

RAPORT KWARTALNY

Skonsolidowany

ZA IV KWARTAŁ 2021 R.



BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 lutego 2022 roku

SPIS TREŚCI:

I. INFORMACJE OGÓLNE	3
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	4
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	6
IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	7
V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	8
VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	13
VII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	20
VIII. 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	22
IX. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	23
X. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	24
XI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	25
XII. ZATRUDNIENIE	26

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma)	Balticon
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres	ul. Tadeusza Wendy 15, 81-341 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 Zbigniew Uhlenberg – Członek Rady Nadzorczej Sławomir Tadeusz Kalicki – Członek Rady Nadzorczej Marek Michał Bednarz – Członek Rady Nadzorczej Edyta Stępień – Członek Rady Nadzorczej
Informacje o Spółce	Balticon S.A. świadczy usługi w zakresie napraw, remontów i składowania kontenerów stalowych oraz chłodniczych. Depoty w Gdyni, Gdańsku i Szczecinie oferują kompleksowy serwis kontenerów zwykłych i chłodniczych Transicold Carrier, Thermo King, Daikin, Star Cool, Mitsubishi. Grupa zajmuje się również transportem drogowym kontenerów, który wykonywany jest w oparciu o wyspecjalizowany i nowoczesny tabor samochodowy. Ponadto w zakres świadczonych usług wchodzi sprzedaż i wynajem kontenerów pod marką Eco Containers. Grupa kapitałowa Emitenta prowadzi działalność w tym zakresie w Polsce, Hiszpanii i Niemczech.

II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Stawki na rynku morskich przewozów kontenerowych, wbrew oczekiwaniom klientów nie spadają w istotny sposób. Pozwolę sobie nie przepisywać charakterystyki rynkowej z poprzednich kwartałów, ponieważ niewiele się zmieniła.

Porównując rok 2021 do 2020 dość porównać indeks WCI (World Container Index) z grudnia 2021 w stosunku do grudnia 2020. Średni indeks WCI wzrósł o około 80%, co także nie oddaje Rzeczywistej sytuacji na rynku przewozów kontenerowych.

Dla dopełnienia obrazu cytujemy wzrosty indeksów cen spotowych na poszczególnych liniach:

- Indeksy FE – EU = wzrost o 60 do 70%
- Indeksy FE – US = wzrost o 100 do 150%
- Indeksy EU – US = wzrosty przekraczające nawet 180%

(Źródło – Drewry/raporty indeksu WCI)

Tak potężne wzrosty indeksów w ciągu jednego roku mogą oznaczać tylko jedno – dalszą destabilizację rynku przewozowego a nawet eliminowanie niektórych łańcuchów dostaw ze względu na brak opłacalności. Niestety nic nie wróży powrotu rynku do normalności a stawek frachtowych do poziomu z lat 2018/2019, między innymi dlatego, że podmioty będące główną przyczyną destabilizacji są jej głównym beneficjentem. Tym samym nie są zainteresowane powrotem do normalności, ponieważ oznacza to spadek ich zysków.

Ceny usług transportu lądowego rosły powoli w ciągu całego roku 2021. Główne powody wzrostu cen to: inflacja i nacisk płacowy połączony z niedoborem kierowców na rynku, wzrost cen paliwa oraz wprowadzenie kolejnych regulacji prawnych, które w efekcie obniżają wydajność realizowanych zleceń transportowych przez każdego z kierowców. Ocenia się, że stawki transportu drogowego wzrosły o około 10–15% w ciągu całego roku 2021. Jak widać, dynamika jest bardzo daleka od dynamiki stawek frachtowych. Przyczyną takiej dysproporcji jest zdrowa konkurencyjność firm przewozowych.

