

Numer	Opis	Stan na 31.01.2024	Stan na 31.12.2023
	Aktywa	94 111 849,50	93 210 888,37
A	+Aktywa trwałe	21 054 277,33	21 118 378,15
A.I	+Wartości niematerialne i prawne	5 929,56	6 123,27
A.I.1	+Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	+Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	+Inne wartości niematerialne i prawne	5 929,56	6 123,27
A.I.4	+Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	+Rzeczowe aktywa trwałe	17 150 200,07	17 214 107,18
A.II.1	+Środki trwałe	17 143 190,70	17 207 097,81
A.II.1.A	+gruntu (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	6 161 549,16
A.II.1.B	+budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 302 042,78	9 330 924,59
A.II.1.C	+urządzenia techniczne i maszyny	1 678 118,13	1 711 662,81
A.II.1.D	+środki transportu	1 480,63	2 961,25
A.II.1.E	+inne środki trwałe	0,00	0,00
A.II.2	+Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
A.II.3	+Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	+Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	+Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	+Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	+Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	+Inwestycje długoterminowe	2 148 998,11	2 148 998,11
A.IV.1	+Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	+Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	+Długoterminowe aktywa finansowe	2 148 998,11	2 148 998,11
A.IV.3.A	+w jednostkach powiązanych	2 148 998,11	2 148 998,11
A.IV.3.A.1	+ udziały lub akcje	2 148 998,11	2 148 998,11
A.IV.3.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.A.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.A.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.B	+w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.IV.3.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.B.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.C	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.C.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.C.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.C.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.C.4	+ inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	+Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	+Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	1 749 149,59
A.V.1	+Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	1 749 149,59
B	+Aktywa obrotowe	73 057 572,17	72 092 510,22
B.I	+Zapasy	15 697 910,17	15 912 646,28
B.I.1	+Materiały	0,00	0,00
B.I.2	+Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	+Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	+Towary	3 432 898,18	3 432 898,18
B.I.5	+Zaliczki na dostawy i usługi	12 265 011,99	12 479 748,10
B.II	+Należności krótkoterminowe	30 961 947,32	34 814 925,92
B.II.1	+Należności od jednostek powiązanych	16 493 888,38	20 966 142,23
B.II.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 626 610,38	18 101 874,18
B.II.1.A.1	+ do 12 miesięcy	13 626 610,38	18 101 874,18
B.II.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.B	+inne	2 867 278,00	2 864 268,05
B.II.2	+Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
B.II.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.B	+inne	0,00	0,00
B.II.3	+Należności od pozostałych jednostek	14 468 058,94	13 848 783,69
B.II.3.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11 496 170,12	10 997 983,91
B.II.3.A.1	+ do 12 miesięcy	11 496 170,12	10 997 983,91
B.II.3.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	239 897,59	239 897,59
B.II.3.C	+inne	2 731 991,23	2 610 902,19
B.II.3.D	+dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	+Inwestycje krótkoterminowe	23 276 892,83	18 687 534,94
B.III.1	+Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 276 892,83	18 687 534,94
B.III.1.A	+w jednostkach powiązanych	3 745,81	3 745,81
B.III.1.A.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.A.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.A.3	+ udzielone pożyczki	3 745,81	3 745,81
B.III.1.A.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.B	+w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.B.1	+ udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.B.2	+ inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.B.3	+ udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.B.4	+ inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.C	+środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	23 273 147,02	18 683 789,13
B.III.1.C.1	+ środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 273 147,02	18 683 789,13
B.III.1.C.2	+ inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.C.3	+ inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	+Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	+Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 120 821,85	2 677 403,08
C	+Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	+Udziały (akcje) własne	0,00	0,00

Numer	Opis	Stan na 31.01.2024	Stan na 31.12.2023
	Pasywa	94 111 849,50	93 210 888,37
A	+Kapitał (fundusz) własny	-177 057 252,02	-176 563 915,75
A.I	+Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20
A.II	+Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	60 900 357,32	60 900 357,32
A.II.1	+ nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
A.III	+Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
A.III.1	+ z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	+Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	2 148 000,00	2 148 000,00
A.IV.1	+ tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
A.IV.2	+ na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A.V	+Zysk (strata) z lat ubiegłych	-239 760 678,27	-233 031 036,46
A.VI	+Zysk (strata) netto	-493 336,27	-6 729 641,81
A.VII	+Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	+Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	271 169 101,52	269 774 804,12
B.I	+Rezerwy na zobowiązania	66 944 236,97	66 944 236,97
B.I.1	+Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
B.I.2	+Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	132 074,62	132 074,62
B.I.2.A	+ długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.B	+ krótkoterminowa	132 074,62	132 074,62
B.I.3	+Pozostałe rezerwy	66 812 162,35	66 812 162,35
B.I.3.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.B	+ krótkoterminowe	66 812 162,35	66 812 162,35
B.II	+Zobowiązania długoterminowe	3 026 812,62	2 892 699,81
B.II.1	+Wobec jednostek powiązanych	3 026 812,62	2 892 699,81
B.II.1.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.1.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.1.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.1.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.1.E	+inne	3 026 812,62	2 892 699,81
B.II.2	+Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	+Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
B.II.3.A	+kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B.II.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.II.3.C	+inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B.II.3.D	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.II.3.E	+inne	0,00	0,00
B.III	+Zobowiązania krótkoterminowe	201 195 501,93	199 937 867,34
B.III.1	+Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 642 352,43	4 497 293,42
B.III.1.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 464 073,03	3 323 320,84
B.III.1.A.1	+ do 12 miesięcy	3 464 073,03	3 323 320,84
B.III.1.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.B	+inne	0,00	0,00
B.III.1.C	+kredyty i pożyczki	1 178 279,40	1 173 972,58
B.III.2	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.A	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B.III.2.A.1	+ do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.A.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.B	+inne	0,00	0,00
B.III.3	+Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	196 553 149,50	195 440 573,92
B.III.3.A	+kredyty i pożyczki	71 144 328,84	70 981 586,43
B.III.3.B	+z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
B.III.3.C	+inne zobowiązania finansowe	524 971,46	524 971,46
B.III.3.D	+z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	69 188 087,31	68 557 336,37
B.III.3.D.1	+ do 12 miesięcy	69 188 087,31	68 557 336,37
B.III.3.D.2	+ powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.E	+zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	217 660,80	0,00
B.III.3.F	+zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.G	+z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	42 203 012,84	41 830 447,37
B.III.3.H	+z tytułu wynagrodzeń	20 102,45	291 969,28
B.III.3.I	+inne	13 254 985,80	13 254 263,01
B.III.4	+Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	+Rozliczenia międzyokresowe	2 550,00	0,00
B.IV.1	+Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	+Inne rozliczenia międzyokresowe	2 550,00	0,00
B.IV.2.A	+ długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.B	+ krótkoterminowe	2 550,00	0,00

