



WPROWADZENIE
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.12.2011

BALTICON
SPÓŁKA AKCYJNA

NIP: 958-163-90-03
REGON 221098752
KRS 0000366414

Gdynia, maj 2012 rok

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego Sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

BALTICON Spółka Akcyjna
81-035 Gdynia, Ul. Krzywoustego 1
Działalność wspomagająca transport lądowy PKD 5221Z
Sąd Rejonowy w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania nie ograniczony.

3. Dane identyfikujące Spółkę

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.
Rok obrotowy dzieli się na miesięczne okresy sprawozdawcze.
Sporządzone sprawozdanie finansowe za 2011 rok obejmują okres od 01 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011 roku.

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W bieżącym roku obrotowym (okresie sprawozdawczym) w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego, jednostka nie była zobowiązana do sporządzenia łącznego sprawozdania finansowego.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania przez nią działalności.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie znane są zdarzenia, które mogłyby zagrozić kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

6. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

II. Ogólne zasady wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:

- a) **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartość przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- b) **Środki trwałe w budowie** - w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- c) **Inwestycje krótkoterminowe** - według cen (wartości) rynkowej lub według cen nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej,
- d) **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** - materiały i towary w cenach nabycia (art. 34 ust. 1), stosowane do wyceny na dzień bilansowy ceny zakupu lub koszty wytworzenia nie mogą być wyższe od cen sprzedaży netto tych składników,
- e) **Należności i udzielone pożyczki** - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności wyceny,
- f) **Zobowiązania** - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej,
- g) **Rezerwy** - w uzasadnionej, wiarygodnej oszacowanej wartości,
- h) **Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** - w wartości nominalnej.

III Szczegółowa wycena pozycji bilansowych, w tym także w trakcie roku obrotowego:

- 1. **Rzeczowy majątek trwały** ujmie się w księgach w wysokości ceny nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie. Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Spółkę za okres budowy, montażu, przystosowaniu, ulepszeniu, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:
 - nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
 - koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.
 Wartość rzeczowego środka trwałego jest powiększona o koszty ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do użytkowania wartość użytkową mierzoną okresem używania, zdolnością wytwórczą, jakością produktów uzyskiwanych przy pomocy ulepszanego środka trwałego. Wartość tę określa się wartością początkową brutto. Rzeczowe składniki majątku o wartości od 1.000,00 zł do 3.500,00 zł ujmowane są na koncie środki trwałe i odpisywane na całości w koszty amortyzacji jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania lub w miesiącu następnym.
- 2. **Wartości niematerialne i prawne** ujmie się w księgach w wysokości ceny nabycia, stanowiącej wartość początkową. Wartości niematerialne i prawne są objęte syntetycznie ewidencją wartościową, a analitycznie - ewidencją ilościowo-wartościową.
- 3. **Materiały i towary** na dzień zakupu wyceniane są w cenach zakupu. Wartość rozchodu materiałów (paliwo) odbywa się według metody FIFO „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”, rozchód towarów wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2011.

rzeczywistych cen. Natomiast rozchód materiałów (części do kontenerów) odbywa się na ewidencjonowaniu zakupów bezpośrednio w kosztach. Na dzień bilansowy dokonuje się ich inwentaryzacji a wartość nie zużytych w ciągu roku materiałów (części do kontenerów) zostaje zaewidencjonowane na koncie 310-1 (materiały podstawowe) wg cen nabycia pomniejszając koszty okresu sprawozdawczego. W razie trwałej utraty wartości materiałów lub towarów dokonuje się odpisu aktualizującego wyrażającego tę utratę odpowiednio ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

