



SPRAWOZDANIE FINANSOWE

obejmujące okres od dnia 1 stycznia 2015 r. do dnia 31 grudnia 2015 r.

Three handwritten signatures in blue ink are visible at the bottom of the page. The signatures are stylized and appear to be of different individuals.

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

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 2015 roku. Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 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:

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

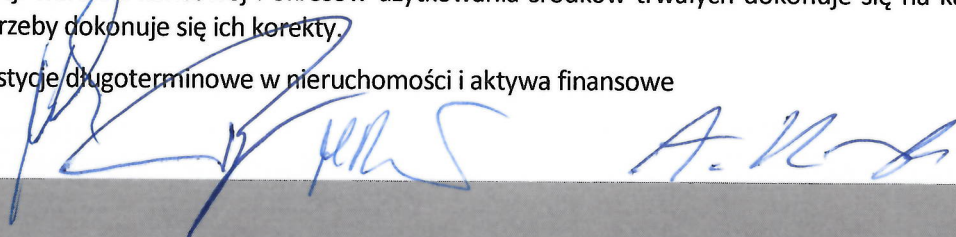
Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach w wysokości cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie, rozbudowę lub modernizację, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wydatki poniesione na remonty, które nie powodują ulepszenia lub przedłużenia okresu używania 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, 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 wymiernymi 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 następnym 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 sądowego. 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

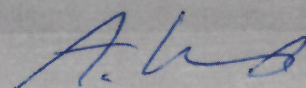
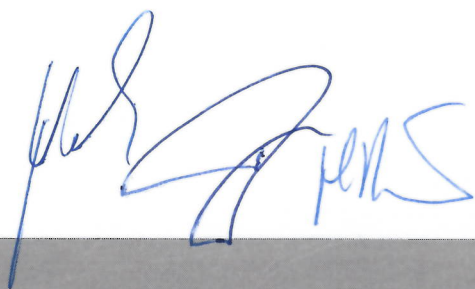
W związku z występowaniem rozbieżności między prawem podatkowym i bilansowym, wykazuje podatek odroczony, który jest wyliczany metodą bilansową jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów a odpowiadającymi im wartościami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

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	-	-	-	-	-	-

Dane za 2014 rok

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 1.1.2014	Wartość początkowa		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2014
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
I. Wartości niematerialne i prawne	6 576	-	-	6 576
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 576	-	-	6 576

4.	Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych				-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 930 217	622 287	327 885	2 224 619
1.	Środki trwałe	1 885 166	385 008	145 682	2 124 492
a)	grunty	-			-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	469 445			469 445
c)	urządzenia techniczne i maszyny	75 480	71 757		147 237
d)	środki transportu	1 299 236	311 625	145 682	1 465 179
e)	inne środki trwałe	41 005	1 626		42 631
2.	Środki trwałe w budowie	45 051	237 278	182 203	100 126
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-			-
III.	Inwestycje długoterminowe	558 283	1 961 630	50 520	2 469 392
1.	Nieruchomości	-			-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-			-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	558 283	1 961 630	50 520	2 469 392
a)	w jednostkach powiązanych	558 283	1 961 630	50 520	2 469 392
-	udziały lub akcje	558 283	1 961 630	50 520	2 469 392
-	inne papiery wartościowe	-			-
-	udzielone pożyczki	-			-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-			-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-			-

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego 1.1.2014	Umorzenie - amortyzacja		Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2014	Wartość netto	
		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego 1.1.2014	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2014
I. Wartości niematerialne i prawne	6 576		-	6 576	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-			-	-	-
2. Wartość firmy	-			-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	6 576			6 576	-	-
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-			-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	616 932	421 091	-	1 008 886	1 313 285	1 215 732
1. Środki trwałe	616 932	421 091	-	1 008 886	1 268 234	1 115 606
a) grunty	-			-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	35 208	46 944		82 153	434 237	387 292
c) urządzenia techniczne i maszyny	46 103	59 438		105 541	29 376	41 696
d) środki transportu	498 631	310 543	29 136	780 038	800 605	685 141
e) inne środki trwałe	36 990	4 165		41 155	4 016	1 476
2. Środki trwałe w budowie	-			-	45 051	100 126
III. Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	558 283	2 469 392
1. Nieruchomości	-			-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-			-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-			-	558 283	2 469 392
a) w jednostkach powiązanych	-			-	558 283	2 469 392
- udziały lub akcje	-			-	558 283	2 469 392

- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-

6.2 Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

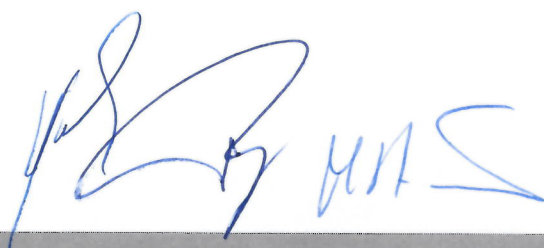
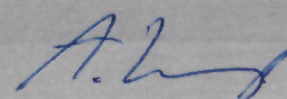
6.3 Spółka użytkuje pomieszczenia biurowe na podstawie umowy najmu. Spółka posiada również własne lokale użytkowe. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli..

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

Lp.	Nazwa właściciela	Liczba akcji na 31.12.2015	Wartość nominalna akcji PLN	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale zakładowym spółki na 31.12.2015
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%

Dane za 2014 r.

Lp.	Nazwa właściciela	Liczba akcji na 31.12.2014	Wartość nominalna akcji PLN	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale zakładowym spółki na 31.12.2014
1.	Capitale Tre Investments S.A.	550 000	0,10	40,00%
2.	Energoaudyt Engineering Sp. z o.o.	137 500	0,10	10,00%
3.	Capital Partners Investment I Fundusz Inwestycyjny Zamknięty zarządzany przez TFI Capital Partners S.A.	135 500	0,10	9,85%
4.	Trigon Quantum Absolute Return FIZ Trigon Quantum Neutral FIZ Trigon Polskie Perły FIZ zarządzane przez Trigon TFI S.A.	117 000	0,10	8,51%
5.	Pozostali	435 000,00	0,10	31,64%
Ogółem		1 375 000,00		100,00%

6.5 Zysk netto w wysokości 12 919 501,78 zł Zarząd proponuje wypłacić w części w formie dywidendy (planowane 25% dywidendy) a pozostałą część przeznaczyć na kapitał zapasowy.

6.6 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie występują. Innych rezerw nie ma. Na dzień 31.12.2014 występowały rezerwy w wysokości 900 000 zł, które zostały rozliczone w 2015 r. Występuje aktyw z tytułu odroczonego podatku w wysokości 535 360,00 zł (na dzień 31.12.2014 kwota 449 183 zł).

6.7 Informacja o stanie odpisów aktualizujących wartość należności:

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 inne /umowa cesji/	998 579,80	151 641,16	-	-	1 150 220,96

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 1.1.2014	Zwiększenia	Rozwiązanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego 31.12.2014
1.	Należności inne /umowa cesji/	888 361,94	110 217,86	-	-	998 579,80

6.8 Podział zobowiązań długoterminowych według terminu spłaty:

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

Lp.	Zobowiązania	Okres wymagalności			Razem stan na 31.12.2014
		powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1.	Inne zobowiązania finansowe - raty kapitałowe z tytułu umów leasingu	253 010,00	-	-	253 010,00

6.9 Rozliczenia międzyokresowe:

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

Lp.	Tytuły	Stan na

	początek roku obrotowego 1.1.2014	koniec roku obrotowego 31.12.2014
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe, w tym:	1 109 210,41	306 214,74
- prenumeraty	77 327,75	7 145,29
- ubezpieczenia	28 882,66	34 079,47
2. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	316 029,00	449 183,00
3. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	535 500,00
- najem	-	535 500,00

6.10 Zobowiązanie z tytułu umów leasingu zabezpieczone są tytułem własności leasingodawcy na składnikach majątkowych objętych leasingiem. Zobowiązania kredytowe są zabezpieczone cesjami należności i wekslami. Kredyt długoterminowy na zakup lokalu zabezpieczony hipoteką i wniesiony depozyt zabezpieczający.

6.11 Zobowiązania warunkowe nie występują.

II.

6.12 Spółka w okresie sprawozdawczym 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 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.

