



**GRUPA KAPITAŁOWA ONICO**

# **SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**sporządzone za okres obrotowy od 01.01.2022 do 31.12.2022**

**Warszawa, 18.09.2023**

1. ROCZNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

Okres		31.12.2021	31.12.2022
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>28 978 067,63</b>	<b>26 223 519,65</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 249,10</b>	<b>2 249,10</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wartość firmy — jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy — jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>26 442 967,64</b>	<b>24 159 996,10</b>
1.	Środki trwałe	26 434 397,91	24 151 426,37
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	6 161 549,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 132 476,84	13 893 355,88
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 834 278,01	3 986 521,72
d)	środki transportu	291 017,32	100 615,22
e)	inne środki trwałe	15 076,58	9 384,39
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 560,36	1 560,36
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka i posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00

- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 532 850,89</b>	<b>2 061 274,45</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	271 392,00	69 977,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 261 458,89	1 991 297,45
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>62 062 378,87</b>	<b>89 746 729,65</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>6 791 029,78</b>	<b>7 195 205,35</b>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	6 337 937,07	4 575 362,86
5. Zaliczki na dostawy	453 092,71	2 619 842,49
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>29 622 243,94</b>	<b>41 403 008,45</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	1 500 797,80	2 649 452,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	672 481,55	0,00
- do 12 miesięcy	672 481,55	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	828 316,25	2 649 452,87
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	28 121 446,14	38 753 555,58
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 993 682,95	28 142 169,37
- do 12 miesięcy	17 993 682,95	28 142 169,37
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 064 154,46	7 937 721,59
c) inne	8 063 608,73	2 673 664,62
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>23 551 697,97</b>	<b>39 417 177,35</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 551 697,97	39 417 177,35
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	3 745,81	3 745,81
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 745,81	3 745,81
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	1 992 903,80	0,00
- udziały lub akcje	1 992 903,80	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 555 048,36	39 413 431,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 529 933,44	23 338 271,07
- inne środki pieniężne	25 114,92	16 075 160,47
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 097 407,18</b>	<b>1 731 338,50</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A k t y w a , r a z e m</b>	<b>91 040 446,50</b>	<b>115 970 249,30</b>

Okres		31.12.2021	31.12.2022
Tytuł			
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-167 389 600,05</b>	<b>-156 490 962,55</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-205 509 798,31</b>	<b>-230 570 375,83</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-25 076 564,26</b>	<b>10 882 650,76</b>
<b>VIII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B.</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>258 430 046,55</b>	<b>272 461 211,85</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>48 108 266,43</b>	<b>58 806 842,03</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	258 335,00	258 184,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	243 438,36	264 149,24
	- długoterminowa	243 438,36	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	264 149,24
3.	Pozostałe rezerwy	47 606 493,07	58 284 508,79
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	47 606 493,07	58 284 508,79
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>19 950,63</b>	<b>18 438,36</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	19 950,63	18 438,36
a)	kredyty i pożyczki	19 950,63	18 438,36
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>207 773 695,66</b>	<b>211 562 512,72</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 386 201,17	1 312 681,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	68 925,62	68 672,39
	- do 12 miesięcy	68 925,62	68 672,39
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	350 000,00	240 712,46
c)	kredyty i pożyczki	967 275,55	1 003 297,10
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	206 387 494,49	210 249 830,77
a)	kredyty i pożyczki	61 569 192,20	68 775 476,00

b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	568 243,59	552 457,08
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 418 110,06	79 208 645,70
	- do 12 miesięcy	74 418 110,06	79 208 645,70
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	6 486,98	136 662,56
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	55 024 989,83	48 691 712,50
h)	z tytułu wynagrodzeń	20 568,79	173 795,80
i)	inne	14 779 903,04	12 711 081,13
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 528 133,83</b>	<b>2 073 418,74</b>
1.	Ujemna wartość firmy	1 723 391,89	1 505 700,37
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	804 741,94	567 718,37
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	804 741,94	567 718,37
<b>Pasywa, razem</b>		<b>91 040 446,50</b>	<b>115 970 249,30</b>

