



**GRUPA KAPITAŁOWA ONICO**

# **JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY**

**sporządzony za okres obrotowy od 01.01.2022 do 31.03.2022**

**Warszawa, 13.11.2023**

## OGÓLNE INFORMACJE O SPÓŁCE:

### **Nazwa**

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](mailto:office@onico.pl)

### **NR. KRS**

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**

| Zarząd Spółki      | Listopad 2023             |
|--------------------|---------------------------|
| Prezes Zarządu     | Sławomir Andrzej Szczotka |
| Wiceprezes Zarządu | Piotr Kocman              |
| Członek Zarządu    | Jan Miller                |

| Rada Nadzorcza          | Listopad 2023        |
|-------------------------|----------------------|
| Przewodniczący Rady     | Wiśniewski Krzysztof |
| Wiceprzewodniczący Rady | Kumorek Mariusz      |
| Członek Rady            | Roszkowski Rafał     |
| Członek Rady            | Karasiński Jarosław  |
| Członek Rady            | Robert Kuc           |

### **PROFIL DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

Przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych.

W 2022 roku ONICO S.A. w restrukturyzacji (dalej „ONICO”, „Spółka”) prowadziło działalność polegającą na sprzedaży gazu płynnego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w ramach posiadanej koncesji OPC.

Opisywana działalność oparta jest na Infrastrukturze technicznej w postaci dwóch terminali przeładunkowych (terminal morski w Gdyni i terminal kolejowy – w Narewce), które – na podstawie stosownych umów – ulokowane są w 100% spółce zależnej Alpetrol sp. z o.o. (dalej: „Alpetrol”).

1. KWARTALNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY  
KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

| Okres         |   | 31.03.2021           | 31.03.2022           |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| Tytuł         |   |                      |                      |
| <b>AKTYWA</b> |   |                      |                      |
| <b>A.</b>     | <b>Aktywa trwałe</b>  | <b>29 227 223,01</b> | <b>28 542 844,55</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>2 249,10</b>      | <b>2 249,10</b>      |
| 1.            | Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.            | Wartość firmy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.            | Inne wartości niematerialne i prawne  | 2 249,10             | 2 249,10             |
| 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>27 500 850,91</b> | <b>26 095 805,43</b> |
| 1.            | Środki trwałe   | 27 462 281,18        | 26 087 235,70        |
| 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   | 17 727 295,04        | 16 935 759,08        |
| c)            | urządzenia techniczne i maszyny   | 3 133 913,71         | 2 736 621,10         |
| d)            | środki transportu   | 419 967,54           | 239 652,83           |
| e)            | inne środki trwałe  | 19 555,73            | 13 653,53            |
| 2.            | Środki trwałe w budowie   | 7 009,37             | 7 009,37             |
| 3.            | Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 31 560,36            | 1 560,36             |
| <b>IV.</b>    | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>1 495 030,00</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  | 1 495 030,00         | 0,00                 |
| <b>V.</b>     | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1.            | Nieruchomości   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.            | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.            | Długoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| a)            | w jednostkach zależnych, współzależnych 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 posiada zaangażowanie w kapitale                             | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
|               | - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |

|   |  |                      |                      |
|---|--|----------------------|----------------------|
| d) w pozostałych jednostkach  |  | 0,00                 | 0,00                 |
| - udziały lub akcje   |  | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne papiery wartościowe  |  | 0,00                 | 0,00                 |
| - udzielone pożyczki  |  | 0,00                 | 0,00                 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  |  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   |  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  |  | <b>229 093,00</b>    | <b>2 444 790,02</b>  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  |  | 229 093,00           | 271 392,00           |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  |  | 0,00                 | 2 173 398,02         |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   |  | <b>74 476 448,86</b> | <b>68 948 688,74</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  |  | <b>25 838 081,76</b> | <b>6 811 305,89</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   |  | 25 384 231,39        | 2 441 416,20         |
| 5. Zaliczki na dostawy  |  | 453 850,37           | 4 369 889,69         |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   |  | <b>26 877 513,30</b> | <b>31 682 103,73</b> |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  |  | 12 067,64            | 1 297 000,14         |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |  | 0,00                 | 50 340,97            |
| - do 12 miesięcy  |  | 0,00                 | 50 340,97            |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne   |  | 12 067,64            | 1 246 659,17         |
| 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  |  | 26 865 445,66        | 30 385 103,59        |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   |  | 16 781 114,80        | 19 657 128,42        |
| - do 12 miesięcy  |  | 16 781 114,80        | 19 657 128,42        |
| - powyżej 12 miesięcy   |  | 0,00                 | 0,00                 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń |  | 4 504 265,06         | 2 624 475,46         |
| c) inne   |  | 5 580 065,80         | 8 103 499,71         |
| d) dochodzone na drodze sądowej   |  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  |  | <b>10 878 312,52</b> | <b>28 597 975,27</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   |  | 10 878 312,52        | 28 597 975,27        |
| 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  |  | 3 993 192,00         | 1 992 903,80         |
| - udziały lub akcje   |  | 3 993 192,00         | 1 992 903,80         |
| - 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   |  | 6 881 374,71         | 26 601 325,66        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  |  | 6 788 891,38         | 26 557 168,12        |
| - inne środki pieniężne   |  | 92 483,33            | 44 157,54            |

