



GRUPA KAPITAŁOWA ONICO

JEDNOSTKOWY I SKONSOLIDOWANY RAPORT OKRESOWY za III kwartał 2025 roku

sporządzony za okres obrotowy od 01.01.2025 do 30.09.2025

Warszawa, 14 listopada 2025 roku

OGÓLNE INFORMACJE O SPÓŁCE:**Firma**

ONICO Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie

Adres

00-586 Warszawa ul. Flory 3/2

Kontakt

tel.: (22) 497 10 38

strona WWW: www.onico.pl

e-mail: office@onico.pl

NR. KRS

0000371128

Oznaczenie Sądu

0000371128, Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Kapitał zakładowy

148.405,20 zł (w całości opłacony)

NIP

8842676222

REGON

020842574

SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Zarząd Spółki	14.11.2025
Prezes Zarządu	Sławomir Andrzej Szczotka

Rada Nadzorcza	14.11.2025
Przewodniczący Rady	Wiśniewski Krzysztof
Wiceprzewodniczący Rady	Kumorek Mariusz
Członek Rady	Roszkowski Rafał
Członek Rady	Karasiński Jarosław
Członek Rady	Robert Kuc

PROFIL DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

Przedmiot działalności: sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych. W III kwartale roku 2025, ONICO S.A. (dalej „ONICO”, „Spółka”) prowadziło działalność polegającą na sprzedaży gazu płynnego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej w ramach posiadanej koncesji OPC. Opisywana działalność oparta jest na Infrastrukturze technicznej w postaci dwóch terminali przeładunkowych (terminal morski w Gdyni i terminal kolejowy – w Narewce), które – na podstawie stosownych umów – ulokowane są w 100% spółce zależnej Alpetrol sp. z o.o. (dalej: „Alpetrol”).

1. KWARTALNE SPRAWOZDANIA FINANSOWE

1.1. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO

1.1.1. SKONSOLIDOWANY BILANS

Okres		30.09.2024	30.09.2025
Tytuł			
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	25 153 067,97	24 905 931,77
I.	Wartości niematerialne i prawne	207 241,68	134 109,26
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	202 861,79	131 860,16
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	4 379,89	2 249,10
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy — jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy — jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 477 368,70	22 872 804,45
1.	Środki trwałe	22 475 808,34	22 871 244,09
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	12 595 248,10	12 247 841,89
c)	urządzenia techniczne i maszyny	3 715 670,17	2 886 520,04
d)	środki transportu	2 417,87	1 575 333,00
e)	inne środki trwałe	923,04	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 560,36	1 560,36
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
V.	Inwestycje długoterminowe	40 000,00	40 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	40 000,00	40 000,00
a)	w jednostkach zależnych, współzależnych i niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	udziały w jednostkach podporządkowanych wycenionych metodą praw własności	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka 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	40 000,00	40 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	40 000,00	40 000,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 428 457,59	1 859 018,06
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	679 308,00	1 800 306,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	58 712,06
B.	Aktywa obrotowe	98 860 232,67	71 119 938,61
I.	Zapasy	25 194 297,78	19 058 696,21
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	8 582 299,45	5 406 846,29
5.	Zaliczki na dostawy	16 611 998,33	13 651 849,92
II.	Należności krótkoterminowe	39 057 219,88	38 004 278,01
1.	Należności od jednostek powiązanych	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

2.	Należności od pozostałych jednostek, w których zaangażowanie w kapitale	jednostka posiada	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		39 057 219,88	38 004 278,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		28 826 257,52	27 067 679,65
	- do 12 miesięcy		28 826 257,52	27 067 679,65
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych zdrowotnych oraz innych świadczeń		5 051 894,81	4 340 298,64
c)	inne		5 179 067,55	6 596 299,72
d)	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		32 880 333,22	11 757 038,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		32 880 333,22	11 757 038,56
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych		3 745,81	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		3 745,81	0,00
	- 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		0,00	3 366 355,92
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	1 854 195,92
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	1 512 160,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		32 876 587,41	8 390 682,64
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 452 113,87	858 162,62
	- inne środki pieniężne		29 424 473,54	7 532 520,02
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 728 381,79	2 299 925,83
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
A k t y w a, r a z e m			124 013 300,64	96 025 870,38