## 1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

GRUPA KAPITAŁOWA	ONICO S.A.	
	Okres	
Tytuł	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>145 511 525,88</b>	<b>253 323 430,43</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 329 983,93	25 368 551,77
II. Zmiana stanuproduktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto zesprzedaży towarów imateriałów	138 181 541,95	227 954 878,66
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>146 089 434,32</b>	<b>221 912 134,59</b>
I. Amortyzacja	1 413 402,16	1 446 364,01
II. Zużyciemateriałów i energii	510 505,36	870 607,97
III . Usługi obce	7 868 888,80	8 812 750,26
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 975 177,21	7 028 327,67
- podatek akcyzowy	1 533 557,00	15 339,34
V. Wynagrodzenia	4 165 354,16	6 248 238,35
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	688 382,14	972 663,64
- emerytalne	284 083,20	429 301,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	222 781,03	404 012,91
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	128 244 943,46	196 129 169,78
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-577 908,44</b>	<b>31 411 295,84</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>25 888 113,22</b>	<b>96 846 031,04</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	84 959,35	814 067,38
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 208 630,75	3 095 923,41
IV. Inne przychody operacyjne	21 594 523,12	92 936 040,25
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 420 902,73</b>	<b>92 379 906,10</b>
I. Strata ze zbywanie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	351 803,15
III. Inne koszty operacyjne	35 420 902,73	92 028 102,95
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-10 110 697,95</b>	<b>35 877 420,78</b>

Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
Tytuł		
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>6 236 567,43</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	525 594,20
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	5 697 144,86
V. Inne	0,00	13 828,37
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>15 145 385,31</b>	<b>27 153 872,45</b>
I. Odsetki, w tym:	11 019 354,12	18 252 797,82
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	5 696 736,43
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 641 537,89	0,00
IV. Inne	2 484 493,30	3 204 338,20
V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>	<b>-25 256 083,26</b>	<b>14 960 115,76</b>
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>L. Odpis ujemnejwartości firmy</b>	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Odpis ujemnejwartości firmy -jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	0,00	0,00
<b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>	<b>-25 256 083,26</b>	<b>14 960 115,76</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>-179 519,00</b>	<b>4 077 465,00</b>
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>R. Zyski (straty)mniejszości</b>	0,00	0,00
<b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>	<b>-25 076 564,26</b>	<b>10 882 650,76</b>

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>-25 076 564,26</b>	<b>10 882 650,76</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>40 304 824,21</b>	<b>3 097 820,46</b>
1.	Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	1 413 402,16	1 446 364,01
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-644 615,15
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 607 784,30	7 257 283,61
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-814 067,38
9.	Zmiana stanu rezerw	18 116 018,80	10 698 726,60
10.	Zmiana stanu zapasów	19 457 707,58	-404 175,57
11.	Zmiana stanu należności	-3 161 287,46	-11 780 764,51
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 730 009,76	-3 449 315,23
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	436 738,77	382 930,03
14.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	704 450,30	405 454,05
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>15 228 259,95</b>	<b>13 980 471,22</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>84 959,35</b>	<b>5 825 237,94</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	84 959,35	3 380 001,99
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 445 235,95
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	2 445 235,95
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	432 805,63
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	2 012 430,32
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00



	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>9 068,36</b>	<b>1 629 289,73</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 068,36	1 629 289,73
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>75 890,99</b>	<b>4 195 948,21</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>450 000,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	450 000,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>281 974,81</b>	<b>318 036,25</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	106 650,18	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	55 244,12	14 448,90
8.	Odsetki	120 080,51	78 585,46
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	225 001,89
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>168 025,19</b>	<b>-318 036,25</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>15 472 176,13</b>	<b>17 858 383,18</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>15 472 176,13</b>	<b>17 858 383,18</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 082 872,23</b>	<b>21 555 048,36</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniecokresu (F+D), w tym</b>	<b>21 555 048,36</b>	<b>39 413 431,54</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## 1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
	<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-142 310 998,12</b>	<b>-167 389 600,05</b>
-	korekty błędów	-2 037,67	0,00
<b>Ia.</b>	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	<b>-142 313 035,79</b>	<b>-167 389 600,05</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00

	<b>Okres</b>	<b>01.01.2021- 31.12.2021</b>	<b>01.01.2022- 31.12.2022</b>
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-205 507 760,64</b>	<b>-230 586 362,57</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
-	podział zysku na dywidendę	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-205 507 760,64	-230 586 362,57
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	-2 037,67	15 986,74
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-205 509 798,31	-230 570 375,83
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-205 509 798,31	-230 570 375,83
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-205 509 798,31	-230 570 375,83
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-25 076 564,26</b>	<b>10 882 650,76</b>
a)	zysk netto	0,00	10 882 650,76
b)	strata netto	25 076 564,26	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniecokresu (BZ)</b>	<b>-167 389 600,05</b>	<b>-156 490 962,55</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>-167 389 600,05</b>	<b>-156 490 962,55</b>