ONICO S.A. w restrukturyzacji
 ul. Flory 3/2
 00-586 Warszawa
 NIP: 884267622

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2024 - 31.01.2024

Numer	Identyfikator	Opis	01.01.2024...31.01.2024	2023
A	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 636 911,51	153 801 608,11
	A_J	- od jednostek powiązanych	3 633 404,19	101 344 876,79
A.I	A_I	+Przychody netto ze sprzedaży produktów	711 787,63	8 936 776,02
A.II	A_II	+Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
A.III	A_III	+Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	A_IV	+Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 925 123,88	144 864 832,09
B	B	Koszty działalności operacyjnej	3 543 833,48	150 085 720,87
B.I	B_I	+Amortyzacja	59 473,56	744 957,08
B.II	B_II	+Zużycie materiałów i energii	9 196,47	127 645,53
B.III	B_III	+Usługi obce	373 442,19	4 207 631,38
B.IV	B_IV	+Podatki i opłaty, w tym:	25 410,85	880 748,58
	B_IV_1	- podatek akcyzowy	0,00	18 687,16
B.V	B_V	+Wynagrodzenia	174 399,32	2 292 556,43
B.VI	B_VI	+Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 710,31	345 082,81
	B_VI_1	- emerytalne	23 274,44	143 698,93
B.VII	B_VII	+Pozostałe koszty rodzajowe	5 684,71	105 279,07
B.VIII	B_VIII	+Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 867 516,07	141 381 819,99
C	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	93 078,03	3 715 887,24
D	D	Pozostałe przychody operacyjne	5 066,10	2 650 515,49
D.I	D_I	+Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 898,76	0,00
D.II	D_II	+Dotacje	0,00	0,00
D.III	D_III	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	454 183,25
D.IV	D_IV	+Inne przychody operacyjne	167,34	2 196 332,24
E	E	Pozostałe koszty operacyjne	166,01	2 074 907,50
E.I	E_I	+Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	E_II	+Aktualizacja wartości aktywów niefinansowanych	0,00	231 155,06
E.III	E_III	+Inne koszty operacyjne	166,01	1 843 752,44
F	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	97 978,12	4 291 495,23
G	G	Przychody finansowe	26 833,91	5 762 619,91
G.I	G_I	+Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.A	G_I_A	+od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	G_I_A_1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.B	G_I_B	+od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	G_I_B_1	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	G_II	+Odsetki, w tym:	26 833,91	904 534,59
	G_II_J	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	G_III	+Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	G_III_J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.IV	G_IV	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.V	G_V	+Inne	0,00	4 858 085,32
H	H	Koszty finansowe	618 148,30	16 783 756,95
H.I	H_I	+Odsetki, w tym:	44 633,78	16 783 756,95
	H_I_J	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
H.II	H_II	+Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	H_II_J	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	H_III	+Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
H.IV	H_IV	+Inne	573 514,52	0,00
I	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-493 336,27	-6 729 641,81
J	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-493 336,27	-6 729 641,81

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01 - 31.01.2024

Wyszczególnienie		01.01 - 31.01.2024	2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	(493 336,27)	(6 729 641,81)
II.	Korekty razem	5 207 801,92	6 602 171,30
1.	Amortyzacja	59 473,56	744 957,08
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	256 618,57	(1 744 772,57)
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	44 633,78	6 839 662,61
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(4 898,76)	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	8 527 653,56
6.	Zmiana stanu zapasów	214 736,11	(10 138 622,31)
7.	Zmiana stanu należności	3 852 978,60	9 523 770,52
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 224 698,17	(6 044 378,62)
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(440 868,77)	(827 761,71)
10.	Inne korekty	430,66	(278 337,26)
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 714 465,65	(127 470,51)
B.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	9 526,02	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 526,02	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	23 644,28
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		23 644,28
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	9 526,02	(23 644,28)
C.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
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		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	134 633,78	2 909 468,14
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.	Splata kredytów i pożyczek	90 000,00	2 330 601,21
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		16 042,42
8.	Odsetki	44 633,78	562 824,51
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(134 633,78)	(2 909 468,14)
D.	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	4 589 357,89	(3 060 582,93)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	4 589 357,89	(3 060 582,93)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	18 683 789,13	21 744 372,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	23 273 147,02	18 683 789,13
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 01.01 - 31.01.2024

	Wyszczególnienie	Za okres 01.01 - 31.01.2024	Za okres 01.01 - 31.12.2023
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	-176 563 915,75	-169 834 273,94
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) po korektach	-176 563 915,75	-169 834 273,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a.	zwiększenia z tytułu:		
-	wydania udziałów (emisji akcji C)		
b.	zmniejszenia z tytułu:		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 900 357,32	60 900 357,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a.	zwiększenia z tytułu:		
-	emisji akcji C powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)		
-	korekta błędnej prezentacji		
b.	zmniejszenie z tytułu:		
-	pokrycia straty		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a.	zwiększenia		
-	korekta ujęcia nabycia udziałów w zamian za aport		
b.	zmniejszenia		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a.	zwiększenia z tytułu:		
b.	zmniejszenia z tytułu:		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-239 760 678,27	-233 031 036,46
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a.	zwiększenia z tytułu:		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b.	zmniejszenia z tytułu:		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	239 760 678,27	233 031 036,46
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów prezentacyjnych		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	239 760 678,27	233 031 036,46
a.	zwiększenia z tytułu:		
-	strata za rok ubiegły		
b.	zmniejszenia z tytułu:		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	239 760 678,27	233 031 036,46
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-239 760 678,27	-233 031 036,46
6.	Wynik netto	-493 336,27	-6 729 641,81
a.	Zysk netto		
b.	Strata netto	493 336,27	6 729 641,81
c.	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	-177 057 252,02	-176 563 915,75
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-177 057 252,02	-176 563 915,75

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA DO BILANSU NA DZIEŃ 31.01.2024r.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a) Zmiany grup rodzajowych środków trwałych

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	6 161 549,16	11 658 955,71	3 986 173,19	904 555,14	171 676,42	22 882 909,62
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• sprzedaż	0,00	0,00	30 453,05	0,00	0,00	30 453,05
• przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	6 161 549,16	11 658 955,71	3 955 720,14	904 555,14	171 676,42	22 852 456,57
Umorzenie na początek okresu:	0,00	2 328 031,12	2 274 510,38	901 593,89	171 676,42	5 675 811,81
<u>Zwiększenia:</u>						
• Umorzenie bieżące	0,00	28 881,81	28 917,42	1 480,62	0,00	59 279,85
• Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>Zmniejszenia:</u>						
• likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• sprzedaż	0,00	0,00	25 825,79	0,00	0,00	25 825,79
• przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
• inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia na koniec okresu	0,00	2 356 912,93	2 277 602,01	903 074,51	171 676,42	5 709 265,87
Wartość księgowa netto:	6 161 549,16	9 302 042,78	1 678 118,13	1 480,63	0,00	17 143 190,70