Okres		30.09.2024	30.09.2025
Tytuł			
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-163 446 766,75	-148 270 959,71
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	64 580 583,54	61 019 305,99
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	0,00	0,00
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-229 027 959,90	-232 315 703,53
VII.	Zysk (strata) netto	-1 295 795,59	20 729 032,63
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Kapitały mniejszości	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	287 460 067,39	244 296 830,09
I.	Rezerwy na zobowiązania	58 221 587,38	7 046 590,98
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	245 915,00	732 780,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	285 927,92	414 755,41
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	285 927,92	414 755,41
3.	Pozostałe rezerwy	57 689 744,46	5 899 055,57
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	57 689 744,46	5 899 055,57
II.	Zobowiązania długoterminowe	18 438,36	13 926 493,96
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	18 438,36	13 926 493,96
a)	kredyty i pożyczki	18 438,36	5 670 817,15
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	1 377 194,35
d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e)	inne	0,00	6 878 482,46
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	227 522 306,07	38 804 591,29
1.	Wobec jednostek powiązanych	941 081,54	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	3 632,06	0,00
c)	kredyty i pożyczki	937 449,48	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	226 581 224,53	38 804 591,29
a)	kredyty i pożyczki	72 366 073,04	7 175 952,72
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	524 971,46	220 043,69
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	73 045 942,34	21 625 152,45
	- do 12 miesięcy	73 045 942,34	11 145 541,13
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	10 479 611,32
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	87 459,00	1 600 000,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	65 274 363,06	4 871 396,74
h)	z tytułu wynagrodzeń	922 442,11	941 283,57
i)	inne	14 359 973,52	2 370 762,12
4.	Fundusze specjalne	0,00	
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 697 735,58	184 519 153,86
1.	Ujemna wartość firmy	1 124 740,21	907 048,69
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	572 995,37	183 612 105,17
	- długoterminowe	0,00	183 123 451,56
	- krótkoterminowe	572 995,37	488 653,61
Pasywa, razem		124 013 300,64	96 025 870,38

1.1.2. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024	01.07.2025-30.09.2025	01.01.2025-30.09.2025
Tytuł				
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 939 119,31	96 995 530,60	17 727 449,28	57 709 879,45
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 064 740,16	37 210 366,98	13 347 788,23	45 064 472,99
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16 874 379,15	59 785 163,62	4 379 661,05	12 645 406,46
B. Koszty działalności operacyjnej	24 719 884,84	84 235 588,68	12 558 685,64	38 367 531,77
I. Amortyzacja	334 608,55	1 077 281,61	473 956,59	1 484 938,93
II. Zużycie materiałów i energii	399 217,82	1 083 534,30	300 105,65	1 317 336,76
III . Usługi obce	4 822 206,54	14 995 422,04	4 514 357,33	13 555 308,97
IV. Podatki i opłaty, w tym:	353 596,40	1 687 462,90	349 319,39	1 423 744,21
- podatek akcyzowy	0,00	3 176,63	646 440,87	646 440,87
V. Wynagrodzenia	2 835 757,04	8 083 453,69	2 864 114,72	8 026 727,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	479 503,04	1 593 910,84	515 125,49	1 778 721,64
- emerytalne	183 269,44	588 061,79	172 332,74	573 110,45
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	132 434,00	416 195,66	220 365,46	475 533,96
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 362 561,45	55 298 327,64	3 321 341,01	10 305 219,99
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	6 219 234,47	12 759 941,92	5 168 763,64	19 342 347,68
D. Pozostałe przychody operacyjne	44 948 221,79	115 954 244,03	24 109 868,98	107 993 617,76
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	1 863,82	6 762,58	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	899 210,59	899 210,59	22 598,73	29 602,26
IV. Inne przychody operacyjne	44 047 147,38	115 048 270,86	24 087 270,25	107 964 015,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	44 080 602,34	114 944 869,09	23 292 340,62	107 086 678,93
I. Strata ze zbycia niafinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 544,59	41 544,59	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	44 039 057,75	114 903 324,50	23 292 340,62	107 086 678,93
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	7 086 853,92	13 769 316,86	5 986 292,00	20 249 286,51
G. Przychody finansowe	264 449,95	3 437 821,91	-103 490,35	4 701 094,57
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	-229 145,48	179 614,41	147 887,29	327 691,22
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
V. Inne	463 595,43	3 228 207,50	-251 377,64	4 373 403,35
H. Koszty finansowe	3 374 672,00	15 412 366,36	26 054,82	297 883,45
I. Odsetki, w tym:	3 336 852,29	14 490 070,99	26 054,82	295 918,08
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	37 819,71	922 295,37	0,00	1 965,37
V. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00

