



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

obejmujące okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do dnia 31 grudnia 2016 r.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "H. H. S." or similar, located in the bottom left corner of the page.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. H. B." or similar, located in the bottom right corner of the page.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
3. BILANS
4. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

h
mS

AdmB

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 ONICO Spółka Akcyjna:

- data wpisu w rejestrze przedsiębiorców KRS: 25 listopada 2010,
- siedziba Spółki mieści się w Warszawie, ul. Flory 3/4,
- numer w Krajowym Rejestrze Sądowym - 371128
- numer identyfikacji podatkowej - 8842676222,
- statystyczny numer identyfikacyjny – 020842574,
- podstawowa działalność – pośrednik w sprzedaży produktów ropopochodnych.

1.2 Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku. Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

1.3 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę.

1.4 Spółka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

1.5 W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

1.6 Dane w wybranych notach podano w pełnych złotych.

1.7 Przyjęte zasady rachunkowości (niezmienione od 2015 roku)

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości oraz o amortyzację przeprowadzaną według stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej.

b. Środki trwałe

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

Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustala się drogą systematycznego rozłożenia wartości początkowej danego środka trwałego na przewidywane lata jego użytkowania metodą liniową przy zastosowaniu stawek odpowiadających okresowi ekonomicznej użyteczności. Środki trwałe niskocenne o wartości początkowej od 1.500,00 zł do 3.500,00 zł umarza się jednorazowo w 100%, w chwili wydania ich do użytkowania.

W przypadku modernizacji (ulepszenia, odbudowy) środka trwałego jego okres użytkowania ulega zwiększeniu o indywidualnie określony okres użytkowania wynikający z zakresu modernizacji, jednak nie dłuższy niż okres ustalony dla nowego środka trwałego.

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

c. Inwestycje długoterminowe w nieruchomości i aktywa finansowe

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

d. Rachunkowość zabezpieczeń

W związku z prowadzoną działalnością spółka dokonuje zabezpieczeń przed ryzykiem finansowym, związanym ze zmianami kursów walut poprzez zawieranie terminowych transakcji walutowych (forward) oraz transakcji swap na ceny towarów. Spółka na dzień bilansowy nie prowadziła rachunkowości zabezpieczeń. Instrumenty zabezpieczające są wyceniane na dzień bilansowy.

e. Leasing

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

f. Zapasy

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

Produkty gotowe - produkty gotowe wyceniane są według kosztu wytworzenia.

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

g. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

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

h. Należności i udzielone pożyczki w złotych polskich.

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

i. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

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

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

j. Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów

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

k. Kapitały

Kapitały własne ujmuje się w księgach z podziałem na ich rodzaje i według zasad określonych przepisami prawa i statutem jednostki, wycenia się w wartości nominalnej.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w statucie Spółki, wpisanej do rejestru sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na rzecz kapitału podstawowego.

Akcje własne oraz należne wpłaty na poczet kapitału akcyjnego pomniejszają wartość kapitałów własnych jednostki.

Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej tworzony jest z nadwyżki ceny emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty emisji.

I. Rezerwy

Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości godziwej.

Podstawą tworzenia rezerwy jest rzetelny szacunek dokonany przez kierownictwo lub niezależnych ekspertów. Na każdy dzień bilansowy jednostka weryfikuje zasadność i wysokość kwoty utworzonej rezerwy.

Utworzenie lub zwiększenie kwoty rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów podstawowej działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Wykorzystanie rezerwy jest związane z powstaniem zobowiązania, na które uprzednio utworzono rezerwę, jest ono księgowane jako zmniejszenie rezerwy i zwiększenie zobowiązania. Rezerwa może być wykorzystana wyłącznie zgodnie z celem, na jaki była pierwotnie utworzona. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich utworzenie na dzień, na który okazały się zbędne, zmniejszają koszty podstawowej działalności operacyjnej albo odpowiednio zwiększają pozostałe przychody operacyjne lub przychody finansowe, w zależności od tego, które koszty zostały wcześniej obciążone tworzoną rezerwą,

m. Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe są prezentowane w rezerwach lub w zobowiązaniach w zależności od ich charakteru.

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

n. Kredyty bankowe i pożyczki

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

o. Zobowiązania finansowe

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

p. Zobowiązania handlowe i pozostałe

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

q. Przychody i koszty

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

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

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

r. Podatki

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

s. Podatek odroczony

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

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe. Pozycja aktywów lub zobowiązanie podatkowe nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu wartości firmy lub z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy ani na wynik księgowy.

Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części następuje jego odpis.

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

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany metodą pośrednią.



Dodatkowe informacje i objaśnienia

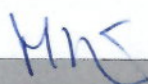
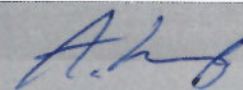
I.

