



SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ ONICO
ZA OKRES 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

I INFORMACJE OGÓLNE

PODMIOT DOMINUJĄCY

Firma Spółki	ONICO Spółka Akcyjna w restrukturyzacji
Siedziba Spółki	Warszawa (00-586), ulica Flory 3 lok. 4
Numer identyfikacji podatkowej NIP	8842676222
Numer identyfikacji REGON	020842574
PKD	podstawowy przedmiot działalności przedsiębiorcy 46.71.Z – sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał Zakładowy	148 405,20 złotych

Organy Spółki

Zarząd Spółki:

Andrzej Kociubiński – Prezes Zarządu

Piotr Kocman - Wiceprezes Zarządu

Zarząd ONICO Spółka akcyjna w restrukturyzacji wskazuje, że w trakcie roku 2019 r. doszło do zmiany składu Zarządu Spółki.

Prezes Zarządu Andrzej Kociubiński pełni funkcję od dnia 16.08.2019 r., tym samym odpowiada za prowadzenie jej spraw od dnia 16.08.2019 r.

Wiceprezes Zarządu Piotr Kocman pełni funkcję od dnia 13.11.2019 r., tym samym odpowiada za prowadzenie jej spraw od dnia 13.11.2019 r.

Rada Nadzorcza

Tomasz Bujak

Wojciech Puciata

Dominik Drozdowski

Mariusz Kumorek

Rafał Roszkowski

PODMIOTY ZALEŻNE

1.

Firma Spółki	Dolettra GmbH Utting am Ammersee Geschäftsanschrift: (d. Alpina International)
Siedziba Spółki	Sieben Quellen 16, 45665 Recklinghausen, Niemcy
Numer identyfikacji podatkowej	125/121/52307
Przedmiot działalności	Sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych
Rejestracja Spółki	AG Augsburg HRB 16421
Udziałowiec	100% udziałów należy do ONICO S.A. w restrukturyzacji
Kapitał Zakładowy	25.000 euro
Organy Spółki	Zarząd Spółki: Katharina Kutter – Dyrektor Zarządzający

2.

Firma Spółki	Coraxa Spółka Akcyjna według prawa szwajcarskiego
Siedziba Spółki	Carrefour de Rive 1, c/o Multifiduciarie Geneve SA, 1207 Genewa, Szwajcaria
Rejestracja Spółki	Rejestr spółek handlowych w Genewie, Nr CHE-371.055.571
Akcjonariusz	100% akcji należy do ONICO S.A. w restrukturyzacji
Kapitał Zakładowy	100.000 CHF
Organy Spółki	Zarząd Spółki: Tomasz Turczyn - Prezes Zarządu Pierre Yves Delechat – Administrator

3.

Firma Spółki	Cornelia Chemicals Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba Spółki	Warszawa (00-586), ulica Flory 3 lok. 4
Numer identyfikacji podatkowej NIP	7010387949
Numer identyfikacji REGON	146734016
PKD	podstawowy przedmiot działalności przedsiębiorcy 46.71.Z – sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer 0000466066
Udziałowiec	100% udziałów należy do ONICO S.A. w restrukturyzacji
Kapitał Zakładowy	200.000 zł
Organy Spółki	Zarząd Spółki: Andrzej Kociubiński – Prezes Zarządu

4.

Firma Spółki	ALPETROL spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (dawniej ONICO Gas Sp. z o.o.)
Siedziba Spółki	Warszawa (00-586), ulica Flory 3 lok. 4
Numer identyfikacji podatkowej NIP	547214843
Numer identyfikacji REGON	243184428
PKD	podstawowy przedmiot działalności przedsiębiorcy 46.71.Z – sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer 0000447884
Udziałowiec	100% udziałów należy do ONICO S.A. w restrukturyzacji
Kapitał Zakładowy	2.000.100 zł
Organy Spółki	Zarząd Spółki: Andrzej Kociubiński – Prezes Zarządu

5.

Firma Spółki	ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba Spółki	Warszawa (00-586), ulica Flory 3 lok. 4
Numer identyfikacji podatkowej NIP	7010395529
Numer identyfikacji REGON	146883147
PKD	77.40. dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer 0000477732
Udziałowiec	100% udziałów należy do ONICO S.A. w restrukturyzacji
Kapitał Zakładowy	5.000 zł
Organy Spółki	Zarząd Spółki: Mariusz Wilkołaski – Prezes Zarządu
Działalność Spółki jest zawieszona od dnia 1 sierpnia 2016 r.	