|  |                       |                      |
|--|-----------------------|----------------------|
| - inne aktywa pieniężne                                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                       | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>    | <b>10 882 541,28</b>  | <b>1 857 303,85</b>  |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>                         | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| <b>A k t y w a , r a z e m</b>                           | <b>103 703 671,87</b> | <b>97 491 533,29</b> |

| Okres   | 31.03.2021             | 31.03.2022             |
|---|------------------------|------------------------|
| Tytuł   |                        |                        |
| <b>PASYWA</b>   |                        |                        |
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>  | <b>-98 019 518,67</b>  | <b>-161 299 947,65</b> |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>148 405,20</b>      | <b>148 405,20</b>      |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>   | <b>77 978 355,36</b>   | <b>60 900 357,32</b>   |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>  | <b>2 148 000,00</b>    | <b>2 148 000,00</b>    |
| - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>  | <b>-177 181 176,36</b> | <b>-230 570 375,83</b> |
| <b>VII. Zysk (strata) netto</b>   | <b>-1 113 102,87</b>   | <b>6 073 665,66</b>    |
| <b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b> (wielkość ujemna)                 | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>B. Kapitały mniejszości</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>                                  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| I. Ujemna wartość - jednostki zależne   | 0,00                   | 0,00                   |
| II. Ujemna wartość - jednostki współzależne   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>  | <b>201 723 190,54</b>  | <b>258 791 480,94</b>  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>10 113 567,73</b>   | <b>47 864 828,07</b>   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 183 824,00             | 258 335,00             |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                   | 0,00                   |
| - długoterminowa  | 0,00                   | 0,00                   |
| - krótkoterminowa   | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 9 929 743,73           | 47 606 493,07          |
| - długoterminowe  | 0,00                   | 0,00                   |
| - krótkoterminowe   | 9 929 743,73           | 47 606 493,07          |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>225 000,00</b>      | <b>263 388,99</b>      |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 225 000,00             | 243 438,36             |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 0,00                   | 19 950,63              |
| a) kredyty i pożyczki   | 0,00                   | 19 950,63              |
| 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>188 368 987,98</b>  | <b>208 425 192,76</b>  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 584 056,82             | 446 854,53             |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 299 194,93             | 82 399,12              |
| - do 12 miesięcy  | 299 194,93             | 82 399,12              |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                   | 0,00                   |

|   |                       |                      |
|---|-----------------------|----------------------|
| b) inne   | 284 861,89            | 364 455,41           |
| c) kredyty i pożyczki   | 0,00                  | 0,00                 |
| 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   | 187 784 931,16        | 207 978 338,23       |
| a) kredyty i pożyczki   | 56 726 658,20         | 61 338 116,94        |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                  | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe  | 513 603,23            | 564 392,82           |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 79 044 575,09         | 74 799 260,49        |
| - do 12 miesięcy  | 79 044 575,09         | 74 799 260,49        |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy  | 419 673,45            | 0,00                 |
| f) zobowiązania wekslowe  | 0,00                  | 0,00                 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń   | 49 159 025,99         | 56 635 976,18        |
| h) z tytułu wynagrodzeń   | 122 309,97            | 502 066,21           |
| i) inne   | 1 799 085,23          | 14 138 525,59        |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>1 074 551,42</b>   | <b>2 238 071,12</b>  |
| 1. Ujemna wartość firmy   | 0,00                  | 1 668 969,01         |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 1 074 551,42          | 569 102,11           |
| - długoterminowe  | 0,00                  | 0,00                 |
| - krótkoterminowe   | 1 074 551,42          | 569 102,11           |
| <b>Pasywa, razem</b>  | <b>103 703 671,87</b> | <b>97 491 533,29</b> |