6.15 Spółka w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.

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

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

Dane za 2014 rok:

Przychody księgowe 681 618 572,04

Przychody niepodatkowe	1 231 970,89
* różnice kursowe bilansowe NKUP	891 308,73
* naliczone odsetki	41 368,03
* rozwiązane rezerwy	299 294,13

Przychody podatkowe 680 386 601,15

Koszty księgowe 676 349 317,72

Zmniejszenie kosztów podatkowych	3 981 727,58
* amortyzacja środki transportu leasing	280 218,48
* świadczenia	7 031,16
* zużycie materiałów	287,60
* rezerwy usługi obce	926 000,00
* ubezpieczenia	15 573,84
* usługi obce	87 400,23
* podróże zagraniczne	4 196,57
* reprezentacja	74 430,76
* naliczone odsetki kredyty	30 512,93
* odsetki budżetowe	2 274,18
* naliczone koszty Swap	1 712 498,51
* różnice kursowe bilansowe	327 547,72
* różnice kursowe zrealizowane	273 880,03
* aktualizacja wartości aktywów finansowych	110 691,33
* inne	29 184,24
* darowizna	100 000,00

Zwiększenie kosztów podatkowych	2 138 081,80
* odpis Dracoil	825 692,22
* wykorzystane rezerwy usługi 2013	340 256,36
* wykorzystane rezerwy wynagrodzenia	159 333,50
* naliczone odsetki kredyty	32 319,22
* naliczone koszty Swap	443 710,96
* część kapitałowa leasing	336 769,54

Koszty podatkowe	674 505 671,94
Wynik księgowy	5 269 254,32
Darowizna	5 000,00
Wynik podatkowy	5 875 929,21
Podatek	1 116 427,00

- 6.17 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 2016 roku planowane nabycia urządzeń komputerowych oraz środków transportu – planowane nakłady 300 000 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 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

Lp.	Spółka	Stan na początek roku obrachunkowego 1.1.2014			Zwiększenie -nabycie, objęcie		Zmniejszenie- odpis aktualizujący	Stan na koniec roku obrachunkowego 31.12.2014		
		Ilość udziałów	% udział	Wartość	Ilość udziałów	Wartość		Ilość udziałów	% udział	Wartość
1.	Natural Gas Trading sp. z o.o.	200	100%	10 000,00				200	100%	10 000,00
2.	Natural Gas Trading sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	50 200,00				50000	100%	50 200,00

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	-471,74	25000	100%	103 208,26
5.	Alpetrol sp. z o. o.	100	100%	134 785,00		100	100%	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	377 171,28		377 171,28
9.	Onico Ltd				300 000	1 534 410,00		1 534 410,00
Razem				558 282,95		1 911 581,28	-471,74	2 469 392,49

6.21 Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych, w kasie oraz udzielone pożyczki.

6.22 Objaśnienie 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.

Różnica pomiędzy zmianą środków pieniężnych w bilansie a zmianą wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych wynosi 6 880,78 zł i wynika z wyceny środków zgromadzonych na kontach walutowych.

V.

6.23 Przeciętne zatrudnienie wyniosło 14 osób (pracownicy umysłowi).

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

- 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.

6.26 Wynagrodzenie biegłego rewidenta tytułem obowiązkowego badania sprawozdania finansowego Spółki wynosi 23.000,00 zł oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi PLN 10.000,00 zł

Przyjęte kursy na dzień bilansowy:

Tabela kursów średnich NBP nr 254/A/NBP/2015 z dnia 2015-12-31

dolar amerykański	USD	3,9011
euro	EUR	4,2615
frank szwajcarski	CHF	3,9394
funt szterling	GBP	5,7862

VI.

6.27 Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w okresie sprawozdawczym:

- 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 wspólną kontrolę nad spółkami – 70% akcji w spółce ONICO OIL S.A.

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

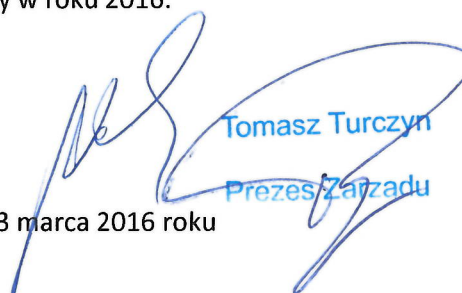
6.30 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie wystąpiły

6.31 Istotne zdarzenia po dniu bilansowym

6.32 Spółka postanowiła zastosować program motywacyjny w postaci przyznawanych akcji wybranym uczestnikom. Zawarto trzy umowy objęcia łącznie 71.000 sztuk warrantów subskrypcyjnych serii A1. Warranty te uprawniają do objęcia akcji zwykłych na okaziciela serii C1 w terminie do dnia 31 grudnia 2017 roku po cenie emisyjnej równej wartości nominalnej akcji. Koszt warrantów subskrypcyjnych wynosi 2 723 194,43 zł i zostanie rozliczony w roku 2016.

Warszawa, 23 marca 2016 roku

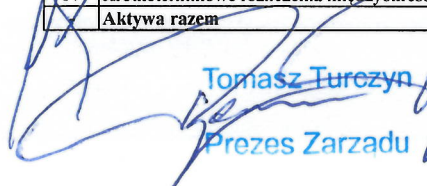

Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu


Marek Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych


Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

BILANS

Lp	Nazwa	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
A	Aktywa trwałe	22 112 072,58	4 736 392,81
<i>I</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>67 270,19</i>	<i>-</i>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2	Wartość firmy	-	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	67 270,19	-
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	-	-
<i>II</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>8 597 601,68</i>	<i>1 215 732,07</i>
1	Środki trwałe	8 297 955,10	1 115 606,03
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	-	-
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	6 283 677,79	387 292,16
c	urządzenia techniczne i maszyny	77 229,17	41 696,00
d	środki transportu	1 849 232,47	685 141,39
e	inne środki trwałe	87 815,67	1 476,48
2	Środki trwałe w budowie	248 318,08	100 126,04
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	51 328,50	-
<i>III</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	<i>69 545,50</i>	<i>66 585,25</i>
1	Od jednostek powiązanych	-	-
2	Od pozostałych jednostek	69 545,50	66 585,25
<i>IV</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>11 112 221,21</i>	<i>2 469 392,49</i>
1	Nieruchomości	-	-
2	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	11 112 221,21	2 469 392,49
a	w jednostkach powiązanych:	11 112 221,21	2 469 392,49
-	udziały lub akcje	11 112 221,21	2 469 392,49
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa	-	-
b	w pozostałych jednostkach:	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<i>V</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 265 434,00</i>	<i>984 683,00</i>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	535 360,00	449 183,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 730 074,00	535 500,00
B	Aktywa obrotowe	86 266 896,74	35 112 844,26
<i>I</i>	<i>Zapasy</i>	<i>16 943 138,59</i>	<i>10 978 604,77</i>
1	Materiały	-	-
2	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3	Produkty gotowe	-	-
4	Towary	7 741 458,03	5 617 809,20
5	Zaliczki na dostawy	9 201 680,56	5 360 795,57
<i>II</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>63 841 616,92</i>	<i>21 825 968,87</i>
<i>1</i>	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>3 996 867,21</i>	<i>445 906,40</i>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 614 550,93	140 776,61
-	do 12 miesięcy	1 614 550,93	140 776,61
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	2 382 316,28	305 129,79
<i>2</i>	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>59 844 749,71</i>	<i>21 380 062,47</i>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51 460 513,03	14 938 628,67
-	do 12 miesięcy	51 460 513,03	14 938 628,67
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdr.	665 506,17	1 271 391,95
c	inne	7 718 730,51	5 170 041,85
d	dochodzone na drodze sądowej	-	-
<i>III</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>4 363 025,25</i>	<i>2 002 055,88</i>
<i>1</i>	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>4 363 025,25</i>	<i>2 002 055,88</i>
a	w jednostkach powiązanych	3 737 761,83	959 092,10
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	3 737 761,83	959 092,10
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b	w pozostałych jednostkach	-	-
-	udziały lub akcje	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	625 263,42	1 042 963,78
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	625 263,42	1 042 963,78
-	inne środki pieniężne	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<i>IV</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>1 119 115,98</i>	<i>306 214,74</i>
	Aktywa razem	108 378 969,32	39 849 237,07


Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu


Marek Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych


Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

BILANS

Lp	Nazwa	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
A	Kapitał (fundusz) własny	26 525 141,59	14 568 139,81
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	137 500,00	137 500,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	-	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	11 320 139,81	7 996 658,49
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII	Zysk (strata) netto	12 919 501,78	4 285 981,32
IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	-	-
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	81 853 827,73	25 281 097,26
I	Rezerwy na zobowiązania	-	900 000,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
a	długoterminowa	-	-
b	krótkoterminowa	-	-
3	Pozostałe rezerwy	-	900 000,00
a	długoterminowe	-	-
b	krótkoterminowe	-	900 000,00
II	Zobowiązania długoterminowe	2 210 146,76	253 010,00
1	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2	Wobec pozostałych jednostek	2 210 146,76	253 010,00
a	kredyty i pożyczki	1 603 973,72	-
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c	inne zobowiązania finansowe	606 173,04	253 010,00
d	inne	-	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	79 643 680,97	24 128 087,26
1	Wobec jednostek powiązanych	1 488 450,18	0,67
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 435 950,18	0,67
-	do 12 miesięcy	1 435 950,18	0,67
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b	inne	52 500,00	-
2	Wobec pozostałych jednostek	78 155 230,79	24 128 086,59
a	kredyty i pożyczki	6 151 607,30	1 930 686,34
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 281 846,99	-
c	inne zobowiązania finansowe	15 430 526,07	1 866 092,80
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 800 537,93	15 474 530,37
-	do 12 miesięcy	26 800 537,93	15 474 530,37
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e	zaliczki otrzymane na dostawy	784 324,17	-
f	zobowiązania wekslowe	-	-
g	z tytułu podatków, cel, ubezp. i innych świadczeń	24 637 210,08	4 815 553,66
h	z tytułu wynagrodzeń	378,77	-
i	inne	68 799,48	41 223,42
3	Fundusze specjalne	-	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1	Ujemna wartość firmy	-	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
a	długoterminowe	-	-
b	krótkoterminowe	-	-
-	Pasywa razem	108 378 969,32	39 849 237,07

Data 21/3/2016
Sprawozdanie przygotował:
Mariusz Wilkołaski
tel. 22 497 10 38
e-mail: mariusz.wilkolaski@onico.pl

Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu

Marek Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

ONICO SA
Flory 3/4, 00-586 Warszawa

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Lp	Nazwa	Bieżący okres 01/01/2015-31/12/2015	Poprzedni okres 01/01/2014-31/12/2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 172 185 332,00	673 537 392,41
	w tym od jednostek powiązanych	1 192 432,33	19 735 005,86
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	659 293,94	215 677,97
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	-	-
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 171 526 038,06	673 321 714,44
B	Koszty działalności operacyjnej	1 147 599 161,08	662 817 988,41
I	Amortyzacja	613 740,56	421 090,89
II	Zużycie materiałów i energii	575 341,62	392 845,42
III	Usługi obce	57 179 532,64	28 876 641,93
IV	Podatki i opłaty	173 405 089,67	2 329 860,71
	- w tym podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	1 942 224,85	989 574,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	398 575,60	227 839,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	506 879,85	268 665,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	912 977 776,29	629 311 470,05
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	24 586 170,92	10 719 404,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	501 357,26	968 854,75
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	75 286,31	-
II	Dotacje	-	-
III	Inne przychody operacyjne	426 070,95	968 854,75
E	Pozostałe koszty operacyjne	364 732,29	524 149,71
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałyc	-	8 917,45
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	151 641,16	110 691,33
III	Inne koszty operacyjne	213 091,13	404 540,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	24 722 795,89	11 164 109,04
G	Przychody finansowe	2 225 668,99	1 373 261,28
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki	316 836,60	122 780,85
	w tym od jednostek powiązanych	-	52 256,44
III	Zysk ze zbycia inwestycji	31 172,36	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	1 877 660,03	1 250 480,43
H	Koszty finansowe	11 122 728,10	7 268 116,00
I	Odsetki	1 083 372,41	907 025,63
	w tym dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	2 648 358,84	-
IV	Inne	7 390 996,85	6 361 090,37
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	15 825 736,78	5 269 254,32
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	15 825 736,78	5 269 254,32
L	Podatek dochodowy	2 906 235,00	983 273,00
M	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (związk.straty)	-	-
N	Zysk (strata) netto (K- L- M)	12 919 501,78	4 285 981,32

Data 21/3/2016
Sprawozdanie przygotował:
Mariusz Wilkołaski
tel. 22 497 10 38
e-mail: mariusz.wilkolaski@onico.pl

Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu

Marek Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp	Nazwa	Bieżący okres 01/01/2015-31/12/2015	Poprzedni okres 01/01/2014-31/12/2014
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	12 919 501,78	4 285 981,32
II	Korekty razem	- 791 656,18	13 638 658,91
1	Amortyzacja	613 740,56	421 090,89
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 3 720,54	- 6 880,78
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	321 800,84	1 025 080,28
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 106 458,67	8 917,45
5	Zmiana stanu rezerw	- 900 000,00	644 272,33
6	Zmiana stanu zapasów	- 5 964 533,82	- 5 369 879,58
7	Zmiana stanu należności	- 42 018 608,30	20 191 079,40
8	Zmiana stanu zobow. krótkoter. z wyjątkiem kred. i pożycz. oraz fund. specj.	46 806 246,41	- 3 409 362,75
9	Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	- 2 093 652,24	134 341,67
10	Inne korekty	2 553 529,58	-
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+ - II)	12 127 845,60	17 924 640,23
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy (+)	205 418,25	136 471,50
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	77 643,08	136 471,50
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	-
	<i>zbycie aktywów finansowych</i>	112 172,36	-
	<i>dywidendy i udziały w zyskach</i>	-	-
	<i>splata udzielonych pożyczek</i>	-	-
	<i>odsetki</i>	-	-
	<i>inne wpływy z aktywów finansowych</i>	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki (-)	20 465 675,52	3 174 373,81
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 676 563,53	304 172,17
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	9 020 000,00	1 911 109,54
a	w jednostkach powiązanych	9 020 000,00	1 911 109,54
b	w pozostałych jednostkach	-	-
	<i>nabycie aktywów finansowych</i>	-	-
	<i>udzielone pożyczki długoterminowe</i>	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	4 769 111,99	959 092,10
III	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 20 260 257,27	- 3 037 902,31
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy (+)	10 106 741,67	9 155 735,85
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)	-	-
2	Kredyty i pożyczki	5 824 894,68	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	4 281 846,99	9 032 955,00
4	Inne wpływy finansowe	-	122 780,85
II	Wydatki (-)	2 395 750,90	24 512 749,88
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	962 500,00	2 062 500,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splaty kredytów i pożyczek	-	10 951 374,21
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	10 014 245,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umowy leasingu finansowego	824 549,44	336 769,54
8	Odsetki	162 820,02	902 196,12
9	Inne wydatki finansowe	445 881,44	245 665,01
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	7 710 990,77	- 15 357 014,03
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+, -B.III+, -C.II)	- 421 420,90	- 470 276,11
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, tym:	- 417 700,36	- 463 395,33
	<i>zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych</i>	- 3 720,54	- 6 880,78
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 100 661,55	1 570 937,66
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+, -D)	679 240,65	1 100 661,55
	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	-	-

Data 21/3/2016
Sprawozdanie przygotował:
Mariusz Wilkołaski
tel. 22 497 10 38
e-mail: mariusz.wilkołaski@onico.pl

Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu

Marek Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	31/12/2015	31/12/2014
I. Kapitał własny na początek okresu	14 568 139,81	12 344 658,49
- Korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu, po korektach	14 568 139,81	12 344 658,49
1. Kapitał zakładowy/akcyjny na początek okresu	137 500,00	137 500,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego/akcyjnego	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
1.2. Kapitał zakładowy/akcyjny na koniec okresu	137 500,00	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	7 996 658,49	2 329 613,62
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 323 481,32	5 667 044,87
a) zwiększenie (z tytułu)	3 323 481,32	5 667 044,87
- podziału zysku	3 323 481,32	5 667 044,87
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 320 139,81	7 996 658,49
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 (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- Korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 285 981,32	7 729 544,87
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 285 981,32	7 729 544,87
- podział zysku z lat ubiegłych	4 285 981,32	7 729 544,87
7.3. Zysk (strata) 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	12 919 501,78	4 285 981,32
a) zysk netto	12 919 501,78	4 285 981,32
b) strata netto		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	26 525 141,59	14 568 139,81
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	26 525 141,59	14 568 139,81

Data 21/3/2016
Sprawozdanie przygotował:
Mariusz Wilkołaski
tel. 22 497 10 38
e-mail: marjusz.wilkolaski@onico.pl

Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu

Marek Stanio

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych