

Numer KRS	0000371128	Identyfikator podatkowy NIP	8842676222
-----------	------------	-----------------------------	------------

SF-JIN

SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI INNEJ

Za okres:	Od (dzień - miesiąc - rok)	01.01.2020	Do (dzień - miesiąc - rok)	31.12.2020
Data sporządzenia:	Data (dzień - miesiąc - rok)	29.08.2022		
Precyzja kwot:	<input checked="" type="checkbox"/> złote <input type="checkbox"/> tysiące złotych			

DANE JEDNOSTKI				
DANE IDENTYFIKACYJNE				
Nazwa pełna ONICO SPÓŁKA AKCYJNA w restrukturyzacji				
DANE SIEDZIBY				
Województwo Mazowieckie		Powiat Warszawa		
Gmina Warszawa		Miejscowość Warszawa		
ADRES SIEDZIBY				
Województwo MAZOWIECKIE		Powiat M.ST. WARSZAWA		Gmina M.ST. WARSZAWA
Ulica FLORY		Nr domu 3		Nr lokalu 2
Miejscowość WARSZAWA		Kod pocztowy 00-586	Pocztą WARSZAWA	
ADRES ZAGRANICZNY (opcjonalnie)				
Kraj		Ulica		Nr domu
Kod pocztowy		Miejscowość		Nr lokalu
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO				
DATY ZWIĄZANE Z DZIAŁALNOŚCIĄ				
Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony				
Data od:		Data do:		
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym				
Data od:		Data do:		
INFORMACJE DODATKOWE DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA				
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne				
Założenie kontynuacji działalności				
<input checked="" type="checkbox"/> Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej				
<input checked="" type="checkbox"/> Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności				
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				
<p>Spółka jest w postępowaniu restrukturyzacyjnym i realizuje plan restrukturyzacyjny ukierunkowany na prowadzenie działalności operacyjnej i realizację zawartego w przyszłości układu z wierzycielami. Obecnie spółka prowadzi działalność operacyjną w zakresie sprzedaży paliw (LPG) oraz świadczenia usług przeładunkowych. Spółka dąży do jak największego wykorzystania zdolności operacyjnych terminali w Gdyni i Narewce by odbudować pozycję rynkową.</p>				
Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek				
<input type="checkbox"/> Sprawozdanie finansowe sporządzono po połączeniu spółek				
Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)				
ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI				
Metody wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)				
<p>a. Wartości niematerialne i prawne Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz o amortyzację przeprowadzaną według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.</p>				
<p>b. Środki trwałe Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich</p>				

wytworzenie, rozbudowę lub modernizację, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu używania środka trwałego są ujmowane jako koszty w momencie ich poniesienia. Istotne remonty zwiększają wartość środka trwałego. Koszty finansowania zewnętrznego związane z nabyciem, budową lub wytworzeniem dostosowanego składnika aktywów ujmowane powinny być jako element ceny nabycia lub kosztu wytworzenia w momencie ich poniesienia.

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania metodą liniową przy zastosowaniu stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej od 1.500,00 zł do 10.000,00 zł umarza się jednorazowo w 100%, w chwili wydania ich do użytkowania.

Weryfikacji wartości końcowej i okresów użytkowania środków trwałych dokonuje się na każdy dzień bilansowy i w razie potrzeby dokonuje się ich korekty.

c. Inwestycje długoterminowe w nieruchomości i aktywa finansowe

Aktywa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości, odpisami aktualizacyjnymi. Do wyceny aktywów finansowych stosowane jest rozporządzenie w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych, a do wyceny udziałów w jednostkach podporządkowanych zastosowano przepisy art. 28 ust. 1 pkt. 4 i wycenę wg ceny nabycia, pomniejszonej o odpisy z tyt. utraty wartości.