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

| Okres  | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Tytuł  |                           |                           |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                         | <b>22 331 156,69</b>      | <b>36 155 486,42</b>      |
| - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej                        | 0,00                      | 0,00                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 1 569 929,23              | 1 929 162,67              |
| II. Zmiana stanuproduktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                            | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                    | 20 761 227,46             | 34 226 323,75             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>23 098 527,06</b>      | <b>30 196 783,71</b>      |
| I. Amortyzacja   | 354 874,00                | 363 453,99                |
| II. Zużyciemateriałów i energii  | 102 945,37                | 150 645,26                |
| III . Usługi obce  | 1 758 306,28              | 1 528 338,64              |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 41 772,63                 | 1 338 639,32              |
| - podatek akcyzowy   | 1 946 074,00              | 1 800,00                  |
| V. Wynagrodzenia   | 1 008 628,90              | 1 417 787,14              |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 189 426,13                | 297 766,90                |
| - emerytalne   | 83 059,58                 | 121 337,98                |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 60 385,29                 | 34 146,58                 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 19 582 188,46             | 25 066 005,88             |
| <b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-767 370,37</b>        | <b>5 958 702,71</b>       |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>13 391 105,90</b>      | <b>8 558 043,74</b>       |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 13 391 105,90             | 8 558 043,74              |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>13 734 390,00</b>      | <b>8 418 013,44</b>       |
| I. Strata ze zbycia finansowych aktywów trwałych   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne koszty operacyjne  | 13 734 390,00             | 8 418 013,44              |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                           | <b>-1 110 654,47</b>      | <b>6 098 733,01</b>       |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>18,75</b>              | <b>1 596,69</b>           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   | 0,00                      | 0,00                      |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00                      | 0,00                      |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   | 0,00                      | 0,00                      |

| Okres  | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>Tytuł</b>   |                           |                           |
| b) od jednostek pozostałych, w tym:  | 0,00                      | 0,00                      |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym:  | 0,00                      | 0,00                      |
| - od jednostek powiązanych   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:  | 0,00                      | 0,00                      |
| - w jednostkach powiązanych  | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji   | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne  | 18,75                     | 1 596,69                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>   | <b>2 467,15</b>           | <b>26 664,04</b>          |
| I. Odsetki, w tym:   | 1 363,92                  | 26 467,38                 |
| - 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   | 1 103,23                  | 196,66                    |
| V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych                | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>                                | <b>-1 113 102,87</b>      | <b>6 073 665,66</b>       |
| <b>K. Odpis wartości firmy</b>   | 0,00                      | 0,00                      |
| I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>L. Odpis ujemnejwartości firmy</b>  | 0,00                      | 0,00                      |
| I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odpis ujemnejwartości firmy -jednostki współzależne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b> | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>   | <b>-1 113 102,87</b>      | <b>6 073 665,66</b>       |
| <b>O. Podatek dochodowy</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>                               | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>R. Zyski (straty)mniejszości</b>  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>  | <b>-1 113 102,87</b>      | <b>6 073 665,66</b>       |



1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

| Okres  |   | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|--|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |   |                           |                           |
| <b>I.</b>  | <b>Zysk / Strata netto</b>  | <b>-1 113 102,87</b>      | <b>6 073 665,66</b>       |
| <b>II.</b>   | <b>Korekty razem</b>  | <b>1 043 752,58</b>       | <b>-939 896,82</b>        |
| 1.   | Zysk (strata) mniejszości   | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.   | Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności        | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.   | Amortyzacja   | 354 874,00                | 363 453,99                |
| 4.   | Odpisy wartości firmy   | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.   | Odpisy ujemnej wartości firmy   | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.   | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| 7.   | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 2 467,15                  | 23 078,78                 |
| 8.   | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 0,00                      | 0,00                      |
| 9.   | Zmiana stanu rezerw   | 48 844,41                 | -243 438,36               |
| 10.  | Zmiana stanu zapasów  | 348 063,98                | -20 276,11                |
| 11.  | Zmiana stanu należności   | -3 182 012,85             | -824 316,67               |
| 12.  | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów              | 2 901 284,54              | -251 546,31               |
| 13.  | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | 331 162,20                | 13 147,86                 |
| 14.  | Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| 15.  | Inne korekty z działalności operacyjnej   | 239 069,15                | 0,00                      |
| <b>III.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                      | <b>-69 350,29</b>         | <b>5 133 768,84</b>       |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |   |                           |                           |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 1.   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych             | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.   | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                  | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.   | Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00                      | 0,00                      |
| a)   | w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych | 0,00                      | 0,00                      |
| b)   | w pozostałych jednostkach:  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - zbycie aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - odsetki   | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.   | Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>II.</b>   | <b>Wydatki</b>  | <b>4 481,00</b>           | <b>16 291,78</b>          |
| 1.   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych            | 4 481,00                  | 16 291,78                 |
| 2.   | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                         | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.   | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                      | 0,00                      |
| a)   | w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach                | 0,00                      | 0,00                      |
| b)   | w pozostałych jednostkach:  | 0,00                      | 0,00                      |