4. **Należności krótkoterminowe** są wykazywane w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności są wyceniane w kwocie wymaganej zapłaty. Należności przedawnione są odpisywane w pozostałe koszty operacyjne w okresie, w którym zgodnie z Kodeksem Cywilnym upływa termin wymagalności tych należności.
5. **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według cen nabycia. Jeżeli ceny nabycia jednakowych albo uznanych za jednakowe, ze względu na podobieństwo rodzaju i przeznaczenie, składników inwestycji są różne, to ich rozchód wycenia się według FIFO „pierwsze przyszło- pierwsze wyszło”.
6. **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** wyceniane są w wartości nominalnej i dotyczą roku następnego.
7. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie ze Statutem Spółki oraz Kodeksem Spółek Handlowych. Kapitał własny koryguje się o błędy uznane za podstawowe według przyjętej istotności. Do kapitałów własnych zalicza się także nie podzielone zyski i nie pokryte straty z lat ubiegłych. Wartość pozycji wyceniana jest według wartości nominalnej.
8. **Rezerwy na zobowiązania** wycenia się w wysokości pewnych lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłych zobowiązań, których kwotę należy w wiarygodny sposób oszacować.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej oraz inwestycje krótkoterminowe w postaci rachunków bankowych dewizowych oraz kas dewizowych zostały wycenione wg kursów średnich ogłaszanych przez Narodowy Bank Polski w dniu 30.12.2011 (tabela nr 252/A/NBP/2011) i tak odpowiednio:

1. 1 euro (EUR) 4,4168 zł
2. 1 dolar amerykański (USD) 3,4174 zł.
3. 1 korona czeska (CZK) 0,1711 zł.

Wycena pozycji bilansowych nieopisanych powyżej odbywa się w Spółce zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych (art. 15 a Ustawy).

Gdynia, 2012-05-24

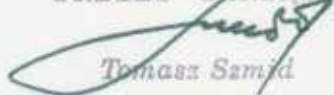
Sporządził

GŁÓWNA KSIĘGOWA

 Marzena Szumacher-Olejniczak

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU


 Tomasz Szmidt

V-CE PREZES ZARZĄDU


 Michał Magdziarz

Nazwa przedsiębiorstwa
BALTICON S.A.

UL. KRZYWOSTEGO 1
81-035 GDYNIA

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2011

AKTYWA		Stan na koniec okresu poprzedniego		bieżącego (stan na dzień 31-12-2011)	PASywa		Stan na koniec okresu poprzedniego		bieżącego (stan na dzień 31-12-2011)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)		38173161,80		44168669,11	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VII+VIII+IX)		39652555,63		40405940,23
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)		18590279,81		17624432,06	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		30950000,00		30950000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych					II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)				
2. Wartość firmy		18473037,26		17533733,78	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)				
3. Inne wartości niematerialne i prawne		117242,55		90698,28	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		8698800,00		8702555,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny				
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)		9674256,78		15874872,10	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe				
1. Środki trwałe (a-e)		9591783,15		15031613,75	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		5278527,21		5243836,05	VIII. Zysk (strata) netto		3755,63		753384,60
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		152656,28		310218,95	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
c) urządzenia techniczne i maszyny		424655,95		2516195,57					
d) środki transportu		3638749,56		6866283,63					
e) inne środki trwałe		97194,15		95079,55					
2. Środki trwałe w budowie		82473,63		843258,35					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie									
III. Należności długoterminowe (1 do 2)									
1. Od jednostek powiązanych									
2. Od pozostałych jednostek									
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)		9908121,21		9963074,02					
1. Nieruchomości									
2. Wartości niematerialne i prawne									
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)		9908121,21		9963074,02					
a) w jednostkach powiązanych		9908121,21		9963074,02					
- udziały lub akcje		9000000,00		9000000,00					
- inne papiery wartościowe									
- udziały w spółkach		908121,21		963074,02					
- inne długoterminowe aktywa finansowe									
b) w pozostałych jednostkach									
- udziały lub akcje									
- inne papiery wartościowe									
- udziały w spółkach									
- inne długoterminowe aktywa finansowe									
4. Inne inwestycje długoterminowe									
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		504,00		706290,93					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		504,00		217073,00					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe				489217,93					

[Signature]