Pomimo znacznej destabilizacji rynku, program inwestycyjny Balticonu przebiega planowo i bez niespodzianek. W 4Q2021 zakończono najważniejszy etap największej inwestycji Spółki – Terminala Intermodalnego na zapleczu Portu Gdańskiego, czyli budowę nawierzchni etapu II.2. Jak zawsze z wdzięcznością zaznaczam, że ta największa inwestycja Balticonu jest dofinansowywana

przez EU. Spółka nie ma żadnych problemów z zapełnieniem placów. Tylko w 4Q zdobyła nowych klientów Terminala: Sun Star Ocean Limited, ESHIPPING GLOBAL SUPPLY CHAIN MANAGEMENT (SHENZHEN) CO.,LTD., OCEANIC STAR LINE LIMITED, Rye – Chengdu Easy-go Digital Technology Co.,Ltd, MRF International Forwarding Co.,Ltd, ADL LOGISTIC LLC.

Sezon zimowy charakteryzuje się zazwyczaj w spółce również licznymi zwrotami kontenerów po najmach. W tym sezonie jednak obserwujemy nie tylko niższą popularność zwrotów, ale także wyższe zainteresowanie nowymi umowami. W naszej ocenie jest to naturalna konsekwencja zmiany strategii wielu przedsiębiorstw z podejścia Just In Time na podejście Just In Case. W świecie niedoborów towarowych jest to logiczny sposób działania w celu zabezpieczenia przyszłości działania.

4Q21 Dla Spółki BALTICON SA zakończył miłym akcentem. Wyniki Spółki zostały zauważone i docenione przez media zajmujące się biznesem. Spółce przyznano dwa prestiżowe wyróżnienia:

- Wyróżnienie TOP 100 firm Pomorza dla firmy o najszybciej rosnącym zysku.
- Wyróżnienie Diamenty FORBESA 2022.

Te sympatyczne wydarzenia świadczą o tym, że nie tylko Zarząd Balticonu uważa wyniki Spółki za dobre, a jego praca jest doceniona przez niezależne media i firmy analityczne.

Partnerem merytorycznym Top100 jest PWC. Wiarygodność i wycena Spółki w „Diamentach” jest oceniana przez Dun & Bradstreet na podstawie EBIT i ROA.

Sytuacja epidemiczna wśród załogi jest ciągle monitorowana przez Sztab Kryzysowy. Spółka pozostaje przygotowana na pogorszenie, lub polepszenie sytuacji zdrowotnej.

Zapraszamy do lektury raportu.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 14 lutego 2022 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
BLT ASSETS Sp. z o.o.	1 615 719	52,04%	52,04%
Ipon Invest Marczyński, Uhlenberg, Kamiński S.J.	1 339 991	43,16%	43,16%
Tomasz Szmid	3 117	0,10%	0,10%
Adrian Kiedrowski	3 650	0,12%	0,12%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	142 523	4,58%	4,58%
SUMA	3 105 000	100%	100%

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec IV kwartału 2021 roku, Spółka tworzy Grupę Kapitałową i jest podmiotem dominującym względem następujących podmiotów:

Nazwa	Forma prawna	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział Emitenta w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Data rozpoczęcia powiązania
Balticon Contenedores	Sociedad Limitada	Walencja, Hiszpania	Sprzedaż i wynajem kontenerów w Hiszpanii	100%	100%	2015-06-01
Balticon Transport	Sp. z o.o.	Gdynia	Transport drogowy i warsztat floty ciężarowej	100%	100%	2017-01-16
Eco Produkcja	Sp. z o.o.	Gdynia	Produkcja i modyfikacje kontenerów	100%	100%	2017-02-10
Depot Serwis	Sp. z o.o.	Gdynia	Naprawy i przeładunki kontenerów	100%	100%	2018-10-15
Eco Containers DE	GmbH	Ludwigsfelde, Niemcy	Sprzedaż i wynajem kontenerów	100%	100%	2021-07-13