|             | Okres   | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|-------------|---|---------------------------|---------------------------|
|             | - nabycie aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
|             | - udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.          | Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom)         | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.          | Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                | <b>-4 481,00</b>          | <b>-16 291,78</b>         |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                    |                           |                           |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>225 893,15</b>         | <b>0,00</b>               |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.          | Kredyty i pożyczki  | 225 893,15                | 0,00                      |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.          | Inne wpływy finansowe   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>144 954,09</b>         | <b>54 066,34</b>          |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku           | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.          | Spląty kredytów i pożyczek  | 79 767,92                 | 0,00                      |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                           | 63 822,25                 | 30 987,56                 |
| 8.          | Odsetki   | 1 363,92                  | 23 078,78                 |
| 9.          | Inne wydatki finansowe  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>                 | <b>80 939,06</b>          | <b>-54 066,34</b>         |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>                    | <b>7 107,77</b>           | <b>5 063 410,72</b>       |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>                          | <b>7 107,77</b>           | <b>5 046 277,30</b>       |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic                                | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>6 874 266,94</b>       | <b>21 555 048,36</b>      |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniecokresu (F+D), w tym</b>                              | <b>6 881 374,71</b>       | <b>26 601 325,66</b>      |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponowania  | 0,00                      | 0,00                      |

## 1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

|            | Okres  | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|------------|--|---------------------------|---------------------------|
|            | <b>Wyszczególnienie</b>  |                           |                           |
| <b>I.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>-96 906 415,80</b>     | <b>-167 389 600,05</b>    |
| -          | korekty błędów   | 0,00                      | 15 986,74                 |
| <b>Ia.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>  | <b>-96 906 415,80</b>     | <b>-167 373 613,31</b>    |
| <b>1.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>148 405,20</b>         | <b>148 405,20</b>         |
| 1.1.       | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)         | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -          | wydania udziałów (emisji akcji)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -          | umorzenia udziałów (akcji)   | 0,00                      | 0,00                      |
| 1.2.       | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu  | 148 405,20                | 148 405,20                |
| <b>2.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>77 978 355,36</b>      | <b>60 900 357,32</b>      |
| 2.1.       | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)         | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -          | emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 0,00                      | 0,00                      |
| -          | podziału zysku (ustawowo)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -          | podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)   | 0,00                      | 0,00                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.2.       | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu   | 77 978 355,36             | 60 900 357,32             |
| <b>3.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 3.1.       | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | 0,00                      | 0,00                      |
| a)         | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -          | zbycia środków trwałych  | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.2.       | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>4.</b>  | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>2 148 000,00</b>       | <b>2 148 000,00</b>       |
| 4.1.       | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)         | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.2.       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   | 2 148 000,00              | 2 148 000,00              |
| <b>5.</b>  | <b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 5.1.       | Zmiany pozostałych różnic kursowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)         | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)         | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.2.       | Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu  | 0,00                      | 0,00                      |

|             | Okres  | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|-------------|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>6.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>-177 181 176,36</b>    | <b>-230 586 362,57</b>    |
| 6.1.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | korekty błędów   | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.2.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)          | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | pokrycie z kapitału zapasowego   | 0,00                      | 0,00                      |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | podział zysku na kapitał zapasowy  | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | podział zysku na dywidendę   | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.3.        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.4.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | 177 181 176,36            | 230 586 362,57            |
| -           | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | korekty błędów   | 0,00                      | -15 986,74                |
| 6.5.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 177 181 176,36            | 230 570 375,83            |
| a)          | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00                      | 0,00                      |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| -           | pokrycie straty z kapitału zapasowego  | 0,00                      | 0,00                      |
| 6.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  | 177 181 176,36            | 230 570 375,83            |
| 6.7.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   | -177 181 176,36           | -230 570 375,83           |
| <b>7.</b>   | <b>Wynik netto</b>   | <b>-1 113 102,87</b>      | <b>6 073 665,66</b>       |
| a)          | zysk netto   | -1 113 102,87             | 6 073 665,66              |
| b)          | strata netto   | 0,00                      | 0,00                      |
| c)          | odpisy z zysku   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniecokresu (BZ)</b>   | <b>-98 019 518,67</b>     | <b>-161 299 947,65</b>    |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>-98 019 518,67</b>     | <b>-161 299 947,65</b>    |

