



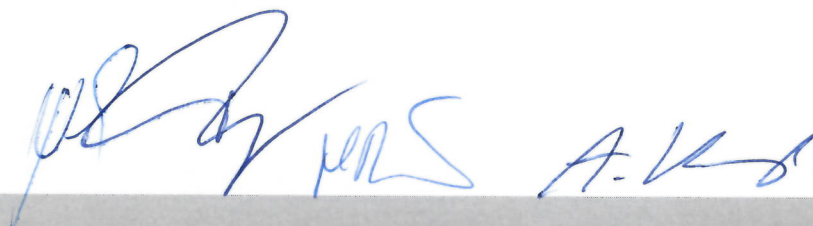
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

Two handwritten signatures in blue ink. The first signature is on the left and the second is on the right, both appearing to be in cursive or semi-cursive script.

Sprawozdanie finansowe zawiera:

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

A handwritten signature in blue ink, consisting of several stylized, overlapping loops and lines, positioned above a grey footer bar.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1 Spółką dominującą grupy kapitałowej ONICO jest 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 Wykaz jednostek zależnych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym:

Lp.	Spółka	Siedziba	Stan na koniec roku obrachunkowego		
			Ilość udziałów	% udział	Wartość
1.	Onico Gas sp. z o. o.	00-586 Warszawa, ul. Flory 3/4	100	100%	134 785,00
2.	Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A.	00-586 Warszawa, ul. Flory 3/4	50000	100%	50 200,00
3.	Coraxa SA	place de la Fusterie 5, 1204 Genewa, Szwajcaria	100	100%	377 171,28

Przedmiotem działalności spółek zależnych objętych konsolidacją jest pośrednictwo w sprzedaży produktów ropopochodnych.

Spółka dominująca, jako kryterium wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego, stosuje kryterium istotności zgodnie z art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości.

Na tej podstawie nie objęto konsolidacją spółek: Onico Energia sp. z o.o., Cornelia Chemicals sp. z o.o., Alpina International GmbH, Onico Trade Mark sp. z o.o., Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A., Onico Ltd, Onico Oil S.A.

1.3 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.

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

1.5 Jednostki wchodzące w skład Grupy nie sporządzają łącznych sprawozdań, gdyż nie zawierają wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

1.6 W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem jednostka dominująca nabyła lub objęła udziały następujących spółek zależnych: Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A., Onico Gas Sp. z o.o.

1.7 Przyjęte zasady rachunkowości:

Konsolidacja ma na celu przedstawienie majątku, sytuacji finansowej oraz wyników finansowych jednostek wchodzących w skład Grupy, tak jakby była to jedna jednostka.

Jednostką dominującą jest jednostka gospodarcza posiadająca jedną lub więcej jednostek zależnych.

Jednostką zależną jest jednostka gospodarcza, która jest kontrolowana przez jednostkę dominującą. Przyjmuje się, że kontrola jest sprawowana przez jednostkę dominującą, jeżeli:

- posiada bezpośrednio lub pośrednio przez udziały więcej niż połowę praw głosu w jednostce zależnej, także na podstawie porozumień z innymi udziałowcami, wykonującymi swe prawa głosu zgodnie z wolą jednostki dominującej, lub
- posiada zdolność kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki zależnej na mocy statutu lub umowy,
- posiada zdolność powoływania i odwoływania większości członków zarządu jednostki zależnej, lub
- dysponuje większością głosów na posiedzeniu zarządu jednostki zależnej.

Jednostki zależne to jednostki, w odniesieniu do których spółka dominująca ma zdolność do kierowania ich polityką finansową i operacyjną w celu osiągnięcia korzyści z działalności prowadzonej przez podległe jednostki.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od/do momentu przejścia lub utraty nad nimi kontroli przez spółkę dominującą.

Jednostki współzależne to jednostki, które są współkontrolowane przez spółkę dominującą na podstawie zawartej z innymi udziałowcami umowy, umowy spółki lub statutu.

Jednostki współzależne podlegają konsolidacji metodą proporcjonalną od/do momentu uzyskania lub utraty nad nimi współkontroli przez jednostkę dominującą.

Jednostką stowarzyszoną jest jednostka, na którą spółka dominująca wywiera znaczący wpływ, nie będąca jednostką zależną ani współzależną. Znaczący wpływ oznacza zdolność uczestniczenia w ustalaniu polityki finansowej i operacyjnej jednostki stowarzyszonej, bez samodzielnego czy wspólnego sprawowania nad nią kontroli.

Wyniki finansowe, aktywa i zobowiązania jednostek stowarzyszonych ujmuje się w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą praw własności.

Wartość firmy stanowi nadwyżkę między ceną nabycia określonej jednostki podporządkowanej, a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto. Wartość firmy jednostek zależnych podlega amortyzacji metodą liniową w okresie 5 lat.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy dokonuje się testu na utratę wartości. W przypadku trwałej utraty wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych, ustalona na dzień nabycia udziałów wartość firmy lub ujemna wartość firmy podlega odpisaniu na wynik finansowy odpowiednio w kwocie równej różnicy pomiędzy dotychczasową wartością udziałów a ich wartością ustaloną po uwzględnieniu trwałej utraty wartości.

W sprawozdaniu skonsolidowanym za rok 2015 nie ujęto sprawozdania spółek Onico Energia sp. z o.o., Cornelia Chemicals sp. z o.o., Alpina International GmbH, Onico Trade Mark sp. z o.o., Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A., Onico Ltd, Onico Oil S.A ze względu na ich nieistotność (podmioty nie prowadziły działalności w roku lub prowadziły w ograniczonym zakresie). W 2014 roku konsolidowane są spółki zależne Onico Gas Sp. z o.o., Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A., Coraxa S.A.

Pozostałe 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. Amortyzacja naliczana jest przy zastosowaniu stawek zgodnych ze stosowanymi przez przepisy podatkowe. 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

Udziały i akcje w podmiotach podporządkowanych wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Udziały i akcje w podmiotach powiązanych, innych niż podporządkowane oraz w jednostkach pozostałych wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli jednak dla takich akcji lub udziałów nie można w wiarygodny sposób ustalić ich wartości godziwej, to wycenia się je w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Inne papiery wartościowe, dla których istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym lub - w razie jej braku - dla których można wiarygodnie ustalić ich wartość godziwą, wycenia się w cenie rynkowej lub inaczej ustalonej wartości godziwej. Jeżeli jednak nie można w wiarygodny sposób ustalić ich wartości godziwej - wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

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 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, w przypadku importu powiększona o obciążenia o charakterze publicznoprawnym.

g. Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

Należności i roszczenia w walutach obcych wykazuje się w wartości nominalnej, 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. Co najmniej na koniec każdego kwartału podlegają one analizie pod kątem utraty wartości. Na należności

wątpliwe lub dla których istnieją przesłanki nieściągalności tworzone są odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizacyjne tworzone są na zasadzie odpisów indywidualnych.

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, czeki, 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.

j. Rozliczenia międzyokresowe

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

k. Kapitały

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

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w statucie Spółki, wpisanej do rejestru 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.

l. 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.

o. Zobowiązania finansowe

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

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.

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.

t. Walutą funkcjonalną jest złoty. Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych polskich. Sprawozdanie jednostki zależnej Coraxa SA zostało przeliczone na walutę polską według zasady: rachunek zysków i strat według średniego kursu NBP na koniec miesiąca okresu, bilans wg kursu na 31.12.2015 roku.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

6.1 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych jednostki dominującej

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

6.2 Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nie wystąpiły.

6.3 Wartość firmy ustalona dla jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym dotyczy:

- spółki zależnej Onico Gas Sp. z o.o., na dzień nabycia wartość firmy ustalono na wartość 94 785 zł (cena nabycia: 134 785 zł pomniejszona o aktywa netto: 38 240,24 zł oraz 1759,76 zł), dotychczasowe umorzenie 51 490,56 zł

6.4 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	Wartość początkowa		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	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. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	98 024	30 076	-	128 100
1. Wartość firmy - jednostki zależne	98 024	30 076	-	128 100
III. Rzeczowe aktywa trwałe	2 400 960	16 869 390	1 989	19 268 361
1. Środki trwałe	2 300 834	16 669 869	1 989	18 968 714
a) grunty	-			-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	469 445	12 415 609		12 885 054
c) urządzenia techniczne i maszyny	163 099	2 608 693		2 771 792
d) środki transportu	1 595 340	1 521 350	1 989	3 114 702
e) inne środki trwałe	72 949	124 216		197 165
2. Środki trwałe w budowie	100 126	148 192		248 318
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	51 329		51 329

IV.	Inwestycje długoterminowe	1 907 236	151 000	81 000	1 977 236
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 907 236	151 000	81 000	1 977 236
a)	w jednostkach powiązanych	1 907 236	151 000	81 000	1 977 236
-	udziały lub akcje	1 907 236	151 000	81 000	1 977 236
-	inne papiery wartościowe	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie - amortyzacja			Wartość netto		
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	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. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	33 315	-	-	33 315	64 709	94 785
1. Wartość firmy - jednostki zależne	33 315	-	-	33 315	64 709	94 785
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 008 886	833 523	1 989	1 840 421	1 392 073	17 427 940
1. Środki trwałe	1 008 886	833 523	1 989	1 840 421	1 291 947	17 128 294
a) grunty	-	-	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 153	168 315	-	250 468	387 292	12 634 587
c) urządzenia techniczne i maszyny	105 541	151 220	-	256 761	57 558	2 515 031
d) środki transportu	780 038	487 420	989	1 265 470	815 302	1 849 232
e) inne środki trwałe	41 155	26 567	-	67 722	31 795	129 443
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	100 126	248 318
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-	51 329
IV. Inwestycje długoterminowe - odpisy aktualizujące	-	-	-	-	1 907 236	1 960 667
1. Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	1 907 236	1 960 667
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	1 907 236	1 960 667
- udziały lub akcje	-	16 569	-	16 569	1 907 236	1 960 667
- inne papiery wartościowe	-	-	-	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-

6.5 Spółki z Grupy nie posiadają gruntów użytkowanych wieczysto.

6.6 Spółki z Grupy użytkują pomieszczenia biurowe na podstawie umów najmu. Spółka Onico SA posiada również własne lokale użytkowe.

6.7 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie występują. Na dzień 31.12.2014 występowały rezerwy w wysokości 919 212,27 zł, które zostały rozliczone w 2015 r. Występuje aktywo z tytułu odroczonego podatku w wysokości 535 360,00 zł (na dzień 31.12.2014 kwota 449 183 zł)

6.8 Informacja o stanie odpisów aktualizujących wartość należności:

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

6.9 Podział zobowiązań długoterminowych według terminu spłaty:

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

6.10 Rozliczenia międzyokresowe:

Lp.	Tytuły	Stan na	
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe, w tym:	306 214,74	1 126 115,98
-	- najem, usługi rozliczane 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, usługi rozliczane w czasie	535 500,00	1 730 074,00

- 6.11 Zobowiązanie z tytułu umów leasingu zabezpieczone są tytułem własności leasingodawcy na składnikach majątkowych objętych leasingiem. Kredyt długoterminowy na zakup lokalu zabezpieczony hipoteką i wniesiony depozyt zabezpieczający
- 6.12 Zobowiązania warunkowe nie występują.
- 6.13 Grupa nie posiada udziałów we wspólnych przedsięwzięciach.
- 6.14 Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących środki trwałe.
- 6.15 Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 6.16 Grupa w roku obrotowym nie zaniechała żadnego rodzaju działalności.
- 6.17 Środki trwałe w budowę na dzień bilansowy 248 318,08 zł i dotyczą nakładów na remont lokalu biurowego.
- 6.18 Grupa poniosła w roku obrotowym następujące nakłady na niefinansowe aktywa trwałe zgodnie z tabelą pkt. 6.1. W szczególności: samochody przejęte w leasing, nabycie urządzeń komputerowych, nakłady na lokal siedziby spółki dominującej. W 2016 roku planowane nabycia urządzeń komputerowych oraz środków transportu.
- 6.19 W roku obrotowym nie wystąpiły w jednostkach powiązanych zyski i straty nadzwyczajne.
- 6.20 Ustalenie i rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Przychody księgowe	1 217 809 580,31
Przychody niepodatkowe	1 087 304,69
* różnice kursowe bilansowe NKUP	791 992,20
* naliczone odsetki	271 297,81
* rozliczenie wartości firmy	24 014,68
Przychody podatkowe	1 216 722 275,62
Koszty księgowe	1 199 169 157,72
Zmniejszenie kosztów podatkowych	1 882 677,96
* amortyzacja	468 820,19
* zużycie materiałów	4 776,02
* rezerwy usługi obce	50 000,00
* badanie	33 000,00
* usługi obce	137 469,46
* podróże zagraniczne	54 602,14
* reprezentacja	93 650,42
* naliczone odsetki obligacje	53 506,69
* odsetki budżetowe	50 974,90
* różnice kursowe bilansowe	759 303,97
* różnice kursowe zrealizowane	8 475,98
* aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	151 641,16
* inne	16 457,03
Zwiększenie kosztów podatkowych	3 508 502,57
* 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

* amortyzacja	105 047,45
Koszty podatkowe	1 200 794 982,33
Wynik księgowy	18 640 422,59
Wynik podatkowy	15 927 293,29

6.21 Wyłączenia konsolidacyjne:

a) rachunek zysków i strat:

- przychody ze sprzedaży usług netto: 1 738 543,69 zł
- przychody ze sprzedaży towarów netto: 1 147 432,33 zł
- koszty operacyjne - usługi: 1 738 543,69 zł
- wartość sprzedanych towarów i materiałów: 1 147 432,33 zł
- przychody odsetki: 69 850,52 zł
- koszty odsetki: 68 850,52 zł
- odpisy aktualizujące wartość udziałów: 2 648 358,84 zł

b) bilans:

- długoterminowe aktywa finansowe, udziały lub akcje: 9 151 553,72 zł
- należności krótkoterminowe: 1 581 093,85 zł
- inwestycje krótkoterminowe, udzielone pożyczki: 2 469 850,52 zł
- kapitał podstawowy: 4 393 940,00 zł
- zobowiązania krótkoterminowe: 6 322 131,93 zł

II.

6.22 Grupa w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży towarów 1 205 863 283,78 zł

Przychody osiągnane w Polsce: 30%

Przychody osiągnane poza Polską: 70 % (Bułgaria, Niemcy, Austria, Węgry)

oraz sprzedaży usług 581 247,84 zł.

Przychody osiągnane w Polsce: 51%

Przychody osiągnane poza Polską: 49%

6.23 Długoterminowe aktywa finansowe obejmują udziały w spółkach obiektowych w formie spółek z ograniczoną odpowiedzialnością i spółek komandytowo-akcyjnych, które ze względu na nieistotność danych nie ujęto w konsolidacji.

Lp.	Spółka	Stan na początek roku obrachunkowego	Zwiększenie - nabycie, objęcie	Zmniejszenie - odpis aktualizujący	Stan na koniec roku obrachunkowego
-----	--------	--------------------------------------	--------------------------------	------------------------------------	------------------------------------

	Ilość udziałów	% udział	Wartość	Ilość udziałów	Wartość	Ilość udziałów	% udział	Wartość
1. Onico Energia sp. z o.o. Cornelia	200	100%	10 000,00			200	100%	10 000,00
2. Chemicals sp. z o.o. Alpina	2000	100%	203 239,20			2000	100%	203 239,20
3. International sp. z o.o. Onico Trade	25000	100%	103 680,00			25000	100%	103 680,00
4. Mark sp. z o.o. Onico Trade	100	100%	5 000,00			100	100%	5 000,00
5. Mark sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	51 378,75			50000	100%	51 378,75
6. Onico Ltd	300000	100%	1 534 410,00			300000	100%	1 534 410,00
7. Onico Oil S.A.				700000	70 000,00	700000	70%	70 000,00

6.24 Krótkoterminowe aktywa finansowe obejmują środki na rachunkach bankowych oraz w kasie jednostek a także pożyczki krótkoterminowe.

Pożyczki udzielone przez Onico SA spółkom zależnym 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

V.

6.25 Przeciętne zatrudnienie wyniosło 18 osób (pracownicy umysłowi 14 osób).

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

- wynagrodzenie organów zarządzających – 589 033 zł Polska

- wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 7 500 zł Polska

6.27 Jednostki nie udzieliły w roku obrotowym pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

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

6.29 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.

Średni kurs CHF w 2015 roku: 3,9341

Warszawa, 23 marca 2015 roku.


Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu


Marek Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych


Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

ONICO SA
Flory 3/4, 00-586 Warszawa

SKONSOLIDOWANY BILANS

No	Nazwa	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
A	Aktywa trwałe	21 862 651,66	4 262 247,34
<i>I</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>67 270,19</i>	<i>-</i>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	-
2	Wartość firmy	0,00	-
3	Inne wartości niematerialne i prawne	67 270,19	-
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	-
<i>II</i>	<i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	<i>43 294,44</i>	<i>64 708,81</i>
1	Wartość firmy - jednostki zależne	43 294,44	64 708,81
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	-
<i>III</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	<i>17 427 940,04</i>	<i>1 392 073,27</i>
1	Środki trwałe	17 128 293,46	1 291 947,23
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	-
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	12 634 586,70	387 292,16
c	urządzenia techniczne i maszyny	2 515 031,01	57 557,97
d	środki transportu	1 849 232,47	815 302,77
e	inne środki trwałe	129 443,29	31 794,33
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	0,00	-
2	Od pozostałych jednostek	69 545,50	66 585,25
<i>IV</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	<i>1 960 667,49</i>	<i>1 754 197,01</i>
1	Nieruchomości	0,00	-
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	-
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 960 667,49	1 754 197,01
a	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	1 960 667,49	1 754 197,01
-	udziały lub akcje	1 960 667,49	1 754 197,01
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
c	w pozostałych jednostkach:		
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	-
<i>V</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>2 293 934,00</i>	<i>984 683,00</i>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	563 860,00	449 183,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 730 074,00	535 500,00
B	Aktywa obrotowe	96 663 294,22	34 570 666,43
<i>I</i>	<i>Zapasy</i>	<i>17 176 863,87</i>	<i>11 004 988,86</i>
1	Materiały	0,00	-
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	-
3	Produkty gotowe	0,00	-
4	Towary	7 861 862,37	5 617 809,20
5	Zaliczki na dostawy	9 315 001,50	5 387 179,66
<i>II</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>74 506 669,74</i>	<i>21 689 946,07</i>
<i>I</i>	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>3 675 053,50</i>	<i>276 305,36</i>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 418 466,74	140 824,99
-	do 12 miesięcy	1 418 466,74	140 824,99
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-
b	inne	2 256 586,76	135 480,37
2	Należności od pozostałych jednostek	70 831 616,24	21 413 640,71
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	54 586 838,38	14 949 582,09
-	do 12 miesięcy	54 586 838,38	14 949 582,09
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezpiec. społ. i zdr.	6 818 339,51	1 281 954,12
c	inne	9 426 438,35	5 182 104,50
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	-
<i>III</i>	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>3 853 644,63</i>	<i>1 569 516,76</i>
<i>I</i>	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>3 853 644,63</i>	<i>1 569 516,76</i>
a	w jednostkach zależnych i współzależnych		
-	udziały lub akcje	0,00	-
-	inne papiery wartościowe	0,00	-
-	udzielone pożyczki	1 267 911,31	-
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-
b	w jednostkach stowarzyszonych		
c	w pozostałych jednostkach		
d	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 585 733,32	1 569 516,76
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	780 710,13	1 569 516,76
-	inne środki pieniężne	1 805 023,19	-
-	inne aktywa pieniężne	0,00	-
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	-
<i>IV</i>	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>1 126 115,98</i>	<i>306 214,74</i>
-	Aktywa razem	118 525 945,88	38 832 913,77

Tomasz Turczyn

Prezes Zarządu

Marek Stanio

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

ONICO SA
Flory 3/4, 00-586 Warszawa

SKONSOLIDOWANY BILANS

No	Nazwa	Stan na 31/12/2015	Stan na 31/12/2014
A	Kapitał (fundusz) własny	27 827 373,68	13 515 799,37
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	137 500,00	137 500,00
II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	-
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	-
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	11 381 267,41	8 025 418,74
V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	-
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
VII	Różnice kursowe z przeliczenia	-2 003,80	- 19 723,49
VIII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 251 931,52	- 16 764,94
IX	Zysk (strata) netto	15 414 541,58	3 241 369,06
X	Odписы z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	-
B	Kapitały mniejszości		
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	-
I	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	-
II	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	90 698 572,20	25 317 114,40
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	919 212,27
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	-
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	-
a	długoterminowa	0,00	-
b	krótkoterminowa	0,00	-
3	Pozostałe rezerwy	0,00	919 212,27
a	długoterminowe	0,00	-
b	krótkoterminowe	0,00	919 212,27
II	Zobowiązania długoterminowe	2 210 146,76	253 010,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	-
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	0,00	-
c	inne zobowiązania finansowe	606 173,04	253 010,00
d	inne	0,00	-
III	Zobowiązania krótkoterminowe	86 471 192,05	24 144 892,13
1	Wobec jednostek powiązanych	425 112,31	-
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	333 668,70	-
-	do 12 miesięcy	333 668,70	-
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-
b	inne	91 443,61	-
2	Wobec pozostałych jednostek	86 046 079,74	24 144 892,13
a	kredyty i pożyczki	8 323 258,06	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:	31 961 630,43	15 491 335,91
-	do 12 miesięcy	31 961 630,43	15 491 335,91
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	-
e	zaliczki otrzymane na dostawy	784 324,17	-
f	zobowiązania wekslowe	0,00	-
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	25 192 848,09	4 815 553,66
h	z tytułu wynagrodzeń	378,77	-
i	inne	71 267,16	41 223,42
3	Fundusze specjalne	0,00	-
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 017 233,39	-
1	Ujemna wartość firmy	2 017 233,39	-
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	-
a	długoterminowe	0,00	-
b	krótkoterminowe	0,00	-
-	Pasywa razem	118 525 945,88	38 832 913,77

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

Tomasz Turczyn

Prezes Zarządu

Marcel Stanio

Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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, w tym	1 206 444 531,62	681 382 978,46
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	581 247,84	227 213,94
II	Zmiana stanu produktów (zw.-wart.dod.,zm.-wart.uj)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jed	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 205 863 283,78	681 155 764,52
B	Koszty działalności operacyjnej	1 181 586 253,16	671 364 158,98
I	Amortyzacja	770 318,64	442 197,47
II	Zużycie materiałów i energii	629 595,75	423 499,29
III	Usługi obce	59 146 458,77	30 409 746,98
IV	Podatki i opłaty	173 454 413,37	2 331 324,34
	- w tym podatek akcyzowy	-	-
V	Wynagrodzenia	3 334 587,56	1 503 245,75
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	485 422,49	227 839,24
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	580 572,90	288 865,76
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	943 184 883,69	635 737 440,16
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	24 858 278,46	10 018 819,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	590 567,61	968 856,05
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	75 286,31	-
II	Dotacje	-	-
III	Inne przychody operacyjne	515 281,30	968 856,05
E	Pozostałe koszty operacyjne	433 199,95	535 739,37
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	8 917,45
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	151 641,16	110 691,33
III	Inne koszty operacyjne	281 558,79	416 130,59
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	25 015 646,12	10 451 936,16
G	Przychody finansowe	2 222 724,38	1 321 109,08
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki	252 987,80	70 628,65
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	31 172,36	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	1 938 564,22	1 250 480,43
H	Koszty finansowe	8 578 638,94	7 491 214,28
I	Odsetki	1 132 496,25	933 578,27
	w tym dla jednostek powiązanych	-	41 368,03
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	7 446 142,69	6 557 636,01
	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G-H+/-I)	18 659 731,55	4 281 830,95
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
L	Odpis wartości firmy	19 308,96	19 956,84
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	19 308,96	19 956,84
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M	Odpis ujemnej wartości firmy		
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
O	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	18 640 422,59	4 261 874,11
P	Podatek dochodowy	3 225 881,00	993 340,00
Q	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	-	-
R	Zyski (straty) mniejszości		
S	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	15 414 541,59	3 268 534,11

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

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW 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	15 414 541,59	3 268 534,11
II	Korekty razem	7 716 555,59	12 126 422,24
1	Zyski (straty) mniejszości	-	-
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3	Amortyzacja	770 318,64	442 197,47
4	Odpis wartości firmy	21 414,37	23 790,55
5	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 720,54	6 880,78
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	321 800,84	1 035 968,69
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	40 089,81	8 917,45
9	Zmiana stanu rezerw	919 212,27	624 957,28
10	Zmiana stanu zapasów	6 171 875,01	5 396 263,67
11	Zmiana stanu należności	52 819 683,92	20 763 026,90
12	Zmiana stanu zobow. krótkoter. z wyjątkiem kred. i poż. oraz fund. specj.	51 092 138,82	5 503 633,32
13	Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	111 918,85	134 341,67
14	Inne korekty	144 272,14	-
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+,- II)	7 697 986,00	15 394 956,35
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 wycenianych metodą praw własności	15 602,81	-
b	w pozostałych jednostkach	112 172,36	-
	zbycie aktywów finansowych	112 172,36	-
	dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	splata udzielonych pożyczek	-	-
	odsetki	-	-
	inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki (-)	16 405 935,04	1 935 999,02
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	15 068 023,73	501 619,96
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	70 000,00	1 434 379,06
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	70 000,00	1 434 379,06
b	w pozostałych jednostkach	-	-
	nabycie aktywów finansowych	-	-
	udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5	Inne wydatki inwestycyjne	1 267 911,31	-
III	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I - II)	16 200 516,79	1 799 527,52
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy (+)	11 918 218,79	9 148 257,28
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)	-	-
2	Kredyty i pożyczki	7 996 545,44	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	3 921 673,35	9 032 955,00
4	Inne wpływy finansowe	-	115 302,28
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	Splata 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)	9 522 467,89	15 364 492,60
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+,-B.III+,-C.II)	1 019 937,10	1 769 063,76
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, tym:	1 016 216,56	1 756 647,76
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	3 720,54	12 416,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 654 903,55	3 423 967,31
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+,-D) o ograniczonej możliwości dysponowania	2 674 840,65	1 654 903,55

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

Tomasz Turczyn
Prezes Zarządu

Mark Stanio
Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	31/12/2015	31/12/2014
I. Kapitał własny na początek okresu	13 515 799,37	12 373 313,03
- Korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu, po korektach	13 515 799,37	12 373 313,03
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	8 025 418,74	2 329 613,62
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	3 355 848,67	5 695 805,12
a) zwiększenie (z tytułu)	3 355 848,67	5 695 805,12
- podziału zysku	3 355 848,67	5 695 805,12
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- wyłączenia spółki zależnej z konsolidacji		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	11 381 267,41	8 025 418,74
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
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. Różnice kursowe z przeliczeń	-2 003,80	-19 723,49
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- Korekty błędów podstawowych		
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, p. korektach	3 241 369,06	7 772 611,61
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	4 444 354,03	7 772 611,61
- podział zysku z lat ubiegłych	4 444 354,03	7 772 611,61
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 202 984,97	0,00
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	16 764,94	
- Korekty błędów podstawowych		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	32 181,60	16 764,94
a) zwiększenie (z tytułu)	32 181,60	16 764,94
- umorzenie wartości firmy lata poprzednie	32 181,60	16 764,94
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	48 946,54	16 764,94
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 251 931,51	-16 764,94
9. Wynik netto	15 414 541,58	3 241 369,06
a) zysk netto	15 414 541,58	3 241 369,06
b) strata netto		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	27 827 373,69	13 515 799,37
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	27 827 373,69	13 515 799,37

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