6.

Firma Spółki	ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-akcyjna
Siedziba Spółki	Warszawa (00-586), ulica Flory 3 lok. 4
Numer identyfikacji podatkowej NIP	7010400414
Numer identyfikacji REGON	146933477
PKD	77.40. dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim

Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer 0000481996
Udziałowiec	100% akcji należy do ONICO S.A. w restrukturyzacji
Kapitał Zakładowy	50.000 zł
Organy Spółki	Zarząd Komplementariusza: Mariusz Wilkołaski – Prezes Zarządu

Działalność Spółki jest zawieszona od dnia 1 sierpnia 2016 r.

7.

Firma Spółki	Grupa Most Wanted! Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Siedziba Spółki	Warszawa (00-586), ulica Flory 3 lok. 2
Numer identyfikacji podatkowej NIP	5272614581
Numer identyfikacji REGON	1422081681
PKD	78.10. Z, działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego numer 0000348741
Wspólnicy	ONICO S.A. w restrukturyzacji: 60% udziałów
Kapitał Zakładowy	5.000 zł
Organy Spółki	Brak zarządu Spółka posiada Prokurenta Mariusz Wilkołaski

8.

Firma Spółki	YEKO S.A.
Siedziba Spółki	Warszawa (02-264), ulica Janiszowska 14/4
Numer identyfikacji podatkowej NIP	9542773364
Numer identyfikacji REGON	366292499
PKD	Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie numer KRS 669714
Wspólnicy	ONICO S.A. w restrukturyzacji: 78% akcji
Kapitał Zakładowy	181.800 zł
Organy Spółki	Piotr Kocman – Prezes Zarządu Rada Nadzorcza: Marcin Salski, Andrzej Kociubiński, Marcin Kurzak

9.

Firma Spółki	HEALTHCARE & MEDICAL PROJECTS Sp. z o.o.
Siedziba Spółki	Warszawa (02-349), ulica Baśniowa 3
Numer identyfikacji podatkowej NIP	7010708661
Numer identyfikacji REGON	367991220
PKD	63, 12, Z, DZIAŁALNOSC PORTALI INTERNETOWYCH
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie numer KRS 0000689764
Wspólnicy	ONICO S.A. w restrukturyzacji: 55 udziałów (55%)
Kapitał Zakładowy	10.000 zł
Organy Spółki	Maciej Węgierek – Prezes Zarządu

10.

Firma Spółki	Onico Warszawa S.A.
Siedziba Spółki	Warszawa (00-585), ulica Bagatela 11/12B
Numer identyfikacji podatkowej NIP	5262883859
Numer identyfikacji REGON	140250122
PKD	Działalność sportowa
Rejestracja Spółki	Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie numer KRS 0000243759
Wspólnicy	ONICO S.A. w restrukturyzacji: 4750 akcji (95%)
Kapitał Zakładowy	500.000 zł
Organy Spółki	Piotr Gacek – Prezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Tomasz Turczyn, Piotr Sokołowski, Marek Stanio, Jolanta Dolecka

Zarząd Onico S.A. w restrukturyzacji zwraca uwagę, że Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy (dalej WZA) nie zatwierdziło sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018.

Z uwagi na fakt, że:

- w trakcie roku 2019 doszło do zmiany składu Zarządu Spółki,
- Prezes Zarządu Andrzej Kociubiński pełni funkcję od dnia 16.08.2019 r.,
- Wiceprezes Zarządu Piotr Kocman pełni funkcję od dnia 13.11.2019 r.,

tym samym odrzucenie przez WZA sprawozdania finansowego za rok 2018 nastąpiło przed powołaniem do pełnienia funkcji obecnych członków zarządu.

Zarząd od momentu objęcia funkcji dokładał wszelkich starań w celu poczynienia jak najpełniejszych ustaleń w przedmiocie sytuacji finansowej i majątkowej Spółki, tym niemniej wobec faktu niezatwierdzenia sprawozdania za rok 2018 zwraca uwagę na brak potwierdzenia kwot wyjściowych do sprawozdania za 2019 r., a ponadto zwraca uwagę na toczące się wielowątkowe postępowania prokuratorskie mające na celu wyjaśnienie nieprawidłowości.

II OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI ORAZ OPIS ZMIAN W ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA WRAZ Z PODANIEM ICH PRZYCZYN

Podmiotem dominującym mającym istotny wpływ na działalność Grupy Kapitałowej jest Spółka ONICO S.A. w restrukturyzacji, która w roku 2019 prowadziła działalność polegającą na międzynarodowym obrocie paliwami płynnymi oraz produktami ropopochodnymi. Działalność ta była prowadzona od roku 2009 i opierała się na fizycznych dostawach produktu pomiędzy składem podatkowym Producenta bądź Dostawcy i składem podatkowym Odbiorcy. Spółka prowadziła także sprzedaż hurtową w oparciu o posiadane zezwolenia na wyprowadzenia ze składów podatkowych.

Opisywana działalność oparta jest na Infrastrukturze technicznej w postaci dwóch terminali przeładunkowych (morski w Gdyni i lądowy – w Narewce), które – na podstawie stosownych umów – ulokowane są w 100% spółce zależnej ONICO Gas Sp. z o.o. (obecnie Alpetrol Sp. z o.o.). ONICO S.A. w restrukturyzacji współpracuje z zewnętrznymi przedsiębiorstwami spedycyjnymi i magazynowymi, by optymalizować ich koszty.

W chwili obecnej w ramach ONICO S.A. w restrukturyzacji i Alpetrol Sp. z o.o. zawierane są transakcje w oparciu o dwa rodzaje współpracy. Pierwszym z nich regularne dostawy w oparciu o umowy współpracy, a drugim rodzajem dostaw są dostawy typu *spot*. Dostawy te pozwalają wykorzystać dyferencjał cen na poszczególnych rynkach. Są one zawierane w sytuacjach umożliwiających uzyskanie największych marż handlowych.

W dniu 31 grudnia 2019 r., w skład podmiotów powiązanych kapitałowo wchodziły następujące podmioty:

- Alpetrol Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie (dawniej ONICO GAS),
- Doletra GmbH z siedzibą w Bochum (Niemcy),
- Coraxa SA z siedzibą w Genewie (Szwajcaria),
- Cornelia Chemicals Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- ONICO Trade Mark Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo-Akcyjna z siedzibą w Warszawie,
- Fundacja ONICO z siedzibą w Warszawie, która nie będzie prowadziła działalności gospodarczej,
- Dentool Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- Grupa Most Wanted! Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie,
- Yeko Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach,
- ONICO Warszawa Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie,

– Health Care & Medical Project Sp. z o.o.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe uwzględnia spółki Alpetrol sp. z o.o. (ONICO GAS), Doletra GmbH, Onico Warszawa S.A., Grupa Most Wanted! Sp. z o.o.

1. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ GRUPY KAPITAŁOWEJ, JAKIE NASTĄPIŁY W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

W połowie 2019 roku ONICO S.A. w restrukturyzacji wstrzymała swoją działalność i znalazła się w stanie upadłości, po cofnięciu finansowania jej działalności przez banki, w reakcji na ogłoszenie negatywnych wyników finansowych za 2018 r. Na skutek działań nowego Zarządu Spółki został złożony wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego i zabezpieczenie majątku w dniu 06 września 2019 r. oraz rozpoczęto działania restrukturyzacyjne w ramach całej grupy kapitałowej, zmierzające do wznowienia działalności, oraz rozpoczęcia spłaty zaległych zobowiązań. Wspomniany wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego został pozytywnie rozpatrzony przez sąd w dniu 27.04.2020.

W drugiej połowie roku podjęto działania reorganizacyjne również w zakresie rodzaju kontynuowanej działalności oraz działania przygotowawcze do wznowienia działalności. Wytyczono też główny kierunek działań generujących przychody, tj. handel i usługi przeładunkowe w zakresie gazu LPG.

Uzasadnieniem tego kierunku działań jest posiadanie w aktywach spółki dwóch terminali – Terminal w Gdyni i Terminal Planta w Narewce, jak również rosnące trendy rynkowe w zakresie zapotrzebowania na gaz LPG.

Obecnie GRUPA ONICO zamierza kontynuować prowadzenie działalności gospodarczej opartej na handlu i usługach w zakresie obrotu gazem, przy czym działalność ta będzie bazowała na terminalach pozostających w spółce zależnej ALPETROL.

2. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W GRUPIE KAPITAŁOWEJ, BADAŃ I ROZWOJU ORAZ ŚRODOWISKA NATURALNEGO

Z uwagi na prowadzony przez spółki z Grupy Kapitałowej ONICO model biznesowy, nie ma potrzeby wprowadzania rozwiązań innowacyjnych, badań i rozwoju oraz środowiska naturalnego.

3. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA FINANSOWA ORAZ CHARAKTERYSTYKA STRUKTURY AKTYWÓW I PASYWÓW SKONSOLIDOWANEGO BILANSU

Skutkiem cofnięcia dofinansowania przez banki sytuacja finansowa Grupy uległa znacznemu pogorszeniu.

Aktywa obrotowe stanowią 72% aktywów ogółem, w tym 27% to należności krótkoterminowe.

1. Wskaźnik płynności bieżącej wynosi 0,45
aktywa obrotowe / zobowiązania bieżące
2. Wskaźnik płynności szybkiej wynosi 0,23
aktywa obrotowe – zapasy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe / zobowiązania bieżące

Zobowiązania krótkoterminowe stanowią 160% sumy bilansowej, w tym 69% tych zobowiązań to zobowiązania z tytułu dostaw i usług. Tak wysoka wartość zobowiązań Grupy jest wynikiem ujemnej wartości kapitałów własnych w wysokości -75.392 tys. zł.

W przypadku Spółki Dominującej wskaźniki finansowe mają następujące wartości:

Wskaźnik	Formuła	2019	2018	2017	2016
Rentowność brutto	$\text{zysk (strata) brutto} / \text{przychody ze sprzedaży}$	-8,86%	-0,46%	0,83%	1,30%
Rentowność operacyjna	$\text{zysk (strata) na działalności operacyjnej} / \text{przychody ze sprzedaży}$	-3,22%	0,47%	0,85%	1,60%
Zwrot na kapitale zaangażowanym (ROCE)	$\text{zysk (strata) na działalności operacyjnej} / \text{kapitał stały (kapitał własny + zobowiązania długoterminowe)}$	52,45% (wartości ujemne)	67,72%	31,45%	54,30%
Wskaźnik rotacji majątku	$\text{przychody netto ze sprzedaży} / \text{aktywa ogółem}$	12,42	7,29	5,54	9,7
Wskaźnik rotacji należności w dniach	$\text{należności z tytułu dostaw i usług} / \text{przychody ze sprzedaży} * 365$	5,56	18,84	22,92	17
Wskaźnik rotacji zapasów w dniach	$\text{zapasy} / \text{koszty działalności operacyjnej} * 365$	8,18	19,82	23,68	12
Wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach	$\text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług} / \text{koszty własne sprzedaży} * 365$	5,62	13,13	16,39	7
Stopa zadłużenia	$\text{zobowiązania} / \text{pasywa razem}$	1,70	0,95	0,86	0,8
Pokrycie odsetek	$\text{zysk (strata) na działalności operacyjnej} / \text{koszty odsetek}$	-4,14	1,35	2,8	15,28
Wskaźnik płynności bieżącej (current ratio)	$\text{aktywa obrotowe} / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$	0,44	0,95	1,1	1,3
Wskaźnik szybki płynności (quick ratio)	$(\text{aktywa obrotowe} - \text{zapasy} - \text{rozliczenia międzyokresowe}) / \text{zobowiązania krótkoterminowe}$	0,23	0,51	0,7	0,9

Zarząd Spółki dominującej będzie dążył do poprawy wartości wskaźników finansowych w roku 2020, głównie poprzez wznowienie prowadzenia i rozwój działalności gospodarczej.

W roku 2020 oraz latach przyszłych Spółka dominująca zamierza kontynuować prowadzenie działalności gospodarczej oraz osiągać przychody umożliwiające realizację procesu restrukturyzacji i dalszy rozwój Spółki dominującej.

4. CHARAKTERYSTYKA POLITYKI W ZAKRESIE KIERUNKÓW ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Ideą powołania grupy kapitałowej było przeniesienie modelu biznesowego pierwotnie wykorzystywanego przez ONICO S.A. w restrukturyzacji na inne rynki zarówno w ujęciu geograficznym jak i produktowym. Dodatkowym celem funkcjonowania grupy kapitałowej było wsparcie operacyjnej działalności ONICO S.A. w restrukturyzacji.

Obecnie działalność grupy skupiona jest na obrocie gazem, natomiast pozostała działalność i spółki podlegają restrukturyzacji, czego efektem jest spodziewane uproszczenie struktury, optymalizacja kosztowa, a w rezultacie zwiększenie efektywności działań. Zarząd ONICO S.A. w restrukturyzacji zamierza dbać o dalszy rozwój grupy kapitałowej i usystematyzować jej funkcjonowanie.