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

1.2.1. BILANS

| Okres         |   | 31.03.2021           | 31.03.2022           |
|---------------|---|----------------------|----------------------|
| Tytuł         |   |                      |                      |
| <b>AKTYWA</b> |   |                      |                      |
| <b>A.</b>     | <b>Aktywa trwałe</b>  | <b>24 120 563,51</b> | <b>25 376 268,19</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>2 249,10</b>      | <b>2 249,10</b>      |
| 1.            | Koszty zakończonych prac rozwojowych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.            | Wartość firmy   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.            | Inne wartości niematerialne i prawne  | 2 249,10             | 2 249,10             |
| 4.            | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                     | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II.</b>    | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>21 969 316,30</b> | <b>21 051 622,96</b> |
| 1.            | Środki trwałe   | 21 932 306,93        | 21 044 613,59        |
| 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                           | 12 799 725,48        | 12 407 710,11        |
| c)            | urządzenia techniczne i maszyny   | 2 642 199,36         | 2 302 067,03         |
| d)            | środki transportu   | 323 122,93           | 169 787,29           |
| e)            | inne środki trwałe  | 5 710,00             | 3 500,00             |
| 2.            | Środki trwałe w budowie   | 7 009,37             | 7 009,37             |
| 3.            | Zaliczki na środki trwałe w budowie   | 30 000,00            | 0,00                 |
| <b>III.</b>   | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1.            | Od jednostek powiązanych  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.            | Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale  | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.            | Od pozostałych jednostek  | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV.</b>    | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>2 148 998,11</b>  | <b>2 148 998,11</b>  |
| 1.            | Nieruchomości   | 0,00                 | 0,00                 |
| 2.            | Wartości niematerialne i prawne   | 0,00                 | 0,00                 |
| 3.            | Długoterminowe aktywa finansowe   | 2 148 998,11         | 2 148 998,11         |
| a)            | w jednostkach powiązanych   | 2 148 998,11         | 2 148 998,11         |
| -             | udziały lub akcje   | 2 148 998,11         | 2 148 998,11         |
| -             | inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| b)            | w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| c)            | w pozostałych jednostkach   | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | udziały lub akcje   | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | inne papiery wartościowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| -             | udzielone pożyczki  | 0,00                 | 0,00                 |

|   |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|
| - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>          | <b>2 173 398,02</b>  |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego  | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                 | 2 173 398,02         |
| <b>B. Aktywa obrotowe</b>   | <b>79 339 875,85</b> | <b>67 984 797,58</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>25 825 537,25</b> | <b>6 725 504,38</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   | 25 384 231,39        | 2 368 159,20         |
| 5. Zaliczki na dostawy  | 441 305,86           | 4 357 345,18         |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>32 225 212,35</b> | <b>31 951 762,01</b> |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 5 367 246,74         | 5 229 480,98         |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 2 072 987,99         | 1 711 872,26         |
| - do 12 miesięcy  | 2 072 987,99         | 1 711 872,26         |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) inne   | 3 294 258,75         | 3 517 608,72         |
| 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  | 26 857 965,61        | 26 722 281,03        |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 16 790 546,60        | 18 121 770,37        |
| - do 12 miesięcy  | 16 790 546,60        | 18 121 770,37        |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 4 497 841,06         | 562 700,46           |
| c) inne   | 5 569 577,95         | 8 037 810,20         |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>10 875 881,26</b> | <b>27 913 332,23</b> |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 10 875 881,26        | 27 913 332,23        |
| 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  | 3 993 192,00         | 1 992 903,80         |
| - udziały lub akcje   | 3 993 192,00         | 1 992 903,80         |
| - 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   | 6 878 943,45         | 25 916 682,62        |
| - środki pieniężne w kasie i narachunkach   | 6 786 460,12         | 25 872 525,08        |

|  |                       |                      |
|--|-----------------------|----------------------|
| - inne środki pieniężne                                  | 92 483,33             | 44 157,54            |
| - inne aktywa pieniężne                                  | 0,00                  | 0,00                 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                       | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>    | <b>10 413 244,99</b>  | <b>1 394 198,96</b>  |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b> | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>                         | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>A k t y w a, r a z e m</b>                            | <b>103 460 439,36</b> | <b>93 361 065,77</b> |