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)		
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały	10811791,78	14429924,06	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9332397,95	18192652,94
2. Półprodukty i produkty w toku	1434495,70	1988336,98	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	19679,00	16816,00
3. Produkty gotowe	260697,82	202559,80	- długoterminowa	19679,00	16816,00
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy	1077206,23	1772900,55	3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	96591,65	12876,63	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)	6812723,75	10344681,10	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1946733,57	2902940,10	II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy	1175587,10	2014362,80	1. Wobec jednostek powiązanych	1078851,43	4978004,35
- powyżej 12 miesięcy	1175587,10	2014362,80	2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne	771146,47	888577,30	a) kredyty i pożyczki	1078851,43	4978004,35
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	4865990,18	7441741,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	121200,00	39600,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	4178190,75	6580199,74	c) inne zobowiązania finansowe	957651,43	4938404,35
- do 12 miesięcy	4178190,75	6580199,74	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	480741,48	851067,67	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)	8233867,52	13197832,59
c) inne	10496,08	10473,59	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3196949,55	6582950,74
d) dochodzone na drodze sądowej	196561,87	1438992,86	- do 12 miesięcy	3196949,55	6582950,74
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	2133923,02	1438992,86	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	2133923,02	1438992,86	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	5036917,97	6614881,85
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	2006458,68	1730421,59
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	358310,40	1794747,42
- udzielone pożyczki			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2405911,28	2483517,68
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- do 12 miesięcy	2405911,28	2483517,68
b) w pozostałych jednostkach			- powyżej 12 miesięcy		
- udziały lub akcje			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- inne papiery wartościowe			f) zobowiązania wekslowe		
- udzielone pożyczki			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	221956,75	559567,05
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			h) z tytułu wynagrodzeń		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2133923,02	1438992,86	i) inne	44280,86	46628,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1433923,02	1438992,86	3. Fundusze specjalne		
- inne środki pieniężne	700000,00		IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)		
- inne aktywa pieniężne			1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	430649,31	657913,12	- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
AKTYWA RAZEM	48984953,58	58598593,17	PASYWA RAZEM	48984953,58	58598593,17

Miejscowość **Gdynia** dnia **24-05-2012** Zatwierdził:

Sporządził: **Marzena Szumacher-Olejniczak** **V-CE PREZES ZARZĄDU**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS **Michał Magdziarz**
<http://www.ips-infor.com.pl>

Marzena Szumacher-Olejniczak

Nazwa przedsiębiorstwa
BALTICON S.A.
ul. Krzywoustego 1
81-035 Gdynia

Rachunek zysków i strat
za 2011 rok

wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7334636 ,69	46839019 ,40
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6182771 ,24	39069221 ,04
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1151865 ,45	7769798 ,36
B. Koszty działalności operacyjnej	7447145 ,73	43769048 ,52
I. Amortyzacja	501655 ,95	1295781 ,64
II. Zużycie materiałów i energii	675570 ,69	3044679 ,41
III. Usługi obce	5055392 ,30	30632812 ,44
IV. Podatki i opłaty, w tym:	73095 ,17	269766 ,72
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	117003 ,59	1449195 ,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	41351 ,24	352692 ,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	136842 ,22	601944 ,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	846234 ,57	6122176 ,25
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-112509 ,04	3069970 ,88
D. Pozostałe przychody operacyjne	679678 ,81	638028 ,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		11700 ,00
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	679678 ,81	626328 ,89
E. Pozostałe koszty operacyjne	491762 ,73	1975627 ,32
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	491762 ,73	1975627 ,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	75407 ,04	1732372 ,45
G. Przychody finansowe	142100 ,98	55142 ,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	8208 ,89	55142 ,74
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	133892 ,09	
H. Koszty finansowe	59838 ,39	653441 ,59
I. Odsetki, w tym:	59838 ,39	322650 ,80
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		330790 ,79
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	157669 ,63	1134073 ,60
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I± J)	157669 ,63	1134073 ,60
L. Podatek dochodowy	153914 ,00	380689 ,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	3755 ,63	753384 ,60

Miejscowość **Gdynia**

, dnia **24-05-2012** Zatwierdził:

Sporządził: **Marzena Szumacher-Olejniczak**

..... JAVNA KSIĘGOWA

Marzena Szumacher-Olejniczak

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Szmidt

V-CE PREZES ZARZĄDU

Michał Magdziarz

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-433938,51	2553173,25
I. Zysk (strata) netto	3755,63	753384,60
II. Korekty razem	-437694,14	1799788,65
1. Amortyzacja	501655,95	1295781,64
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2493,69	7539,68
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	21057,86	120325,85
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-11700,00
5. Zmiana stanu rezerw	19679,00	-2863,00
6. Zmiana stanu zapasów	-324761,67	-553841,28
7. Zmiana stanu należności	-3400558,75	-3531957,35
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2699276,54	3803565,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	43967,24	-933050,74
10. Inne korekty	-504,00	1605988,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-433938,51	2553173,25
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-9980673,29	-1120239,04
I. Wpływy	0,00	11700,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		11700,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych,		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	9980673,29	1131939,04
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	80673,29	1131939,04
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9900000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	9900000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	9000000,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe	900000,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9980673,29	-1120239,04
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	11484242,68	-2120325,68
I. Wpływy	11909598,79	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	11248800,00	
2. Kredyty i pożyczki	600000,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	60798,79	
II. Wydatki	425356,11	2120325,68
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	415653,61	357637,09
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		1587409,93
8. Odsetki	9702,50	175278,66
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	11484242,68	-2120325,68
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	1069630,88	-687391,47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1067137,19	-694930,16
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	2493,69	-7538,69
F. Środki pieniężne na początek okresu	1066785,83	2133923,02
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	2136416,71	1438992,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Miejscowość **Gdynia**