Okres	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2025
Tytuł				
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)	3 976 631,87	1 794 772,41	5 856 746,83	24 652 497,63
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy -jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy- jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy -jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	3 976 631,87	1 794 772,41	5 856 746,83	24 652 497,63
O. Podatek dochodowy	1 479 632,00	3 090 568,00	1 223 752,00	3 923 465,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty)mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	2 496 999,87	-1 295 795,59	4 632 994,83	20 729 032,63

1.1.3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024	01.07.2025-30.09.2025	01.01.2025-30.09.2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	2 496 999,87	-1 295 795,59	4 632 994,83	20 729 032,63
II.	Korekty razem	-4 740 799,22	17 737 493,18	-5 833 434,16	-39 761 143,08
1.	Zysk (strata) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	334 608,55	1 077 281,61	473 956,59	1 484 938,93
4.	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-947 793,67	-698 993,42	-86 759,69	-1 334 759,97
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 885 513,67	5 840 387,26	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 000,00	-34 898,76	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	2 379 944,84	6 889 725,83	-8 306,12	-2 281 765,88
10.	Zmiana stanu zapasów	-1 140 445,70	4 389 736,38	2 142 019,43	3 115 371,23
11.	Zmiana stanu należności	-3 938 016,64	1 246 585,45	-3 210 773,64	-2 611 217,63
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 993 689,07	-24 763,88	-4 508 095,16	-49 371 649,67
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-290 921,20	1 713 224,65	-635 475,57	11 237 939,91
14.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	-2 660 791,94	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 243 799,35	16 441 697,59	-1 200 439,33	-19 032 110,45
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	1 863,82	11 389,84	0,00	3 500 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 863,82	11 389,84	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	3 437 784,11
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	62 215,89
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	40 000,00	292 473,78	604 195,92	6 880 764,05
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	252 473,78	0,00	14 408,13
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	40 000,00	40 000,00	604 195,92	6 866 355,92
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-38 136,18	-281 083,94	-604 195,92	-3 380 764,05
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	125 560,39	10 282 910,97	141 493,07	10 221 161,14
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	9 800 594,85	0,00	9 905 083,61
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	125 560,39	409 909,48	112 112,71	230 181,78
8.	Odsetki	0,00	12 696,30	29 380,36	85 895,75
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	59 710,34	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-125 560,39	-10 282 910,97	-141 493,07	-10 221 161,14
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 407 495,92	5 877 702,68	-1 946 128,32	-32 634 035,64
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 407 495,92	5 877 702,68	-1 946 128,32	-32 634 035,64
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	35 284 083,33	26 998 884,73	10 336 810,96	41 024 718,28
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	32 876 587,41	32 876 587,41	8 390 682,64	8 390 682,64
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.4. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2025
	Wyszczególnienie				
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-165 943 766,61	-162 150 971,16	-152 903 954,54	-168 999 992,34
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-165 943 766,61	-162 150 971,16	-152 903 954,54	-168 999 992,34
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	61 019 305,99	61 019 305,99
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	61 019 305,99	61 019 305,99
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-229 140 529,13	-225 347 733,68	-216 219 665,73	-232 315 703,53
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział zysku na dywidendę	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	229 140 529,13	225 347 733,68	216 219 665,73	232 315 703,53
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	229 140 529,13	225 347 733,68	216 219 665,73	232 315 703,53
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00

	Okres	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2025
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty z kapitału zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	229 140 529,13	225 347 733,68	216 219 665,73	232 315 703,53
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-229 140 529,13	-225 347 733,68	-216 219 665,73	-232 315 703,53
7.	Wynik netto	2 496 999,87	-1 295 795,59	4 632 994,83	20 729 032,63
a)	zysk netto	2 496 999,87	0,00	4 632 994,83	20 729 032,63
b)	strata netto	0,00	1 295 795,59		
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-163 446 766,75	-163 446 766,75	-148 270 959,71	-148 270 959,71
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-163 446 766,75	-163 446 766,75	-148 270 959,71	-148 270 959,71

1.2. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ONICO S.A.

