



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2023 do 30.06.2023

Warszawa, 14.08.2023

1. KWARTALNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

| Okres | | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| Tytuł | | | |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 28 075 165,96 | 25 974 382,02 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 2 249,10 | 2 249,10 |
| 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 | 2 249,10 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wartość firmy — jednostki zależne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy — jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Rzeczowe aktywa trwałe | 25 765 692,93 | 23 910 858,47 |
| 1. | Środki trwałe | 25 757 123,20 | 23 870 029,65 |
| 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 | 16 739 041,34 | 13 518 440,81 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 2 656 013,86 | 4 135 514,69 |
| d) | środki transportu | 188 288,35 | 47 986,70 |
| e) | inne środki trwałe | 12 230,49 | 6 538,29 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 7 009,37 | 7 009,37 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 1 560,36 | 33 819,45 |
| IV. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 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 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 |
| VI. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 307 223,93 | 2 061 274,45 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 271 392,00 | 69 977,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 035 831,93 | 1 991 297,45 |
| B. | Aktywa obrotowe | 83 486 145,24 | 103 987 870,93 |
| I. | Zapasy | 6 223 629,11 | 31 880 308,98 |
| 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 | 5 828 251,16 | 10 514 575,12 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 395 377,95 | 21 365 733,86 |
| II. | Należności krótkoterminowe | 36 309 405,71 | 35 570 547,95 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 1 293 132,79 | 45 434,62 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 28 848,08 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 28 848,08 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 1 264 284,71 | 45 434,62 |
| 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 | 35 016 272,92 | 35 525 113,33 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 23 268 068,12 | 28 166 453,89 |
| | - do 12 miesięcy | 23 268 068,12 | 28 131 958,18 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń | 3 642 573,46 | 4 559 023,99 |
| c) | inne | 8 105 631,34 | 2 799 635,45 |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. | Inwestycje krótkoterminowe | 39 391 166,61 | 30 372 145,57 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 39 391 166,61 | 30 372 145,57 |
| 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 | 39 387 420,80 | 30 368 399,76 |
| | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 37 768 636,02 | 24 487 144,81 |
| | - inne środki pieniężne | 1 618 784,78 | 5 881 254,95 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 561 943,81 | 6 164 868,43 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| A k t y w a , r a z e m | | 111 561 311,20 | 129 962 252,95 |

| Okres | | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
|---------------|--|------------------------|------------------------|
| Tytuł | | | |
| PASYWA | | | |
| A. | Kapitał (fundusz) własny | -152 174 273,22 | -145 963 607,27 |
| I. | Kapitał (fundusz) podstawowy | 148 405,20 | 148 405,20 |
| II. | Kapitał (fundusz) zapasowy | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 |
| | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 |
| | - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki | 0,00 | 0,00 |
| V. | Różnice kursowe z przeliczenia | 0,00 | 0,00 |
| VI. | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -230 570 375,83 | -219 450 327,52 |
| VII. | Zysk (strata) netto | 15 199 340,09 | 10 289 957,73 |
| VIII. | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. | Kapitały mniejszości | 0,00 | 0,00 |
| C. | Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych | 0,00 | 0,00 |
| I. | Ujemna wartość - jednostki zależne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Ujemna wartość - jednostki współzależne | 0,00 | 0,00 |
| D. | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 263 735 584,42 | 275 925 860,22 |
| I. | Rezerwy na zobowiązania | 47 614 033,44 | 58 856 842,03 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 258 335,00 | 258 184,00 |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 264 149,24 |
| | - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowa | 0,00 | 264 149,24 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 47 355 698,44 | 58 334 508,79 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 47 355 698,44 | 58 334 508,79 |
| II. | Zobowiązania długoterminowe | 38 388,99 | 18 438,36 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 18 438,36 | 0,00 |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 19 950,63 | 18 438,36 |
| a) | kredyty i pożyczki | 19 950,63 | 18 438,36 |
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) | inne | 0,00 | 0,00 |
| III. | Zobowiązania krótkoterminowe | 213 771 422,06 | 214 992 620,06 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 1 528 001,29 | 1 050 932,27 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 174 199,42 | 46 675,05 |
| | - do 12 miesięcy | 174 199,42 | 46 675,05 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) | inne | 386 526,32 | 960,12 |
| c) | kredyty i pożyczki | 967 275,55 | 1 003 297,10 |
| 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 | 212 243 420,77 | 213 941 687,79 |
| a) | kredyty i pożyczki | 61 330 205,08 | 68 575 530,97 |

| | | | |
|----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) | inne zobowiązania finansowe | 560 465,70 | 544 431,42 |
| d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 76 155 227,82 | 84 841 839,16 |
| | - do 12 miesięcy | 76 155 227,82 | 84 841 839,16 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) | zaliczki otrzymane na dostawy | 709 456,40 | 115 545,21 |
| f) | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 59 849 556,55 | 48 620 453,59 |
| h) | z tytułu wynagrodzeń | 469 833,92 | 896 597,13 |
| i) | inne | 13 168 675,30 | 10 347 290,31 |
| 4. | Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Rozliczenia międzyokresowe | 2 311 739,93 | 2 057 959,77 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | 1 614 546,13 | 1 487 559,41 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 697 193,80 | 570 400,36 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 697 193,80 | 570 400,36 |
| Pasywa, razem | | 111 561 311,20 | 129 962 252,95 |

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

| GRUPA KAPITAŁOWA | ONICO S.A. | | | | |
|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Okres | 01.04.2022-30.06.2022 | 01.01.2022-30.06.2022 | 01.04.2023-30.06.2023 | 01.01.2023-30.06.2023 |
| Tytuł | | | | | |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 60 513 161,89 | 96 458 706,08 | 67 448 767,77 | 136 615 907,32 | |
| - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 5 760 303,97 | 7 386 286,21 | 11 475 583,67 | 22 354 397,03 | |
| II. Zmiana stanuproduktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00 | 0,00 | 44 142,50 | 274 348,27 | |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Przychody netto zezsprzedaży towarów imateriałów | 54 752 857,92 | 89 072 419,87 | 55 929 041,60 | 113 987 162,02 | |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 50 129 079,03 | 80 444 451,22 | 60 227 656,50 | 125 450 225,59 | |
| I. Amortyzacja | 360 991,32 | 724 445,31 | 362 089,76 | 779 535,38 | |
| II. Zużyciemateriałów i energii | 223 715,61 | 374 360,87 | 386 618,67 | 651 535,12 | |
| III . Usługi obce | 2 142 579,32 | 3 688 472,73 | 3 610 846,69 | 8 378 996,51 | |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 2 222 797,12 | 3 561 732,44 | 2 813 666,52 | 4 672 938,73 | |
| - podatek akcyzowy | 2 171 157,00 | 2 172 957,00 | 5 595,19 | 11 704,50 | |
| V. Wynagrodzenia | 1 320 970,01 | 2 738 757,15 | 2 352 974,26 | 4 406 797,11 | |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 241 286,50 | 539 053,40 | 437 338,63 | 821 805,91 | |
| - emerytalne | 98 131,78 | 219 469,76 | 158 373,37 | 312 436,99 | |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 28 789,20 | 70 435,29 | 93 337,89 | 214 993,78 | |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 43 587 949,95 | 68 747 194,03 | 50 170 784,08 | 105 523 623,05 | |
| C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B) | 10 384 082,86 | 16 014 254,86 | 7 221 111,27 | 11 165 681,73 | |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 24 507 513,83 | 33 401 487,14 | 46 298 303,30 | 78 145 785,65 | |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 24 507 513,83 | 33 401 487,14 | 46 298 303,30 | 78 145 785,65 | |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 25 277 622,59 | 33 695 636,54 | 45 899 131,57 | 77 416 588,51 | |
| I. Strata ze zbycie finansowych aktywów trwałych | | 0,00 | | 0,00 | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 0,00 | | 0,00 | |
| III. Inne koszty operacyjne | 25 277 622,59 | 33 695 636,54 | 45 899 131,57 | 77 416 588,51 | |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 9 613 974,10 | 15 720 105,46 | 7 620 283,00 | 11 894 878,87 | |

| Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Tytuł | | | | |
| G. Przychody finansowe | 7 734 256,67 | 7 735 853,36 | 348 381,37 | 643 986,54 |
| 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: | 24 689,34 | 24 689,34 | 312 108,17 | 606 467,00 |
| - 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 | 5 697 144,86 | 5 697 144,86 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 2 012 422,47 | 2 014 019,16 | 36 273,20 | 37 519,54 |
| H. Koszty finansowe | 7 748 281,69 | 7 774 945,73 | 338 677,20 | 583 946,68 |
| I. Odsetki, w tym: | 39 114,94 | 65 582,32 | 183 044,07 | 337 797,49 |
| - 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 | 7 709 166,75 | 7 709 363,41 | 155 633,13 | 246 149,19 |
| V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych | | 0,00 | | 0,00 |
| J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I) | 9 599 949,08 | 15 681 013,09 | 7 629 987,17 | 11 954 918,73 |
| K. Odpis wartości firmy | 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 |
| L. Odpis ujemnej wartości firmy | 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 |
| M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M) | 9 599 949,08 | 15 681 013,09 | 7 629 987,17 | 11 954 918,73 |
| O. Podatek dochodowy | 481 673,00 | 481 673,00 | 1 107 551,00 | 1 664 961,00 |
| P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R. Zyski (straty) mniejszości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R) | 9 118 276,08 | 15 199 340,09 | 6 522 436,17 | 10 289 957,73 |

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

| | Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | 9 118 276,08 | 15 199 340,09 | 6 522 436,17 | 10 289 957,73 |
| II. | Korekty razem | 1 700 863,00 | 733 353,76 | -16 265 627,08 | -18 349 875,62 |
| 1. | Zysk (strata) mniejszości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Amortyzacja | 360 991,32 | 724 445,31 | 362 089,76 | 779 535,38 |
| 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 | -1 588,84 | -1 588,84 | 118 598,09 | 118 598,09 |
| 7. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 39 113,75 | 65 581,13 | 303 085,63 | 303 085,63 |
| 8. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 9. | Zmiana stanu rezerw | -250 794,63 | -494 232,99 | 0,00 | -50 000,00 |
| 10. | Zmiana stanu zapasów | 587 676,78 | 567 400,67 | -19 583 144,78 | -24 685 103,63 |
| 11. | Zmiana stanu należności | -5 862 845,10 | -6 687 161,77 | 1 696 336,15 | 5 832 460,50 |
| 12. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 6 327 600,19 | 6 284 053,44 | 4 950 949,43 | 3 638 078,03 |
| 13. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 531 548,57 | 544 696,43 | -4 146 146,40 | -4 448 988,90 |
| 14. | Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. | Inne korekty z działalności operacyjnej | -30 839,04 | -269 839,62 | 32 605,04 | 162 459,28 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 10 819 139,08 | 15 932 693,85 | -9 743 190,91 | -8 059 917,89 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | |
| I. | Wpływy | 2 012 430,32 | 2 012 430,32 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 2 012 430,32 | 2 012 430,32 | 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: | 2 012 430,32 | 2 012 430,32 | 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 | 2 012 430,32 | 2 012 430,32 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| II. | Wydatki | 30 878,82 | 47 170,60 | 365 632,07 | 530 397,75 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 30 878,82 | 47 170,60 | 365 632,07 | 530 397,75 |
| 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 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Inne wydatki inwestycyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. | Przeplwy pieniężne netto działalności inwestycyjnej (I-II) | 1 981 551,50 | 1 965 259,72 | -365 632,07 | -530 397,75 |
| C. | Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów | 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 |
| II. | Wydatki | 39 127,21 | 65 581,13 | 421 683,72 | 454 716,14 |
| 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 |
| 4. | Splaty 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 032,42 |
| 8. | Odsetki | 39 113,75 | 65 581,13 | 303 085,63 | 303 085,63 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 13,46 | 0,00 | 118 598,09 | 118 598,09 |
| III. | Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -39 127,21 | -65 581,13 | -421 683,72 | -454 716,14 |
| D. | Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 12 761 563,37 | 17 832 372,44 | -10 530 506,70 | -9 045 031,78 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 12 761 563,37 | 17 832 372,44 | -10 530 506,70 | -9 045 031,78 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 26 625 857,43 | 21 555 048,36 | 40 898 906,46 | 39 413 431,54 |
| G. | Środki pieniężne na koniecokresu (F+D), w tym | 39 387 420,80 | 39 387 420,80 | 30 368 399,76 | 30 368 399,76 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Wyszczególnienie | | | | |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | -161 308 536,04 | -167 389 600,05 | -152 486 043,44 | -156 490 962,55 |
| - | korekty błędów | 15 986,74 | 15 986,74 | 0,00 | 237 397,55 |
| Ia. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach | -161 292 549,30 | -167 373 613,31 | -152 486 043,44 | -156 253 565,00 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 148 405,20 | 148 405,20 | 148 405,20 | 148 405,20 |
| 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 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 |
| 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 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 |
| 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 |
| 5. | Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| | Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 6. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -224 505 298,56 | -230 586 362,57 | -215 682 805,96 | -219 687 725,07 |
| 6.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 3 767 521,56 | 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 | 0,00 | 0,00 | 3 767 521,56 | 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 | 0,00 | 0,00 | 3 767 521,56 | 0,00 |
| 6.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 224 505 298,56 | 230 586 362,57 | 219 450 327,52 | 219 687 725,07 |
| - | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - | korekty błędów | -15 986,74 | -15 986,74 | 0,00 | -237 397,55 |
| 6.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 224 489 311,82 | 230 570 375,83 | 219 450 327,52 | 219 450 327,52 |
| 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 | 224 489 311,82 | 230 570 375,83 | 219 450 327,52 | 219 450 327,52 |
| 6.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -224 489 311,82 | -230 570 375,83 | -215 682 805,96 | -219 450 327,52 |
| 7. | Wynik netto | 9 118 276,08 | 15 199 340,09 | 6 522 436,17 | 10 289 957,73 |
| a) | zysk netto | 9 118 276,08 | 15 199 340,09 | 6 522 436,17 | 10 289 957,73 |
| b) | strata netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniecokresu (BZ) | -152 174 273,22 | -152 174 273,22 | -145 963 607,27 | -145 963 607,27 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | -152 174 273,22 | -152 174 273,22 | -145 963 607,27 | -145 963 607,27 |