6.1 Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych:

Dane za 2016 rok

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Wartość początkowa		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
I. Wartości niematerialne i prawne	127 700	4 748	-	132 448
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-			-
2. Wartość firmy	-			-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	127 700	4 748		132 448
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-			-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 113 058	8 445 600	3 516 689	15 096 446
1. Środki trwałe	9 864 740	5 313 545	389 633	14 788 652
a) grunty	-			-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 499 766	2 762 358		9 262 124
c) urządzenia techniczne i maszyny	247 378	283 588		530 966
d) środki transportu	2 984 541	2 181 284	389 633	4 776 193
e) inne środki trwałe	133 055	86 314		219 369
2. Środki trwałe w budowie	248 318	3 132 056	3 127 056	253 318
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	51 329	3147		54 476
III. Inwestycje długoterminowe	11 489 392	353 000	-	11 842 392
1. Nieruchomości	-			-
2. Wartości niematerialne i prawne	-			-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 489 392	353 000	-	11 842 392
a) w jednostkach powiązanych	11 489 392	353 000	-	11 842 392
- udziały lub akcje	11 489 392	353 000		11 842 392
- inne papiery wartościowe	-			-
- udzielone pożyczki	-			-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-			-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-			-

Nie było zwiększeń z innego tytułu niż nabycie.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja			Wartość netto		
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	60 430	60 979	-	121 409	67 270	11 040
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-			-	-	-
2. Wartość firmy	-			-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	60 430	60 979		121 409	67 270	11 040
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-			-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 566 785	1 032 340	386 219	2 212 906	8 597 602	12 883 539
1. Środki trwałe	1 566 785	1 032 340	386 219	2 212 906	8 297 955	12 575 745
a) grunty	-			-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	216 088	161 570		377 658	6 283 678	8 884 466
c) urządzenia techniczne i maszyny	170 149	254 666		424 815	77 229	106 150
d) środki transportu	1 135 309	584 102	386 219	1 333 192	1 849 232	3 443 001
e) inne środki trwałe	45 239	32 003		77 242	87 816	142 128
2. Środki trwałe w budowie	-			-	248 318	253 318
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-			-	51 329	54 476
III. Inwestycje długoterminowe - odpisy aktualizujące	377 171	-	-	377 171	11 112 221	11 465 221
1. Nieruchomości	-			-		
2. Wartości niematerialne i prawne	-			-		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	377 171	-	-	377 171	11 112 221	11 465 221
a) w jednostkach powiązanych	377 171	-	-	377 171	11 112 221	11 465 221
- udziały lub akcje	377 171			377 171	11 112 221	11 465 221
- inne papiery wartościowe	-			-		
- udzielone pożyczki	-			-		
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-			-		
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe					-	-

Dane za 2015 rok

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 1.1.2015	Wartość początkowa		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2015
		Zwiększenie nabycie	Zmniejszenie	
I. Wartości niematerialne i prawne	6 576	121 124	-	127 700
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-			-
2. Wartość firmy	-			-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 576	121 124		127 700
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-			-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 224 619	7 941 756	1 989	10 164 386
1. Środki trwałe	2 124 492	7 742 236	1 989	9 864 740
a) grunty	-			-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	469 445	6 030 321		6 499 766
c) urządzenia techniczne i maszyny	147 237	100 141		247 378
d) środki transportu	1 465 179	1 521 350	1 989	2 984 541
e) inne środki trwałe	42 631	90 423		133 055
2. Środki trwałe w budowie	100 126	148 192		248 318
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	51 329		51 329
III. Inwestycje długoterminowe	2 469 392	9 101 000	81 000	11 489 392
1. Nieruchomości	-			-
2. Wartości niematerialne i prawne	-			-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	2 469 392	9 101 000	81 000	11 489 392
a) w jednostkach powiązanych	2 469 392	9 101 000	81 000	11 489 392
- udziały lub akcje	2 469 392	9 101 000	81 000	11 489 392
- inne papiery wartościowe	-			-
- udzielone pożyczki	-			-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-			-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-			-

Nie było zwiększeń z innego tytułu niż nabycie.

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 1.1.2015	Umorzenie - amortyzacja		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2015	Wartość netto	
		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego 1.1.2015	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2015
I. Wartości niematerialne i prawne	6 576	53 854	-	60 430	-	67 270
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 576	53 854	-	60 430	-	67 270
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 008 886	559 887	1 989	1 566 785	1 215 732	8 597 602
1. Środki trwałe	1 008 886	559 887	1 989	1 566 785	1 115 606	8 297 955
a) grunty	-	-	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 153	133 935	-	216 088	387 292	6 283 678
c) urządzenia techniczne i maszyny	105 541	64 608	-	170 149	41 696	77 229
d) środki transportu	780 038	357 259	989	1 135 309	685 141	1 849 232
e) inne środki trwałe	41 155	4 084	-	45 239	1 476	87 816
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	100 126	248 318
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	51 329
III. Inwestycje długoterminowe - odpisy aktualizujące	-	-	-	-	2 469 392	11 112 221
1. Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	2 469 392	11 112 221
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	2 469 392	11 112 221
- udziały lub akcje	-	377 171	-	377 171	2 469 392	11 112 221
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-

6.2 Spółka zarówno w roku bieżącym jak i poprzednim nie posiadała gruntów użytkowanych wieczystie.

6.3 Spółka użytkuje pomieszczenia biurowe na podstawie umowy najmu. Spółka posiada również własne lokale użytkowe. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli. Stan lokalowy w stosunku do 2015 roku nie uległ zmianie.

6.4 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:

Lp.	Nazwa właściciela	Liczba akcji na 31.12.2016	Wartość nominalna akcji PLN	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale zakładowym spółki na 31.12.2016
1.	Capitale Tre Investments S.A.	605 000	0,10	55,64%
2.	Pamela Sp. z o.o.	137 500	0,10	7,25%
3.	Trigon Quantum Absolute Return FIZ Trigon Quantum Neutral FIZ Trigon Polskie Perły FIZ	274 206	0,10	14,46%

zarządzane przez Trigon TFI S.A.