1.2.1. BILANS

Okres	30.09.2024	30.09.2025
Tytuł		
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	29 888 024,37	28 376 243,72
I. Wartości niematerialne i prawne	4 379,89	2 249,10
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 379,89	2 249,10
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	16 681 255,69	15 990 863,36
1. Środki trwałe	16 681 255,69	15 990 863,36
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	9 070 988,34	8 724 406,68
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 448 718,19	1 104 907,52
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
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
IV. Inwestycje długoterminowe	11 453 239,20	11 453 239,20
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 453 239,20	11 453 239,20
a) w jednostkach powiązanych	11 453 239,20	11 453 239,20
- udziały lub akcje	11 453 239,20	11 453 239,20
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	929 892,06
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	871 180,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 749 149,59	58 712,06
B. Aktywa obrotowe	77 480 388,92	39 150 510,17
I. Zapasy	13 783 802,29	11 106 162,23
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	2 983 307,59	320 802,92
5. Zaliczki na dostawy	10 800 494,70	10 785 359,31
II. Należności krótkoterminowe	33 155 989,13	20 959 285,08
1. Należności od jednostek powiązanych	21 490 592,56	16 446 407,21
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 622 532,82	13 622 974,21
- do 12 miesięcy	18 622 532,82	13 622 974,21

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	2 868 059,74	2 823 433,00
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	11 665 396,57	4 512 877,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 989 662,05	2 960 947,87
- do 12 miesięcy	10 989 662,05	2 960 947,87
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 772,00	2 772,00
c) inne	672 962,52	1 549 158,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	29 474 703,12	6 709 136,87
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	29 474 703,12	6 709 136,87
a) w jednostkach powiązanych	3 745,81	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	3 745,81	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) 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 krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	29 470 957,31	6 709 136,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 902 145,01	430 100,23
- inne środki pieniężne	27 568 812,30	6 279 036,64
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 065 894,38	375 925,99
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
A k t y w a, r a z e m	107 368 413,29	67 526 753,89

Okres	30.09.2024	30.09.2025
Tytuł		
PASYWA		
A. Kapitał (fundusz) własny	-185 353 629,16	-180 486 202,57
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	148 405,20	148 405,20
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	60 900 357,32	60 900 357,32
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych:	-239 864 818,29	-252 289 263,42
VI. Zysk (strata) netto	-8 685 573,39	8 606 298,33
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	292 722 042,45	248 012 956,46
I. Rezerwy na zobowiązania	57 722 850,12	6 429 631,20
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	360 519,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	133 105,66	170 056,63
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	133 105,66	170 056,63
3. Pozostałe rezerwy	57 589 744,46	5 899 055,57
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	57 589 744,46	5 899 055,57

II. Zobowiązania długoterminowe		12 814 091,95	23 801 643,01
1.	Wobec jednostek powiązanych	12 814 091,95	11 252 343,40
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	12 549 299,61
a)	kredyty i pożyczki	0,00	5 670 817,15
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	6 878 482,46
III. Zobowiązania krótkoterminowe		222 183 763,58	31 518 167,43
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 482 007,85	1 771 254,28
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 323 063,77	958 613,15
	- do 12 miesięcy	3 323 063,77	434 572,59
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	524 040,56
b)	inne	0,00	591 146,53
c)	kredyty i pożyczki	1 158 944,08	221 494,60
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	217 701 755,73	29 746 913,15
a)	kredyty i pożyczki	72 587 567,64	7 397 447,32
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	524 971,46	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	67 920 632,08	16 798 031,57
	- do 12 miesięcy	67 920 632,08	6 318 420,25
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	10 479 611,32
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	87 459,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	62 545 652,89	3 648 741,25
h)	z tytułu wynagrodzeń	199 788,25	364 562,47
i)	inne	13 835 684,41	1 538 130,54
4.	Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		1 336,80	186 263 514,82
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 336,80	186 263 514,82
	- długoterminowe	0,00	186 262 129,90
	- krótkoterminowe	1 336,80	1 384,92
Pasywa, razem		107 368 413,29	67 526 753,89

