



SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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

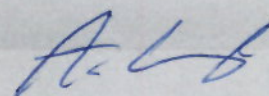
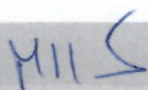
A handwritten signature in blue ink, appearing to be a stylized "P" or similar character.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "MILC".

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "A. B." or similar.

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



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%	7 134 785,00
2.	Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A.	00-586 Warszawa, ul. Flory 3/4	50000	100%	2 000 200,00
3.	Coraxa SA	place de la Fusterie 5, 1204 Genewa, Szwajcaria	100	100%	377 171,28
4.	Onico Oil S.A.	00-586 Warszawa, ul. Flory 3/4	700000	70%	70 000,00

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

Spółką dominującą, 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., Doletra (d. Alpina International GmbH), Onico Trade Mark sp. z o.o., Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A., Onico Ltd, Grupa Most Wanted Sp. z o.o., Dentool Sp. z o.o. Spółka nabyła akcje spółki Seed Labs w celu odsprzedaży i są one wyłączone z konsolidacji.

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

1.4 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: Dentool Sp. z o.o., Grupa Most Wanted Sp. z o.o., Spółka w 2015 r. stała się akcjonariuszem spółki Onico Oil S.A.

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 przejęcia 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 2016 nie ujęto sprawozdania spółek Onico Energia sp. z o.o., Cornelia Chemicals sp. z o.o., Doletra GmbH (d.Alpina International GmbH), Onico Trade Mark sp. z o.o., Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A., Onico Ltd, Dentool Sp. z o.o., Grupa Most Wanted Sp. z o.o. ze względu na ich nieistotność (podmioty nie prowadziły działalności w roku lub prowadziły w ograniczonym zakresie). W 2016 roku konsolidowane są spółki zależne Onico Gas Sp. z o.o., Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A., Coraxa S.A., Onico Oil 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, metoda rozchodu Fifo.

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 wymiennymi na określone kwoty środków pieniężnych oraz narażonymi na nieznaczne ryzyko zmiany wartości. Przez krótkoterminowe inwestycje należy rozumieć inwestycje do trzech miesięcy. Do ekwiwalentów środków trwałych należy zaliczyć lokaty, weksle obce, 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 następných 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 30.12.2016 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	55,64%
2.	Pamela Sp. z o.o.	137 500	0,10	7,25%
3.	Trigon Quantum Absolute Return FIZ Trigon Quantum Neutral FIZ Trigon Polskie Perły FIZ zarządzane przez Trigon TFI S.A.	274 206	0,10	14,46%
4.	Pozostali	429 294	0,10	22,64%
Ogółem		1 446 000		100,00%

W związku z posiadaniem 70% akcji spółki Onico Oil S.A. ujawniono w bilansie kapitał mniejszości w wysokości 156750,56 zł.

6.2 W związku z postępowaniem kontrolnym w zakresie rozliczeń publicznoprawnych za 2014 rok utworzono rezerwę w wysokości 2 500 000 zł. Spółka utworzyła rezerwę na ponad 60% zobowiązania. Spółka nie zgadza się ze stanowiskiem organów i będzie dochodziła swoich praw w toku dalszego postępowania. Tym nie mniej, ze względów ostrożnościowych, utworzono odpis w podanej wysokości.

6.3 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 70799,52 zł

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

Dane za 2016 rok

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - amortyzacja		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Zwiększenia	Zmniejszenia		Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
I. Wartości niematerialne i prawne	60 430	60 979	-	121 409	67 270	11 040
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	60 430	60 979	-	121 409	67 270	11 040
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-	-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	84 806	19 309	-	104 115	43 294	23 985
1. Wartość firmy - jednostki zależne	84 806	19 309	-	104 115	43 294	23 985
III. Rzeczowe aktywa trwałe	1 008 886	2 394 676	386 219	3 709 077	17 391 400	21 725 405
1. Środki trwałe	1 840 421	2 394 676	386 219	3 709 077	17 091 753	21 405 466