, dnia **24-05-2012**

Zatwierdził:

Sporządził: **Marzena Szumacher-Olejniczak**

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS
<http://www.ips-infor.com.pl/>

Marzena Szumacher-Olejniczak

PREZES ZARZĄDU V-CE PREZES ZARZĄDU

Tomasz Szmidt

Michał Magdziarz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Nazwa przedsiębiorstwa

BALTICON S.A.

UL. KRZYWOUSTEGO 1

81-035 GDYNIA

za okres od 01-01-2011 do 31-12-2011

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2010	2011
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	29600000,00	30950000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1350000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	1350000,00	
	- wydanin udziałów (emisji akcji)	1350000,00	
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	30950000,00	30950000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-1200000,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	1200000,00	
	a) zwiększenie (z tytułu)	1200000,00	
	- <i>splata należnego kapitału</i>	1200000,00	
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	8698800,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8698800,00	3755,63
	a) zwiększenie (z tytułu)	8698800,00	3755,63
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	8698800,00	
	- z podziału zysku (ustawowo)		3755,63
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8698800,00	8702555,63
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		

	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	3755,63	753384,60
	a) zysk netto	3755,63	753384,60
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	39652555,63	40405940,23
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	39652555,63	40405940,23

Miejscowość **Gdynia**

, dnia **24-05-2012** Zatwierdził:

Sporządził: **Marzena Szumacher-Olejniczak**

Marzena Szumacher-Olejniczak
KSIĘGOWA

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Szmid

V-CE PREZES ZARZĄDU
Michał Magdziarz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA OKRES OD 01.01.2011 DO 31.12.2011

BALTICON
SPÓŁKA AKCYJNA

NIP: 958-163-90-03
REGON 221098752
KRS 0000366414

Gdynia, maj 2012 rok

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za rok 2011 Balticon S.A.

I. Dodatkowe informacje i objaśnienia do bilansu

- 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów i zmniejszenia z tytułu aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.**

L p.	Składniki majątku trwałego	Wartość nabytych środków trwałych					Umorzenie środków trwałych					Wartość majątku trwałego netto	
		Wartość na 01.01.11	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Aktualizacja	Wartość na 31.12.11	Wartość na 01.01.11	Aktualizacja	Umorzenie w ciągu roku	Sprzedaż Likwidacja	Wartość na 31.12.11	01.01.11	31.12.11
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	AKTYWA TRWAŁE	29.430.754,51	7.645.367,14	145.293,88		36.930.827,77	1.166.217,92		2.265.673,42	367,73	3.431.523,61	28.264.536,59	33.499.304,16
I.	Wartości niematerialne i prawne	18.956.019,28	7.019,02			18.963.038,30	365.739,47		972.866,77		1.338.606,24	18.590.279,81	17.624.432,06
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	10.474.735,23	7.638.348,12	145.293,88		17.967.789,47	800.478,45		1.292.806,65	367,73	2.092.917,37	9.674.256,78	15.874.872,10
1.	Środki trwałe	10.392.261,60	6.738.075,76	5.806,24		17.124.531,12	800.478,45		1.292.806,65	367,73	2.092.917,37	9.591.783,15	15.031.613,75
a)	Grunty	5.287.200,00				5.287.200,00	8.672,79		34.691,16		43.363,95	5.278.527,21	5.243.836,05
b)	Budynki i budowle	161.098,88	167.439,55			328.528,43	8.442,60		9.866,88		18.309,48	152.656,28	310.218,95
c)	Urządzenia techniczne i maszyny	651.393,51	2.308.364,48	5.806,24		2.953.951,75	226.737,56		211.386,35	367,73	437.756,18	424.655,95	2.516.195,57
d)	Środki transportu,	4.164.079,70	4.246.404,50			8.410.484,20	525.330,14		1.018.870,43		1.544.200,57	3.638.749,56	6.866.283,63
e)	Pozostałe	128.259,51	15.877,23			144.136,74	31.295,36		17.991,83		49.287,19	96.964,15	94.849,55
f)	Inwentarz żywy	230,00				230,00						230,00	230,00
2.	Środki trwałe w budowie	82.473,63	900.272,36	139.487,64		843.258,35						82.473,63	843.258,35
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												