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

1.2.1. BILANS

| Okres | | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| Tytuł | | | |
| AKTYWA | | | |
| A. | Aktywa trwałe | 25 010 541,20 | 21 703 918,67 |
| I. | Wartości niematerialne i prawne | 2 249,10 | 2 249,10 |
| 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 | 2 249,10 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II. | Rzeczowe aktywa trwałe | 20 823 462,06 | 17 561 374,01 |
| 1. | Środki trwałe | 20 816 452,69 | 17 551 864,64 |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 6 161 549,16 | 6 161 549,16 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 12 310 872,49 | 9 491 749,85 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | 2 215 863,47 | 1 885 720,64 |
| d) | środki transportu | 125 167,57 | 11 844,99 |
| e) | inne środki trwałe | 3 000,00 | 1 000,00 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 7 009,37 | 7 009,37 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 2 500,00 |
| III. | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inwestycje długoterminowe | 2 148 998,11 | 2 148 998,11 |
| 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 |
| V. | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 035 831,93 | 1 991 297,45 |
| 1. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 2 035 831,93 | 1 991 297,45 |
| B. | Aktywa obrotowe | 74 460 059,28 | 78 776 492,70 |
| I. | Zapasy | 5 819 945,37 | 26 845 165,03 |
| 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 | 5 437 111,93 | 7 144 524,27 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 382 833,44 | 19 700 640,76 |
| II. Należności krótkoterminowe | | 29 691 548,65 | 25 509 937,35 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 5 224 454,52 | 6 110 811,00 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 706 845,80 | 2 590 980,31 |
| | - do 12 miesięcy | 1 706 845,80 | 2 590 980,31 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) inne | 3 517 608,72 | 3 519 830,69 |
| 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 | 24 467 094,13 | 19 399 126,35 |
| | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 15 852 828,26 | 16 540 936,40 |
| | - do 12 miesięcy | 15 852 828,26 | 16 540 936,40 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 562 700,46 | 253 338,59 |
| | c) inne | 8 051 565,41 | 2 604 851,36 |
| | d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | | 37 565 092,03 | 20 787 383,52 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 37 565 092,03 | 20 787 383,52 |
| | 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 | 37 561 346,22 | 20 783 637,71 |
| | - środki pieniężne w kasie i narachunkach | 37 561 346,22 | 20 783 637,71 |
| | - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | 1 383 473,23 | 5 634 006,80 |
| C. | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy | 0,00 | 0,00 |
| D. | Udziały (akcje) własne | 0,00 | 0,00 |
| A k t y w a, r a z e m | | 99 470 600,48 | 100 480 411,37 |