| Okres   | 31.03.2021             | 31.03.2022             |
|---|------------------------|------------------------|
| Tytuł   |                        |                        |
| <b>PASYWA</b>   |                        |                        |
| <b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>  | <b>-99 041 216,15</b>  | <b>-164 170 791,77</b> |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>148 405,20</b>      | <b>148 405,20</b>      |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>   | <b>60 900 357,32</b>   | <b>60 900 357,32</b>   |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| - z tytułu aktualizacji wartości  |                        |                        |
| <b>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>-161 219 052,52</b> | <b>-232 538 952,49</b> |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>  | <b>-1 018 926,15</b>   | <b>5 171 398,20</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>202 501 655,51</b>  | <b>257 531 857,54</b>  |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>   | <b>9 742 934,78</b>    | <b>47 574 993,07</b>   |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                   | 0,00                   |
| - długoterminowa  | 0,00                   | 0,00                   |
| - krótkoterminowa   | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Pozostałe rezerwy  | 9 742 934,78           | 47 574 993,07          |
| - długoterminowe  | 0,00                   | 0,00                   |
| - krótkoterminowe   | 9 742 934,78           | 47 574 993,07          |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                   | 0,00                   |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        | 0,00                   | 0,00                   |
| 3. Wobec pozostałych jednostek  | 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>192 758 720,73</b>  | <b>209 956 864,47</b>  |
| 1. Wobec jednostek powiązanych  | 6 142 584,06           | 5 808 714,88           |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 4 986 264,58           | 4 620 256,33           |

|   |                       |                      |
|---|-----------------------|----------------------|
| - do 12 miesięcy  | 4 986 264,58          | 4 620 256,33         |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                 |
| b) inne   | 1 156 319,48          | 0,00                 |
| c) kredyty i pożyczki   | 0,00                  | 1 188 458,55         |
| 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   | 186 616 136,67        | 204 148 149,59       |
| a) kredyty i pożyczki   | 56 726 623,96         | 61 529 639,35        |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                  | 0,00                 |
| c) inne zobowiązania finansowe  | 513 603,23            | 564 392,82           |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:   | 78 595 941,72         | 74 373 818,57        |
| - do 12 miesięcy  | 78 595 941,72         | 74 373 818,57        |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy  | 419 673,45            | 0,00                 |
| f) zobowiązania wekslowe  | 0,00                  | 0,00                 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń   | 48 556 726,83         | 52 894 088,58        |
| h) z tytułu wynagrodzeń   | 6 533,85              | 6 980,85             |
| i) inne   | 1 797 033,63          | 14 779 229,42        |
| 4. Fundusze specjalne   | 0,00                  | 0,00                 |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>Pasywa, razem</b>  | <b>103 460 439,36</b> | <b>93 361 065,77</b> |



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

| Okres  | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>Tytuł</b>   |                           |                           |
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                           | <b>21 197 602,15</b>      | <b>30 788 665,58</b>      |
| - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej                          | 839 254,25                | 0,00                      |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów  | 427 969,99                | 541 381,11                |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                              | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 20 769 632,16             | 30 247 284,47             |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>  | <b>22 031 115,55</b>      | <b>25 265 241,59</b>      |
| I. Amortyzacja   | 235 858,98                | 233 724,28                |
| II. Zużycie materiałów i energii   | 14 009,48                 | 21 443,09                 |
| III. Usługi obce   | 1 399 882,73              | 1 025 841,96              |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:   | 298 866,50                | 110 964,48                |
| - podatek akcyzowy   | 226 294,00                | 1 800,00                  |
| V. Wynagrodzenia   | 389 589,74                | 512 644,31                |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 67 833,15                 | 89 519,03                 |
| - emerytalne   | 30 019,41                 | 39 760,44                 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe  | 42 886,51                 | 25 506,45                 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 19 582 188,46             | 23 245 597,99             |
| <b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>   | <b>-833 513,40</b>        | <b>5 523 423,99</b>       |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>   | <b>91 202,83</b>          | <b>4 127,50</b>           |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Dotacje  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne przychody operacyjne  | 91 202,83                 | 4 127,50                  |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>  | <b>276 502,04</b>         | <b>357 736,38</b>         |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych  | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Inne koszty operacyjne  | 276 502,04                | 357 736,38                |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>                             | <b>-1 018 812,61</b>      | <b>5 169 815,11</b>       |
| <b>G. Przychody finansowe</b>  | <b>18,75</b>              | <b>1 596,69</b>           |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:   | 0,00                      | 0,00                      |
| - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                     | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Odsetki, w tym:  | 0,00                      | 0,00                      |

| Okres   | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Tytuł</b>  |                           |                           |
| - od jednostek powiązanych  | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                         | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji                                    | 0,00                      | 0,00                      |
| V. Inne   | 18,75                     | 1 596,69                  |
| <b>H. Koszty finansowe</b>  | <b>132,29</b>             | <b>13,60</b>              |
| I. Odsetki, w tym:  | 132,29                    | 13,60                     |
| - dla jednostek powiązanych   | 0,00                      | 0,00                      |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych                        | 0,00                      | 0,00                      |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                                   | 0,00                      | 0,00                      |
| IV. Inne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>I. Zysk (strata) brutto</b>  | <b>-1 018 926,15</b>      | <b>5 171 398,20</b>       |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>L. Zysk (strata) netto</b>   | <b>-1 018 926,15</b>      | <b>5 171 398,20</b>       |

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

|  | Okres   | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|--|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |   |                           |                           |
| <b>I.</b>  | <b>Zysk / Strata netto</b>  | <b>-1 018 926,15</b>      | <b>5 171 398,20</b>       |
| <b>II.</b>   | <b>Korekty razem</b>  | <b>1 987 436,35</b>       | <b>-418 613,03</b>        |
| 1.   | Amortyzacja   | 235 858,98                | 233 724,28                |
| 2.   | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 0,00                      | -1 598,55                 |
| 3.   | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 132,29                    | 0,00                      |
| 4.   | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 0,00                      | 0,00                      |
| 5.   | Zmiana stanu rezerw   | -137 964,54               | 0,00                      |
| 6.   | Zmiana stanu zapasów  | 348 063,98                | -129 508,76               |
| 7.   | Zmiana stanu należności   | -2 708 585,43             | 287 740,79                |
| 8.   | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                | 3 793 966,71              | -1 257 390,03             |
| 9.   | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | 151 396,81                | 451 814,21                |
| 10.  | Inne korekty  | 304 567,55                | -3 394,97                 |
| <b>III.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>                        | <b>968 510,20</b>         | <b>4 752 785,17</b>       |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |   |                           |                           |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 1.   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych               | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.   | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                    | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.   | Z aktywów finansowych, w tym:   | 0,00                      | 0,00                      |
| a)   | w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych   | 0,00                      | 0,00                      |
| b)   | w pozostałych jednostkach:  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - zbycie aktywów finansowych  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - odsetki   | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.   | Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>II.</b>   | <b>Wydatki</b>  | <b>0,00</b>               | <b>5 563,33</b>           |
| 1.   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych              | 0,00                      | 5 563,33                  |
| 2.   | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                           | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.   | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                      | 0,00                      |
| a)   | w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych   | 0,00                      | 0,00                      |
| b)   | w pozostałych jednostkach:  | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - nabycie aktywów finansowych   | 0,00                      | 0,00                      |
|  | - udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.   | Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym | 0,00                      | 0,00                      |

|             | <b>Okres</b>  | <b>01.01.2021-<br/>31.03.2021</b> | <b>01.01.2022-<br/>31.03.2022</b> |
|-------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 5.          | Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>0,00</b>                       | <b>-5 563,33</b>                  |
| <b>C.</b>   | <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |                                   |                                   |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>858,91</b>                     | <b>1 598,58</b>                   |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                              | 0,00                              |
| 2.          | Kredyty i pożyczki  | 858,91                            | 0,00                              |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 0,00                              | 0,00                              |
| 4.          | Inne wpływy finansowe   | 0,00                              | 1 598,58                          |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>63 954,54</b>                  | <b>4 173,06</b>                   |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00                              | 0,00                              |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00                              | 0,00                              |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00                              | 0,00                              |
| 4.          | Splaty kredytów i pożyczek  | 0,00                              | 0,00                              |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 0,00                              | 0,00                              |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                              | 0,00                              |
| 7.          | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 63 822,25                         | 4 173,06                          |
| 8.          | Odsetki   | 132,29                            | 0,00                              |
| 9.          | Inne wydatki finansowe  | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>-63 095,63</b>                 | <b>-2 574,48</b>                  |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>  | <b>905 414,57</b>                 | <b>4 744 647,36</b>               |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>  | <b>905 414,57</b>                 | <b>4 744 647,36</b>               |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>5 973 528,88</b>               | <b>21 172 035,26</b>              |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>   | <b>6 878 943,45</b>               | <b>25 916 682,62</b>              |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponowania  | 0,00                              | 0,00                              |