2. Wartości prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Wartość prawa wieczystego użytkowania gruntów wynosi 2.714.587,93 zł.
Powierzchnia prawa wieczystego użytkowania gruntów wynosi 6837 m².

3. Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

Lp.	Leasingodawca nr umowy	Przedmiot leasingu	Okres umowy	Waluta	Do spłaty na 31.12.11	Wypuk
1.	Prime Car Management S.A. 24271	Samochód osobowy SAAB 9-3	30.06.08-10.06.12	PLN	22.252,80	1.499,98 pln
2.	BRE Leasing BALTICON/GD /68448/2008	Samochód Osobowy Subaru	30.08.08-11.08.12	PLN	23.507,20	1.494,67 pln
3.	Handlowy Leasing ULO/12653/ZTK	Ciągnik siodłowy, naczepa kontenerowe 3 szt.	09.12.08-09.10.12	PLN	121.795,90	7 %
4.	SG Equipment Finance 24765	Ciągnik siodłowy 1 szt.	25.06.09-25.05.15	EUR	32.664,00	1 %
5.	SG Equipment Finance 24772	Naczepa kontenerowa 2 szt.	25.06.09-25.05.14	EUR	15.836,24	1 %
6.	SG Equipment Finance 24766	Ciągnik siodłowy 1 szt.	15.07.09-15-06-15	EUR	33.677,81	1 %
7.	SG Equipment Finance 24771	Naczepa kontenerowa 2 szt.	25.07.09-25-06-14	EUR	16.401,53	1 %
8.	BRE Leasing BALTICON/82929/2009	Samochód osobowy Porsche	29.07.09-29.07.12	PLN	86.148,69	1 %
9.	SG Equipment Finance 24767	Ciągnik siodłowy 1 szt.	05.08.09-05.07.15	EUR	34.579,44	1 %
10.	VB Leasing 74874	Układarka Sisu	31.01.10-31.12.12	PLN	26.075,76	20 %
11.	BRE Leasing BALTICON/GD/112555/2011	Samochód osobowy Lancia	24.08.10-30.06.13	PLN	23.183,46	1 %
12.	SG Equipment Finance 30153	Układarka Kalmar	13.10.10-15.09.15	PLN	240.642,90	1 %
13.	SG Equipment 32953	Ciągnik siodłowy 2 szt.	18.05.11-20.04.16	EUR	125.996,52	1 %
14.	SG Equipment 32952	Naczepa kontenerowa 3 szt.	18.05.11-20.04.16	EUR	52.315,80	1 %
15.	SG Equipment 34102	Sztaplarka Fantuzzi	28.07.11-01.08.15	EUR	86.577,06	1 %
16.	SG Equipment 34745	Naczepa kontenerowa 2 szt.	21.09.11-25.08.16	EUR	34.207,25	1 %
17.	SG Equipment 34833	Ciągnik siodłowy 2 szt.	20.09.11-25.08.16	EUR	123.466,20	1 %
18.	VB Leasing 86091	Zamiatarko-układarka	30.06.11-30.04.16	EUR	55.239,60	1 %
19.	VB Leasing 87055	Ciągnik siodłowy 1 szt.	31.07.11-31.05.16	EUR	62.336,48	1 %
20.	VB Leasing 87054	Ciągnik siodłowy 1 szt.	31.07.11-31.05.16	EUR	62.336,48	1 %
21.	VB Leasing 873/WF	Naczepa kontenerowa 1 szt.	31.07.11-31.05.16	EUR	17.158,75	1 %
22.	VB Leasing 874/WF	Naczepa kontenerowa 1 szt.	31.07.11-31.05.16	EUR	17.158,75	1 %
23.	VB Leasing 87056	Ciągnik siodłowy 1 szt.	30.11.11-30.09.16	EUR	74.048,13	1 %
24.	VB Leasing 87057	Ciągnik siodłowy 1 szt.	30.11.11-30.09.16	EUR	74.048,13	1 %
25.	VB Leasing 875/WF	Naczepa kontenerowa 1 szt.	30.11.11-30.09.16	EUR	18.453,75	1 %
26.	BRE Leasing 130752	Kontenery 11 szt.	07.10.11-16.10.15	PLN	491.805,90	1 %
27.	BRE Leasing 133820	Kontenery 10 szt.	14.12.11-30.11.15	PLN	521.043,84	1 %
28.	BRE Leasing 132353	Ciągnik siodłowy 1 szt.	30.11.12-30.11.16	EUR	78.744,28	1 %
29.	BRE Leasing 132352	Ciągnik siodłowy 1 szt.	30.11.12-30.11.16	EUR	78.744,28	1 %
30.	SG Equipment 31897	Kontenery 2 szt.	02.02.11-05.01.15	PLN	82.641,24	1 %
31.	SG Equipment 32225	Kontenery 6 szt.	04.03.11-01.03.15	PLN	218.703,68	1 %
32.	Get in leasing 104062	Samochód Fiat Doblo	01.03.11-15.02.14	PLN	52.115,70	

