

RAPORT KWARTALNY
jednostkowy
ZA II KWARTAŁ 2016 R.



BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 16 sierpnia 2016 roku

SPIS TREŚCI:

I. INFORMACJE OGÓLNE	3
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	4
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	5
IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	9
VI. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	12
VII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	14
VIII. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	15
IX. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	15
X. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	16
XI. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	17
XII. ZATRUDNIENIE	18

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma)	Balticon
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres	Ul. Janka Wiśniewskiego 31, 81-156 Gdynia
NIP	9581639003
Regon	221098752
Telefon	(58) 663 00 79
Strona internetowa	www.balticon.pl
Email	biuro@balticon.pl
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Rodzaj rejestru i numer wpisu	KRS: 0000366414
Zarząd Spółki	Tomasz Szmid—Prezes Zarządu Michał Magdziarz—Wiceprezes Zarządu Adrian Kiedrowski —Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki	Tomasz Marczyński—Członek Rady Nadzorczej Krystian Klein—Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Kamiński—Członek Rady Nadzorczej Zbigniew Uhlenberg—Członek Rady Nadzorczej Paweł Cioban – Członek Rady Nadzorczej
Informacje o Spółce	Balticon S.A. świadczy usługi w zakresie napraw, remontów i składowania kontenerów stalowych oraz chłodniczych. Trudni się również spedycją drogową i kolejową w transporcie krajowym i międzynarodowym. Transport drogowy wykonywany jest w oparciu o własny wyspecjalizowany i nowoczesny tabor samochodowy. Ponadto w zakres świadczonych usług wchodzi handel i dzierżawa kontenerów oraz dzierżawa agregatów prądotwórczych. Depoty w Gdyni, Gdańsku i Szczecinie oferują kompleksowy serwis kontenerów zwykłych i chłodniczych Transicold Carrier, Thermo King, Mitsubishi, Seacold, Daikin, Star Cool.

II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Drugi kwartał 2016 roku był okresem dalszego, konsekwentnego rozwoju firmy, która doskonale poradziła sobie zarówno z zadaniami planowymi, jak z nieoczekiwanymi, jednorazowymi wymaganiami rynku.

Wśród głównych zdarzeń należy wymienić:

- Otwarcie nowego placu kontenerowego we Wrocławiu oraz rozpoczęcie sprzedaży i dzierżawy kontenerów w regionie dolnośląskim.
- Pełna obsługa międzynarodowych manewrów wojskowych NATO w zakresie dzierżawy i serwisu kontenerów chłodniczych.
- Krótkoterminowe składowanie dużej ilości kontenerów oczekujących na wywóz z Polski.
- Zakup kolejnych 100 sztuk urządzeń do ciągłej zaawansowanej kontroli i nadzoru nad kontenerami chłodniczymi.
- Konsekwentne dostosowywanie wielkości depotów w Gdyni i Gdańsku do przewidywanych potrzeb rynku.

W konsekwencji kolejny kwartał 2016 zakończył się wzrostem obrotów przekraczającym 20% w porównaniu do IIQ2015.

Nie powinno to jednak wzbudzać nadmiernego optymizmu w świetle zmian zachodzących w gospodarce.

Spółka odczuła pierwsze problemy związane z naborem pracowników. Problem został rozwiązany poprzez rozpoczęcie współpracy z agencjami zatrudnienia, dostarczającymi pracowników o pożądanych specjalizacjach.

W tle opisanych zdarzeń toczy się codzienna, planowa działalność Spółki.

- W dniu 30. czerwca odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie (Raport EBI nr 16/2016)
- Dnia 30. czerwca podpisano aneks do umowy dotyczącej sprzedaży akcji emitenta (Raport EBI nr 18/2016).

Zapraszamy do lektury niniejszego raportu.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 12 sierpnia 2016 roku, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariat przedstawiał się następująco:

Nazwa	Liczba posiadanych akcji w kapitale zakładowym	Procentowy udział posiadanych akcji	Procentowy udział w głosach na WZA
Ipon Invest Sp. z o.o.	2.840.000	91,47%	91,47%
Pozostali (ponizej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	265.000	8,53%	8,53%
SUMA	3.105.000	100%	100%

IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy skrócony Rachunek Zysków i Strat -		II kwartał	II kwartał	Narastająco	Narastająco
Balticon S.A.		01.04.2016- 30.06.2016	01.04.2015- 30.06.2015	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2015- 30.06.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 739 770	19 526 039	45 705 844	37 369 669
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 242 220	17 203 063	39 307 649	32 735 011
II.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 497 550	2 322 975	6 398 195	4 634 657
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 902 428	18 609 209	44 042 371	36 134 328
I.	Amortyzacja	1 569 850	1 172 339	2 822 605	2 257 727
II.	Zużycie materiałów i energii	1 824 854	1 396 149	3 468 519	2 572 789
III.	Usługi obce	15 493 814	13 098 137	30 280 980	25 327 556
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	70 477	69 030	130 489	147 616
V.	Wynagrodzenia	1 054 512	872 326	1 948 910	1 670 176
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	247 878	174 626	448 803	331 944
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	149 986	106 201	270 527	188 144
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 491 058	1 720 402	4 671 538	3 638 377
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	837 343	916 830	1 663 474	1 235 341
D.	Pozostałe przychody operacyjne	316 969	1 250 434	1 656 608	2 180 531
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	37 187	0	37 187
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	316 969	1 213 247	1 656 608	2 143 344
E.	Pozostałe koszty operacyjne	541 492	1 427 945	1 437 629	2 590 633
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 443	22 437	8 196	30 710
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	51 831	0	51 831	0
III.	Inne koszty operacyjne	475 218	1 405 507	1 377 602	2 559 922
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	612 819	739 320	1 882 452	825 240
G.	Przychody finansowe	71 659	134 449	183 428	196 742
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	5 253	-62 293	16 157	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	66 406	196 742	167 272	196 742
H.	Koszty finansowe	98 241	187 395	217 498	310 675
I.	Odsetki, w tym:	98 215	117 509	217 472	240 789
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	26	69 886	26	69 886
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	586 238	686 373	1 848 383	711 306
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	586 238	686 373	1 848 383	711 306
L.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	119 715	0	119 715	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	466 523	686 373	1 728 668	711 306

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015
A.	Aktywa trwałe	39 984 329	39 435 989
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 977 402	15 050 256
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	24 403 974	22 912 730
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 197 538	1 050 610
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	405 417	422 392
B.	Aktywa obrotowe	22 213 698	31 884 819
I.	Zapasy	6 639 138	4 206 999
II.	Należności krótkoterminowe	14 847 768	26 539 014
III.	Inwestycje krótkoterminowe	352 164	787 409
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	374 627	351 397
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0
	Aktywa razem	62 198 027	71 320 808

A.	Kapitał własny	37 237 378	35 778 160
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 897 798	9 455 940
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 439 087	-5 439 087
VI.	Zysk (strata) netto	1 728 668	711 306
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Kapitał mniejszości	0	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	24 960 649	35 542 648
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 055	5 887
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 893 500	7 940 524
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 773 063	26 723 661
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	287 032	872 576
	Pasywa razem	62 198 027	71 320 808

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 728 668	711 306
II	Korekty razem	1 081 264	-381 017
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	2 809 931	330 290
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	37 838	475 217
II	Wydatki	957 144	783 419
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-919 306	-308 202
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	189 696	1 282 432
II	Wydatki	2 191 165	1 551 039
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 001 468	-268 607
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-110 844	-246 519
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-110 844	-246 519
F	Środki pieniężne na początek okresu	463 007	1 033 928

G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	352 164	787 409
---	---	---------	---------

Zestawienie zmian w kapitale własnym -		II kwartał	II kwartał	Narastająco	Narastająco
Balticon S.A.		01.04.2016- 30.06.2016	01.04.2015- 30.06.2015	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2015- 30.06.2015
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	36 770 856	35 091 787	35 508 711	35 066 854
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	37 237 378	35 778 160	37 237 378	35 778 160
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	37 237 378	35 778 160	37 237 378	35 778 160