Emitent jest zobowiązany do tworzenia sprawozdania finansowego skonsolidowanego, w skład, którego będą wchodziły sprawozdania finansowe wszystkich powyższych spółek zależnych.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy skrócony Rachunek Zysków i Strat - Balticon S.A.		IV kwartał 01.10.2021 - 31.12.2021	IV kwartał 01.10.2020 - 31.12.2020	Narastająco 01.01.2021 - 31.12.2021	Narastająco 01.01.2020 - 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	50 864 278	47 318 311	186 575 045	174 289 106
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 696 040	38 274 112	147 262 645	144 049 447
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	12 168 238	9 044 199	39 312 400	30 239 659
B.	Koszty działalności operacyjnej	49 467 443	44 663 394	178 699 154	164 386 975
I.	Amortyzacja	1 951 087	2 392 915	8 038 261	8 413 580
II.	Zużycie materiałów i energii	2 969 058	3 310 185	11 259 383	10 683 829
III.	Usługi obce	32 569 779	29 498 063	120 884 400	113 786 526
IV.	Podatki i opłaty	76 083	113 341	403 173	552 270
V.	Wynagrodzenia	1 545 173	1 314 951	5 910 624	4 494 845
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	472 467	455 835	1 718 223	1 476 624
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	586 971	399 905	1 524 900	1 328 635
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 296 825	7 178 200	28 960 190	23 650 667
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 396 836	2 654 916	7 875 891	9 902 131
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 630 272	878 216	8 429 896	2 411 399
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	131 449	133 550	920 807	358 431
II.	Dotacje	86 460	243 915	321 634	331 667
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	32 740	46 650	138 450	99 271
IV.	Inne przychody operacyjne	2 379 623	454 102	7 049 006	1 622 030
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 586 423	885 502	7 986 151	2 954 546
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	85 585	277 110	390 212	666 318
III.	Inne koszty operacyjne	2 500 838	608 392	7 595 939	2 288 229
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 440 684	2 647 630	8 319 636	9 358 983
G.	Przychody finansowe	20 846	15 403	38 586	42 901
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	9 762
II.	Odsetki	20 846	15 403	38 586	33 139
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	1 701 675	1 546 220	1 309 415	2 374 795
I.	Odsetki	143 554	225 372	497 432	752 543
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	1 558 121	1 320 848	811 984	1 622 252
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-240 144	1 116 813	7 048 807	7 027 090
J.	Podatek dochodowy	497 583	96 983	1 524 832	1 757 703
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-737 727	1 019 830	5 523 975	5 269 387

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	63 243 751	56 495 407
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 407 962	9 417 811
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	8 140 699	9 080 003
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	267 262	337 808
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	54 142 724	46 366 674
1.	Środki trwałe	47 860 922	45 941 212
2.	Środki trwałe w budowie	5 576 040	425 463
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	705 762	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	358 127	300 824
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	358 127	300 824
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	334 938	410 098
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	333 410	404 545
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 528	5 553
B.	Aktywa obrotowe	55 574 934	36 768 530
I.	Zapasy	23 766 810	8 489 871
1.	Materiały	1 447 870	1 183 561
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	22 295 730	7 069 733
5.	Zaliczki na dostawy	23 210	236 577
II.	Należności krótkoterminowe	29 404 297	24 295 479
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 046 053	821 634
2.	Należności od pozostałych jednostek	28 358 244	23 473 846
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 449 693	3 058 902
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 449 693	3 058 902
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	954 135	924 278
	Aktywa razem	118 818 685	93 263 937

A.	Kapitał własny	51 115 952	45 549 130
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 599 579	9 330 192
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	45 275	47 764
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-102 877	-148 213
VI.	Zysk (strata) netto	5 523 975	5 269 387
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 702 733	47 714 807
I.	Rezerwy na zobowiązania	579 250	263 359
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	579 250	263 359
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 503 461	15 597 295
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 503 461	15 597 295
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	42 834 397	25 258 098
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 114 926	2 245 530
2.	Wobec pozostałych jednostek	40 719 471	23 012 568
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 785 626	6 596 055
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 785 626	6 596 055
	Pasywa razem	118 818 685	93 263 937

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-801 972	14 398 293
I	Zysk (strata) netto	5 523 975	5 269 387
II	Korekty razem	-6 325 948	9 128 906
1.	Amortyzacja	8 977 564	9 352 883
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-113 609	1 404 433
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	470 022	629 055
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-920 807	-358 431
5.	Zmiana stanu rezerw	315 891	-51 670
6.	Zmiana stanu zapasów	-15 020 408	144 168
7.	Zmiana stanu należności	-5 108 818	3 690 448
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 545 039	-6 384 920
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	469 428	655 176
10.	Inne korekty	59 750	47 764
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-801 972	14 398 293
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-9 651 281	-3 055 174
I	Wpływy	1 088 972	1 021 051
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 088 972	586 595
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	434 456
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II	Wydatki	10 740 253	4 076 225
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 453 654	3 706 225
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	286 599	370 000
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 651 281	-3 055 174

C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	8 599 275	-13 172 391
I	Wpływy	19 370 232	130 452
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	15 604 786	0
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	3 765 447	130 452
II	Wydatki	10 770 957	13 302 843
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	973 833	7 164 582
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 312 303	5 484 709
8.	Odsetki	484 822	653 551
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 599 275	-13 172 391
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 853 979	-1 829 272
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 853 979	-1 829 272
F	Środki pieniężne na początek okresu	2 677 589	4 506 861
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	823 610	2 677 589

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	45 549 130	40 231 978
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000	31 050 000
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000	31 050 000
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 330 192	9 012 887
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 269 387	317 304
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 269 387	317 304
	- z zysku z lat ubiegłych	5 269 387	317 304
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 599 579	9 330 192
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	47 764	0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-2 489	47 764
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	47 764
	- różnice kursowe z przeliczenia	0	47 764
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 489	0
	- różnice kursowe z przeliczenia danych oddziału	2 489	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	45 275	47 764
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0

5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	50 889	50 889
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	50 889	50 889
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	96 225	50 889
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 269 387	317 304
	- podziału zysku z lat ubiegłych	5 269 387	317 304
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 269 387	317 304
	- przekazano na kapitał zapasowy	5 269 387	317 304
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	96 226	50 889
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-199 102	-199 102
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-199 102	-199 102
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-199 102	-199 102
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-102 877	-148 213
6.	Wynik netto	5 523 975	5 269 387
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	51 115 952	45 549 130
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 115 952	45 549 130

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		IV kwartał 01.10.2021 - 31.12.2021	IV kwartał 01.10.2020 - 31.12.2020	Narastająco 01.01.2021 - 31.12.2021	Narastająco 01.01.2020 - 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	51 174 194	47 845 708	187 295 960	174 958 682
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 781 973	38 379 775	147 370 862	144 042 278
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	12 392 220	9 465 932	39 925 098	30 916 404
B.	Koszty działalności operacyjnej	48 739 792	45 334 497	178 036 253	164 129 441
I.	Amortyzacja	1 957 678	2 397 451	8 061 995	8 433 658
II.	Zużycie materiałów i energii	4 609 386	4 558 608	16 819 906	14 851 989
III.	Usługi obce	28 411 126	26 180 083	105 993 835	100 399 364
IV.	Podatki i opłaty	123 466	178 002	591 856	717 123
V.	Wynagrodzenia	3 968 176	3 977 458	15 660 119	14 132 997
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	994 590	910 823	3 631 014	3 195 112
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	643 389	509 301	1 729 171	1 608 389
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 031 982	6 622 771	25 548 357	20 790 809
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 434 402	2 511 210	9 259 707	10 829 240
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 587 669	763 442	8 306 905	2 218 808
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	131 449	133 550	920 807	358 431
II.	Dotacje	86 460	243 915	321 634	331 667
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	38 670	48 595	154 654	101 216
IV.	Inne przychody operacyjne	2 331 090	337 381	6 909 810	1 427 494
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 625 705	914 258	8 109 254	3 050 470
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	90 141	277 523	400 499	714 343
III.	Inne koszty operacyjne	2 535 564	636 735	7 708 755	2 336 128
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 396 366	2 360 394	9 457 358	9 997 578
G.	Przychody finansowe	21 374	4 832	41 539	32 890
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	9 762
II.	Odsetki	21 374	4 832	41 539	23 128
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	1 717 096	1 546 796	1 326 443	2 378 611
I.	Odsetki	158 426	225 485	513 399	755 422
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	1 558 671	1 321 310	813 045	1 623 188
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	700 644	818 430	8 172 454	7 651 858
J.	Podatek dochodowy	606 846	56 653	1 682 928	1 841 501
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	93 798	761 777	6 489 526	5 810 357

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	63 142 141	56 301 603
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 412 637	9 425 286
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	8 140 699	9 080 003
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	271 937	345 283
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	54 310 196	46 459 583
1.	Środki trwałe	48 033 630	46 037 536
2.	Środki trwałe w budowie	5 570 803	422 048
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	705 762	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	57 304	0
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	57 304	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	362 005	416 734
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	345 298	411 181
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 706	5 553
B.	Aktywa obrotowe	56 728 662	37 452 641
I.	Zapasy	25 949 997	8 986 318
1.	Materiały	2 402 384	1 450 452
2.	Półprodukty i produkty w toku	93 215	94 940
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	23 341 870	7 204 349
5.	Zaliczki na dostawy	112 528	236 577
II.	Należności krótkoterminowe	28 713 580	24 472 613
1.	Należności od jednostek powiązanych	148 751	487 816
2.	Należności od pozostałych jednostek	28 564 829	23 984 797
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 047 144	3 039 085
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 047 144	3 039 085
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 017 940	954 626
	Aktywa razem	119 870 803	93 754 244

A.	Kapitał własny	51 315 650	44 757 001
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 654 154	9 385 612
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	53 526	56 070
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-931 557	-1 545 038

VII.	Zysk (strata) netto	6 489 526	5 810 357
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 555 153	48 997 243
I.	Rezerwy na zobowiązania	579 250	261 210
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	579 250	261 210
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 503 461	15 597 295
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 503 461	15 597 295
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	43 652 992	26 507 953
1.	Wobec jednostek powiązanych	247 793	1 159 673
2.	Wobec pozostałych jednostek	43 405 199	25 348 281
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 819 450	6 630 785
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 819 450	6 630 785
	Pasywa razem	119 870 803	93 754 244

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 413 995	14 131 051
I	Zysk (strata) netto	6 489 526	5 810 357
II	Korekty razem	-7 903 521	8 320 694
1.	Amortyzacja	9 001 317	9 372 962
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-113 609	1 404 433
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	470 697	640 367
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-920 807	-358 431
5.	Zmiana stanu rezerw	318 040	-53 819
6.	Zmiana stanu zapasów	-16 963 679	130 836
7.	Zmiana stanu należności	-4 240 967	3 908 161
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 113 779	-7 230 002
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	414 633	481 017
10.	Inne korekty	17 075	25 170
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 413 995	14 131 051
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-9 177 221	-2 669 983
I	Wpływy	1 088 972	1 029 014
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 088 972	586 595
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	442 419
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0

II	Wydatki	10 266 192	3 698 998
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 208 889	3 698 998
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	57 304	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 177 221	-2 669 983
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	8 599 275	-13 172 391
I	Wpływy	19 370 232	130 452
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	15 604 786	0
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	3 765 447	130 452
II	Wydatki	10 770 957	13 302 843
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	973 833	7 164 582
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 312 303	5 484 709
8.	Odsetki	484 822	653 551
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 599 275	-13 172 391
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 991 941	-1 711 323
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 991 941	-1 711 323
F	Środki pieniężne na początek okresu	3 039 085	4 750 408
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 047 144	3 039 085

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2021	Stan na 31.12.2020
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	44 757 001	38 896 346
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000	31 050 000
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000	31 050 000
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 385 612	9 088 490
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 268 542	297 122
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 269 667	319 767
	- z zysku z lat ubiegłych	5 269 387	317 304
	- korekty konsolidacyjne z lat ubiegłych	280	2 463
	- rezerwy	0	0