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

b) Zmiany grup rodzajowych wartości niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	113 596,54	113 596,54
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
• nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00
• przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00
• inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
• likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
• aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00
• sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
• przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00
• inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	113 596,54	113 596,54
Umorzenie na początek okresu:	0,00	0,00	107 473,27	107 473,27
Zwiększenia:	0,00	0,00	193,71	193,71
• Umorzenie bieżące				
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00
• likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00
• sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00
• przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00
• inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	107 666,98	107 666,98
Wartość księgowa netto:	0,00	0,00	5 929,56	5 929,56

c) zmiany w inwestycjach długoterminowych

LP	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku	Stan na 31.01.2024
			Wycena bilansowa	
1	Posiadane udziały/akcje	22 165 533,48	-3 285,00	22 162 248,48
	Razem	22 165 533,48	-3 285,00	22 162 248,48

2. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych w okresie 01.01.2024-31.01.2024.

3. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

W Spółce nie wystąpiły koszty zakończonych prac rozwojowych.

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024**4. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka użytkowała pomieszczenia biurowe na podstawie umów najmu oraz posiadała również własne lokale użytkowe. Spółka posiadała również środki transportu w leasingu, których wartość netto na dzień 31.01.2024r. wyniosła 1 480,63 zł.

6. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.

Spółka nie posiada papierów wartościowych, warrantów i opcji.

7. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec 31.01.2024r.

Odpis aktualizujący	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wycena bilansowa	Stan na 31.01.2024
Należności z tytułu dostaw i usług	55 387 999,05	0,00	0,00	0,00	41 154,38	55 429 153,43
Należności publiczno-prawne	15 717 203,71	0,00	0,00	0,00	0,00	15 717 203,71
Udzielone pożyczki wraz z odsetkami	29 326 912,47	0,00	0,00	0,00	57 292,86	29 384 205,33
Inne aktywa pieniężne – depozyty i lokata	85 973,14	0,00	0,00	0,00	1 715,09	87 688,23
Należności pracowników	449 312,34	0,00	0,00	0,00	0,00	449 312,34
RMK czynne (Nakłady Fuel Filtering Services)	5 989 191,31	0,00	0,00	0,00	0,00	5 989 191,31
Razem	106 956 592,02	0,00	0,00	0,00	100 162,33	107 056 754,35

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024**8. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych**

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji		Wartość nominalna akcji	Procentowy udział głosów posiadanych przez akcjonariusza w kapitale zakładowym Spółki
		Zwykłe	Uprzywilejowane		
1.	Pamela Sp. z o.o.	137 500	0	0,1	7,11%
2.	Szczotka Sławomir z podmiotami zależnymi	1 123 938	0	0,1	83,35%
3.	Pozostali	222 614	0	0,1	9,54%
Ogółem		1 484 052		0,1	100,00 %

9. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka Onico S.A. sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

10. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres 01.01.2024-31.01.2024

Jednostka na dzień 31.01.2024r. wykazała stratę w wysokości 493 336,27zł. Strata zostanie pokryta zgodnie z uchwałą zatwierdzającą wynik.

11. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym na 31.01.2024r.

Stan rezerw					
Cel utworzenia rezerwy	Stan na początek roku	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec 31.01.2024
Rezerwa na odprawy emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwa urlopową	132 074,62	0,00	0,00	0,00	132 074,62
Rezerwa na koszty sądowe	900 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego od dodatnich różnic przejściowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy na zobowiązania	65 912 162,35	0,00	0,00	0,00	65 912 162,35
RAZEM	66 944 236,97	0,00	0,00	0,00	66 944 236,97

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

Na pozostałe rezerwy na zobowiązania składa się m. in. rezerwa z tytułu kary do URE w kwocie 27 323 098,85 zł zawiązana w latach ubiegłych. W okresie 01.01.2024-31.01.2024 nie zawiązano rezerwy na odsetki.

12. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

- a. Do 1 roku 201 195 501,93 zł:
 - a. 524 971,46 zł z tytułu zobowiązań finansowych,
 - b. 72 869 821,14 zł z tytułu dostaw i usług,
 - c. 42 203 012,84 zł z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych,
 - d. 72 322 608,24 zł z tytułu kredytów i pożyczek,
 - e. 20 102,45 zł z tytułu wynagrodzeń,
 - f. 13 254 985,80 zł inne.
- b. Powyżej 1 roku do 3 lat: brak
- c. Powyżej 3 lat do 5 lat: brak
- d. Powyżej 5 lat: 3 026 812,62 zł

Lp.	Suma wierzytelności głównych objętych układem	Proponowany poziom redukcji
Gr I	948 671,96	0%
Gr II	118 491 310,13	70%
Gr III	341 032,11	0%
Gr IV	34 435 268,76	70%
Gr V	4 716 994,39	70%
Gr VI	3 129 262,00	95%
Gr VII	1 398 265,20	75%
RAZEM	163 460 804,55	

13. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń:

Hipoteki ustanowione na rzecz banków, kontrahentów i urzędu skarbowego
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW o nr BI2P/00014969/0 (terminal Narewka)
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW nr BI2P/00033893/5 (terminal Narewka)
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW nr BI2P/00029874/5 (terminal Narewka)
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW nr BI2P/00011910/1 (terminal Narewka)
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW nr WA4M/00427632/3 (ul. Flory 3 lok. 7 Warszawa)
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW nr WA4M/00427633/0 (ul. Flory 3 lok. 8 Warszawa)
Nieruchomość, dla której prowadzona jest KW nr WA4M/00436368/7 (ul. Flory 3 lok. 2 Warszawa)