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

|           | Okres  | 01.01.2021-<br>31.03.2021 | 01.01.2022-<br>31.03.2022 |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------|
|           | <b>Wyszczególnienie</b>  |                           |                           |
| <b>I.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>-98 022 290,00</b>     | <b>-169 342 189,97</b>    |
|           | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                      | 0,00                      |
|           | - korekty błędów   | 0,00                      | 0,00                      |
| Ia.       | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach   | -98 022 290,00            | -169 342 189,97           |
| <b>1.</b> | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>148 405,20</b>         | <b>148 405,20</b>         |
| 1.1.      | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)        | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)        | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 1.2.      | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu  | 148 405,20                | 148 405,20                |
| <b>2.</b> | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>60 900 357,32</b>      | <b>60 900 357,32</b>      |
| 2.1.      | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)        | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)        | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 2.2.      | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu   | 60 900 357,32             | 60 900 357,32             |
| <b>3.</b> | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 3.1.      | Zmiany kapitału (funduszu) zaktualizacji wyceny  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)        | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)        | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 3.2.      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>4.</b> | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>2 148 000,00</b>       | <b>2 148 000,00</b>       |
| 4.1.      | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)        | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| b)        | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |
| 4.2.      | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   | 2 148 000,00              | 2 148 000,00              |
| <b>5.</b> | <b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| 5.1.      | Zmiany pozostałych różnic kursowych  | 0,00                      | 0,00                      |
| a)        | zwiększenie ( z tytułu)  | 0,00                      | 0,00                      |

|             | <b>Okres</b>  | <b>01.01.2021-<br/>31.03.2021</b> | <b>01.01.2022-<br/>31.03.2022</b> |
|-------------|---|-----------------------------------|-----------------------------------|
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                              | 0,00                              |
| 5.2.        | Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu   | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>6.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>-161 219 052,52</b>            | <b>-232 538 952,49</b>            |
| 6.1.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu   | 0,00                              | 0,00                              |
| 6.2.        | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 0,00                              | 0,00                              |
| a)          | zwiększenie (z tytułu)  |                                   |                                   |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                              | 0,00                              |
| 6.3.        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu   | 0,00                              | 0,00                              |
| 6.4.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu   | 161 219 052,52                    | 232 538 952,49                    |
| -           | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00                              | 0,00                              |
| -           | korekty błędów  | 0,00                              | 0,00                              |
| 6.5.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach   | 161 219 052,52                    | 232 538 952,49                    |
| a)          | zwiększenie (z tytułu)  | 0,00                              | 0,00                              |
| b)          | zmniejszenie (z tytułu)   | 0,00                              | 0,00                              |
| 6.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu   | 161 219 052,52                    | 232 538 952,49                    |
| 6.7.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu  | -161 219 052,52                   | -232 538 952,49                   |
| <b>7.</b>   | <b>Wynik netto</b>  | <b>-1 018 926,15</b>              | <b>5 171 398,20</b>               |
| a)          | zysk netto  | 0,00                              | 5 171 398,20                      |
| b)          | strata netto  | 1 018 926,15                      | 0,00                              |
| c)          | odpisy z zysku  | 0,00                              | 0,00                              |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>   | <b>-99 041 216,15</b>             | <b>-164 170 791,77</b>            |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, powwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>-99 041 216,15</b>             | <b>-164 170 791,77</b>            |

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

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

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

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

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

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

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

Aktualnie, po bardzo wymagających dla Spółki trzech latach, Spółce udało się odbudować działalność operacyjną. Działalność handlowa koncentruje się wokół gazu LPG i usług logistycznych z wykorzystaniem posiadanej infrastruktury terminalowej. Dodatkowo w trakcie procesu restrukturyzacji Spółka odbudowała potrzebne zasoby kadrowe i dokonała sprzedaży zbędnego majątku. W IV kw. 2022 r. sprzedana została przez Zarządcę nieruchomości lokalowa przy ulicy Flory 3 w Warszawie. Wszystkie istotne zdarzenia związane z bieżącą działalnością Emitent raportował w drodze raportów bieżących.

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

ONICO S.A. w restrukturyzacji oraz Grupa Kapitałowa nie przekazywały do publicznej wiadomości prognozy wyników finansowych na rok obrotowy 2022

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

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

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

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

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

Na dzień 31 marca 2022 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.

### **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 art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

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

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

**- 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.

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

| Akcjonariusz  | Liczba Akcji     | Udział % w kapitale zakładowym | Liczba głosów    | Udział % w głosach WZ |
|---|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------|
| Sławomir Szczotka (pośrednio przez Capitale Tre Investments SA i Nomad Management GmbH) | 1 123 938        | 75,73%                         | 1 611 990        | 83,34%                |
| Pamela sp. z o.o.   | 137 500          | 9,26%                          | 137 500          | 7,10%                 |
| Pozostali   | 222 614          | 15,01%                         | 184 562          | 9,56%                 |
| <b>Razem</b>  | <b>1 484 052</b> | <b>100%</b>                    | <b>1 934 052</b> | <b>100%</b>           |

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

Na dzień 31 marzec 2022 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 34 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 40 osób. Jednocześnie Onico S.A w restrukturyzacji na 30.06.2022 zatrudniała na podstawie umowy o pracę 10 pracowników oraz 14 osoby 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.