a)	grunty	-	-	-	-	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	250 468	593 193	-	843 661	12 634 587	15 509 639
c)	urządzenia techniczne i maszyny	251 233	1 116 941	-	1 368 174	2 504 697	2 013 693
d)	środki transportu	1 135 309	641 106	386 219	1 390 196	1 849 232	3 728 021
e)	inne środki trwałe	63 610	43 437	-	107 047	103 237	154 113
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	248 318	265 463
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	51 329	54 476
IV.	Inwestycje długoterminowe - odpisy aktualizujące	-	-	-	-	1 960 667	2 225 877
1.	Nieruchomości	-	-	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	1 960 667	2 225 877
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	1 960 667	2 225 877
-	udziały lub akcje	16 569	-	-	16 569	1 960 667	2 225 877
-	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	Wartość początkowa		Stan na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
I. Wartości niematerialne i prawne	6 576	4 748	-	132 448
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	127 700	4 748	-	132 448
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych	-	-	-	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	128 100	-	-	128 100
1. Wartość firmy - jednostki zależne	128 100	-	-	128 100
III. Rzeczowe aktywa trwałe	19 092 020	9 859 151	3 516 689	25 434 482
1. Środki trwałe	18 792 373	6 711 803	389 633	25 114 543
a) grunty	-	-	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	12 885 054	3 468 245	-	16 353 300
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 755 930	625 937	-	3 381 867
d) środki transportu	2 984 541	2 523 308	389 633	5 118 217
e) inne środki trwałe	166 848	94 313	-	261 160
2. Środki trwałe w budowie	248 318	3 144 201	3 127 056	265 463
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	51 329	3 147	-	54 476
IV. Inwestycje długoterminowe	1 977 236	353 000	87 790	2 242 446
1. Nieruchomości	-	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 977 236	353 000	87 790	2 242 446
a) w jednostkach powiązanych	1 977 236	353 000	87 790	2 242 446
- udziały lub akcje	1 977 236	353 000	87 790	2 242 446

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

Dane za 2015 rok

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	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	Stan na początek roku obrotowego	Umorzenie - amortyzacja		Stan na koniec roku obrotowego	Wartość netto	
		Zwiększenia	Zmniejszenia		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
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	33 315	-	-	33 315	64 709
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 008 886	833 523	1 989	1 840 421	1 392 073
1.	Środki trwałe	1 008 886	833 523	1 989	1 840 421	1 291 947
a)	grunty	-	-	-	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	82 153	168 315	-	250 468	387 292
c)	urządzenia techniczne i maszyny	105 541	151 220	-	256 761	57 558
d)	środki transportu	780 038	487 420	1 989	1 265 470	815 302
e)	inne środki trwałe	41 155	26 567	-	67 722	31 795
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-	100 126
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe - odpisy aktualizujące	-	-	-	-	1 907 236
1.	Nieruchomości	-	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	1 907 236
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	1 907 236
-	udziały lub akcje	-	16 569	-	16 569	1 907 236
-	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 wieczystie.

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 wynosi 32 471,00 zł. Na dzień 31.12.2015 występowały rezerwy w wysokości 5 706 759,57 zł, które zostały rozliczone w 2017 roku w kwocie 3 000 000 zł. Występuje aktywo z tytułu odroczonego podatku w wysokości 1 923 227,00 zł (na dzień 31.12.2015 kwota 535 360 zł)

6.8 Informacja o stanie odpisów aktualizujących wartość należności:

Dane za 2016 rok

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

Dane za 2015 rok

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:

Dane za 2016 rok

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	493 260,00	1 232 940,00
2.	Inne zobowiązania finansowe - raty kapitałowe z tytułu umów leasingu		1 699 593,93	-	1 699 593,93

Dane za 2015 rok

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
2.	Inne zobowiązania finansowe - raty kapitałowe z tytułu umów leasingu		606 173,04	-	606 173,04