4. Pozostali	429 294	0,10	22,65%
Ogółem	1446000		100,00%

Dane za 2015 r.

Lp.	Nazwa właściciela	Liczba akcji na 31.12.2016	Wartość nominalna akcji PLN	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale zakładowym spółki na 31.12.2016
1.	Capitale Tre Investments S.A.	605 000	0,10	57,81%
2.	Energoaudyt Engineering Sp. z o.o.	137 500	0,10	7,53%
3.	Trigon Quantum Absolute Return FIZ Trigon Quantum Neutral FIZ Trigon Polskie Perły FIZ zarządzane przez Trigon TFI S.A.	183 582	0,10	10,06%
4.	Pozostali	448 918	0,10	24,60%
	Ogółem	1 375 000,00		100,00%

6.5 Zysk netto w wysokości 34 165 775,11 zł Zarząd proponuje wypłacić w części w formie dywidendy (planowane do 25% zysku netto) a pozostałą część przeznaczyć na kapitał zapasowy.

6.6 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zarówno w roku poprzednim jak i bieżącym nie występują. Na dzień 31.12.2015 innych rezerw nie było. Na dzień 31.12.2016 występowały rezerwy w wysokości 5 706 759,57 zł. Występuje aktywo z tytułu odroczonego podatku w wysokości 1 911 893,00 zł (na dzień 31.12.2015 kwota 535 360 zł). Rezerwa na dzień bilansowy obejmuje rezerwę na wynagrodzenia wypłacane w 2017 roku za 2016 rok w wysokości 3 166 784,73 zł oraz rezerwę na zobowiązanie publiczno-prawne za w wysokości 2 500 000 zł stanowiące 60% zobowiązania. Spółka nie zgadza się ze stanowiskiem organów i będzie dochodziła swoich praw w toku dalszego postępowania. Tym nie mniej, ze względów ostrożnościowych, utworzono odpis w podanej wysokości.

6.7 Informacja o stanie odpisów aktualizujących wartość należności:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 1.1.2016	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2016
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	1 150 220,96	105 527,32	-	-	1 255 748,28

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 1.1.2015	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2015
1.	Należności z tytułu dostaw i usług, inne /umowa cesji/	998 579,80	151 641,16	-	-	1 150 220,96

Utworzone odpisy dotyczą należności z tytułu dostaw i usług oraz należności innych (w tym podatkowe).

Spółka korzysta z faktoringu z limitem 40 mln zł.

Pozycja należności inne obejmuje wpłacone kaucje na poczet zobowiązań publicznoprawnych w wysokości 3 111 467,66 zł. Należności inne od jednostek powiązanych uwzględniają wpłacony depozyt zabezpieczający transakcje hedgingowe w wysokości 1 449 125,47 zł.

6.8 Podział zobowiązań długoterminowych według terminu spłaty:

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem stan na 31.12.2016
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki	739 680,00	493 260,00		1 232 940,00
2.	Inne zobowiązania finansowe - raty kapitałowe z tytułu umów leasingu	1 627 444,75	-	-	1 627 444,75

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem stan na 31.12.2015
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Kredyty i pożyczki	739 680,00	739 680,00	124 613,72	1 603 373,72
2.	Inne zobowiązania finansowe - raty kapitałowe z tytułu umów leasingu	606 173,04	-	-	606 173,04

Spółka wyemitowała obligacje, których termin wykupu przypada na 3 i 4 kw 2018 roku. Wartość pozyskanego kapitału wynosi 28 205 000,00 zł

6.9 Rozliczenia międzyokresowe:

Lp.	Tytuły	Stan na	
		początek roku obrotowego 1.1.2016	koniec roku obrotowego 31.12.2016
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe, w tym:	1 119 115,98	3 672 211,38
-	najem, usługi w czasie, projekt Fuel Filtering	519 264,00	3 587 478,56
-	ubezpieczenia	78 251,34	84 732,82
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	535 360,00	1 911 893,00
3.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 730 074,00	3 147 812,72
-	najem	1 730 074,00	3 147 812,72

Lp.	Tytuły	Stan na	
		początek roku obrotowego 1.1.2015	koniec roku obrotowego 31.12.2015
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe, w tym:	306 214,74	1 119 115,98
-	najem, usługi w czasie	183 600,00	519 264,00
-	ubezpieczenia	34 079,47	78 251,34
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	449 183,00	535 360,00
3.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	535 500,00	1 730 074,00
-	najem	535 500,00	1 730 074,00

6.10 Zobowiązanie z tytułu umów leasingu zabezpieczone są tytułem własności leasingodawcy na składnikach majątkowych objętych leasingiem. Zobowiązania kredytowe są zabezpieczone cesjami należności i weksłami. Kredyt długoterminowy na zakup lokalu zabezpieczony hipoteką i wniesiony depozyt zabezpieczający. W okresie sprawozdawczym spółka wykupiła obligacje objęte przez obligatariuszy w 2015 roku oraz dokonała emisji nowych obligacji serii M,N,O. Obligacje są zabezpieczone poręczeniem udzielonym przez ONICO GAS sp. z o.o.