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

## 1.2.1. BILANS

Okres		31.12.2021	31.12.2022
Tytuł			
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>25 692 490,01</b>	<b>22 081 838,81</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>2 249,10</b>	<b>2 249,10</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 249,10	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>21 279 783,91</b>	<b>17 939 294,15</b>
1.	Środki trwałe	21 272 774,54	17 932 284,78
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 161 549,16	6 161 549,16
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 504 547,71	9 664 947,31
c)	urządzenia techniczne i maszyny	2 388 270,66	2 052 804,34
d)	środki transportu	214 407,01	50 983,97
e)	inne środki trwałe	4 000,00	2 000,00
2.	Środki trwałe w budowie	7 009,37	7 009,37
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>2 148 998,11</b>	<b>2 148 998,11</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 148 998,11	2 148 998,11
a)	w jednostkach powiązanych	2 148 998,11	2 148 998,11
-	udziały lub akcje	2 148 998,11	2 148 998,11
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 261 458,89</b>	<b>1 991 297,45</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 261 458,89	1 991 297,45
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>63 762 135,59</b>	<b>73 468 331,79</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>6 595 995,62</b>	<b>5 774 023,97</b>
1.	Materiały	0,00	0,00

2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	6 155 447,42	3 166 725,99
5.	Zaliczki na dostawy	440 548,20	2 607 297,98
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>32 239 502,80</b>	<b>44 338 696,44</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	7 231 232,99	28 660 337,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 713 624,27	25 140 516,37
	- do 12 miesięcy	3 713 624,27	25 140 516,37
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	3 517 608,72	3 519 821,21
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	25 008 269,81	15 678 358,86
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 405 493,62	12 861 822,75
	- do 12 miesięcy	16 405 493,62	12 861 822,75
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	562 700,46	215 726,59
	c) inne	8 040 075,73	2 600 809,52
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>23 168 684,87</b>	<b>21 748 117,87</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	23 168 684,87	21 748 117,87
	a) w jednostkach powiązanych	3 745,81	3 745,81
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	3 745,81	3 745,81
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	1 992 903,80	0,00
	- udziały lub akcje	1 992 903,80	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	21 172 035,26	21 744 372,06
	- środki pieniężne w kasie i narachunkach	21 146 920,34	21 730 984,86
	- inne środki pieniężne	25 114,92	13 387,20
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>1 757 952,30</b>	<b>1 607 493,51</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	0,00	0,00
<b>A k t y w a, r a z e m</b>		<b>89 454 625,60</b>	<b>95 550 170,60</b>

Okres	31.12.2021	31.12.2022
<b>Tytuł</b>		
<b>PASYWA</b>		
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-169 342 189,97</b>	<b>-169 834 273,94</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:</b>	<b>-206 415 355,01</b>	<b>-232 538 952,49</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>-26 123 597,48</b>	<b>-492 083,97</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>258 796 815,57</b>	<b>265 384 444,54</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>47 574 993,07</b>	<b>58 416 583,41</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	132 074,62
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	132 074,62
3. Pozostałe rezerwy	47 574 993,07	58 284 508,79
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	47 574 993,07	58 284 508,79
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>211 221 822,50</b>	<b>206 967 861,13</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	8 116 662,52	4 698 301,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 928 203,97	3 454 291,87
- do 12 miesięcy	6 928 203,97	3 454 291,87
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
c) kredyty i pożyczki	1 188 458,55	1 244 009,56
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	203 105 159,98	202 269 559,70
a) kredyty i pożyczki	61 529 183,52	68 976 979,19
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	568 243,59	552 457,08

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	74 279 636,59	77 634 229,39
- do 12 miesięcy	74 279 636,59	77 634 229,39
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	6 486,98	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	51 927 545,11	42 383 437,52
h) z tytułu wynagrodzeń	16 033,85	14 975,59
i) inne	14 778 030,34	12 707 480,93
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>P a s y w a, r a z e m</b>	<b>89 454 625,60</b>	<b>95 550 170,60</b>