5. OPIS ISTOTNYCH POZYCJI POZABILANSOWYCH W UJĘCIU PODMIOTOWYM, PRZEDMIOTOWYM I WARTOŚCIOWYM

Na dzień bilansowy nie występowały żadne istotne pozycje pozabilansowe w ujęciu podmiotowym, przedmiotowym i wartościowym.

6. NABYCIE AKCJI WŁASNYCH

W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca nabycie akcji własnych.

7. POSIADANE ODDZIAŁY I ZAKŁADY

W okresie sprawozdawczym spółki Grupy Kapitałowej nie posiadały oddziałów własnych i zakładów.

8. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

ONICO S.A. w restrukturyzacji stosowało zabezpieczenia poprzez transakcje pochodne, które zawierane były przy współpracy z instytucjami finansowymi. W ten sposób minimalizowane było ryzyko zmian cen, ryzyko kredytowe i kursowe. Ryzyko istotnych zakłóceń przepływów pieniężnych oraz utraty płynności finansowej jest minimalizowane poprzez bieżące monitorowanie i działania operacyjne działu finansowego Spółki.

Na dzień bilansowy, z uwagi na brak działalności operacyjnej, nie były stosowane instrumenty zabezpieczające.

III REALIZACJA ZAŁOŻONYCH CELÓW

Grupa Kapitałowa planuje kontynuować działalność w oparciu o przedstawione założenia dotyczące obrotu gazem:

- wykorzystanie terminali gazowych – Terminal Planta, Terminal Gdynia,
- usługi przeładunkowe,
- handel gazem.

Grupa Kapitałowa będzie kontynuować i rozwijać działalność handlowo-usługową w zakresie obrotu gazem, co ma zapewnić jej środki na bieżącą spłatę zobowiązań.

IV ONICO SA w restrukturyzacji na rynku NewConnect

W 2019 roku, miały miejsce transakcje, w wyniku których doszło do zmiany struktury i ilości akcji spółki.

Aktualnie akcjonariuszami, którzy posiadają więcej niż 5% głosów na Zgromadzeniu Spółki są:

Nazwa	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział % w głosach WZ
Capitale Tre Investments S.A.	605 000	40,77%	1 055 000	54,55%
Lartiq Quantum Absolute Return FIZ Lartiq Quantum Neutral FIZ Lartiq Polskie Perły FIZ zarządzane przez Lartiq TFI S.A.	385 780	25,99%	385 780	19,95%
Pamela Sp. z o.o.	137 500	9,27%	137 500	7,11%
Pozostali	355 772	23,97%	355 772	18,39%
Razem	1 484 052	100%	1 934 052	100%

Zmiana kursu akcji w 2019 roku



Cena akcji na początku 2019 roku wynosiła niemal 70,00 zł. Najwyższy kurs w wysokości 90,00 zł akcje spółki osiągnęły 08.04.2019 roku. W ostatnim dniu notowań w 2019 roku kurs akcji wynosił 5,00 zł.

**V CZYNNIKI ISTOTNE DLA ROZWOJU GRUPY KAPITAŁOWEJ ORAZ PERSPEKTYWY
ROZWOJU DZIAŁALNOŚCI**

Zarząd ONICO S.A. w restrukturyzacji dąży do dalszego rozwoju Grupy Kapitałowej ONICO. Możliwy jest on poprzez wykorzystanie posiadanych przez spółkę zależną Alpetrol Sp. z o.o. (Onico Gas) dwóch kluczowych aktywów w postaci dwóch terminali – Terminal w Gdyni i Terminal Planta w Narewce, jak również w oparciu o rosnące trendy rynkowe w zakresie zapotrzebowania na gaz.

VI PRZEDSTAWIENIE ISTOTNYCH CZYNNIKÓW RYZYKA I ZAGROŻEŃ

W opinii Zarządu Grupa Kapitałowa jest zagrożona takimi samymi czynnikami ryzyka i zagrożeń co Spółka Dominująca w związku z czym poniższa lista czynników jest taka sama jak w przypadku Sprawozdania Jednostkowego. Należy podkreślić, iż w minionym roku nie pojawiły się nowe rodzaje czynników ryzyka i zagrożeń, które znacząco mogłyby wpłynąć na działalność ONICO S.A. w restrukturyzacji jak i całej Grupy Kapitałowej. W związku z tym, poniżej przedstawione grupy ryzyka są takie same jak w latach poprzednich.