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

Lp.	Wierzyciel zabezpieczony	Przedmiot zabezpieczenia (jeżeli nie należy do dłużnika należy wskazać do kogo należy)
1	ING Bank Śląski S.A., ul. Sokolska 34, 40-068 Katowice, adres korespondencyjny: ul. Puławska 2, 02-566 Warszawa	Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy lub praw stanowiących organizacyjną całość chociażby jego skład był zmienny w postaci oleju napędowego (diesel fuel) znajdującego się w terminalu paliwowym prowadzonym przez Baltchem S.A. Zakłady Chemiczne z siedzibą w Szczecinie, ul. Karsiborska 35, Świnoujście, zbiorniki T-01, T-02, T-04, T-11 oraz T-12
2	ING Bank Śląski S.A., ul. Sokolska 34, 40-068 Katowice, adres korespondencyjny: ul. Puławska 2, 02-566 Warszawa	Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym przedsiębiorstwa znajdującym się w miejscowości Planta, gmina Narewka, na działkach o numerze ewidencyjnym 438, 439/3, 439/5, 439/1, 439/2, 439/6
3	ING Bank Śląski S.A., ul. Sokolska 34, 40-068 Katowice, adres korespondencyjny: ul. Puławska 2, 02-566 Warszawa	Hipoteka umowna łączna na nieruchomościach: 1) nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Planta, na działkach nr 438, 439/3, 439/5 wraz z wzniesionymi na niej budynkami i urządzeniami, dla której Sąd Rejonowy w Bielsku Podlaskim, IX Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych z siedzibą w Hajnówce prowadzi księgę wieczystą nr BI2P/00033893/5, 2) nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Planta, na działkach nr 439/1 oraz 439/2 wraz z wzniesionymi na niej budynkami i urządzeniami, dla której Sąd Rejonowy w Bielsku Podlaskim, IX Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych z siedzibą w Hajnówce prowadzi księgę wieczystą nr BI2P/00029874/5, 3) nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Planta, na działce nr 439/6 wraz z wzniesionymi na niej budynkami i urządzeniami, dla której Sąd Rejonowy w Bielsku Podlaskim, IX Zamiejscowy Wydział Ksiąg Wieczystych z siedzibą w Hajnówce prowadzi księgę wieczystą nr BI2P/00011910/1
4	Alior Bank S.A., ul. Łopuszańska 38D, 02-232 Warszawa	Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych w postaci benzyny bezołowiowej oraz oleju napędowego wchodzących w skład przedsiębiorstwa Onico S.A. w restrukturyzacji, znajdujących się w PERN S.A. Baza Paliw nr 5 w Emilianowie, 05-205 Klembów
5	Alior Bank S.A., ul. Łopuszańska 38D, 02-232 Warszawa	Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych w postaci benzyny bezołowiowej oraz oleju napędowego wchodzących w skład przedsiębiorstwa Onico S.A. w restrukturyzacji, znajdujących się w PERN S.A., Baza Paliw nr 1 w Koluszkach, 95-040 Koluszki, ul. Naftowa 1
6	Alior Bank S.A., ul. Łopuszańska 38D, 02-232 Warszawa	Zastaw rejestrowy na zbiorze rzeczy ruchomych w postaci benzyny bezołowiowej oraz oleju napędowego wchodzących w skład przedsiębiorstwa Onico S.A. w restrukturyzacji, znajdujących się w Baza Paliw Sp. z o.o., Baza Paliw ul. Kolejowa, 68-206 Mirostowice Dolne - zbiorniki ZB1, ZB2 i ZB6
7	Alior Bank S.A., ul. Łopuszańska 38D, 02-232 Warszawa	Hipoteka umowna - lokal stanowiący odrębną nieruchomość, posiadający adres: Warszawa, ul. Flory 3/8, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00427633/0, powierzchnia: 216,62 m2
8	mBank S.A., ul. Senatorska 18, 00-950 Warszawa	Hipoteka umowna - lokal stanowiący odrębną nieruchomość, posiadający adres: Warszawa, ul. Flory 3/2, dla którego Sąd Rejonowy dla Warszawy-Mokotowa w Warszawie, X Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczystą nr WA4M/00436368/7, powierzchnia: 114,77 m2
9	KKLaw Auxiliary Services Sp. z o.o. (poprzednio: WBW AUXILIARY SERVICES Sp. z o.o.), ul. Władysława Pniewskiego 7/2A, 80-246 Gdańsk	Wierzytelności pieniężne i prawa przysługujące Onico S.A. w restrukturyzacji od ING Bank Śląski S.A. z siedzibą w Katowicach wynikające z rachunku bankowego nr PL74 1050 1025 1000 0023 6038 4438

14. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie :

Tytuły	Kwota na 31.01.2024
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym:	3 956 822,69
Nadwyżka podatku naliczonego nad podatkiem należnym	1 400 802,00
Koszty do rozliczenia w okresach następnych	543 371,55
VAT naliczony do rozliczenia/korekty	263 499,55
VAT naliczony – korekta za złe długi (wraz z odpisem aktualizującym)	1 749 149,59
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu)	913 148,75
Przychody między okresami	913 148,75

Kwota VAT naliczonego z tytułu ulgi na złe długi wynosi 6 499 731,10 zł. Jednakże w latach ubiegłych został utworzony odpis aktualizacyjny w wysokości 4 750 581,51 zł. Wysokość odpisu została ustalona na poziomie 70% łącznej kwoty wykazanej w ewidencji księgowej jako vat naliczony (ulga złe długi). Dlatego też na RMK czynne odniesiona została kwota 1 749 149,59 zł.

15. W przypadku gdy składnik aktywów i pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Nie dotyczy Onico S.A.

16. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych

Lp.	Wierzyciel	Dłużnik	Zobowiązanie, które zostało poręczone, data powstania zobowiązania, jego wysokość, data wymagalności	Zakres i data poręczenia przez Onico S.A. w restrukturyzacji
1	Alior Bank S.A., ul. Łopuszańska 38D, 02-232 Warszawa	Onico Oil S.A. z siedzibą w Warszawie	Umowa kredytowa nr U0003348110290A o Kredyt na rachunku bieżącym z dnia 14 maja 2019 r., kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 4,5 mln zł; spłacono cały limit w czerwcu 2019 r.	Poręczenie obejmuje zobowiązania kredytobiorcy z tytułu kredytu na wypadek gdyby kredytobiorca nie wykonał tych zobowiązań w oznaczonym terminie

17. W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego

Nie dotyczy Onico S.A.

17a) Informacje o dochodach z tytułu ukrytych zysków w rozumieniu art. 28m ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1406, 1492, 1565, 2122 i 2123) - w przypadku podatników opodatkowanych ryczałtem od dochodów spółek kapitałowych;

Nie dotyczy Onico S.A.

18. Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

- a) art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. Poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138)

Stan środków na rachunku VAT na dzień 31.01.2024 wynosi 923 892,71 zł.

- d) art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo – kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486 i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, 106 i 138)

Nie dotyczy Onico S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA – RACHUNEK WYNIKÓW ZA OKRES 01.01.2024.-31.01.2024 R

- 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (rynk geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2023...31.12.2023		01.01.2024...31.01.2024	
		kraj	eksport	kraj	eksport
1	Przychody ze sprzedaży produktów	8 936 776,02	0,00	711 787,63	0,00
2.	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	144 864 832,09	0,00	2 925 123,88	0,00
	RAZEM	153 801 608,11	0,00	3 636 911,51	0,00

- 2. W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:**

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

- 3. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

- 4. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Spółka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów za okres 01.01.2024 -31.01.2024

- 5. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w okresie 01.01.2024-31.01.2024 lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym**

W okresie 01.01.2024-31.01.2024 nie wystąpiły zdarzenia związane z zaniechaniem lub ograniczeniem działalności. Spółka nie przewiduje w następnym okresie ograniczeń w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą.