6.10 Rozliczenia międzyokresowe:

Dane za 2016 rok

Lp.	Tytuły	Stan na 2016	
		początek roku obrotowego 1.1.2016	koniec roku obrotowego 31.12.2016
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe, w tym:	1 126 115,98	10 276 602,86
-	najem, usługi w czasie, projekt Fuel Filtering	519 264,00	3 587 478,56
-	ubezpieczenia	78 251,34	121 357,00
-	przychody między okresami	89 956,80	6 645 260,30
2.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	535 360,00	1 919 826,80
3.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 730 074,00	3 147 812,72
-	najem, koszty emisji obligacji	1 730 074,00	3 147 812,72

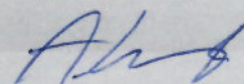
Dane za 2015 rok

Lp.	Tytuły	Stan na 2015	
		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 nakładów na remont lokalu biurowego oraz system obsługi procesów handlowych.
- 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 2017 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



MILS



Dane za 2016 rok

Przychody księgowe	3 176 221 162,55
Przychody niepodatkowe	2 523 312,33
* różnice kursowe bilansowe	1 408 695,72
* naliczone odsetki	310 075,70
* korekty podatkowe	574 582,12
* rozliczenie wartości firmy	229 958,79
Przychody podatkowe	3 173 697 850,22
Koszty księgowe	3 133 406 249,71
Zmniejszenie kosztów podatkowych	9 113 789,63
* amortyzacja	1 945 355,12
* Pfron	31 168,00
* zużycie materiałów	66,55
* rezerwa badanie	60 000,00
* rezerwa premie	3 166 784,73
* usługi obce	50 937,32
* podróże zagraniczne	40,00
* reprezentacja	345 055,34
* naliczone odsetki	- 17 895,86
* odsetki budżetowe	92 919,93
* aktualizacja wartości aktywów finansowych	105 527,32
* różnice kursowe bilansowe	793 235,81
* rezerwa VAT	2 500 000,00
* inne	40 595,37
Zwiększenie kosztów podatkowych	1 814 574,85
* wykorzystane rezerwy badanie	33 000,00
* część kapitałowa leasing	1 176 082,50
* naliczone odsetki kredyty	-
* rozwiązane rezerwy	149 509,25
* amortyzacja	455 983,10
Koszty podatkowe	3 126 107 034,93
Wynik księgowy	42 814 912,84
Darowizny	207 500,00
Wynik podatkowy	47 383 315,29

Dane za 2015 rok

Przychody księgowe	1 217 809 580,31
Przychody niepodatkowe	1 087 304,69
* różnice kursowe bilansowe	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: 7 392 856,13 zł
- przychody ze sprzedaży towarów netto: 15 496,18 zł
- koszty operacyjne - usługi: 7 392 856,13 zł
- wartość sprzedanych towarów i materiałów: 15 496,18 zł
- przychody odsetki: 192 766,64 zł
- koszty odsetki: 192 766,64 zł

b) bilans:

- długoterminowe aktywa finansowe, udziały lub akcje: 9 239 343,72 zł
- należności krótkoterminowe: 899 096,29 zł

- inwestycje krótkoterminowe, udzielone pożyczki: 1 938 883,65 zł
- kapitał podstawowy: 4 481 730,00 zł
- zobowiązania krótkoterminowe: 5 646 173,04 zł

II.

6.22 Grupa w okresie sprawozdawczym osiągała przychody ze sprzedaży towarów 3 150 211 489,18 zł

Przychody osiąmane w Polsce: 58%

Przychody osiąmane poza Polską: 42 % (Bułgaria, Niemcy, Austria, Węgry)

oraz sprzedaży usług 1 945 851,27 zł

Przychody osiąmane w Polsce: 60%

Przychody osiąmane poza Polską: 40%

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.

Dane za 2016 rok

Lp.	Spółka	Stan na początek roku obrotowego 2016			Zwiększenie -nabycie, objęcie		Zmniejszenie- odpis aktualizujący	Stan na koniec roku obrotowego 2016		
		Ilość udziałów	% udział	Wartość	Ilość udziałów	Wartość		Ilość udziałów	% udział	Wartość
1.	Onico Energia sp. z o.o.	200	100%	10 000,00				200	100%	10 000,00
2.	Onico Energia sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	50 200,00	1950000	1 950 000,00		2000000	100%	2 000 200,00
3.	Cornelia Chemicals sp. z o.o.	2000	100%	203 239,20				2000	100%	203 239,20
4.	Alpina International sp. z o.o.	25000	100%	103 208,26				25000	100%	103 208,26
5.	Onico Gas sp. z o.o.	100	100%	134 785,00	19900	7 000 000,00		20000	100%	7 134 785,00
6.	Onico Trade Mark sp. z o.o.	100	100%	5 000,00				100	100%	5 000,00
7.	Onico Trade Mark sp. z o.o. S.K.A.	50000	100%	51 378,75				50000	100%	51 378,75
8.	Coraxa	100	100%	377 171,28			377 171,28	100	100%	0,00
9.	Onico Ltd	300000	100%	1 534 410,00				300000	100%	1 534 410,00
10.	Onico Oil S.A.				700000	70 000,00		700000	70%	70 000,00
11.	Dentool Sp. z o.o.				1028	350 000,00		1028	17%	350 000,00
12.	Grupa Most Wanted! Sp. z o.o.				60	3 000,00		60	60%	3 000,00
Razem				2 469 392,49		9 373 000,00				11 465 221,21

Dane za 2015 rok

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

	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 Gas Sp. z o.o.: 799 226,65zł

Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A.: 761 900,00 zł

Coraxa S.A.: 2 657 482,95 zł

Onico OIL S.A.: 539 652,85 zł

V.

6.25 Przeciętne zatrudnienie wyniosło:

- Onico SA: 18 osób
- Onico Oil SA: 8 osób
- Onico Gas Sp. z o.o.: 7 osób
- Onico Energia Sp. z o.o. S.K.A.: 7 osób
- Coraxa: 0 osób

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

- wynagrodzenie organów zarządzających – 743 401,00 zł (Polska)
- wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej – 30 281,50 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 40 000,00 zł oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi PLN 20 000,00 zł

6.29 Przyjęte kursy na dzień bilansowy:

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

dolar amerykański	USD	4,1793
euro	EUR	4,4240
frank szwajcarski	CHF	4,1173

MILS

A. b. b.

funt szterling GBP 5,1445

średni kurs CHF w 2016 roku: 4,0090

Warszawa, 29 maja 2017 roku.


Mariusz Wilkoński
Główny Księgowy


Marek Stanio
Prezes Zarządu


Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

SKONSOLIDOWANY BILANS

Lp	Nazwa	Stan na 31/12/2016	Stan na 31/12/2015
III	Investycje krótkoterminowe	37 625 220,59	3 853 644,63
I	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	37 625 220,59	3 853 644,63
a	<i>w jednostkach zależnych i współzależnych</i>	7 059 217,16	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	7 059 217,16	1 267 911,31
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	<i>w jednostkach stowarzyszonych</i>	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	<i>w pozostałych jednostkach</i>	8 808 302,70	0,00
-	udziały lub akcje	7 736 691,34	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 071 611,36	0,00
d	<i>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	21 757 700,73	2 585 733,32
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	20 590 765,19	780 710,13
-	inne środki pieniężne	1 166 935,54	1 805 023,19
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 276 602,86	1 126 115,98
C	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
-	Aktywa razem	343 458 967,48	118 525 945,88
A	Kapitał (fundusz) własny	60 290 750,12	27 827 373,68
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	144 600,00	137 500,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	22 729 131,65	11 381 267,41
III	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 148 000,00	2 148 000,00
V	Różnice kursowe z przeliczenia	-9 185,61	-2 003,80
VI	Zysk (strata) z lat ubiegłych	337 826,97	-1 251 931,52
VII	Zysk (strata) netto	34 940 377,12	15 414 541,58
VIII	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
B	Kapitały mniejszości	156 750,56	-313 501,13
C	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	283 011 466,79	90 698 572,20
I	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	5 739 230,57	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32 471,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 166 784,73	0,00
a	długoterminowa	0,00	0,00
b	krótkoterminowa	3 166 784,73	0,00
3	Pozostałe rezerwy	2 539 974,84	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	2 539 974,84	0,00
II	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	31 028 314,57	2 210 146,76
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	31 028 314,57	2 210 146,76
a	kredyty i pożyczki	1 232 940,00	1 603 973,72
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	28 065 059,56	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	1 730 315,01	606 173,04
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	243 431 872,16	86 471 192,05
1	Wobec jednostek powiązanych	60 867,08	425 112,31
a	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	500,00	333 668,70
-	do 12 miesięcy	500,00	333 668,70
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	60 367,08	91 443,61
2	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
a	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	243 371 005,08	86 046 079,74
a	kredyty i pożyczki	66 639 296,78	8 323 258,06
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	402 140,44	4 281 846,99
c	inne zobowiązania finansowe	34 679 982,97	15 430 526,07
d	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	65 893 190,91	31 961 630,43
-	do 12 miesięcy	65 893 190,91	31 961 630,43
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	26 657 352,42	784 324,17
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	47 520 362,19	25 192 848,09
h	z tytułu wynagrodzeń	8 904,80	378,77
i	inne	1 569 774,57	71 267,16
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	2 811 849,49	2 017 233,39
1	Ujemna wartość firmy	2 811 849,49	2 017 233,39
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	długoterminowe	0,00	0,00
b	krótkoterminowe	0,00	0,00
-	Pasywa razem	343 458 967,48	118 525 945,88

Data 29/5/2017

Sprawozdanie przygotował:

Mariusz Wilkołaski

tel. 22 497 10 38

e-mail: mariusz.wilkołaski@onico.pl

Mariusz Wilkołaski

Główny księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

SKONSOLIDOWANY BILANS

Lp	Nazwa	Stan na 31/12/2016	Stan na 31/12/2015
A	Aktywa trwałe	29 217 593,39	21 862 651,66
<i>I</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	<i>11 039,77</i>	<i>67 270,19</i>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	11 039,77	67 270,19
4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
<i>II</i>	<i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	<i>23 985,48</i>	<i>43 294,44</i>
1	Wartość firmy - jednostki zależne	23 985,48	43 294,44
2	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III	Rzeczowe aktywa trwałe	21 854 771,18	17 427 940,04
1	Środki trwałe	21 529 627,49	17 128 293,46
a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	15 509 638,95	12 634 586,70
c	urządzenia techniczne i maszyny	2 013 692,95	2 515 031,01
d	środki transportu	3 850 172,90	1 849 232,47
e	inne środki trwałe	156 122,69	129 443,29
2	Środki trwałe w budowie	270 668,08	248 318,08
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	54 475,61	51 328,50
III	Należności długoterminowe	30 879,75	69 545,50
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	30 879,75	69 545,50
IV	Investycje długoterminowe	2 225 877,49	1 960 667,49
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	2 225 877,49	1 960 667,49
a	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	2 225 877,49	1 960 667,49
-	udziały lub akcje	2 225 877,49	1 960 667,49
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
b	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 071 039,72	2 293 934,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 923 227,00	563 860,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 147 812,72	1 730 074,00
B	Aktywa obrotowe	314 241 374,09	96 663 294,22
<i>I</i>	<i>Zapasy</i>	<i>96 753 774,63</i>	<i>17 176 863,87</i>
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	81 088 720,37	7 861 862,37
5	Zaliczki na dostawy	15 665 054,26	9 315 001,50
<i>II</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	<i>169 585 776,01</i>	<i>74 506 669,74</i>
1	Należności od jednostek powiązanych	1 869 116,15	3 675 053,50
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	286 675,27	1 418 466,74
-	do 12 miesięcy	286 675,27	1 418 466,74
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	1 582 440,88	2 256 586,76
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	167 716 659,86	70 831 616,24
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	142 516 257,10	54 586 838,38
-	do 12 miesięcy	142 516 257,10	54 586 838,38
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu pod., dotacji, cel, ubezpr. społ. i zdr.	21 520 020,53	6 818 339,51
c	inne	3 680 382,23	9 426 438,35
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp	Nazwa	Bieżący okres 01/01/2016-31/12/2016	Poprzedni okres 01/01/2015-31/12/2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	3 158 504 501,25	1 206 444 531,62
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 960 686,57	581 247,84
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	3 156 543 814,68	1 205 863 283,78
B	Koszty działalności operacyjnej	3 106 543 382,96	1 181 586 253,16
I	Amortyzacja	2 477 234,65	770 318,64
II	Zużycie materiałów i energii	1 521 415,25	629 595,75
III	Usługi obce	150 750 240,02	59 146 458,77
IV	Podatki i opłaty	502 324 829,44	173 454 413,37
	- w tym podatek akcyzowy	501 133 080,09	-
V	Wynagrodzenia	9 663 693,77	3 334 587,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 654 643,87	485 422,49
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	951 489,14	580 572,90
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 437 199 836,81	943 184 883,69
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	51 961 118,29	24 858 278,46
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 985 943,26	590 567,61
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	72 357,10	75 286,31
II	Dotacje	-	-
III	Inne przychody operacyjne	2 913 586,16	515 281,30
E	Pozostałe koszty operacyjne	5 329 550,71	433 199,95
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 991 822,71	151 641,16
III	Inne koszty operacyjne	2 337 728,00	281 558,79
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	49 617 510,85	25 015 646,12
G	Przychody finansowe	1 046 136,89	2 222 724,38
I	Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki	257 267,06	252 987,80
	w tym od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	31 172,36
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	788 869,83	1 938 564,22
H	Koszty finansowe	7 684 268,10	8 578 638,94
I	Odsetki	3 276 239,58	1 132 496,25
	w tym dla jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	4 408 028,51	7 446 142,69
I	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G-H+/-I)	42 979 379,64	18 659 731,55
K	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
L	Odpis wartości firmy	-	19 308,96
I	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	19 308,96
II	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M	Odpis ujemnej wartości firmy	19 308,96	-
I	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	19 308,96	-
II	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
N	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
O	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	42 960 070,68	18 640 422,59
P	Podatek dochodowy	7 892 943,00	3 225 881,00
Q	Pozostałe obow. zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	-	-
R	Zyski (straty) mniejszości	126 750,56	-
S	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	34 940 377,12	15 414 541,59

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

Mariusz Wilkołaski
Główny Księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk
Został Zarządu ds. Handlowych

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	31/12/2016	31/12/2015
I. Kapitał własny na początek okresu	27 827 373,69	13 515 799,37
- Korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu, po korektach	27 827 373,69	13 515 799,37
1. Kapitał zakładowy/akcyjny na początek okresu	137 500,00	137 500,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego/akcyjnego	7 100,00	0,00
a) zwiększenie	7 100,00	
b) zmniejszenie		
1.2. Kapitał zakładowy/akcyjny na koniec okresu	144 600,00	137 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy/akcyjny na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Akcje własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	11 381 267,41	8 025 418,74
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	11 100 168,51	3 355 848,67
a) zwiększenie (z tytułu)	11 100 168,51	3 355 848,67
- podziału zysku	11 100 168,51	3 355 848,67
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wyłączenia spółki zależnej z konsolidacji		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	22 481 435,92	11 381 267,41
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 przeliczenia	-9 185,61	-2 003,80
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 251 931,51	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, po korektach	0,00	3 241 369,06
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 837 454,21	4 444 354,03
- podział zysku z lat ubiegłych	-1 837 454,21	4 444 354,03
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 837 454,21	-1 202 984,97
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 251 931,52	16 764,94
- Korekty błędów podstawowych		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	32 181,60
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	32 181,60
- podział zysku z lat ubiegłych		32 181,60
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych		
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 251 931,52	48 946,54
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	585 522,69	-1 251 931,51
9. Wynik netto	34 940 377,12	15 414 541,58
a) zysk netto	34 940 377,12	15 414 541,58
b) strata netto		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	60 290 750,12	27 827 373,69
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	60 290 750,12	27 827 373,69

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

Mariusz Wilkołaski
Główny Księgowy

Marek Stanio
Prezes Zarządu

Artur Krzyk
Wiceprezes Zarządu ds. Mandatowy

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp	Nazwa	Bieżący okres 01/01/2016-31/12/2016	Bieżący okres 01/01/2015-31/12/2015
A	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	34 940 377,12	15 414 541,59
II	Korekty razem	- 90 844 749,67	- 7 716 555,59
1	Zyski (straty) mniejszości	126 750,56	-
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3	Amortyzacja	2 477 234,65	770 318,64
4	Odpis wartości firmy	-	21 414,37
5	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
6	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	3 720,54
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 832 840,13	321 800,84
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 143 968,46	40 089,81
9	Zmiana stanu rezerw	5 739 230,57	919 212,27
10	Zmiana stanu zapasów	79 576 910,76	6 171 875,01
11	Zmiana stanu należności	95 040 440,52	52 819 683,92
12	Zmiana stanu zobow. krótkoter. z wyjątkiem kred. i poz. oraz fund. specj.	82 868 488,47	51 092 138,82
13	Zmiana stanu rozlicz. międzyokresowych	11 132 976,50	111 918,85
14	Inne korekty	5 002,18	144 272,14
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+,- II)	- 55 904 372,55	7 697 986,00
B	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy (+)	222 024,39	205 418,25
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	222 024,39	77 643,08
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
3	Z aktywów finansowych, tym:	-	127 775,17
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	15 602,81
b	w pozostałych jednostkach	-	112 172,36
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki (-)	17 493 344,12	16 405 935,04
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 313 841,54	15 068 023,73
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	8 001 901,34	70 000,00
a	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	265 210,00	70 000,00
b	w pozostałych jednostkach	7 736 691,34	-
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5	Inne wydatki inwestycyjne	6 177 601,24	1 267 911,31
III	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej (I - II)	- 17 271 319,73	16 200 516,79
C	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy (+)	105 406 561,90	11 918 218,79
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału)	7 100,00	-
2	Kredyty i pożyczki	57 945 005,00	7 996 545,44
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	28 205 000,00	3 921 673,35
4	Inne wpływy finansowe	19 249 456,90	-
II	Wydatki (-)	13 148 009,54	2 395 750,90
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	2 899 100,00	962 500,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 281 846,99	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu umowy leasingu finansowego	1 134 222,42	824 549,44
8	Odsetki	2 254 281,18	162 820,02
9	Inne wydatki finansowe	2 578 558,95	445 881,44
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	92 258 552,36	9 522 467,89
D	Przeplwy pieniężne netto razem (A.III+, -B.III+, -C.II)	19 082 860,08	1 019 937,10
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, tym:	19 171 967,41	1 016 216,56
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	- 89 107,33	3 720,54
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 674 840,65	1 654 903,55
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+, -D)	21 767 700,72	2 674 840,65
	<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>		

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

Mariusz Wilkołaski
Główny księgowy

Marek Staroń
Prezes Zarządu

Artur Krzyk

Wiceprezes Zarządu ds. Handlowych