Spółka realizuje z innym podmiotem wspólne przedsięwzięcie. Nakłady na nie ponoszone są ujmowane jako inne długoterminowe inwestycje i wyceniane metodą praw własności.

d. Rachunkowość zabezpieczeń

W związku z prowadzoną działalnością i narażeniem na zmiany kursów oraz cen produktów Spółka przyjęła politykę zabezpieczeń. Spółka dokonuje zabezpieczeń przed ryzykiem finansowym, związanym ze zmianami kursów walut poprzez zawieranie terminowych transakcji walutowych (forward) oraz transakcji swap dotyczących ceny towarów. Przedmiotem procedury są:

- zakup i sprzedaż towarów przeznaczonych do obrotu handlowego
- wahanie wartości godziwej aktywów tj paliw i produktów ropopochodnych zakupionych w celu realizacji utrzymywania zapasu obowiązkowego
- zobowiązania wynikające z kredytów zewnętrznych lub zobowiązań i należności z pożyczek wewnątrz Grupy zaciągniętych lub udzielonych w walucie obcej

Instrumenty zabezpieczające są wyceniane na dzień bilansowy.

W przypadku zabezpieczania wartości godziwej, zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego w wartości godziwej, lub z wyceny składnika walutowego instrumentu zabezpieczającego niebędącego instrumentem pochodnym, ujmuje się w księgach rachunkowych bieżąco, jako przychody lub koszty finansowe okresu sprawozdawczego. Skutki przeszacowania pozycji zabezpieczanej, spowodowane przez określone ryzyko poddane zabezpieczeniu, odpowiednio podwyższające lub pomniejszające wartość tej pozycji wykazaną w księgach rachunkowych, zalicza się bieżąco do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego. Dotyczy to również zwiększania i zmniejszania wartości pozycji zabezpieczanych, które w innym przypadku, jako skutki przeszacowania, byłyby odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, jak też pozycji wycenianych przez jednostkę w cenie nabycia.

e. Leasing

Umowy leasingu operacyjnego, które spełniają warunki określone w art. 3 ust. 4. Ustawy o rachunkowości, klasyfikuje się jako leasing finansowy. Rzeczowe aktywa trwałe będące przedmiotem leasingu zostały wykazane w bilansie na równi z pozostałymi składnikami majątku trwałego i podlegają umorzeniu według takich samych zasad. Środki trwałe użytkowane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez szacowany okres użytkowania środka trwałego.

f. Zapasy

Produkcja w toku - produkcja w toku jest wyceniana na podstawie kosztów bezpośrednich.

Produkty gotowe - produkty gotowe wyceniane są według kosztu wytworzenia.

Towary - towary wyceniane są według ceny zakupu (uproszczenie wynika z nieistotności kosztów zakupu w wartości nabywanego towaru), metoda rozchodu Fifo.

g. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

Należności i roszczenia w walutach obcych wykazuje się w wartości wymagającej zapłaty, przeliczonej na złote polskie zgodnie z art. 30 ustawy o rachunkowości.

h. Należności i udzielone pożyczki w złotych polskich.

Należności i udzielone pożyczki w złotych polskich wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności – Jednostka odstąpiła od wyceny wg skorygowanej ceny nabycia, stosując uproszczenie przewidziane art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

i. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne obejmują aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Ekwiwalenty środków pieniężnych są krótkoterminowymi inwestycjami o dużej płynności, łatwo wymiennymi na określone kwoty środków pieniężnych oraz narażonymi na nieznaczne ryzyko zmiany wartości. Przez krótkoterminowe inwestycje należy rozumieć inwestycje do trzech miesięcy. Do ekwiwalentów środków trwałych należy zaliczyć lokaty, weksle obce, czeki, obligacje. Do środków pieniężnych i ich ekwiwalentów nie zalicza się krótkoterminowych kredytów w rachunkach bieżących oraz krótkoterminowych inwestycji w akcje.

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy wycenia się po kursie NBP na ten dzień. Rozchód walut wyceniany wg Fifo.