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.



Brak tego typu zobowiązań.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie akcji.

Akcjonariusz	Liczba akcji
Balticon Sp. z o.o.	284.000.000
Nova Consult Sp. z o.o.	12.000.000
Osoby fizyczne	3.500.000
Serenity S.A.	10.000.000

6. Zmiany w kapitale zapasowym i rezerwowym

Kapitał zapasowy zwiększył się o wartość 3.755,63 zł o zysk netto za 2010 rok

7. Propozycja co do podziału zysku za rok obrotowy.

Firma za rok 2011 osiągnęła zysk w wysokości 753.384,60 zł, który w całości zostanie przekazany na kapitał zapasowy.

8. Stan rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystanie w całości, przeznaczony na, rozwiązanie i stan końcowy.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Stan na 01.01.2011 r.	19.679,00
Zwiększenia	16.816,00
Zmniejszenia	19.679,00
Stan na 31.12.2011 r.	16.816,00

9. Odpisy aktualizujące wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Odpisy aktualizujące należności	
Stan na 01.01.2011 r.	0,00
Zwiększenia	368.706,82
Zmniejszenia	0,00
Stan na 31.12.2011 r.	368.706,82

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Łączne zobowiązania o okresie dłuższym niż jeden rok wynoszą 4.978.004,35 zł i są to:

- wartość kredytu inwestycyjnego na zakup gruntu w wysokości 39.600,00 zł.
- wartość rat z tytułu leasingu finansowego w wysokości 4.938.404,35 zł.

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuły	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1. Czynne rozliczenia kosztów krótkoterminowe, w tym	430.649,31	657.913,12
Ubezpieczenia OC, AC	137.252,60	249.866,41
Raty leasingowe	46.154,24	28.641,32
Prenumerata	0,00	2.767,21
Abonament internetowy	1.200,11	1.229,26
Abonament telefoniczny	209,22	511,29
Inne	1.354,17	1.300,00
Wstępna rata leasingowa, transport sztaplarki	28.829,64	20.416,67
Wstępna rata leasingu Saab	10.886,92	3.387,04
Wstępna rata leasingowa Subaru	11.832,82	4.359,46
Odsetki od leasingu finansowego	153.339,53	345.434,46
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów krótkoterminowe	430.649,31	657.913,12
1. Czynne rozliczenia kosztów długoterminowe, w tym		489.217,93
Odsetki od leasingu finansowego		489.217,93

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży produktów -
W tym:

39.069.221,04 zł



Usługi krajowe-	25.697.293,00 zł
Wewnątrzwspólnotowa dostawa usług-	11.896.344,40 zł
Usługi eksportowe-	1.475.583,64 zł
Przychody ze sprzedaży towarów-	7.769.798,36 zł

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku obrotowym nie były dokonywane odpisy aktualizujące środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku obrotowym nie były dokonane odpisy aktualizujące wartość zapasów.

4. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym nie została zaniechana działalność jak również w roku następnym nie przewiduje się zaniechania działalności.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Treść		2011-12-31
PRZYCHODY 2011 R. OGÓŁEM		47.532.191,03
różnice bilansowe 2010	(+)	107.215,89
różnice NPUP	(-)	22.636,58
różnice kursowe dodatnie	(+)	3.416,50
różnice bilansowe 2011	(-)	94.313,99
odsetki od pożyczki naliczone	(-)	54.952,81
Przychody podatkowe		47.470.920,04
KOSZTY 2011 R. OGÓŁEM		46.398.117,43
odsetki od zobow. za 2010 r. zapl. 2011 r.	(+)	2.076,90
odsetki budżetowe	(-)	1.049,80
wstępne raty leasingowe	(+)	40.717,35
pozostałe NKUP	(-)	132.165,60
amortyzacja wartości firmy	(-)	939.303,48
reprezentacja	(-)	57.547,68
ub.samochodów osob. Ponad limit	(-)	3.986,67
amortyzacja NKUP	(-)	1.295.781,64
amortyzacja KUP	(+)	370.052,78
raty leasingowe sztaplarki	(+)	170.509,54
różnice bilansowe 2010 r.	(+)	16.911,84
różnice bilansowe 2011 r.	(-)	257.554,48
raty leasingowe zestawu	(+)	471.747,76
rat leasingowe sam. Osob.	(+)	82.909,69
odsetki od leas. Oper./finans.	(-)	131.169,35
różnice kursowe NKUP	(-)	28.875,50
różnice kursowe ujemne	(+)	5.302,93
VAT od leasingu sam. Osob.	(+)	17.745,61
PFRON	(-)	22.673,00
odsetki od zobow. Za 2011 r. zapl. W 2012 r.	(-)	24.888,68
Odpisy aktualizujące należności	(-)	368.706,82
Koszty podatkowe		44.312.389,13
Dochód podatkowy brutto		3.158.530,91
Podstawa opodatkowania		3.158.531,00
Podatek dochodowy 19%		600.120,89
Podatek dochodowy do zapłaty		600.121,00
Zaliczki wpłacone w 2011 r.		444.065,00
Do zapłaty za 2011 r.		156.056,00

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego wynosi 16.816,00 zł.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego wynoszą 217.073,00 zł

6. Dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

W rachunku zysków i strat za rok obrotowy stosowano wariant porównawczy kosztów.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

W roku obrotowym Spółka nie wytworzyła środków trwałych na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

W roku obrotowym Spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.



9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe; podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

III. Objaśnienia niektórych zagadnień osobowych.

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Przeciętne zatrudnienie w roku 2011 w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 46.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	15
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	31
Ogółem	46

2 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

Imię i nazwisko	Wynagrodzenie	Wynagrodzenie z zysku wypłacone
Tomasz Marczyński	12.039,57	
Zbigniew Uhlenberg	10.826,38	
Tomasz Szmid	39.750,00	
Michał Magdziarz	46.000,00	
Krzysztof Kamiński	3.639,57	
Krzysztof Klein	3.639,57	
Tomasz Ejtmminowicz	3.639,57	

3. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.

W roku obrotowym nie zostały udzielone pożyczki.

4. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

- a) z tytułu świadczenia usług doradztwa podatkowego w wysokości 15.720,00 zł netto.
- b) Z tytułu badania sprawozdań finansowych w wysokości 12.000,00 zł netto.

IV. Objaśnienia do niektórych istotnych zdarzeniach dotyczących roku obrotowego lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W roku obrotowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Zdarzenia takie nie miały miejsca.

3. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

V. Objaśnienia dotyczące grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięć lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Nie wystąpiły takie zjawiska.

2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Transakcje z jednostką powiązaną Balticon Sp. z o.o. w roku obrotowym wyniosły
- zobowiązania 26.244.715,54 zł brutto



- należności 3.548.461,55 zł brutto

3. Wykaz spółek (nazwa i siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać te informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zyskach lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Nie wystąpiły takie zjawiska.

4. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informuje o:

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego..

VI. Informacje o połączeniu Spółek.

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,

2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółek.

VII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

1. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występują zagrożenia w zakresie kontynuowania działalności.

2. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie wystąpiły w roku obrotowym takie sytuacje, które mogły by w istotny sposób wpłynąć na ocenę jednostki.

Gdynia, 2012-05-24

Sporządził

KLÓWNA KSIĘGOWA
Hanna Szumacher-Olejniczak

Zatwierdził

PREZES ZARZĄDU

Tomasz Szmit

V-CE PREZES ZARZĄDU

Michał Magdziarz