1.2.2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Okres	01.07.2024-30.09.2024	01.01.2024-30.09.2024	01.07.2025-30.09.2025	01.01.2025-30.09.2025
Tytuł				
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 058 121,77	35 111 405,16	6 365 548,66	17 401 705,27
- od jednostek powiązanych	10 378 465,82	29 384 152,85	3 713 030,96	12 124 906,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 693 029,95	7 200 092,62	2 610 444,14	8 785 330,05
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 365 091,82	27 911 312,54	3 755 104,52	8 616 375,22
B. Koszty działalności operacyjnej	10 718 170,12	32 878 579,34	4 757 983,55	13 169 208,10
I. Amortyzacja	173 179,26	523 846,62	172 985,48	519 343,86
II. Zużycie materiałów i energii	40 672,26	125 121,75	30 449,65	102 294,75
III. Usługi obce	747 252,75	2 556 429,68	618 931,26	2 341 715,06
IV. Podatki i opłaty, w tym:	81 687,26	299 290,75	43 351,16	275 576,53
- podatek akcyzowy	0,00	3 176,63	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	574 655,84	1 763 513,30	496 558,20	1 495 057,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	89 099,83	310 578,98	76 012,27	238 663,68
- emerytalne	36 800,51	122 774,33	32 158,68	102 302,68
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 811,47	123 137,72	73 748,65	149 102,59
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 982 811,45	27 176 660,54	3 245 946,88	8 047 453,79
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	1 339 951,65	2 232 825,82	1 607 565,11	4 232 497,17
D. Pozostałe przychody operacyjne	900 476,62	989 878,41	890 770,74	899 159,22
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 898,76	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	899 210,59	899 210,59	22 598,73	29 602,26
IV. Inne przychody operacyjne	1 266,03	85 769,06	868 172,01	869 556,96
E. Pozostałe koszty operacyjne	53 946,01	226 687,91	176 660,29	396 743,69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 544,59	41 544,59	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	12 401,42	185 143,32	176 660,29	396 743,69
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	2 186 482,26	2 996 016,32	2 321 675,56	4 734 912,70
G. Przychody finansowe	2 707 906,78	5 720 692,79	54 924,12	5 149 201,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 316 697,29	1 691 050,28	302 959,40	974 194,98
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
V. Inne	1 361 209,49	3 999 642,51	-248 035,28	4 175 006,86
H. Koszty finansowe	4 851 604,58	16 580 049,50	-3 512,89	72 283,21
I. Odsetki, w tym:	4 851 604,58	15 938 301,70	-3 512,89	72 283,21
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	641 747,80	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto	42 784,46	-7 863 340,39	2 380 112,57	9 811 831,33
J. Podatek dochodowy	456 730,00	822 233,00	601 096,00	1 205 533,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	-413 945,54	-8 685 573,39	1 779 016,57	8 606 298,33

1.2.3. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

	Okres	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto	-413 945,54	-8 685 573,39	1 779 016,57	8 606 298,33
II.	Korekty razem	1 868 786,62	19 434 732,96	-2 994 370,47	-25 708 104,49
1.	Amortyzacja	173 179,26	523 846,62	172 985,48	519 343,86
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-994 747,71	-698 993,42	17 851,50	-1 334 759,97
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 860 114,57	5 748 466,58	7,23	52,99
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-30 000,00	-34 898,76	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	2 279 944,84	6 789 725,83	-8 306,12	-2 281 765,88
6.	Zmiana stanu zapasów	-162 430,53	2 800 179,19	2 066 170,78	2 108 217,22
7.	Zmiana stanu należności	-2 481 581,47	1 646 812,60	-3 794 890,59	8 882 985,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	608 643,67	3 132 061,43	-1 409 940,61	-41 552 734,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	615 663,99	2 188 324,83	321 672,80	12 317 728,03
10.	Inne korekty	0,00	-2 660 791,94	-359 920,94	-4 367 171,75
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 454 841,08	10 749 159,57	-1 215 353,90	-17 101 806,16
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	30 000,00	39 526,02	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	9 526,02	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	888,38	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	888,38	0,00	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	30 000,00	38 637,64	0,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	799,48	12 600,17
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	799,48	12 600,17
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	629,03	984 102,19	10 889 231,56
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	984 094,96	10 889 178,57
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00