V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat - GK Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2016- 30.06.2016	II kwartał 01.04.2015- 30.06.2015	Narastająco 01.01.2016- 30.06.2016	Narastająco 01.01.2015- 30.06.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	23 606 670	19 526 039	45 607 275	37 369 669
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	20 242 220	17 203 063	39 307 649	32 735 011
II.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 364 449	2 322 975	6 299 626	4 634 657
B.	Koszty działalności operacyjnej	22 913 933	18 627 226	44 127 188	36 152 345
I.	Amortyzacja	1 569 850	1 172 339	2 822 605	2 257 727
II.	Zużycie materiałów i energii	1 824 854	1 396 149	3 468 519	2 572 789
III.	Usługi obce	15 501 989	13 102 728	30 327 022	25 332 147
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	70 477	69 030	130 489	147 616
V.	Wynagrodzenia	1 054 512	882 364	1 948 910	1 680 214
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	248 670	178 013	449 596	335 331
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	187 969	106 201	308 510	188 144
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 455 613	1 720 402	4 671 538	3 638 377
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	692 736	898 813	1 480 087	1 217 324
D.	Pozostałe przychody operacyjne	316 969	1 250 434	1 656 608	2 180 531
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	37 187	0	37 187
II.	Dotacje	0	0	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	316 969	1 213 247	1 656 608	2 143 344
E.	Pozostałe koszty operacyjne	535 676	1 427 945	1 437 629	2 590 633
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	14 443	22 437	8 196	30 710
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	51 831	0	51 831	0
III.	Inne koszty operacyjne	469 402	1 405 507	1 377 602	2 559 922
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	474 029	721 302	1 699 065	807 222
G.	Przychody finansowe	71 659	134 449	183 428	196 742
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	5 253	-62 293	16 157	0
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	66 406	196 742	167 272	196 742
H.	Koszty finansowe	98 241	187 395	217 498	310 675
I.	Odsetki, w tym:	98 215	117 509	217 472	240 789
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	26	69 886	26	69 886
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	447 448	668 356	1 664 996	693 289
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	447 448	668 356	1 664 996	693 289
L.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	119 715	0	119 715	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	327 733	668 356	1 545 281	693 289

Skonsolidowany skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015
A.	Aktywa trwałe	39 984 329	39 435 989
I.	Wartości niematerialne i prawne	13 977 402	15 050 256
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	24 403 974	22 912 730
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 197 538	1 050 610
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	405 417	422 392
B.	Aktywa obrotowe	22 514 913	31 899 994
I.	Zapasy	6 942 512	4 206 999
II.	Należności krótkoterminowe	14 802 736	26 539 929
III.	Inwestycje krótkoterminowe	395 038	801 670
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	374 627	351 397
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0
	Aktywa razem	62 499 242	71 335 983

A.	Kapitał własny	36 923 362	35 760 143
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 897 798	9 455 940
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-962	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 568 754	-5 439 087
VI.	Zysk (strata) netto	1 545 281	693 289
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Kapitał mniejszości	15 047	14 261
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	25 560 833	35 561 580
I.	Rezerwy na zobowiązania	7 055	5 887
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 893 500	7 940 524
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 373 247	26 742 593
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	287 032	872 576
	Pasywa razem	62 499 242	71 335 983

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2016	Stan na 30.06.2015
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 545 281	693 289
II	Korekty razem	1 543 449	-362 999
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	3 088 730	330 290
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	37 838	475 217
II	Wydatki	957 144	783 419
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-919 306	-308 202
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	189 696	1 282 432
II	Wydatki	2 191 165	1 551 039
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 001 468	-268 607
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	167 955	-246 519

E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	167 955	-246 519
F	Środki pieniężne na początek okresu	490 207	1 033 928
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	395 038	801 670

Skonsolidowane Zestawienie Zmian W Kapitale Własnym - GK Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2016- 30.06.2016	II kwartał 01.04.2015- 30.06.2015	Narastająco 01.01.2016- 30.06.2016	Narastająco 01.01.2015- 30.06.2015
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	36 593 712	35 091 787	35 376 164	35 066 854
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	36 923 362	35 760 143	36 923 362	35 760 143
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	36 923 362	35 760 143	36 923 362	35 760 143

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W drugim kwartale 2016 roku uzyskaliśmy przychody ze sprzedaży na poziomie 23,6mln PLN. Tym samym dynamika sprzedaży wyniosła 121% r/r, co uważamy za sukces naszej organizacji. Jest to drugi kwartał z rzędu, w którym Spółka utrzymała dynamikę sprzedaży na poziomie ponad 20%.

Należy zauważyć, że w strukturze kosztów najistotniejszą zmianę reprezentuje amortyzacja. Wzrost w okresie kwartału o blisko 400tys. PLN, czyli +34% r/r odzwierciedla przede wszystkim działania inwestycyjne związane z zakupem jednostek kontrolnych do kontenerów chłodniczych przeznaczonych na wynajem. Jest to główna zmiana, która wpłynęła na spadek rentowności na poziomie sprzedaży.

W przedmiotowym okresie kontynuowaliśmy także budowę bazy sprzedażowej towarów przeznaczonych do sprzedaży w wielu lokalizacjach. Odzwierciedlenie tego działania prezentuje pozycja zapasów w bilansie, która wzrosła do poziomu 6,9mln PLN na koniec okresu.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

VI. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późn. zm.).

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według poniższych zasad:

Kompletne i zdane do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1.000zł do 3.500zł zaliczone są do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środka trwałego niskocennego zalicza się do kosztów materiałów.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania:

- prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych,
- koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym,
- wartość firmy,
- know-how.

O przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartość firmy amortyzowana jest przez okres 20 lat zaczynając od dnia 01-10-2010 r.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy na dzień zakupu wyceniane są w cenach zakupu. Wartość rozchodu towarów wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen. Na dzień bilansowy dokonuje się ich inwentaryzacji. W razie trwałej utraty wartości materiałów lub towarów dokonuje się odpisu aktualizującego wyrażającego tę utratę odpowiednio w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Kredyty bankowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej kredytu dolicza się narosłe niespłacone odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się wymagalne.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zmiany zasad rachunkowości

W okresie sprawozdawczym Spółka wprowadziła zmiany w ewidencji materiałów do remontu kontenerów. Począwszy od bieżącego roku obrachunkowego, są one ewidencjonowane według rzeczywistej wartości na koniec każdego miesiąca.

VII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Najważniejszymi zdarzeniami gospodarczymi w II kwartale 2016 były:

- Otwarcie nowego placu kontenerowego we Wrocławiu i rozpoczęcie sprzedaży i dzierżawy kontenerów w regionie dolnośląskim.
- Pełna obsługa międzynarodowych manewrów wojskowych NATO w zakresie dzierżawy i serwisu kontenerów chłodniczych.
- Krótkoterminowe składowanie dużej ilości kontenerów oczekujących na wywóz z Polski.
- Zakup kolejnych 100 sztuk urządzeń WAM do ciągłej zaawansowanej kontroli i nadzoru nad kontenerami chłodniczymi.
- Konsekwentne dostosowywanie wielkości depotów w Gdyni i Gdańsku do przewidywanych potrzeb rynku.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

VIII. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Zarząd Spółki nie publikował prognoz finansowych na 2016 rok.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

IX. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

X. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Spółka kontynuuje prace związane z rozwojem centrum kontroli i sterowania flotą wynajętych kontenerów chłodniczych. Zakupiono dodatkowo 100 sztuk modułów kontrolnych WAM. W najbliższych miesiącach na każde życzenie klienta na kontenerze chłodniczym zostanie zainstalowany system pozwalający na ciągły nadzór i zdalną zmianę parametrów pracy kontenerów chłodniczych.

Kontynuowane są dalsze prace rozwijające system komunikacji z klientami i podwykonawcami działu transportu. W IIIQ2016 planujemy rozpocząć wdrażanie nowego systemu komunikacji ułatwiającego zarządzanie flotą transportową.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

XI. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec II kwartału 2016 roku, Spółka była podmiotem dominującym względem innych podmiotów i tworzyła Grupę Kapitałową.

W dniu 1 czerwca 2015 roku Emitent nabył 100% udziałów w spółce prawa hiszpańskiego działającej pod firmą Balticon Contenedores S.L. z siedzibą w Walencji. Jednostka ta podlega obowiązkowi przekazywania raportu w formie skonsolidowanego raportu kwartalnego i skonsolidowanego raportu rocznego.

W dniu 15 kwietnia 2015 roku Emitent objął 49% udziałów w CGS Container Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni. Zgodnie z §5 pkt. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jednostka ta nie podlega obowiązkowi przekazywania raportu w formie skonsolidowanego raportu kwartalnego i skonsolidowanego raportu rocznego.

W dniu 01 kwietnia 2016 roku Emitent objął 49% udziałów w Balticon Depot Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku oraz 49% udziałów w Balticon Service Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku. Zgodnie z §5 pkt. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jednostki te nie podlegają obowiązkowi przekazywania raportu w formie skonsolidowanego raportu kwartalnego i skonsolidowanego raportu rocznego.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 czerwca 2016 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 86,5 osób.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.