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

Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
Tytuł		
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>132 437 232,71</b>	<b>221 784 317,11</b>
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	6 675 221,01	73 168 382,20
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 075 457,64	5 337 990,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	130 361 775,07	216 446 326,64
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>134 133 272,66</b>	<b>203 477 126,83</b>
I. Amortyzacja	926 036,26	897 923,85
II. Zużycie materiałów i energii	82 343,15	129 109,89
III. Usługi obce	5 692 788,00	5 343 276,46
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 302 812,16	519 490,79
- podatek akcyzowy	1 533 557,00	15 339,34
V. Wynagrodzenia	1 621 692,00	1 883 525,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	261 023,13	301 144,07
- emerytalne	104 418,95	122 312,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	157 065,77	198 427,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	123 089 512,19	194 204 227,98
<b>C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>	<b>-1 696 039,95</b>	<b>18 307 190,28</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>27 241 725,62</b>	<b>4 830 992,49</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	84 959,35	814 067,38
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 208 630,75	3 095 923,41
IV. Inne przychody operacyjne	22 948 135,52	921 001,70
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>36 631 737,55</b>	<b>1 336 695,28</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	244 178,68
III. Inne koszty operacyjne	36 631 737,55	1 092 516,60
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>-11 086 051,88</b>	<b>21 801 487,49</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>6 145 765,53</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	448 620,67



<b>Okres</b>	<b>01.01.2021- 31.12.2021</b>	<b>01.01.2022- 31.12.2022</b>
<b>Tytuł</b>		
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	5 697 144,86
V. Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>15 037 545,60</b>	<b>27 075 715,99</b>
I. Odsetki, w tym:	10 923 777,26	18 174 641,36
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	5 696 736,43
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 641 537,89	0,00
IV. Inne	2 472 230,45	3 204 338,20
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-26 123 597,48</b>	<b>871 537,03</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	0,00	1 363 621,00
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto</b>	<b>-26 123 597,48</b>	<b>-492 083,97</b>

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk / Strata netto</b>	<b>-26 123 597,48</b>	<b>-492 083,97</b>
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>42 126 819,67</b>	<b>-4 722 621,52</b>
1.	Amortyzacja	926 036,26	897 923,85
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 127 698,37	-644 615,15
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 569 395,54	7 179 127,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 915 328,85	-814 067,38
5.	Zmiana stanu rezerw	18 084 518,80	11 046 356,19
6.	Zmiana stanu zapasów	19 640 197,23	821 971,65
7.	Zmiana stanu należności	-5 270 589,50	-12 099 193,64
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 992 699,16	-11 741 521,54
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 113 360,97	420 620,23
10.	Inne korekty	28 173,99	210 777,12
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>16 003 222,19</b>	<b>-5 214 705,49</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>84 959,35</b>	<b>5 825 237,94</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	84 959,35	3 380 001,99
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 445 235,95
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	2 445 235,95
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	2 012 430,32
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	432 805,63
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>4 587,36</b>	<b>23 331,35</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 587,36	23 331,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00

	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>80 371,99</b>	<b>5 801 906,59</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>93 693,09</b>	<b>14 864,30</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	55 244,12	14 448,90
8.	Odsetki	38 448,97	415,40
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,01
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-93 693,09</b>	<b>-14 864,30</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>15 989 901,09</b>	<b>572 336,80</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>15 989 901,09</b>	<b>572 336,80</b>
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>5 182 134,17</b>	<b>21 172 035,26</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>21 172 035,26</b>	<b>21 744 372,06</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## 1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
	<b>Wyszczególnienie</b>		
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>-143 218 592,49</b>	<b>-169 342 189,97</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-143 218 592,49	-169 342 189,97
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>148 405,20</b>	<b>148 405,20</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>60 900 357,32</b>	<b>60 900 357,32</b>
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

	Okres	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2022- 31.12.2022
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>2 148 000,00</b>	<b>2 148 000,00</b>
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
<b>5.</b>	<b>Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-206 415 355,01</b>	<b>-232 538 952,49</b>
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-206 415 355,01	-232 538 952,49
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	206 415 355,01	232 538 952,49
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	206 415 355,01	232 538 952,49
a)	zwiększenie ( z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	206 415 355,01	232 538 952,49
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-206 415 355,01	-232 538 952,49
<b>7.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-26 123 597,48</b>	<b>-492 083,97</b>
a)	zysk netto	0,00	0,00
b)	strata netto	26 123 597,48	492 083,97
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>-169 342 189,97</b>	<b>-169 834 273,94</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, powzględnienu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>