Dzięki trzem emisjom w 2016 roku udało się zebrać kapitał o wartości 28 205 000 zł. Obligacje mają termin wykupu w drugiej połowie 2018 roku.

Na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu faktoringu wyniosły 34 258 749,34 zł.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku zobowiązania z tytułu faktoringu wyniosły 15 029 276,18 zł.

6.11 Zobowiązania warunkowe nie występują. Również nie występowały w 2015 roku.

II.

6.12 Spółka w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży towarów 3 101 582 634,29 zł

Przychody osiągnięte w Polsce: 55%

Przychody osiągnięte poza Polską: 45 %

oraz sprzedaży usług 1 446 185,39 zł.

Przychody osiągnięte w Polsce: 58%

Przychody osiągnięte poza Polską: 42%

Spółka w okresie sprawozdawczym 2015 osiągała przychody ze sprzedaży towarów 1.171.526.038,06 zł

Przychody osiągnięte w Polsce: 31%

Przychody osiągnięte poza Polską: 69 %

oraz sprzedaży usług 659.293,94 zł.

Przychody osiągnięte w Polsce: 51%

Przychody osiągnięte poza Polską: 49%

6.13 Spółka dokonała odpisu aktualizującego należności z tytułu udzielonych Coraxa S.A. pożyczek. Wartość odpisu 386 295,39 zł.

W 2015 roku spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość długoterminowych inwestycji – udziały w Coraxa SA. Wartość odpisu 377 171,28 zł

6.14 Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów i środków trwałych. Również w 2015 roku nie dokonano odpisów.

6.15 Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności. Również w 2015 roku nie zaniechano żadnego rodzaju działalności

6.16 Ustalenie i rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto:

Dane za 2016 rok:

Przychody księgowe	3 124 952 536,58
Przychody niepodatkowe	2 369 380,61
* różnice kursowe bilansowe NKUP	1 346 408,43
* naliczone odsetki	448 390,06
* podatkowe korekty celne	574 582,12
Przychody podatkowe	3 122 583 155,97

Koszty księgowe	3 083 471 939,11
Zmniejszenie kosztów podatkowych	7 912 272,52
* amortyzacja środki transportu leasing	583 019,32
* Pfron	31 168,00
* zużycie materiałów	66,55
* rezerwa badanie	60 000,00
* rezerwa pozostałe	3 166 784,73
* usługi obce	49 171,16
* podróże zagraniczne	40,00
* reprezentacja	340 290,33
* naliczone odsetki	54 452,28
* odsetki budżetowe	89 554,60
* aktualizacja wartości aktywów finansowych	491 822,71
* różnice kursowe bilansowe	519 627,83
* rezerwa VAT	2 500 000,00
* inne	26 275,01
Zwiększenie kosztów podatkowych	1 032 448,22
* wykorzystane rezerwy badanie	33 000,00
* część kapitałowa leasing	999 448,22
Koszty podatkowe	3 076 592 114,81
Wynik księgowy	41 480 597,47
* darowizna	207 500,00
Wynik podatkowy	45 783 541,16
Podatek	8 698 873,00

Dane za 2015 rok:

Przychody księgowe	1 183 210 230,29
Przychody niepodatkowe	823 554,62
* różnice kursowe bilansowe NKUP	552 256,81
* naliczone odsetki	271 297,81
Przychody podatkowe	1 182 386 675,67
Koszty księgowe	1 167 384 493,51
Zmniejszenie kosztów podatkowych	4 150 808,32
* amortyzacja środki transportu leasing	334 985,24
* zużycie materiałów	4 776,02
* rezerwy usługi obce zmiana	100 000,00
* badanie	33 000,00
* usługi obce	127 915,46
* podróże zagraniczne	54 602,14
* reprezentacja	93 650,42
* naliczone odsetki obligacje	53 506,69
* odsetki budżetowe	50 897,30

* aktualizacja wartości aktywów finansowych	2 648 358,84
* różnice kursowe bilansowe	682 266,04
* różnice kursowe zrealizowane	8 475,98
* aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	151 641,16
* inne	6 733,03
Zwiększenie kosztów podatkowych	3 403 455,12
* wykorzystane rezerwy usługi	800 000,00
* wykorzystane rezerwy badanie	26 000,00
* naliczone odsetki kredyty	30 512,93
* opieka medyczna	28 411,00
* zapłacone koszty Swap z 2014	1 712 498,51
* część kapitałowa leasing	806 032,68
Koszty podatkowe	1 166 637 140,31
Wynik księgowy	15 825 736,78
Wynik podatkowy	15 749 535,36
Podatek	2 992 412,00

6.17 Środki trwałe w budowę na dzień bilansowy 253 318,08 zł i dotyczą nakładów na remont lokalu biurowego oraz system obsługi procesów handlowych. Nie są planowane nakłady na ochronę środowiska.

W 2015 roku środki trwałe w budowę na dzień bilansowy 248 318,08 zł i dotyczą nakładów na remont lokalu biurowego.

6.18 Spółka poniosła w roku obrotowym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe zgodnie z tabelą pkt. 6.1. W szczególności: samochody przejęte w leasing, nakłady na lokal siedziby spółki, sprzęt komputerowy, wyposażenie. W 2017 roku planowane nabycia urządzeń komputerowych oraz środków transportu – planowane nakłady 400 000 zł.

6.19 W roku obrotowym nie wystąpiły w Spółce zyski i straty nadzwyczajne.

III.

6.20 Długoterminowe aktywa finansowe obejmują udziały w spółkach obiektowych w formie spółek z ograniczoną odpowiedzialnością i spółek komandytowo-akcyjnych.

Lp.	Spółka	Stan na początek roku obrachunkowego			Zwiększenie -nabycie, objęcie		Zmniejszenie- odpis aktualizujący	Stan na koniec roku obrachunkowego		
		Ilość udziałów	% udział	Wartość	Ilość udziałów	Wartość		Ilość udziałów	% udział	Wartość
1.	Onico Energia sp. z o.o.	200	100%	10 000,00				200	100%	10 000,00
2.	Onico Energia sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	50 200,00	1950000	1 950 000,00		2000000	100%	2 000 200,00
3.	Cornelia Chemicals sp. z o.o.	2000	100%	203 239,20				2000	100%	203 239,20
4.	Alpina International sp. z o.o.	25000	100%	103 208,26				25000	100%	103 208,26
5.	Onico Gas sp. z o.o.	100	100%	134 785,00	19900	7 000 000,00		20000	100%	7 134 785,00
6.	Onico Trade Mark sp. z o.o.	100	100%	5 000,00				100	100%	5 000,00

7.	Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	51 378,75			50000	100%	51 378,75
8.	Coraxa	100	100%	377 171,28		377 171,28	100	100%	0,00
9.	Onico Ltd	300000	100%	1 534 410,00			300000	100%	1 534 410,00
10.	Onico Oil S.A.				700000	70 000,00	700000	70%	70 000,00
11.	Dentool Sp. z o.o.				1028	350 000,00	1028	17%	350 000,00
12.	Grupa Most Wanted! Sp. z o.o.				60	3 000,00	60	60%	3 000,00
Razem				2 469 392,49		9 373 000,00			11 465 221,21

Lp.	Spółka	Stan na początek roku obrachunkowego 1.1.2015			Zwiększenie - nabycie, objęcie		Zmniejszenie - odpis aktualizujący	Stan na koniec roku obrachunkowego 31.12.2015		
		Ilość udziałów	% udział	Wartość	Ilość udziałów	Wartość		Ilość udziałów	% udział	Wartość
1.	Onico Energia sp. z o.o.	200	100%	10 000,00				200	100%	10 000,00
2.	Onico Energia sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	50 200,00	1950000	1 950 000,00		2000000	100%	2 000 200,00
3.	Cornelia Chemicals sp. z o.o.	2000	100%	203 239,20				2000	100%	203 239,20
4.	Alpina International sp. z o.o.	25000	100%	103 680,00				25000	100%	103 680,00
5.	Onico Gas sp. z o.o.	100	100%	134 785,00	19900	7 000 000,00		20000	100%	7 134 785,00
6.	Onico Trade Mark sp. z o.o.	100	100%	5 000,00				100	100%	5 000,00
7.	Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	51 378,75				50000	100%	51 378,75
8.	Coraxa	100	100%	377 171,28			377 171,28	100	100%	0,00
9.	Onico Ltd	300000	100%	1 534 410,00				300000	100%	1 534 410,00
10.	Onico Oil S.A.				700000	70 000,00		700000	70%	70 000,00
Razem				2 469 864,23		9 020 000,00				11 112 692,95

Nabyte w 2016 roku udziały w spółce Dentool sp. z o.o. zostały zakupione w celu odsprzedaży z zyskiem w okresie późniejszym jak 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Zdaniem zarządu Onico S.A. nie zachodzą przesłanki do rozpoznania utraty wartości przez udziały w ONICO Limited (Wielka Brytania), gdyż Spółka ta jest już dochodowa i planowane jest osiąganie zysków w przyszłych okresach.

6.21 Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych, w kasie, wycenę kontraktów terminowych, udzielone pożyczki, nabyte akcje spółki Seed Labs w celu ich sprzedaży w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6.22 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny:

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią. Przepływy pieniężne związane z faktoringiem należności ujęto w części przepływów finansowych w pozycji inne wpływy finansowe.

Inne korekty w części działalności operacyjnej dotyczą przede wszystkim odpisu na pożyczkę do spółki zależnej (386295,39 zł), korekty wycen rachunków walutowych (208 222,77 zł).

V.

6.23 Przeciętne zatrudnienie wyniosło 33 osób (pracownicy umysłowi). W 2015 roku przeciętne zatrudnienie wyniosło 14 osób (pracownicy umysłowi).

6.24 Wynagrodzenia brutto wypłacone za pracę w organach zarządzających, nadzorujących albo administrujących Spółki:

- wynagrodzenie organów zarządzających – 743 401,00 zł
- wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 30 281,50 zł

W 2015 roku wypłacone wynagrodzenia przedstawiały się następująco:

- wynagrodzenie organów zarządzających – 589 033 zł
- wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 7 500 zł

6.25 Spółka nie udzieliła w roku obrotowym pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących. Również w 2015 roku nie dokonała takich czynności.