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

W pozycji bilansowej „Rozliczenia międzyokresowe ” wykazywana jest aktywowana kwota wydatków poniesionych w danym roku obrotowym a dotyczących następnych okresów sprawozdawczych,

k. Kapitały

Kapitały własne ujmuje się w księgach z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i statutem jednostki, wycena się w wartości nominalnej.
 Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w statucie Spółki, wpisanej do rejestru sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.
 Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej tworzony jest z nadwyżki ceny emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty emisji.

I. Rezerwy

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.
 Podstawą tworzenia rezerwy jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na każdy dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy.
 Utworzenie lub zwiększenie kwoty rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów podstawowej działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie na dzień, na który okazały się zbędne, zmniejszają koszty podstawowej działalności operacyjnej albo odpowiednio zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe, w zależności od tego, które koszty zostały wcześniej obciążone tworzoną rezerwą,

m. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe są prezentowane w rezerwach lub w zobowiązaniach w zależności od ich charakteru. Rozliczenia międzyokresowe bierne kosztów stanowią zobowiązania do zapłaty za dostawę lub usługę, które nie zostały jeszcze zafakturowane i są prezentowane w zobowiązaniach z tytułu dostaw. Naliczone przyszłe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych (rezerwy na premie, niewykorzystane urlopy) są prezentowane w rezerwach.

n. Kredyty bankowe i pożyczki

Kredyty i pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne. Zgodnie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości wycena dokonywana jest wg kwoty wymaganej zapłaty, gdyż nie wpływa to na rzetelność i jasność sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy

o. Zobowiązania finansowe

Ujmowane są tu zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (emitowane obligacje) oraz inne zobowiązania finansowe (leasingi klasyfikowane jako finansowe), wycena wg wartości godziwej.

p. Zobowiązania handlowe i pozostałe

Zobowiązania stanowią wynikający z przeszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów jednostki.
 Wycena zgodnie art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości.

q. Przychody i koszty

Przychody są ujmowane, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności do towarów i materiałów zostały przekazane nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

Przyjęte zasady ujmowania kosztów rachunkowych są tożsame z zasadami ujmowania kosztów uzyskania przychodów; do przychodów ze sprzedaży są w sposób bezpośredni przyporządkowywane odpowiadające im koszty, a następnie przychody i koszty pośrednie,

r. Podatki

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący (CIT) oraz podatek odroczony. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnym oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym,

s. Podatek odroczony

W związku z występowaniem rozbieżności między prawem podatkowym i bilansowym, wykazuje podatek odroczony, który jest wyliczany metodą bilansową jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe. Pozycja aktywów lub zobowiązanie podatkowe nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu wartości firmy lub z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy ani na wynik księgowy. Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części następuje jego odpis.

Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Podatek odroczony jest ujmowany w rachunku zysków i strat, poza przypadkiem gdy dotyczy on pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczony jest również rozliczany bezpośrednio w kapitały własne.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią.

Ustalenie wyniku finansowego

Przychody są ujmowane, jeżeli znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności do towarów i materiałów zostały prz

	<p>ekazane nabywcy oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób. Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Przyjęte zasady ujmowania kosztów rachunkowych są tożsame z zasadami ujmowania kosztów uzyskania przychodów; do przychodów ze sprzedaży są w sposób bezpośredni przyporządkowywane odpowiadające im koszty, a następnie przychody i koszty pośrednie.</p>
	<p>Ustalenie sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego</p> <p>Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.</p>
	<p>Pozostałe</p>

KODY PKD OKREŚLAJĄCE PODSTAWOWĄ DZIAŁALNOŚĆ PODMIOTU

4671Z - Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Aktywa trwałe	27 942 693,06	29 487 697,88	
I. Wartości niematerialne i prawne	2 249,10	4 749,11	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	4 749,11	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	22 231 918,54	23 561 751,65	
1. Środki trwałe	22 194 909,17	23 403 714,01	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	6 161 549,16	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 898 118,07	13 285 468,49	
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 728 110,36	3 102 558,14	
d) środki transportu	398 667,22	812 674,71	
e) inne środki trwałe	8 464,36	41 463,51	
2. Środki trwałe w budowie	7 009,37		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	30 000,00	158 037,64	
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	2 148 998,11	2 361 669,81	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 148 998,11	2 361 669,81	
a) w jednostkach powiązanych	2 148 998,11	2 361 669,81	
– udziały lub akcje	2 148 998,11	2 361 669,81	
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 559 527,31	3 559 527,31	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 559 527,31	3 559 527,31	
B. Aktywa obrotowe	63 957 422,98	64 997 439,54	
I. Zapasy	26 236 192,85	28 673 427,58	
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	25 195 041,83	28 673 427,58	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 041 151,02		
II. Należności krótkoterminowe	26 968 913,30	25 848 635,57	
1. Należności od jednostek powiązanych	4 898 698,49	5 125 146,66	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 378 882,44	729 520,32	
– do 12 miesięcy	1 378 882,44	729 520,32	
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne	3 519 816,05	4 395 626,34	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	22 070 214,81	20 723 488,91	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 568 712,33	16 248 742,75	
– do 12 miesięcy	13 568 712,33	16 248 742,75	
– powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	558 575,46	2 932 163,11	
c) inne	7 942 927,02	1 542 583,05	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 179 071,98	10 475 376,39	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 179 071,98	10 475 376,39	
a) w jednostkach powiązanych	3 745,81	427 115,43	
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki	3 745,81	427 115,43	
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	3 993 192,00	5 172 077,17	
– udziały lub akcje	3 993 192,00	5 168 331,36	
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki		3 745,81	

BILANS - AKTYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 182 134,17	4 876 183,79	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 182 134,17	4 876 183,79	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 573 244,85		
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM	91 900 116,04	94 485 137,42	

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Kapitał (fundusz) własny	-143 218 592,49	-112 597 780,93	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	60 900 357,32	60 390 100,32	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 148 000,00	2 148 000,00	
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-175 578 543,45	-27 426 541,97	
VI. Zysk (strata) netto	-30 836 811,56	-147 857 744,48	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	235 118 708,53	207 082 918,35	
I. Rezerwy na zobowiązania	29 490 474,27	22 577 142,92	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	29 490 474,27	22 577 142,92	
– długoterminowa		4 048 137,00	
– krótkoterminowa	29 490 474,27	18 529 005,92	
II. Zobowiązania długoterminowe		296 767,09	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek		296 767,09	
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe		296 767,09	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	205 628 234,26	181 266 284,69	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 092 997,43	5 808 764,28	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 936 677,95	4 132 220,57	
- do 12 miesięcy	3 936 677,95	4 132 220,57	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne	31 570,52	551 794,75	
c) kredyty i pożyczki	1 124 748,96	1 124 748,96	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			

BILANS - PASYWA			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	200 535 236,83	175 457 520,41	
a) kredyty i pożyczki	58 986 678,01	57 291 709,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	577 425,48	524 971,48	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	75 263 509,20	70 566 036,92	
– do 12 miesięcy	75 263 509,20	70 566 036,92	
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	208 485,16	208 485,16	
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	51 708 907,72	34 593 942,67	
h) z tytułu wynagrodzeń	6 033,85	6 033,85	
i) inne	13 784 197,41	12 266 341,33	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 942 723,65	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 942 723,65	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe		2 942 723,65	
PASYWA RAZEM	91 900 116,04	94 485 137,42	