	Okres	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2025
8.	Odsetki	0,00	629,03	7,23	52,99
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	-629,03	-983 302,71	-10 876 631,39
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 484 841,08	10 787 168,18	-2 198 656,61	-27 978 437,55
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 484 841,08	10 787 168,18	-2 198 656,61	-27 978 437,55
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	27 986 116,23	18 683 789,13	8 907 793,48	34 687 574,42
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	29 470 957,31	29 470 957,31	6 709 136,87	6 709 136,87
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

1.2.4. JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Okres	01.07.2024- 30.09.2024	01.01.2024- 30.09.2024	01.07.2025- 30.09.2025	01.01.2025- 30.09.2025
	Wyszczególnienie				
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-184 939 683,62	-176 668 055,77	-182 421 695,14	-189 265 686,90
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-184 939 683,62	-176 668 055,77	-182 421 695,14	-189 265 686,90
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	148 405,20	148 405,20	148 405,20	148 405,20
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32	60 900 357,32
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00	2 148 000,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.	Zmiany pozostałych różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-248 136 446,14	-239 864 818,29	-245 618 457,66	-252 462 449,42
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	16 710,00	0,00
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	16 710,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	16 710,00	16 710,00
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	248 136 446,14	239 864 818,29	245 635 167,66	252 462 449,42
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	248 136 446,14	239 864 818,29	245 635 167,66	252 462 449,42
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	156 476,00	156 476,00
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	248 136 446,14	239 864 818,29	245 478 691,66	252 305 973,42
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-248 136 446,14	-239 864 818,29	-245 461 981,66	-252 289 263,42
7.	Wynik netto	-413 945,54	-8 685 573,39	1 779 016,57	8 606 298,33
a)	zysk netto	0,00	0,00	1 779 016,57	8 606 298,33
b)	strata netto	413 945,54	8 685 573,39		
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-185 353 629,16	-185 353 629,16	-180 486 202,57	-180 486 202,57
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-185 353 629,16	-185 353 629,16	-180 486 202,57	-180 486 202,57

1. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

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

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

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

Spółka od dnia 01.01.2024 zaktualizowała politykę rachunkowości, zmiana polegała na wprowadzeniu zasady naliczania niezrealizowanych odsetek na koniec każdego kwartału.

2. KOMENTARZ EMITENTA NA TEMAT OKOLICZNOŚCI I ZDARZEŃ ISTOTNIE WPLYWAJĄCYCH NA DZIAŁALNOŚĆ EMITENTA, JEGO SYTUACJĘ FINANSOWĄ I WYNIKI OSIĄGNIĘTE W DANYM KWARTALE

W trzecim kwartale 2025 r. Spółka kontynuowała proces restrukturyzacji rozpoczęty w roku 2019 oraz działalność operacyjną opartą o handel gazem płynnym LPG i usługi logistyczne z wykorzystaniem posiadanej infrastruktury terminalowej.

W ramach działalności restrukturyzacyjnej Spółka dokonała pełnej spłaty trzeciej raty układowej w łącznej kwocie 2,4 mln zł po zaokrągleniu, wynikającej z zatwierdzonego układu częściowego przyjętego z wierzycielami posiadającymi wierzytelności główne (tj. bez należności ubocznych) o wartości przekraczającej kwotę 100.000,00 zł (sygn. akt postępowania: WA1M/GRz/138/2024). Informacja o spłacie raty pojawiła się w raporcie ESPI nr 26/2025 w dniu 17 września 2025 r.

Kolejnym istotnym dla restrukturyzacji Spółki wydarzeniem było cofnięcie przez Zarząd ONICO uproszczonego wniosku o ogłoszenie upadłości Spółki z dnia 9 czerwca 2023 r. ze względu na ustanie przesłanek niewypłacalności. Informacja ta została opublikowana w raporcie ESPI nr 25/2025 w dniu 2 września 2025 r.