6.26 Wynagrodzenie biegłego rewidenta tytułem obowiązkowego badania sprawozdania finansowego Spółki wynosi 40 000,00 zł oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi PLN 20 000,00 zł

Przyjęte kursy na dzień bilansowy:

Tabela kursów średnich NBP nr 252/A/NBP/2016 z dnia 2016-12-30

dolar amerykański	USD	4,1793
euro	EUR	4,4240
frank szwajcarski	CHF	4,1173
funt szterling	GBP	5,1445

VI.

6.27 Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi w okresie sprawozdawczym:

- Spółka sprzedawała usługi i towary do spółki ONICO Gas Sp. z o.o. – wartość netto wyniosła 187 888,68 zł
- Spółka sprzedawała usługi do spółki ONICO Energia Sp. z o.o. S.K.A. – wartość netto wyniosła 180 000,00 zł
- Spółka sprzedawała usługi do spółki ONICO Oil S.A. – wartość netto wyniosła 230 000,00 zł
- Spółka sprzedawała towary do spółki Cornelia Chemicals Sp. z o.o. – wartość netto wyniosła 447 112,18 zł
- Spółka nabyła usługi od ONICO Gas Sp. z o.o. – wartość netto 6 625 812,40 zł
- Spółka nabyła usługi od ONICO Energia Sp. z o.o. S.K.A. – wartość netto 184 651,23 zł
- Spółka udzielała krótkoterminowych pożyczek spółkom zależnym na finansowanie ich działalności. Pożyczki udzielone wg stanu na dzień bilansowy (kapitał wraz z odsetkami):
 - Onico Gas Sp. z o.o. 799 226,65 zł
 - Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A. 761 900,00 zł

- Coraxa SA 2657482,95 zł
- Onico LTD 5 171 104,13 zł

W 2015 roku dane te przedstawiały się następująco:

- Spółka sprzedawała usługi do spółki ONICO Gas Sp. z o.o. – wartość netto wyniosła 45 000,00 zł
- Spółka sprzedawała towary do spółki Cornelia Chemicals Sp. z o.o. – wartość netto wyniosła 1 147 432,33 zł
- Spółka nabyła usługi od ONICO Gas Sp. z o.o. – wartość netto 1 182 103,47 zł
- Spółka nabyła usługi od ONICO Energia Sp. z o.o. S.K.A. – wartość netto 511 240,22 zł
- Spółka objęła w spółkach zależnych nowe udziały i akcje:
 - w Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A. objęła 1 950 000 akcji o wartości 1 950 000 zł
 - w Onico Gas Sp. z o.o. objęła 19 900 udziałów o wartości 7 000 000 zł
- Spółka udzielała krótkoterminowych pożyczek spółkom zależnym na finansowanie ich działalności. Pożyczki udzielone wg stanu na dzień bilansowy (kapitał wraz z odsetkami):
 - Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A. 2 469 850,52 zł
 - Coraxa SA 2 271 187,56 zł
 - Onico LTD 1 267 911,31 zł

6.28 Udziały w spółkach współzależnych, w których ONICO S.A. sprawuje wraz z innymi udziałowcami współkontrolę nad spółkami – 70% akcji w spółce ONICO OIL S.A.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

6.30 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

6.31 Skład zarządu i rady nadzorczej na dzień bilansowy:

Tomasz Turczyn – prezes zarządu

Matek Stanio – wiceprezes zarządu

Artur Krzyk – wiceprezes zarządu

Rada nadzorcza:

Agnieszka Turczyn

Tomasz Turczyn

Piotr Sokołowski

Paweł Poniedziałnik

6.32 Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

Nie występują

6.32 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 o S.A.

6.33 Spółka w 2016 roku zastosowała program motywacyjny w postaci przyznawanych akcji wybranym uczestnikom. Zawarto trzy umowy objęcia łącznie 71.000 sztuk warrantów subskrypcyjnych serii A1. Koszt warrantów subskrypcyjnych wynosi 2 723 194,43 zł i został rozliczony w roku 2016 z kapitałem własnym.

Warszawa, 29 maja 2017 roku

Mariusz Wilkołaski
Główny Księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

BILANS

Lp	Nazwa	Stan na 31/12/2016	Stan na 31/12/2015
A	Aktywa trwałe	29 450 385,50	22 112 072,58
I	Wartości niematerialne i prawne	11 039,77	67 270,19
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	11 039,77	67 270,19
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	12 883 539,05	8 597 601,68
1	Środki trwałe	12 575 745,36	8 297 955,10
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	8 884 465,98	6 283 677,79
c	urządzenia techniczne i maszyny	106 150,46	77 229,17
d	środki transportu	3 443 001,47	1 849 232,47
e	inne środki trwałe	142 127,45	87 815,67
2	Środki trwałe w budowie	253 318,08	248 318,08
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	54 475,61	51 328,50
III	Należności długoterminowe	30 879,75	69 545,50
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	30 879,75	69 545,50
IV	Inwestycje długoterminowe	11 465 221,21	11 112 221,21
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	11 465 221,21	11 112 221,21
a	w jednostkach powiązanych:	11 465 221,21	11 112 221,21
-	udziały lub akcje	11 465 221,21	11 112 221,21
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 059 705,72	2 265 434,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 911 893,00	535 360,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 147 812,72	1 730 074,00
B	Aktywa obrotowe	291 586 159,05	86 266 896,74
I	Zapasy	92 699 186,98	16 943 138,59
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	77 061 513,87	7 741 458,03
5	Zaliczki na dostawy	15 637 673,11	9 201 680,56
II	Należności krótkoterminowe	161 436 184,78	63 841 616,92
1	Należności od jednostek powiązanych	1 887 624,69	3 996 867,21
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	297 251,08	1 614 550,93
-	do 12 miesięcy	297 251,08	1 614 550,93
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	1 590 373,61	2 382 316,28
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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	159 548 560,09	59 844 749,71
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	137 660 906,12	51 460 513,03
-	do 12 miesięcy	137 660 906,12	51 460 513,03
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubzcp. społ. i zdr.	18 288 076,74	665 506,17
c	inne	3 599 577,23	7 718 730,51
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Marek Stanio