- 6. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem , stratą) brutto**

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

WYLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO ZA M-C 01.2024				
Koszty		kwota	Przychody	kwota
	401	59 473,56	702	711 787,63
	402	9 196,47	730	2 925 123,88
	403	373 442,19	750	225 183,67
	404	25 410,85	760	9 693,36
	405	174 399,32	755	0,00
	406	28 710,31		
	407	5 684,71		
	732	2 867 516,07		
	755	816 498,06		
	765	4 793,27		
RAZEM		4 365 124,81	RAZEM	3 871 788,54

Przychody bilansowe	3 871 788,54	
	RZIS	-493 336,27
przychody będące podatkowymi a nie uznane bilansowo w danym okresie		0,00
Przychody podatkowe 2024, bilansowo ujęte w roku 2023		0,00

przychody nie będące podatkowymi a uznane bilansowo w danym okresie	172 834,80
Zaokrąglenia VAT	1,12
Wycena bilansowa	198 349,21
Odsetki niezapłacone	-25 515,53

Przychody podatkowe	3 698 953,74
----------------------------	---------------------

Koszty bilansowe	4 365 124,81
-------------------------	---------------------

koszty będące podatkowymi a nie uznane bilansowo w danym okresie	195 112,37
ZUS 2023	18 724,98
Wynagrodzenia wypłacone po terminie 2023	174 945,68
PPK 2023	1 441,71

koszty nie będące podatkowymi a uznane bilansowo w danym okresie	1 076 977,49
---	---------------------

Amortyzacja środków trwałych - NKUP	9 971,27
Materiały do samochodów pozostałe - NKUP	557,86
Materiały NKUP	113,73
Podatki i opłaty NKUP	517,54
Zużycie paliwa NKUP	1 889,33
Pozostałe usługi dotyczące samochodów NKUP	498,27
Wycena bilansowa	771 439,70
Odsetki od nieterminowych płatności - niezapłacone NKUP	520,97
Reprezentacja	117,16
Koszty NKUP rezerwy 2024	208 463,30
PPK	1 323,51
ZUS	24 552,04
Wynagrodzenia cywilnoprawne wypłacone w kolejnym miesiącu	12 900,00
Odsetki od kredytu ING	44 112,81

Koszty podatkowe	3 483 259,69
-------------------------	---------------------

Zysk/Strata Podatkowa	215 694,05
Strata z lat ubiegłych	215 694,05

Dochód	0,00
zwiększenie podstawy	0,00
zmniejszenie podstawy	
Podstawa opodatkowania	0,00
Strata	
Podatek	0,00
należne zaliczki od początku roku	0,00
kwota do zapłaty	0,00

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

- 7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w okresie 01.01.2024 - 31.01.2024:**

Nie dotyczy Onico S.A.

- 8. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w okresie 01.01.2024 - 31.01.2024:**

Nie dotyczy Onico S.A.

- 9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska**

Nakłady na	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	0,00
2. Środki trwałe: - w tym służące ochronie środowiska	0,00 zł - W tym: 0,00	0,00 - W tym: 0,00
3. Środki trwałe w budowie na koniec okresu sprawozdawczego: - w tym służące ochronie środowiska	0,00 - w tym: 0,00	0,00 zł
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

- 10. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W Spółce Onico S.A. w okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

- 11. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych**

Nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

- 12. Wartość żywności przekazanej organizacjom pozarządowym, z przeznaczeniem na wykonywanie przez te organizacje zadań w zakresie określonym w art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 19 lipca 2019 r. o przeciwdziałaniu marnowaniu żywności (Dz. U. poz. 1680), lub kwotę opłaty za marnowanie żywności, o której mowa w art. 5 tej ustawy.**

Nie dotyczy Onico S.A.

Ustęp III

1. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonego w walutach obcych – kurs przyjęty do ich wyceny

Do wyceny składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych na dzień bilansowy zastosowano średnie kursy walut NBP ogłoszone w dniu 31.01.2024 r. – tabela nr 022/A/NBP/2024.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA – RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2024-31.01.2024 R.

Ustęp IV

1. Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu sprawozdawczego.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku	Zmiana	Stan na 31.01.2024
		w PLN	(+/-)	w PLN
1.	Środki pieniężne w kasie	3 047,61	(-) 9,69	3 037,92
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	18 680 741,52	(+) 4 589 367,58	23 270 109,10
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
RAZEM		18 683 789,13	(+) 4 589 357,89	23 273 147,02

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych jest zgodna z sumą przepływów pieniężnych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA – POZOSTAŁE INFORMACJE O SPÓŁCE NA DZIEŃ 31.01.2024 R.

Ustęp V

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nie uwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 nie wystąpiły umowy nieuwzględnione w bilansie, a mające wpływ na ocenę sprawozdania.

2. Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat

poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 nie wystąpiły transakcje zawarte przez jednostkę ze stronami powiązаныmi na innych warunkach niż rynkowe.

3. Informacje o przeciętnym w okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 wyniosło: 21 osób (11 etaty).

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za okresy 01.01.2024 – 31.01.2024 oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur oraz świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwot ogółem dla każdej kategorii organu.

W okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 wypłacono wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących w wysokości brutto:

- Zarząd – 66 679,47 zł
- Rada Nadzorcza – 0,00 zł

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

W okresie 01.01.2024 - 31.01.2024 Spółka nie wypłaciła zaliczek.

6. Informację o wynagrodzeniu firmy audytorskiej, wypłaconym lub należnym za okres 01.01.2024 – 31.01.2024

Nie dotyczy.

Pozostałe objaśnienia

Ustęp VI

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

Nie dotyczy Spółki Onico S.A.

2. Informacje o innych istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

27 kwietnia 2020 warszawski sąd zdecydował o otwarciu postępowania sanacyjnego w stosunku do spółki Onico. Sędzią-komisarzem został wyznaczony ASR Piotr Bartosiewicz. Zarządcą został wyznaczony Tycjan Saltarski. Emitentowi został pozostawiony zarząd w zakresie nieprzekraczającym zwykłego zarządu.