| Okres | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
|---|------------------------|------------------------|
| Tytuł | | |
| PASYWA | | |
| A. Kapitał (fundusz) własny | -157 351 618,51 | -167 470 693,14 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 148 405,20 | 148 405,20 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00 | 0,00 |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| - z tytułu aktualizacji wartości | | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych: | -232 538 952,49 | -233 031 036,46 |
| VI. Zysk (strata) netto | 11 990 571,46 | 2 363 580,80 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 256 822 218,99 | 267 951 104,51 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 47 324 198,44 | 58 416 583,41 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 132 074,62 |
| - długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 0,00 | 132 074,62 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 47 324 198,44 | 58 284 508,79 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 47 324 198,44 | 58 284 508,79 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 209 498 020,55 | 209 534 521,10 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 4 537 551,78 | 4 567 084,40 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 3 329 563,77 | 3 323 074,84 |
| - do 12 miesięcy | 3 329 563,77 | 3 323 074,84 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) inne | 0,00 | 0,00 |
| c) kredyty i pożyczki | 1 207 988,01 | 1 244 009,56 |
| 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 | 204 960 468,77 | 204 967 436,70 |
| a) kredyty i pożyczki | 61 531 539,26 | 68 796 979,19 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 560 465,70 | 544 431,42 |

| | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 74 827 089,57 | 81 017 373,86 |
| - do 12 miesięcy | 74 827 089,57 | 81 017 373,86 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 709 456,40 | 0,00 |
| f) zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 52 384 588,29 | 41 251 540,25 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 169 718,19 | 176 556,66 |
| i) inne | 14 777 611,36 | 13 180 555,32 |
| 4. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| Pasywa, razem | 99 470 600,48 | 100 480 411,37 |

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

| Okres | 01.04.2022-30.06.2022 | 01.01.2022-30.06.2022 | 01.04.2023-30.06.2023 | 01.01.2023-30.06.2023 |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tytuł | | | | |
| A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 52 632 311,42 | 83 420 977,00 | 43 291 348,81 | 97 131 134,25 |
| - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej | 13 772 471,05 | 19 516 920,87 | 20 160 263,16 | 68 518 727,04 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 1 177 160,07 | 1 718 541,18 | 2 310 582,80 | 4 433 290,96 |
| 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 | 51 455 151,35 | 81 702 435,82 | 40 980 766,01 | 92 697 843,29 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 45 590 945,68 | 70 856 187,27 | 42 314 040,97 | 94 960 434,36 |
| I. Amortyzacja | 233 298,03 | 467 022,31 | 183 206,09 | 386 965,42 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 32 649,82 | 54 092,91 | 28 414,06 | 60 269,76 |
| III. Usługi obce | 1 450 837,37 | 2 476 679,33 | 1 222 319,76 | 2 459 214,52 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 165 146,88 | 276 111,36 | 146 679,61 | 225 625,76 |
| - podatek akcyzowy | 7 056,00 | 8 856,00 | 5 595,19 | 11 704,50 |
| V. Wynagrodzenia | 489 610,78 | 1 002 255,09 | 517 640,71 | 1 011 341,02 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 76 825,67 | 166 344,70 | 79 555,70 | 155 715,34 |
| - emerytalne | 32 460,63 | 72 221,07 | 34 168,03 | 66 969,64 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 34 720,01 | 60 226,46 | 27 833,71 | 67 364,62 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 43 107 857,12 | 66 353 455,11 | 40 108 391,33 | 90 593 937,92 |
| C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B) | 7 041 365,74 | 12 564 789,73 | 977 307,84 | 2 170 699,89 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 10 068,78 | 14 196,28 | 328 691,19 | 725 166,57 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne przychody operacyjne | 10 068,78 | 14 196,28 | 328 691,19 | 725 166,57 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 249 651,89 | 607 388,27 | 370 810,02 | 761 980,41 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne koszty operacyjne | 249 651,89 | 607 388,27 | 370 810,02 | 761 980,41 |
| F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | 6 801 782,63 | 11 971 597,74 | 935 189,01 | 2 133 886,05 |
| G. Przychody finansowe | 5 715 374,01 | 5 716 970,70 | 300 691,86 | 523 495,01 |
| 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: | 18 237,00 | 18 237,00 | 281 332,76 | 504 135,91 |

| Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Tytuł | | | | |
| - 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 | 5 697 144,86 | 5 697 144,86 | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | -7,85 | 1 588,84 | 19 359,10 | 19 359,10 |
| H. Koszty finansowe | 5 697 603,38 | 5 697 616,98 | 291 974,36 | 293 800,26 |
| I. Odsetki, w tym: | 866,95 | 880,55 | 291 974,36 | 292 153,36 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych | 5 696 736,43 | 5 696 736,43 | 0,00 | 0,00 |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 646,90 |
| I. Zysk (strata) brutto | 6 819 553,26 | 11 990 951,46 | 943 906,51 | 2 363 580,80 |
| J. Podatek dochodowy | 380,00 | 380,00 | 0,00 | 0,00 |
| K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L. Zysk (strata) netto | 6 819 173,26 | 11 990 571,46 | 943 906,51 | 2 363 580,80 |

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

| Okres | | 01.04.2022-30.06.2022 | 01.01.2022-30.06.2022 | 01.04.2023-30.06.2023 | 01.01.2023-30.06.2023 |
|--|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | | | | |
| I. | Zysk / Strata netto | 6 819 173,26 | 11 990 571,46 | 943 906,51 | 2 363 580,80 |
| II. | Korekty razem | 2 805 097,18 | 2 386 484,15 | -16 760 632,35 | -2 980 610,15 |
| 1. | Amortyzacja | 233 298,03 | 467 022,31 | 183 206,09 | 386 965,42 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 5,90 | -1 588,84 | 36 048,80 | 36 048,80 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -18 237,00 | -18 237,00 | 293 085,26 | 293 085,26 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 1 980 761,68 | 1 980 761,68 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 55 000,00 | 55 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 948 309,61 | 818 800,85 | -19 855 722,85 | -21 071 141,06 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 1 668 915,00 | 1 864 100,42 | 2 569 569,96 | 18 828 759,09 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -716 626,97 | -1 972 955,91 | 3 842 524,13 | 2 574 685,63 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 694 036,90 | 1 232 176,04 | -3 826 094,99 | -4 026 513,29 |
| 10. | Inne korekty | -2 040 365,97 | -2 038 595,40 | -3 248,75 | -2 500,00 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) | 9 624 270,44 | 14 377 055,61 | -15 816 725,84 | -617 029,35 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | | | |
| I. | Wpływy | 2 012 430,32 | 2 012 430,32 | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 2 012 430,32 | 2 012 430,32 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| II. | Wydatki | 5 137,13 | 10 700,46 | 6 545,28 | 6 545,28 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 5 137,13 | 10 700,46 | 6 545,28 | 6 545,28 |
| 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 |

| | Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | - 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 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | 2 007 293,19 | 2 001 729,86 | -6 545,28 | -6 545,28 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | | |
| I. | Wpływy | 18 242,61 | 19 841,19 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 18 242,61 | 19 841,19 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Wydatki | 5 142,64 | 9 315,70 | 329 722,92 | 337 159,72 |
| 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 |
| 4. | Splaty 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 | 4 247,93 | 8 420,99 | 588,86 | 8 025,66 |
| 8. | Odsetki | 879,36 | 879,36 | 293 085,26 | 293 085,26 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | 15,35 | 15,35 | 36 048,80 | 36 048,80 |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 13 099,97 | 10 525,49 | -329 722,92 | -337 159,72 |
| D. | Przepływy pieniężne netto razem | 11 644 663,60 | 16 389 310,96 | -16 152 994,04 | -960 734,35 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 11 644 663,60 | 16 389 310,96 | -16 152 994,04 | -960 734,35 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 25 916 682,62 | 21 172 035,26 | 36 936 631,75 | 21 744 372,06 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym | 37 561 346,22 | 37 561 346,22 | 20 783 637,71 | 20 783 637,71 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