	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 124	22 645
	- rezerwy	1 124	22 366
	- korekty konsolidacyjne	0	280
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 654 154	9 385 612
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	53 526	56 070
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 545 038	-1 486 814
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	36 342	50 889
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	96 225	50 889
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 269 387	706 290
	- podziału zysku z lat ubiegłych	5 269 387	706 290
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 269 387	720 837
	- przekazano na kapitał zapasowy	5 269 387	706 290
	- korekty konsolidacyjne	0	14 548
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	96 226	36 342
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 581 380	-1 530 989
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 581 380	-1 530 989
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	-439 376
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	-439 376
	b) zmniejszenie (z tytułu)	553 597	388 985
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	558 996	388 985
	- korekty konsolidacyjne	-5 399	0
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 027 782	-1 581 380
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-931 557	-1 545 038
7.	Wynik netto	6 489 526	5 810 357
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	51 315 650	44 757 001
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 315 650	44 757 001

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W IV kwartale 2021 wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w Grupie Balticon S.A. wyniosła 51,2 mln zł i tym samym była o 7% wyższa w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, na co w głównej mierze wpływ miał stale utrzymujący się wzrost cen kontenerów.

W tym samym okresie skonsolidowane koszty działalności operacyjnej wyniosły 48,7 mln zł, wzrastając o 8% względem IV kwartału 2020. Do głównych przyczyn należą wcześniej wspomniany wzrost cen kontenerów oraz wzrost o 2,2 mln zł w obszarze usług obcych. Głównie kosztami obsługi napraw na depotach.

W efekcie Grupa Kapitałowa Emitenta w IV kwartale 2021 odnotowała skonsolidowany zysk ze sprzedaży na poziomie 2,4 mln zł w porównaniu do 2,5 mln zł w IV kwartale 2020.

W 2021 rachunek zysków i strat notuje utrzymujący się zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych, który na koniec IV kwartału 2021 wyniósł 921 tys. zł i tym samym był 2,5 razy wyższy w stosunku do roku 2020. Wynik ten jest efektem redukcji najmniej wydajnych aktywów, w szczególności nacze podkontenerowych, jak również wynika z realizacji sprzedaży przy sprzyjająco wysokim popycie.

Dodatkowo w 2021 roku w porównaniu do 2020 roku zauważalny jest znaczny wzrost w pozycjach „Inne przychody operacyjne” i „Inne koszty operacyjne”, co wynika z korzystania przez Grupę z leasingów zwrotnych jako narzędzia finansowania leasingu. Ubiegły rok upłynął pod znakiem odrobienia odłożonych w czasie inwestycji z roku poprzedniego.

Zmiany w przychodach i kosztach finansowych w IV kwartale 2021 względem IV kwartału 2020 wynikały głównie z pozycji „Inne”, czyli różnic kursowych. Przede wszystkim wynikających z wycen bilansowych pozycji walutowych Grupy.

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat Grupa w IV kwartale 2021 wypracowała narastająco zysk brutto w wysokości 8,2 mln zł wobec 7,7 mln zł w 2020, co stanowi wzrost o 7% r/r.

Analizując bilans zaobserwować należy, że majątek Grupy na koniec IV kwartału 2021 wyniósł 119,9 mln zł i tym samym wzrósł o 28% w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim. Wzrost sumy aktywów obserwujemy w kilku grupach.

Rzeczowe aktywa trwałe wzrosły o 7,9 mln zł, ze względu na kontynuację realizacji inwestycji w terminal w Gdańsku oraz zakupy kontenerów pod wynajem.

W pozycji zapasów o 17 mln zł, w tym głównie towarów – 16,1 mln zł, w porównaniu do tego samego okresu w roku 2020. Związane jest to przede wszystkim z zakupem istotnej ilości kontenerów. Odzwierciedlenie licznych inwestycji Grupy mających na celu jej rozwój możemy zauważyć również w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe”, gdzie na koniec IV kwartału 2021 widoczny jest spadek o 2 mln zł względem tego samego okresu w 2020 roku, wynikający przede wszystkim z mniejszej ilości

gotówki posiadanej w kasie i na rachunku oraz w pozycji „Zobowiązania krótkoterminowe”, gdzie nastąpił wzrost o 17,1 mln r/r, wynikający między innymi z zaciągniętych kredytów na rachunku bieżącym.