Innym zdarzeniem pozytywnie wpływającym na kontynuację działalności Spółki było wydanie decyzji przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki o umorzeniu postępowania administracyjnego w sprawie cofnięcia koncesji na obrót paliwami ciekłymi, udzielonej 28 kwietnia 2009 r. nr OPC/17256/W/OWR/2009/GM z późn. zm. O wszczęciu postępowania w sprawie cofnięcia koncesji na obrót paliwami ciekłymi przez Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki, Emitent informował w raporcie bieżącym ESPI nr 6/ 2025 z dnia 14 stycznia 2025 r. W uzasadnieniu Decyzji wskazano m.in. że na podstawie zgromadzonego materiału dowodowego ustalono, iż brak jest jednoznacznych i niebudzących wątpliwości okoliczności wskazujących, że Spółka istotnie nie dysponuje środkami finansowymi w wielkości gwarantującej prawidłowe wykonywanie działalności bądź nie jest w stanie udokumentować możliwości ich pozyskania. W związku z brakiem podstaw do rozstrzygnięcia sprawy co do istoty postępowanie zostało umorzone jako bezprzedmiotowe. Decyzja była zgodna ze stanowiskiem i wnioskami Emitenta, w związku z czym Emitent nie wnosił od niej odwołania. Powyższe informacje przekazano w raporcie ESPI nr 27/2025 w dniu 29 września 2025 r. Decyzja stała się prawomocna z dniem 14 października 2025 r.

W ramach działalności operacyjnej kluczowe dla Spółki było zawarcie przez Zarząd spółki zależnej Alpetrol Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie z Zarządem Morskiego Portu Gdynia S.A. (dalej: Wydzierżawiający) aneksu do umowy dzierżawy morskiego terminala przeładunkowego gazu płynnego LPG (dalej: Umowa dzierżawy), na podstawie którego możliwe jest dalsze wykonywanie przez Alpetrol Sp. z o.o. usług przeładunkowych gazu płynnego LPG z tankowców morskich do cystern kolejowych i samochodowych na terenie Morskiego Terminala LPG w Gdyni. Podpisany aneks wydłużył co do zasady obowiązywanie Umowy dzierżawy na czas nieoznaczony z 10-miesięcznym okresem wypowiedzenia, które nie może być złożone wcześniej niż przed dniem 1 czerwca 2028 roku.

Jednocześnie, w przypadku ustalenia przez Wydzierżawiającego terminu rozpoczęcia robót budowlanych dla „Przedsięwzięcia Inwestycyjnego – Port Zewnętrzny”, dla zadania 2018/04 Port Zewnętrzny w Porcie Gdynia, Wydzierżawiający jest uprawniony do złożenia od dnia 1 czerwca 2027 r. do 31 maja 2028 r. oświadczenia o wypowiedzeniu Umowy. W takim przypadku skutek wypowiedzenia może nastąpić najwcześniej 30 kwietnia 2028 r. O fakcie podpisania aneksu do Umowy dzierżawy Spółka poinformowała w raporcie ESPI nr 20/2025 w dniu 8 lipca 2025 r.

Do zdarzeń wpływających na działalność operacyjną grupy kapitałowej ONICO należy zaliczyć informacje otrzymane od kontrahentów dotyczące kontynuacji współpracy w zakresie przeładunków z tankowców morskich do cystern kolejowych i samochodowych na terenie Terminala Morskiego LPG w Gdyni.

W dniu 28 sierpnia 2025 r. Spółka powzięła informację o wypowiedzeniu spółce zależnej Alpetrol sp. z o.o. przez Polski Gaz S.A. z siedzibą w Warszawie umowy na wykonywanie usług przeładunkowych gazu płynnego LPG. Umowa została wypowiedziana za dwunastomiesięcznym okresem wypowiedzenia, który upływa w dniu 28 sierpnia 2026 r. O fakcie wypowiedzenia umowy Spółka informowała w raporcie ESPI nr 22/2025 w dniu 29 sierpnia 2025 r.

Tego samego dnia Spółka powzięła informację, o poinformowaniu spółki zależnej Alpetrol sp. z o.o. przez Barter S.A. z siedzibą w Białymstoku o nieprzedłużeniu umowy w przedmiocie wykonywania usług przeładunkowych gazu płynnego LPG. O fakcie tym Spółka informowała w raporcie ESPI nr 23/2025 z dnia 29 sierpnia 2025 r. Zgodnie z warunkami powyższej umowy wygasła ona z dniem 31 października 2025 r.