W ramach toczącego się postępowania sanacyjnego Spółki, w dniu 16 września 2022 r. odbyło się Zgromadzenie Wierzycieli w celu głosowania nad układem w Onico na podstawie propozycji układowych złożonymi przez Spółkę w dniu 30 sierpnia 2022 r. Łącznie, bez podziału na grupy, głos oddali wierzyciele posiadający wierzytelności w kwocie 131.907.631,70 PLN. Za układem zagłosowało 107 wierzycieli z 128 głosujących. Zgodnie z dyspozycją art. 119 ust. 3 ustawy z dnia 15 maja 2015 roku Prawo restrukturyzacyjne, aby przyjąć układ bez wymaganej większości w niektórych z grup wierzycieli konieczne jest uzyskanie większości 2/3 ogólnej sumy wierzytelności przysługujących głosującym wierzycielom, która to suma w niniejszym postępowaniu stanowiła kwotę 87.929.627,29 PLN. Za układem głosowali wierzyciele posiadający sumę wierzytelności w kwocie 86.872.320,53 PLN. W wyniku przeprowadzonego głosowania Sędzia-komisarz stwierdził, że układ nie został przyjęty wyłącznie z uwagi na nieuzyskanie wymaganej większości kapitałowej.

W dniu 17 października 2022 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy wydał postanowienie w przedmiocie umorzenia postępowania sanacyjnego Spółki.

Spółka dnia 31 października 2022 r. wniosła do Sądu Okręgowego w Warszawie zażalenie na postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie w przedmiocie umorzenia postępowania sanacyjnego Onico z dnia 17 października 2022 r. w związku ze stwierdzonymi nieprawidłowościami podczas głosowania nad układem.

W dniu 11 stycznia 2023 r., po rozpoznaniu na posiedzeniu niejawnym sprawy Sąd Okręgowy uwzględnił zażalenie Spółki na postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego Spółki i przekazał sprawę Sądowi Rejonowemu dla m.st. Warszawy w Warszawie do ponownego rozpoznania. W dniu 8 maja 2023 r. Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy ponownie wydał postanowienie w przedmiocie umorzenia postępowania sanacyjnego Spółki. Postanowienie to jest nieprawomocne. Spółka w dniu 9 czerwca 2023 r., złożyła do Sadu Okręgowego za pośrednictwem Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XVIII Wydział Gospodarczy ds. Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych zażalenie na przedmiotowe postanowienie.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one wpływ na sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego wraz z podaniem jego przyczyny

W okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości oraz metod wyceny.

4. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe za rok poprzedzający jest porównywalne ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Ustęp VII

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie dotyczy Onico S.A.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

W Spółce w okresie 01.01.2024 – 31.01.2024 wystąpiły następujące transakcje z jednostkami powiązanymi, które kształtują sytuację majątkową oraz finansową Spółki na 31.01.2024 następująco:

- a) Alpetrol Sp. z o.o.
 - należności 13 627 379,39 zł
 - inne należności 2 822 798,73 zł
 - przychody 3 632 729,19 zł
 - pozostałe przychody 0,00 zł
 - zobowiązania handlowe 3 252 736,12 zł
 - inne zobowiązania 3 026 812,62 zł
 - koszty 1 645,78 zł

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

- pozostałe koszty 0,00 zł
- wartość sprzedanych towarów 2 867 516,07 zł
- b) Cornelia Chemicals Sp. z o.o.
 - zobowiązania 68 681,87 zł
 - należności 6 108,18 zł
 - przychody 400,00 zł
 - pozostałe przychody 166,00 zł
 - rozliczenia międzyokresowe przychodów 2 000,00 zł
- c) Onico Trade Mark Sp. z o.o.
 - zobowiązania 690,50 zł
- d) Onico Trade Mark Sp. z o.o. Sp. komandytowo-akcyjna
 - zobowiązania 43 779,10 zł
- e) Grupa Most Wanted!
 - inne należności 3 094,00 zł
- f) Coraxa S.A.
 - inne należności 41 285,31 zł
- g) Capitale Tre Investments S.A.
 - należności 3 382,50 zł
 - przychody 275,00 zł
 - rozliczenie międzyokresowe przychodów 550,00 zł

Wykaz jednostek podporządkowanych, nad którymi Onico S.A. w restrukturyzacji z uwagi na rozpoczęte procedury upadłościowe, utraciło kontrolę.

Lp.	Wyszczególnienie
1.	Grupa Most Wanted sp. z o.o.
2.	Healthcare and Medical Projekt sp. z o.o.
3.	Onico Warszawa S.A.
4.	Doletra GmbH
5.	YEKO S.A.

a) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrot.

- Alpetrol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej ONICO Gas Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie,

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

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.

- ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 95,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 95,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność klubów sportowych PKD 93.12.Z.

- Doletra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy)

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 działalność handlowa, związana ze sprzedażą tranu.

- 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 hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71.Z.

- 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.

- ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-Akcyjna 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.

- Fundacja ONICO z siedzibą w Warszawie, która nie będzie prowadziła działalności gospodarczej.

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 pomoc dzieciom w trudnej sytuacji życiowej, chorym i niepełnosprawnym.

- 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.

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

- Grupa Most Wanted! Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 60,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 60,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników PKD 78.10.Z.

- Yeko Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 78,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 78,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania PKD 70.22.Z.

- HelthCare & Medical Projects Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie

Jest to jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 55,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 55,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest działalność portali internetowych PKD 63.12.Z.

Na powyższe udziały w księgach Onico S.A. w restrukturyzacji utworzono odpisy aktualizujące. Ich wysokość zaprezentowano w poniższej tabeli.

Spółka	Wysokość odpisu
Alpetrol Sp. z o.o.	89%
Onico Warszawa S.A.	100%
Doletra GmbH	100%
Cornelia Chemicals Sp. z o.o.	100%
ONICO Trade Mark Sp. z o.o.	100%
ONICO Trade Mark Sp. z o.o. Sp. komandytowo-akcyjna	100%
Dentool Sp. z o.o.	100%
Grupa Most Wanted! Sp. z o.o.	100%
Yeko Spółka Akcyjna	100%
HelthCare & Medical Projects Sp. z o.o.	100%

b) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
 - przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe,
 - wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na grupy,
 - wartość aktywów,

- przeciętne roczne zatrudnienie,

d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane;

Jednostka dominująca Onico S. A. w restrukturyzacji sporządza roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej, obejmujące dane jednostki dominującej i jednostki od niej zależnej – Alpetrol sp. z o. o. Pozostałe Spółki zależne wskazane poniżej nie są objęte konsolidacją na podstawie art. 58. ust.1 oraz 2 Uor.

- ✓ Cornelia Chemicals Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- ✓ ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- ✓ ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- ✓ Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,

Jednostki wskazane poniżej nie są objęte konsolidacją ze względu na utratę kontroli w niżej wymienionych podmiotach.

- ✓ Grupa Most Wanted Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie – *pod datą 16.06.2020 ustanowiony został kurator sądowy w związku z prowadzonym postępowaniem upadłościowym,*
- ✓ Yeko Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- ✓ HealthCare & Medical Projects Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.
- ✓ ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie - *pod datą 28.07.2020 r. ustanowiony został nadzorca sądowy w związku ze złożeniem wnioskiem o ogłoszenie upadłości,*
- ✓ Doletra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy) – *pod datą 26.08.2020 r. rozpoczęto postępowanie upadłościowe,*

c) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

Spółka Onico S.A. jako jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne;

Nie dotyczy Onico S.A.

- d) Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.**

Nie dotyczy Onico S.A.

Ustęp VIII

- 1. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:**

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) firmę i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,**
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,**
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemną wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;**

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,**
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,**
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.**

Nie dotyczy Onico S.A.

Ustęp IX

- 1. W przypadku wystąpienia niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

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.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej Spółki przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia kończącego okres sprawozdawczy. Zarząd Spółki wskazuje, iż 16 września 2022 r. odbyło się Zgromadzenie Wierzycieli Onico, które ostatecznie nie przyjęło układu. Do czasu uzyskania prawomocnego postanowienia o umorzeniu postępowania układowego Spółka nadal pozostaje w sanacji i korzysta ze związanej z tym faktem ochrony Sądu, w szczególności ochrony przed egzekucją wierzytelności powstałych przed otwarciem restrukturyzacji. Spółka zaskarżyła obecnie drugie postanowienie o umorzeniu postępowania sanacyjnego i oczekuje na rozstrzygnięcie sądu II instancji. Zarząd podkreśla, iż Spółka prowadzi działalność gospodarczą na dotychczasowych zasadach i jednocześnie systematycznie osiąga coraz wyższe przychody z tytułu świadczonych usług, co przekłada się na osiąganie coraz wyższej rentowności przez Spółkę.

Ustęp X

1. Inne informacje niż wymienione powyżej, jakie mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

W sierpniu 2019 r. dokonano sprzedaży akcji spółki Onico Oil, które większościowym udziałowcem była Spółka Onico. Po otwarciu postępowania sanacyjnego w Onico co nastąpiło w dniu 27 kwietnia 2020 r. Zarządca Onico ocenił, iż cena sprzedaży akcji była nieadekwatna do wartości rynkowej Onico Oil i w konsekwencji Zarządca złożył powództwo o stwierdzenie bezskuteczności tej transakcji we wrześniu 2020 r. Postępowanie jest w toku. Transakcja została w całości rozliczona. W uzupełnieniu informujemy, iż sąd udzielił zabezpieczenia Zarządcy Onico S.A w postaci możliwości wykonywania przez Zarządcę praw korporacyjnych z akcji tej spółki Onico Oil.

W ramach postępowania dotyczącego Onico Oil zakończyło się postępowanie przed II instancją w przedmiocie zabezpieczenia powództwa. Postępowanie jest na etapie repliki Zarządcy na odpowiedź na pozew i obecnie powinno nastąpić merytoryczne rozpoznanie sprawy, tj. powinno zostać przeprowadzone postępowanie dowodowe, w tym w zakresie dowodu z zeznań świadków.

W październiku 2019 r. miała również miejsce transakcja sprzedaży akcji i udziałów spółek Onico Energia (Onico było jedynym udziałowcem/ akcjonariuszem w tych spółkach) W ocenie Zarządcy cena akcji i udziałów była nie adekwatna do wartości rynkowej wymienionych wyżej spółek i w konsekwencji Zarządca złożył w kwietniu 2021 r. powództwo o stwierdzenie bezskuteczności czynności prawej polegającej na sprzedaży udział i akcji spółek Onico Energia na rzecz GECX. Postępowanie sądowe jest w toku. W uzupełnieniu informujemy, iż sąd udzielił zabezpieczenia Zarządcy Onico S.A w postaci możliwości wykonywania przez Zarządcę praw korporacyjnych z akcji spółek Onico Energia.

W przypadku postępowania dotyczącego Onico Energia ostatnią czynnością Zarządcy było złożenie odpowiedzi na zażalenie pozwanego na postanowienie Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 11 kwietnia 2022 r., którym oddalony został wniosek GECX o uchylenie lub zmianę zabezpieczenia wniesiony w trybie art. 742 k.p.c.

W zakresie sprawy związanej z rozliczeniem pomiędzy spółkami Onico Shell Polska a Shell Deutschland Oil gmbh Spółka wskazuje, że zważywszy na fakt, iż Shell Polska był dłużnikiem Onico a Shell Deutschland

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

wierzycielem Spółki te dokonały cesji wierzytelności a następnie Shell Deutschland dokonał kompensaty wzajemnych zobowiązań w sierpniu 2019 r. Onico zakwestionowało powyższe czynności czego następstwem było ujawnienia na spisie wierzytelności pełnego zobowiązania Onco wobec Shell Deutschland. Jednocześnie Zarządca Onico złożył w grudniu 2021 r. powództwo o zapłatę przeciwko Shell Polska.

Równolegle prowadzona była kontrola podatku VAT za okres od lipca 2019 do maja 2020 przez Naczelnika Pierwszego Mazowieckiego US w Warszawie, która zakończyła się w lipcu 2022 r. w protokole pokontrolnym US nie zakwestionował stanowiska Onico S.A w zakresie bezskuteczności przeniesienia praw i obowiązków pomiędzy Shell Polska a Shell Deutschland Oil GmbH a także możliwości dokonania potrącenia wzajemnych wierzytelności pomiędzy Shell Deutschland a Onico.

W ramach postępowania p-ko Shell informujemy jak poniżej:

19.07.2021 r. - pozew wraz z wnioskiem o zwolnienie od kosztów (pozew był składany przez Zarządcę),

06.10.2021 r. - oddalenie wniosku o zwolnienie od kosztów

22.11.2021 r. - skarga na postanowienie referendarza w przedmiocie zwolnienia od kosztów

29.03.2022 - postanowienie w przedmiocie utrzymania w mocy postanowienia referendarza w przedmiocie odmowy zwolnienia od kosztów - opłata od pozwu została uiszczona

Na dzień sporządzenia sprawozdań nie wyznaczone zostały dalsze terminy sądowe.

Dodatkowo Spółka wskazuje, że na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego dwa powyższe postępowania nie zostały zakończone. Dotychczas ww. postępowania ogniskowały się na elemencie zabezpieczenia powództwa (zabezpieczenie udzielone przez sądy w omawianych sprawach zostało zakwestionowane przez pozwanych), ponieważ w sprawach do przeprowadzenia pozostało jeszcze postępowanie dowodowe. Wobec powyższego obecnie trudno jest prognozować co do przewidywanego terminu zakończenia ww. postępowań.

Innym istotnym zdarzeniem, które wystąpiło po dniu sprawozdawczym i ma wpływ na szeroko pojęty rynek paliw w Polsce, była napaść Rosji na Ukrainę. Skutkiem podjęcia działań wojennych było nałożenia sankcji na Federację Rosyjską co na rynku wywołały obawy o dostępność produktów naftowych na rynku. Spółka Onico nie posiada koncesji na obrót paliwami ciekłymi z zagranicą (OPZ) i koncentruje się na handlu w oparciu o posiadaną koncesję na obrót gazem płynnym na terytorium Rzeczypospolitej. W efekcie współpracy z międzynarodowymi dostawcami w zakresie zakupu paliw i dużej dywersyfikacji źródeł dostaw bieżąca działalność handlowa Onico nie została zachwiana.

31 października 2018 roku została zawarta Umowa Kredytowa pomiędzy Onico S.A jako kredytobiorcą, ING jako kredytodawcą oraz Alpetrol jako poręczyciel. Zgodnie z postanowieniami Umowy Kredytowej ING udzielił Onico kredytu w maksymalnej kwocie 12.000.000,00 PLN. W dniu 26 lipca 2019 roku ING wypowiedział Umowę Kredytową, a następnie w sierpniu 2021 roku bank złożył wniosek o wszczęcie postępowania egzekucyjnego wobec Alpetrol w celu wyegzekwowania kwoty 11.176.675,10 PLN wraz z odsetkami za opóźnienie. wniosek W wyniku postępowania egzekucyjnego ING uzyskał łączną kwotę 1.968.143,94 zł. W wyniku negocjacji 28 kwietnia 2022 roku pomiędzy Onico, Alpetrol, ING a Zarządcą masy sanacyjnej Onico (dalej jako: „Zarządca”) doszło do zawarcia Porozumienia Restrukturyzacyjnego. Na podstawie Porozumienia Restrukturyzacyjnego Onico oraz Zarządca uznali dług ING wynikający z Umowy Kredytowej w kwocie 10.588.500 PLN wraz z należnymi odsetkami, a Alpetrol jako poręczyciel uznał swój dług z tytułu poręczenia. W ramach Porozumienia Restrukturyzacyjnego Onico zobowiązane jest do dokonywania spłat zgodnie z harmonogramem spłat stanowiącym załącznik nr 5 do Porozumienia Restrukturyzacyjnego. Z drugiej strony, zgodnie z Umową Kredytową, której postanowienia niemal w całości zostały transponowane do Porozumienia Restrukturyzacyjnego, Alpetrol będąc poręczycielem powstałej z tytułu Umowy Kredytowej wierzytelności może dokonywać jako dłużnik osobisty spłat przedmiotowej wierzytelności. Alpetrol posiada regres względem Onico S.A z zastrzeżeniem iż zgodnie z zawartym porozumieniem wymagalności wierzytelności przysługującej Alpetrol od Onico została odroczone i stanie się wymagalna w dniu 31 grudnia 2031 r.

ONICO S.A w restrukturyzacji informacja dodatkowa 01.01.2024 - 31.01.2024

W dniu 28 października 2022 r. Zarząd powziął informację o wydaniu przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki decyzji administracyjnych w przedmiocie nałożenia na Spółkę kar pieniężnych w wysokości:

- 1) 40.101.895,50 zł za brak zapewnienia w 2018 r. minimalnego udziału paliw odnawialnych, zawartych w paliwach stosowanych we wszystkich rodzajach transportu;
- 2) 28.622.544,94 zł za brak wykonania obowiązku dotyczącego minimalnego udziału paliw odnawialnych w 2019 r., o którym mowa w art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 25 sierpnia 2006 r. o biokomponentach i biopaliwach ciekłych

Spółka w terminie złożyła odwołanie do Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów od decyzji administracyjnej Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki („URE”) w przedmiocie nałożenia na Spółkę kary pieniężnej w wysokości 40.101.895,50 zł za brak wykonania obowiązku dotyczącego zapewnienia w 2018 r. minimalnego udziału paliw odnawialnych, zawartych w paliwach stosowanych we wszystkich rodzajach transportu, o którym mowa w art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 25 sierpnia 2006 r. o biokomponentach i biopaliwach ciekłych, jak również Spółka w terminie złożyła odwołanie do Sądu Ochrony Konkurencji i Konsumentów od decyzji administracyjnej Prezesa URE w przedmiocie nałożenia na Spółkę kary pieniężnej w wysokości 28.622.544,94 zł za brak wykonania obowiązku dotyczącego minimalnego udziału paliw odnawialnych w 2019 r., o którym mowa w art. 23 ust. 1 ustawy o biokomponentach. Ww. decyzjom Prezesa URE („Decyzje”) Spółka zarzuciła m.in. nieważność spowodowaną wszczęciem i prowadzeniem postępowania, a następnie skierowaniem kończącej go decyzji do podmiotu niebędącego stroną w sprawie (art. 156 § 1 pkt 2 i 4 k.p.a. w zw. z art. 311 ust. 1 ustawy z dnia 15 maja 2015 r. Prawo restrukturyzacyjne. Do odwołań zostały dołączone liczne dowody, których Spółka nie mogła przedłożyć na wcześniejszym etapie postępowania. W wyniku złożonych przez Spółkę odwołań, decyzjami Prezesa URE z dn. 25.11.2022 postępowania dotyczące kary za brak realizacji NCW w 2018 i 2019 zostały umorzone. Spółka zawiązała odpowiednią rezerwę na ewentualne obciążenia wynikające z braku realizacji NCW w roku 2019.

SKŁAD ORGANU ZARZĄDZAJĄCEGO ONICO S.A. W RESTRUKTURYZACJI

Skład zarządu na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego prezentuje się następująco.

Zarząd Spółki na dzień:	05.02.2024	Okres pełnienia funkcji
Prezes Zarządu	Sławomir Andrzej Szczotka	23.03.2022 – nadal
Wiceprezes Zarządu	Piotr Kocman	13.11.2019 r. – nadal
Członek Zarządu	Jan Miller	23.09.2021 r. – nadal

Skład zarządu na dzień 31.01.2024 prezentuje się następująco:

Zarząd Spółki na dzień:	31.01.2024	Okres pełnienia funkcji
Prezes Zarządu	Sławomir Andrzej Szczotka	23.03.2022 – nadal
Wiceprezes Zarządu	Piotr Kocman	13.11.2019 r. – nadal
Członek Zarządu	Jan Miller	23.09.2021 r. – nadal

Skład rady nadzorczej na dzień 31.01.2024 oraz 05.02.2024 prezentuje się następująco.

Rada Nadzorcza na dzień	31.01.2024	05.02.2024
	Wiśniewski Krzysztof	Wiśniewski Krzysztof
	Kumorek Mariusz	Kumorek Mariusz
	Roszkowski Rafał	Roszkowski Rafał
	Karasiński Jarosław	Karasiński Jarosław