Prezes Zarządu

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

BILANS

Lp	Nazwa	Stan na 31/12/2016	Stan na 31/12/2015
III	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	33 778 575,91	4 363 025,25
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	33 778 575,91	4 363 025,25
a	<i>w jednostkach powiązanych</i>	9 159 996,66	3 737 761,83
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	9 159 996,66	3 737 761,83
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	<i>w pozostałych jednostkach</i>	8 808 302,70	0,00
-	udziały lub akcje	7 736 691,34	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 071 611,36	0,00
c	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	15 810 276,55	625 263,42
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 810 276,55	625 263,42
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
IV	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	3 672 211,38	1 119 115,98
C	<i>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</i>	0,00	0,00
-	<i>Aktywa razem</i>	321 036 544,55	108 378 969,32
A	<i>Kapitał (fundusz) własny</i>	57 806 016,70	26 525 141,59
I	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	144 600,00	137 500,00
II	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	21 347 641,59	11 320 139,81
III	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>	0,00	0,00
IV	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>	2 148 000,00	2 148 000,00
V	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	0,00	0,00
VI	<i>Zysk (strata) netto</i>	34 165 775,11	12 919 501,78
VII	<i>Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)</i>	0,00	0,00
B	<i>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</i>	263 230 527,85	81 853 827,73
1	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	5 706 759,57	0,00
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	0,00	0,00
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	3 166 784,73	0,00
a	<i>długoterminowa</i>	0,00	0,00
b	<i>krótkoterminowa</i>	3 166 784,73	0,00
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	2 539 974,84	0,00
a	<i>długoterminowe</i>	0,00	0,00
b	<i>krótkoterminowe</i>	2 539 974,84	0,00
II	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	30 925 444,31	2 210 146,76
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
2	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
3	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	30 925 444,31	2 210 146,76
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	1 232 940,00	1 603 973,72
b	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	28 065 059,56	0,00
c	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	1 627 444,75	606 173,04
d	<i>zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00
e	<i>inne</i>	0,00	0,00
III	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	226 598 323,97	79 643 680,97
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	881 087,75	1 488 450,18
a	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	851 170,33	1 435 950,18
-	do 12 miesięcy	851 170,33	1 435 950,18
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	<i>inne</i>	29 917,42	52 500,00
2	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
a	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	<i>inne</i>	2 664 570,27	29 917,42
3	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	225 717 236,22	78 155 230,79
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	61 350 737,48	6 151 607,30
b	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	402 140,44	4 281 846,99
c	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	34 542 678,97	15 430 526,07
d	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	54 962 755,67	26 800 537,93
-	do 12 miesięcy	54 962 755,67	26 800 537,93
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	<i>zaliczki otrzymane na dostawy</i>	26 657 352,42	784 324,17
f	<i>zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00
g	<i>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	46 242 519,66	24 637 210,08
h	<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	884,94	378,77
i	<i>inne</i>	1 558 166,64	68 799,48
4	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
IV	<i>Rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	0,00	0,00
a	<i>długoterminowe</i>	0,00	0,00
b	<i>krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
-	<i>Pasywa razem</i>	321 036 544,55	108 378 969,32

Data 29/5/2017
Sprawozdanie przygotował:
Mariusz Wilkołaski
tel. 22 497 10 38
e-mail: mariusz.wilkołaski@onico.pl

Mariusz Wilkołaski
Główny Księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

ONICO SA
Flory 3/4, 00-586 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Lp	Nazwa	Bieżący okres 01/01/2016-31/12/2016	Poprzedni okres 01/01/2015-31/12/2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 103 028 819,68	1 172 185 332,00
	w tym od jednostek powiązanych	590 000,00	1 192 432,33
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 446 185,39	659 293,94
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 101 582 634,29	1 171 526 038,06
B	Koszty działalności operacyjnej	3 052 228 400,10	1 147 599 161,08
I	Amortyzacja	1 078 047,33	613 740,56
II	Zużycie materiałów i energii	1 063 136,27	575 341,62
III	Usługi obce	148 807 449,85	57 179 532,64
IV	Podatki i opłaty	501 714 423,89	173 405 089,67
	- w tym podatek akcyzowy	501 133 080,09	-
V	Wynagrodzenia	7 074 336,14	1 942 224,85
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 169 679,97	398 575,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	889 087,92	506 879,85
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 390 432 238,73	912 977 776,29
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	50 800 419,58	24 586 170,92
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 130 425,86	501 357,26
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	72 357,10	75 286,31
II	Dotacje	-	-
III	Inne przychody operacyjne	2 058 068,76	426 070,95
E	Pozostałe koszty operacyjne	4 781 696,18	364 732,29
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 991 822,71	151 641,16
III	Inne koszty operacyjne	1 789 873,47	213 091,13
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	48 149 149,26	24 722 795,89
G	Przychody finansowe	843 834,21	2 225 668,99
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki	393 521,22	316 836,60
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	31 172,36
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	450 312,99	1 877 660,03
H	Koszty finansowe	7 504 868,36	11 122 728,10
I	Odsetki	3 171 549,80	1 083 372,41
	w tym dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	2 648 358,84
IV	Inne	4 333 318,56	7 390 996,85
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	41 488 115,11	15 825 736,78
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	41 488 115,11	15 825 736,78
L	Podatek dochodowy	7 322 340,00	2 906 235,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	34 165 775,11	12 919 501,78

Data 29/5/2017

Sprawozdanie przygotował:

Mariusz Wilkołaski

tel. 22 497 10 38

e-mail: mariusz.wilkołaski@onico.pl

Mariusz
Główny księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

A. Krzyk

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp	Nazwa	Bieżący okres 01/01/2016-31/12/2016	Bieżący okres 01/01/2015-31/12/2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	34 165 775,11	12 919 501,78
II	Korekty razem	- 91 078 011,52	- 791 656,18
1	Amortyzacja	1 078 047,33	613 740,56
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	3 720,54
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 832 840,13	321 800,84
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 1 143 968,46	- 106 458,67
5	Zmiana stanu rezerw	5 706 759,57	900 000,00
6	Zmiana stanu zapasów	- 75 756 048,39	- 5 964 533,82
7	Zmiana stanu należności	- 97 555 902,11	- 42 018 608,30
8	Zmiana stanu zobow. krótkoter. z wyjątkiem kred. i poz. oraz fund. specj.	76 502 199,38	46 806 246,41
9	Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	- 5 347 367,12	- 2 093 652,24
10	Inne korekty	605 428,15	2 553 529,58
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+ - II)	- 56 912 236,41	12 127 845,60
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy (+)	222 024,39	205 418,25
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	222 024,39	77 643,08
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
3	Z aktywów finansowych, tym:	-	127 775,17
a	w jednostkach powiązanych	-	15 602,81
b	w pozostałych jednostkach	-	112 172,36
	zbycie aktywów finansowych	-	112 172,36
	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	splata udzielonych pożyczek	-	-
	odsetki	-	-
	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki (-)	17 183 091,90	20 465 675,52
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 284 870,34	6 676 563,53
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	8 089 691,34	9 020 000,00
a	w jednostkach powiązanych	353 000,00	9 020 000,00
b	w pozostałych jednostkach	7 736 691,34	-
	nabycie aktywów finansowych	7 736 691,34	-
	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	5 808 530,22	4 769 111,99
III	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 16 961 067,51	- 20 260 257,27
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy (+)	102 152 349,36	10 106 741,67
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)	7 100,00	-
2	Kredyty i pożyczki	54 828 096,46	5 824 894,68
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	28 205 000,00	4 281 846,99
4	Inne wpływy finansowe	19 112 152,90	-
II	Wydatki (-)	13 148 009,54	2 395 750,90
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 899 100,00	962 500,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 281 846,99	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umowy leasingu finansowego	1 134 222,42	824 549,44
8	Odsetki	2 254 281,18	162 820,02
9	Inne wydatki finansowe	2 578 558,95	445 881,44
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	89 004 339,82	7 710 990,77
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+, -B.III+, -C.II)	15 131 035,90	- 421 420,90
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, tym:	15 185 013,13	- 417 700,36
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 53 977,23	- 3 720,54
F	Środki pieniężne na początek okresu	679 240,65	1 100 661,55
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+, -D)	15 810 276,55	679 240,65
	o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data 29/5/2017

Sprawozdanie przygotował:

Mariusz Wilkołaski

tel. 22 497 10 38

e-mail: mariusz.wilkołaski@onico.pl

Mariusz Wilkołaski

Główny Księgowy

Marek Stanio

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	31/12/2016	31/12/2015
I. Kapitał własny na początek okresu	26 525 141,59	14 568 139,81
- Korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu, po korektach	26 525 141,59	14 568 139,81
1. Kapitał zakładowy/akcyjny na początek okresu	137 500,00	137 500,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego/akcyjnego	7 100,00	0,00
a) zwiększenie	7 100,00	
b) zmniejszenie		
1.2. Kapitał zakładowy/akcyjny na koniec okresu	144 600,00	137 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy/akcyjny na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Akcje własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 320 139,81	7 996 658,49
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	10 027 501,78	3 323 481,32
a) zwiększenie (z tytułu)	10 027 501,78	3 323 481,32
- podział zysku	10 027 501,78	3 323 481,32
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	21 347 641,59	11 320 139,81
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- Korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 919 501,78	4 285 981,32
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	12 919 501,78	4 285 981,32
- podział zysku z lat ubiegłych	12 919 501,78	4 285 981,32
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- Korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	34 165 775,11	12 919 501,78
a) zysk netto	34 165 775,11	12 919 501,78
b) strata netto		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	57 806 016,70	26 525 141,59
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	57 806 016,70	26 525 141,59

Data 29/5/2017
Sprawozdanie przygotował:
Mariusz Wilkołaski
tel. 22 497 10 38
e-mail: mariusz.wilkołaski@onico.pl

Mariusz Wilkołaski
Główny Księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych