b>	<b>5 446 139,01</b>	<b>1 868 786,62</b>	<b>19 434 732,96</b>
1.	Amortyzacja	179 070,83	566 036,25	173 179,26	523 846,62
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-36 048,80	0,00	-994 747,71	-698 993,42
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	200 976,97	494 062,23	1 860 114,57	5 748 466,58
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	-30 000,00	-34 898,76
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	2 279 944,84	6 789 725,83
6.	Zmiana stanu zapasów	10 830 227,39	-10 240 913,67	-162 430,53	2 800 179,19
7.	Zmiana stanu należności	-5 555 741,09	13 273 018,00	-2 481 581,47	1 646 812,60
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-532 163,90	2 034 496,07	608 643,67	3 132 061,43
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3 333 950,71	-692 562,58	615 663,99	2 188 324,83
10.	Inne korekty	6 477,05	12 002,71	0,00	-2 660 791,94
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>9 926 335,33</b>	<b>9 309 305,98</b>	<b>1 454 841,08</b>	<b>10 749 159,57</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>39 526,02</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	9 526,02
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>17 098,72</b>	<b>23 644,00</b>	<b>0,00</b>	<b>888,38</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 098,72	23 644,00	0,00	888,38
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-17 098,72</b>	<b>-23 644,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>38 637,64</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>170 243,11</b>	<b>507 402,83</b>	<b>0,00</b>	<b>629,03</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00

	<b>Okres</b>	<b>01.07.2023- 30.09.2023</b>	<b>01.01.2023- 30.09.2023</b>	<b>01.07.2024- 30.09.2024</b>	<b>01.01.2024- 30.09.2024</b>
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 314,94	13 340,60	0,00	0,00
8.	Odsetki	200 976,97	494 062,23	0,00	629,03
9.	Inne wydatki finansowe	-36 048,80	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-170 243,11</b>	<b>-507 402,83</b>	<b>0,00</b>	<b>-629,03</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>9 738 993,50</b>	<b>8 778 259,15</b>	<b>1 484 841,08</b>	<b>10 787 168,18</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>9 738 993,50</b>	<b>8 778 259,15</b>	<b>1 484 841,08</b>	<b>10 787 168,18</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>20 783 637,71</b>	<b>21 744 372,06</b>	<b>27 986 116,23</b>	<b>18 683 789,13</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>30 522 631,21</b>	<b>30 522 631,21</b>	<b>29 470 957,31</b>	<b>29 470 957,31</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.07.2023- 30.09.2023	01.01.2023- 30.09.2023	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024
	<b>Wyszczególnienie</b>				
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-167 470 693,14</b>	<b>-169 834 273,94</b>	<b>-184 939 683,62</b>	<b>-176 668 055,77</b>
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-167 470 693,14	-169 834 273,94	-184 939 683,62	-176 668 055,77
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32
<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>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-230 667 455,66</b>	<b>-233 031 036,46</b>	<b>-248 136 446,14</b>	<b>-239 864 818,29</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2 363 580,80	0,00	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 363 580,80	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 363 580,80	0,00	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	233 031 036,46	233 031 036,46	248 136 446,14	239 864 818,29
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	233 031 036,46	233 031 036,46	248 136 446,14	239 864 818,29
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	233 031 036,46	233 031 036,46	248 136 446,14	239 864 818,29
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-230 667 455,66	-233 031 036,46	-248 136 446,14	-239 864 818,29
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 499 586,17</b>	<b>3 863 166,97</b>	<b>-413 945,54</b>	<b>-8 685 573,39</b>
a)	zysk netto	1 499 586,17	3 863 166,97	0,00	0,00
b)	strata netto	0,00	0,00	413 945,54	8 685 573,39
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-165 971 106,97</b>	<b>-165 971 106,97</b>	<b>-185 353 629,16</b>	<b>-185 353 629,16</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-165 971 106,97</b>	<b>-165 971 106,97</b>	<b>-185 353 629,16</b>	<b>-185 353 629,16</b>

## **1. 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.

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

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

W III kwartale 2024 r. Emitent kontynuował 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.

Emitent informuje, że w zakresie procesu restrukturyzacji postanowieniem z dnia 28 czerwca 2024 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XVIII Wydział Gospodarczy do sygn. akt: WA1M/GRz/138/2024 zatwierdził układ częściowy przyjęty w postępowaniu o zatwierdzenie układu prowadzonego wobec Przedsiębiorcy. Spółka obecnie oczekuje na uprawomocnienie się postanowienia o zatwierdzeniu układu.

Dnia 22 lipca 2024 r. Sąd wydał postanowienie o oddaleniu wniosku dłużnika o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego. Łączna kwota wszystkich wierzytelności głównych poniżej 100.000 zł objęta wnioskiem o otwarcie przyspieszonego postępowania układowego wynosi: 2.849.945,91 zł, natomiast wartość tych wierzytelności wraz z należnościami ubocznymi wynosi na dzień złożenia wniosku, tj. 11.04.2024 r. wynosiła 4.206.295 zł. Spółka nie złożyła zażalenia na przedmiotowe postanowienie. Emitent informuje, że majątek Spółki do czasu zakończenia PoZU nadal jest objęty ochroną prawną przed ewentualnymi egzekucjami stosownie do art. 312 Prawo Restrukturyzacyjne, Dz.U. 2015 poz. 978 („pr.”), w zw. z art. 226e pr. r.

Ponadto w dniu 23 września 2024 roku, Zarząd Alpetrol sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (Jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów) zawarł warunkową umowę o świadczenie usług przeładunkowych ze spółką Barter S.A. z siedzibą w Białymstoku, której przedmiotem jest wykonywanie przez Alpetrol usług przeładunkowych gazu płynnego LPG z tankowców morskich do cystern kolejowych i samochodowych na terenie Terminala Morskiego LPG w Gdyni, z gwarancją znacznych, minimalnych limitów przeładunków towaru, począwszy od 1 grudnia 2024 r.

## **3. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH**

W nawiązaniu do przekazanego do publicznej wiadomości za pośrednictwem systemu ESPI raportu bieżącego nr 12/2024 z dnia 10 maja 2024 roku, dot. prognoz zysków i strat za okres 2024 – 2029 sporządzonych na potrzeby planu restrukturyzacyjnego Onico S.A. w ramach postępowania o zatwierdzenie układu częściowego prowadzonego w Krajowym Rejestrze Zadłużonych pod sygnaturą WA1M/GRz-nu/54/2024., Emitent jest zdania, iż osiągnięcie prognozowanych wyników, jak zostało to wskazane w przedmiotowych prognozach, jest możliwe pod warunkiem prawomocnego zawarcia układu w ramach prowadzonego postępowania.

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

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

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

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

## **6. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ**

Na dzień 30.09.2024 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,**

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

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

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

**Spółki nie objęte konsolidacją:**

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

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

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

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

- **CORAXA Spółka Akcyjna według prawa Szwajcarskiego**

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

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

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

**7. STRUKTURA AKCJONARIATU**

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2024 r. oraz na dzień przekazania raportu okresowego za III kwartał 2024 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Sławomir Szczotka (pośrednio przez Capitale Tre Investments SA i Nomad Management GmbH)	1 123 938	75,73%	1 611 990	83,35%
Pamela sp. z o.o.	137 500	9,26%	137 500	7,11%
Pozostali (Free float)	222 614	15,01%	184 562	9,54%
<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 30 wrzesień 2024 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 58 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 52 osób. Jednocześnie ONICO S.A w restrukturyzacji na dzień 30 wrzesień 2024 roku zatrudniała na podstawie umowy o pracę 18 pracowników oraz 10 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych.

**9. INFORMACJE DODATKOWE**

Nie dotyczy.

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

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