Badając rachunek przepływów pieniężnych należy zwrócić uwagę, że na koniec IV kwartału 2021 Grupa odnotowała ujemne przepływy pieniężne zarówno z działalności operacyjnej, jak i inwestycyjnej i wyniosły one odpowiednio -1,4 mln zł i -9,2 mln zł w stosunku do przepływów wielkości 14,1 mln zł i -2,7 mln zł w tym samym okresie rok wcześniej. Wiąże się to między innymi z ciągłym zatowarowywaniem Grupy w kontenery, jak również wspomnianą wyżej budową terminalu intermodalnego. Ponadto działania rozwojowe Grupy wpłynęły znacząco na wzrost przepływów pieniężnych z działalności finansowej i tym samym w analizowanym okresie 2021 roku wyniosły one 8,6 mln zł wobec -13,2 mln zł w analogicznym okresie roku ubiegłego. Związane jest to przede wszystkim z udzielonymi Grupie kredytami, jak również wypłatą w II kwartale 2021 roku środków z funduszy unijnych na realizację inwestycji w terminal intermodalny w kwocie 2,2 mln zł ujętych w pozycji „Inne wpływy finansowe”.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

VII. 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.).

Przy sporządzaniu danych jednostkowych jak i skonsolidowanych stosowane były identyczne zasady rachunkowości.

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 10.000zł 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).

Amortyzacja głównych składników majątkowych Balticon S.A. wynosi:

Składnik majątku	Okres amortyzowania
Kontenery chłodnicze	120 miesięcy
Ciągniki siodłowe	84 miesięcy
Naczepy podkontenerowe	84 miesięcy

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 (kontenery) wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen. Wartość rozchodu materiałów (paliwo) wyceniane jest metodą FIFO. Wartość rozchodu materiałów (części do kontenerów) w momencie zakupu jest ewidencjonowany w koszty, na koniec każdego miesiąca wartość nieużytych materiałów odpowiednio zmniejsza koszty podstawowe a zwiększa stan magazynowy. 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.

VIII. 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

Brak istotnych niepowodzeń emitenta.

Najistotniejsze dokonania:

- Zakończenie etapu II.2 budowy Terminala Intermodalnego. Oznacza to całkowite zakończenie budowy nawierzchni Terminala – najbardziej kapitałochłonnego elementu inwestycji.
- Ciągłe rozwijanie cyfryzacji Spółki.

Aktualna sytuacja rynkowa i sytuacja Spółki analizowane są na bieżąco.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

Zarząd Spółki nie publikował prognoz finansowych na 2021 rok.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

Budowa terminalu intermodalnego służącego do przeładunku kontenerów w relacjach droga-kolej, lub kolej-droga, składowania kontenerów oraz czynności usługowych niezbędnych do funkcjonowania kontenerowego transportu intermodalnego.

Etap I (ok. 2 ha) – oddanie do użytku 16.01.2020.

Etap II

Wszystkie przewidziane działania idą zgodnie z planem wg poniższych terminów:

- podetap II.1 (ok. 1,3 ha) – oddanie do użytku 30.09.2021,
- podetap II.2 (ok. 1,9 ha) – zakończenie prac budowlanych, planowane uzyskanie pozwolenia na użytkowanie – koniec Q1 2022.

Zrealizowanie przetargu na układarki – 31.01.2022 podpisanie umowy na dostawę maszyn. Planowane dostarczenie pierwszej maszyny – Q3 2022, drugiej – Q4 2022.

W I połowie 2022 roku Spółka planuje ogłoszenie przetargu na zakup dwóch ciągników terminalowych oraz dwóch naczep terminalowych.

XI. 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

Grupa stale realizuje zadania rozwijające jej działalność.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 31 grudnia 2021 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 91 osób. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 234 osoby.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.