W dniu 1 września 2025 r. Spółka powzięła informację o wypowiedzeniu spółce zależnej Alpetrol sp. z o.o. przez „Glob-Terminal” sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku umowy na wykonywanie usług przeładunkowych gazu płynnego LPG. O fakcie wypowiedzenia umowy Spółka informowała w raporcie ESPI nr 24/2025 w dniu 1 września 2025 r. Pierwotnie przewidziany ośmiomiesięczny okres wypowiedzenia w skutek utraty koncesji OPZ na obrót paliwami ciekłymi z zagranicą przez „Glob-Terminal” sp. z o.o., został skrócony a umowa została rozwiązana w trybie natychmiastowym, o czym Emitent poinformował w raporcie ESPI nr 28/2025 w dniu 30 października 2025 r.

3. PROGNOZY WYNIKÓW FINANSOWYCH

W nawiązaniu do przekazanego do publicznej wiadomości za pośrednictwem systemu ESPI raportu bieżącego nr 12/2024 z dnia 10 maja 2024 roku, dot. prognoz zysków i strat za okres 2024 – 2029 sporządzonych na potrzeby planu restrukturyzacyjnego Onico S.A. w ramach postępowania o zatwierdzenie układu częściowego prowadzonego w Krajowym Rejestrze Zadłużonych pod sygnaturą WA1M/GRz-nu/54/2024 (dalej: „Prognozy Wyników Finansowych”), Spółka podtrzymuje stanowisko o możliwości osiągnięcia prognozowanych wyników w okresie 2024 – 2029. W dniu 27 listopada 2024 r. Spółka otrzymała z Sądu Okręgowego w Warszawie, XXIII Wydział Gospodarczy Odwoławczy i Zamówień Publicznych informację, że postanowienie w przedmiocie zatwierdzenia powyższego układu uprawomocniło się.

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

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

5. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE I GRUPIE KAPITAŁOWEJ

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

6. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Na dzień 30 września 2025 r., w skład Grupy Kapitałowej Emitenta wchodziły następujące jednostki:

- **ONICO Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,**

Jednostka Dominująca, której przedmiotem prowadzonej działalności jest sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71. Z.

- **Alpetrol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,**

Jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych PKD 46.71. Z.

- **Cornelia Chemicals Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie**

Jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest sprzedaż wyrobów papierniczych.

Spółki nie objęte konsolidacją:

- **ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Warszawie**

Jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim PKD 77.40.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

- **ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie.**

Jednostka podporządkowana, w której ONICO S.A. posiada 100,00 % wartości kapitału podstawowego oraz 100,00 % udziału w ogólnej liczbie głosów. Głównym przedmiotem prowadzonej działalności jest dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim PKD 77.40.Z. Podstawą wykluczenia z konsolidacji jest kryterium istotności art. 58 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

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

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

7. STRUKTURA AKCJONARIATU

Struktura akcjonariatu na dzień 30 września 2025 r. oraz na dzień przekazania raportu okresowego za III kwartał 2025 r. ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Sławomir Szczotka (pośrednio przez Capitale Tre Investments SA i Nomad Management GmbH)	1 123 938	75,73	1 573 938	81,38
Pamela Sp. z o.o.	137 500	9,27	137 500	7,11
Pozostali	222 614	15	222 614	11,51
Razem	1 484 052	100	1 934 052	100

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

Na dzień 30 września 2025 roku Grupa kapitałowa ONICO zatrudniała na podstawie umowy o pracę 54 pracowników, natomiast na podstawie umów cywilnoprawnych 27 osób. Jednocześnie ONICO S.A. na dzień 30 września 2025 roku zatrudniała na podstawie umowy o pracę 9 pracowników oraz 4 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych.

9. INFORMACJE DODATKOWE

Nie dotyczy.

10. WYBRANE DANE FINANSOWE PODMIOTÓW NIEPODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka nie publikuje wybranych danych finansowych podmiotów nieobjętych konsolidacją z uwagi na brak możliwości ich uzyskania. Spółki, które zostały wyłączone z konsolidacji na dzień dzisiejszy nie prowadzą działalności gospodarczej.