1. Ryzyko związane z zakupionymi produktami niskiej jakości
Prawdopodobieństwo wystąpienia tego ryzyka jest niewielkie. Grupa Kapitałowa współpracuje tylko ze sprawdzonymi, międzynarodowymi koncernami w zakresie dostaw paliw oraz prowadzi stały monitoring jakości paliwa.
2. Ryzyko związane z wprowadzeniem nowych towarów do obrotu
Głównym warunkiem rozwoju Grupy Kapitałowej jest wprowadzenie nowych produktów do obrotu. Mając na celu unikanie potencjalnego ryzyka, przedstawiciele Grupy weryfikują wszelkie informacje oraz konsultują je z zewnętrznymi podmiotami doradczymi. W związku z tym prawdopodobieństwo wystąpienia tego ryzyka jest niewielkie.
3. Ryzyko konkurencji
Poziom konkurencji uzależniony jest od skali działalności. Grupa Kapitałowa posiada ugruntowaną pozycję rynkową, skutecznie współpracuje z koncernami paliwowymi. Rynek handlu hurtowego jest wysoce konkurencyjny, narzędziem walki konkurencyjnej są: cena, warunki dostaw, elastyczność działania oraz posiadanie własnych terminali przeładunkowych wraz z bazą magazynową.
4. Ryzyko produktu i jego cyklu życia
Rynek dojrzały, wysokie bariery wejścia (kosztowne koncesje).
5. Ryzyko związane ze spływem należności
Niniejsze ryzyko ma potencjalnie istotny wpływ na działalność Grupy Kapitałowej. Dlatego Grupa współpracuje głównie z międzynarodowymi podmiotami, które posiadają dobrą sytuację finansową oraz takimi, których wiarygodność została uprzednio zweryfikowana.
6. Ryzyko związane z kursami walut
Grupa Kapitałowa stara się stosować instrumenty finansowe, które minimalizują to ryzyko. Dzięki temu prawdopodobieństwo wystąpienia negatywnych zdarzeń z tym związanych jest nieznaczne.
7. Ryzyko wprowadzenia paliw alternatywnych
Grupa Kapitałowa postrzega paliwa alternatywne jako kolejną grupę produktową, którą może wprowadzić do swojej oferty. Prawdopodobieństwo wystąpienia niniejszego ryzyka jest nieznaczne.

8. Ryzyko związane ze zmianą sytuacji makroekonomicznej na rynkach, na których funkcjonuje spółka
Ryzyko realne, sektor paliwowy istotnym elementem polityki podatkowej.
9. Ryzyko związane z ogólną polityką fiskalną kraju
Grupa Kapitałowa kładzie nacisk na prawidłowość rozliczeń podatkowych prowadzonej działalności. Tym samym ryzyko z tym związane jest postrzegane jako minimalne.
10. Ryzyko legislacyjne
Wszelkie ryzyka wynikające ze zmian w prawie są minimalizowane poprzez bieżące analizowanie prac legislacyjnych. Wszelkie dotychczasowe zmiany przepisów miały pozytywny wpływ na działalność Grupy.
11. Ryzyko prawne
Niniejsze ryzyko wynikać może z nieprawidłowej konstrukcji lub wykonania umów, błędnej wykładni przepisów prawa bądź sporów sądowych. Zarząd jednostki dominującej dąży do unikania konsekwencji powstałych na skutek tych zdarzeń poprzez bieżącą współpracę z kancelarią prawną oraz stałą konsultację z odpowiednimi instytucjami.

VII OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Oświadczenie w sprawie rzetelności sporządzenia sprawozdania finansowego za okres 1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.

Zarząd Spółki ONICO S.A. w restrukturyzacji oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019 r. zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), oraz że odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej jak również, że wynik finansowy oraz sprawozdanie z działalności Spółek z Grupy Kapitałowej za w/w okres zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz jej sytuacji, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Oświadczenie w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego za okres 1 stycznia 2019 r. – 31 grudnia 2019 r.

Zarząd Spółki ONICO S.A. w restrukturyzacji oświadcza, że podmiot uprawniony do badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 1 stycznia 2019 – 31 grudnia 2019, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący badania tego sprawozdania spełnili warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

W imieniu Zarządu:

.....
Andrzej Kociubiński – Prezes Zarządu

.....
Piotr Kocman – Wiceprezes Zarządu

Warszawa, dn. 06 października 2020 roku