| | Okres | 01.04.2022- 30.06.2022 | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.04.2023- 30.06.2023 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| | Wyszczególnienie | | | | |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | -164 170 791,77 | -169 342 189,97 | -168 414 599,65 | -169 834 273,94 |
| | - 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 | -164 170 791,77 | -169 342 189,97 | -168 414 599,65 | -169 834 273,94 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 148 405,20 | 148 405,20 | 148 405,20 | 148 405,20 |
| 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 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 | 60 900 357,32 |
| 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 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| | Okres | 01.04.2022-30.06.2022 | 01.01.2022-30.06.2022 | 01.04.2023-30.06.2023 | 01.01.2023-30.06.2023 |
|-------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 | 2 148 000,00 |
| 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 |
| 5. | Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 6. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -227 367 554,29 | -232 538 952,49 | -231 611 362,17 | -233 031 036,46 |
| 6.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 5 171 398,20 | 0,00 | 1 419 674,29 | 0,00 |
| 6.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 5 171 398,20 | 0,00 | 1 419 674,29 | 0,00 |
| a) | zwiększenie (z tytułu) | | 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 | 5 171 398,20 | 0,00 | 1 419 674,29 | 0,00 |
| 6.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | 232 538 952,49 | 232 538 952,49 | 233 031 036,46 | 233 031 036,46 |
| - | 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 | 232 538 952,49 | 232 538 952,49 | 233 031 036,46 | 233 031 036,46 |
| 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 | 232 538 952,49 | 232 538 952,49 | 233 031 036,46 | 233 031 036,46 |
| 6.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -227 367 554,29 | -232 538 952,49 | -231 611 362,17 | -233 031 036,46 |
| 7. | Wynik netto | 6 819 173,26 | 11 990 571,46 | 943 906,51 | 2 363 580,80 |
| a) | zysk netto | 6 819 173,26 | 11 990 571,46 | 943 906,51 | 2 363 580,80 |
| b) | strata netto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| c) | odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | -157 351 618,51 | -157 351 618,51 | -167 470 693,14 | -167 470 693,14 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, powzględnienu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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.

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

0

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

Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, z dnia 27.04.2020 r., ogłoszono otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego Jednostki Dominującej Onico S.A. w restrukturyzacji.

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

Dodatkowo w związku z wszczętym przez ING Bank Śląski S.A. (dalej: „Bank”) przeciwko Alpetrol postępowaniu egzekucyjnym celem dochodzenia wierzytelności Banku wobec Alpetrol z tytułu poręczenia za dług Onico wynikający z zawartej przez Bank z Onico umowy kredytowej z dnia 31 października 2018 roku. W związku z wszczętą przez Bank egzekucją Alpetrol otworzyła uproszczone postępowanie o zatwierdzenie układu, na podstawie art. 15 ustawy z dnia 19 czerwca 2020 roku o dopłatach do oprocentowania kredytów bankowych udzielanych przedsiębiorcom dotkniętym skutkami COVID-19 oraz o uproszczonym postępowaniu o zatwierdzenie układu w związku z wystąpieniem COVID.

Przedmiotowe postępowanie z mocy prawa uległo umorzeniu z dniem 26 grudnia 2021 roku na skutek nieprzyjęcia układu. Jednocześnie Spółka Onico jak i Alpetrol podpisały 29 grudnia z ING Bank Śląski S.A. oraz Zarządcą Masy Sanacyjnej umowę o zawieszeniu dochodzenia roszczeń („Umowa Standstill”). Przedmiotowa umowa została zawarta w celu przeprowadzenia w dobrej wierze negocjacji, których skutkiem ma być uzgodnienie realnych warunków spłaty, odnoszących się do całej kwoty wierzytelności, o której mowa w przedmiotowej umowie, ze wskazaniem terminów i kwot poszczególnych płatności na rzecz Banku, w przewidywalnym horyzoncie czasowym, uwzględniających rozpoczęcie obsługi zadłużenia w niedługim terminie. W związku z jej zawarciem, Bank nie będzie co do zasady podejmować czynności zmierzających do uzyskania spłaty wierzytelności wobec Alpetrol.

4. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA ROK 2023

ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa nie przekazywały do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok obrotowy 2023

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

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

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

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

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

Na dzień 30 czerwca 2023 r., w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące jednostki:

Spółki podlegające konsolidacji:

- **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 Zo.o. SKA

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

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

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

Na dzień 30 czerwca 2023 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała 45 pracowników. W Spółce Onico S.A zatrudnionych było 11 pracowników. Ponadto Spółki z Grupy Kapitałowej ONICO współpracują z częścią 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.