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	38 321 711,57	1 292 743 837,67	
– od jednostek powiązanych	839 254,25		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 355 609,35	1 405 326,63	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36 966 102,22	1 291 338 511,04	
B. Koszty działalności operacyjnej	46 398 322,44	1 279 633 085,09	
I. Amortyzacja	1 113 130,44	1 958 144,84	
II. Zużycie materiałów i energii	117 961,76	860 367,45	
III. Usługi obce	7 149 869,40	63 932 678,46	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 871 105,86	349 099 122,50	
– podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	2 005 927,57	4 880 588,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	266 677,85	999 417,55	
– emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	180 400,21	992 820,09	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	32 693 249,35	856 909 945,91	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-8 076 610,87	13 110 752,58	
D. Pozostałe przychody operacyjne	2 110 449,55	2 002 751,92	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	2 110 449,55	2 002 751,92	
E. Pozostałe koszty operacyjne	15 340 221,77	87 785 125,50	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 790,15	580 290,80	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 271 058,79	64 618 873,28	
III. Inne koszty operacyjne	2 063 372,83	22 585 961,42	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-21 306 383,09	-72 671 621,00	
G. Przychody finansowe	5 801 351,25	6 294 992,73	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		629 572,87	
I.a) Od jednostek powiązanych, w tym:		629 572,87	
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		629 572,87	
I.b) od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	2 170,56	880 616,79	
– od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		4 767 650,77	
– w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
V. Inne	5 799 180,69	17 152,30	
H. Koszty finansowe	15 331 779,72	81 481 116,21	
I. Odsetki, w tym:	7 124 418,42	12 293 884,64	
– dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– dla jednostek powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	335 249,38	46 754 524,37	
IV. Inne	7 872 111,92	22 432 707,20	
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-30 836 811,56	-147 857 744,48	
J. Podatek dochodowy			
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I–J–K)	-30 836 811,56	-147 857 744,48	

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-112 597 780,93	35 259 963,55	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-112 597 780,93	35 259 963,55	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– wydania udziałów (emisji akcji)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– umorzenia udziałów (akcji)			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 390 100,32	60 390 100,32	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	510 257,00		
a) zwiększenie (z tytułu)	510 257,00		
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
– podziału zysku (ustawowo)			
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
- korekta błędnej prezentacji	510 257,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– pokrycia straty			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 390 100,32	
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
– zbycia środków trwałych			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-27 426 541,97	-16 924 908,86	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
– podziału zysku z lat ubiegłych			

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
b) zmniejszenie (z tytułu)			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-27 426 541,97	-16 924 908,86	
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
– korekty błędów	-510 257,00		
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-27 936 798,97	-16 924 908,86	
a) zwiększenie (z tytułu)	-147 857 744,48	-10 501 633,11	
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-147 857 744,48	-10 501 633,11	
b) zmniejszenie (z tytułu)	216 000,00		
- sprzedaż roku 2019	216 000,00		
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-175 578 543,45	-27 426 541,97	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-175 578 543,45	-27 426 541,97	
6. Wynik netto	-30 836 811,56	-147 857 744,48	
a) zysk netto			
b) strata netto	-30 836 811,56	-147 857 744,48	
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-143 218 592,49	-112 597 780,93	
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-143 218 592,49	-112 597 780,93	

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			
Opis pozycji	Rok bieżący	Rok poprzedni	Przekształcone dane porównawcze
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	85 374,89	12 566 062,67	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	244,17	11 655 120,00	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki			
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		11 655 120,00	
4. Inne wpływy finansowe	244,17		
II. Wydatki	256 481,13	189 927 774,29	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek		116 280 831,98	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		19 840 120,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	206 677,48		
8. Odsetki	49 803,65	6 003 890,97	
9. Inne wydatki finansowe		47 802 931,34	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-256 236,96	-178 272 654,29	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	305 950,38	3 679 958,47	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	305 950,38	3 679 958,47	
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 876 183,79	1 196 225,32	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	5 182 134,17	4 876 183,79	
– o ograniczonej możliwości dysponowania		4 858 543,81	

INFORMACJE DODATKOWE	
Opis załącznika	Nazwa pliku
Informacja dodatkowa	Informacja_dodatkowa.pdf