

RAPORT KWARTALNY

Skonsolidowany

ZA II KWARTAŁ 2022 R.



BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 16 sierpnia 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	21
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	23
IX. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	24
X. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	25
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	26
XII. ZATRUDNIENIE	27

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,

Sygnały dochodzące z rynku logistycznego wydają się być jednoznaczne i nie napawają optymizmem. Wydaje się, że wskazują na zbliżanie się recesji. Linie żeglugowe notują spadek popytu na transport kontenerowy spowodowany osłabieniem zaufania konsumentów, słabym popytem wewnętrznym i przepełnieniem magazynów, zwłaszcza w Europie. Jednocześnie linie żeglugowe rewidują plany finansowe, spodziewając się zysków wyższych nawet o 30%, niż prognozowane. Przy malejącym popycie na transport zapowiadają wzrost stawek frachtowych spowodowany wyjątkowymi warunkami rynkowymi, czyli zatorami handlowymi i dyslokacją podstaw podaży i popytu z powodu Covid i wojny na Ukrainie.

Jak w tej globalnej układance ułoży się rynek polski, trudno przewidzieć. Z jednej strony z pewnością dotkną nas recesyjne trendy globalne, z drugiej strony wzrost popytu wewnętrznego spowodowany napływem uchodźców z Ukrainy wzmocni popyt wewnętrzny i osłabi impulsy recesyjne. Do tej całej układanki dodajmy spodziewany krótkoterminowy, acz gwałtowny wzrost zapotrzebowania na transport węgla, czyli zmniejszenie podaży środków transportowych dla transportu kontenerów i już możemy wyciągnąć wnioski i układać strategię postępowania w najbliższych miesiącach. Reasumując – jedyną sensowną strategią wydaje się być utrzymanie maksymalnej elastyczności w celu jak najszybszej reakcji na niespodziewane zmiany na rynku, które będą szybkie i drastyczne. Truizmem jest stwierdzenie, że w tej sytuacji bardzo ważne jest ścisłe panowanie nad kosztami i opracowanie planów ich jak najszybszej redukcji na wypadek silnej recesji. W warunkach dużej inflacji i niepewności oznacza to głównie opanowanie ogromnej presji płacowej.

W tej sytuacji BALTICON jak zwykle stara się „uciec do przodu”. Stale rozwijane są systemy IT poprawiające efektywność i pomagające trzymać w ryzach koszty personalne. Aktywnie pozyskujemy nowych klientów uczestnicząc w targach i konferencjach międzynarodowych (Cool Logistics, Break Bulk, CTSA Londyn). Zrekonstruowane zostały cenniki transportowe tak, aby można było szybko reagować na zmiany cen paliwa (wprowadzono BAF). Dział produkcji rozpoczął realizację kontraktu na budowę serii mobilnych sklepów dla jednej z największych sieci handlowych w Polsce.

Oddano do użytku ostatnią powierzchnię terminala kontenerowego w Gdańsku zbudowanego przy dofinansowaniu Unii Europejskiej. Utylizacja powierzchni regularnie przekracza 50% a prognozy wskazują jednoznacznie, że pod koniec roku 2022 potrzeby armatorów w kwestii składowania istotnie wzrosną. W 3Q22 spodziewamy się dostawy nowego sprzętu przeładunkowego.

Ofertujemy sprzedaż i transport kontenerów przeznaczonych do wywozu zboża z Ukrainy.

Aktywnie działamy także na rynku niemieckim i hiszpańskim. W Hiszpanii sprzedaliśmy 10% udziałów Spółki ECO Valencia osobie fizycznej – lokalnemu głównemu managerowi. Wprowadzono także istotne zmiany organizacyjne w Spółce Eco DE w Niemczech dostosowując zatrudnienie do potrzeb i wyzwań rynkowych.

Zapraszamy inwestorów do lektury niniejszego raportu.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 16 sierpnia 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	4 400	0,14%	0,14%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	141 773	4,56%	4,56%
SUMA	3 105 000	100%	100%

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec II kwartału 2022 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%	2018-10-12
Eco Containers DE	GmbH	Ludwigsfelde, Niemcy	Sprzedaż i wynajem kontenerów	100%	100%	2021-07-13

* W dniu 3 sierpnia 2022 r. Emitent zawarł umowę, na podstawie której dokonał sprzedaży 10% udziałów w spółce zależnej Emitenta, tj. Balticon Contenedores S.L. z siedzibą w Walencji, Hiszpania.

** W dniu 3 sierpnia 2022 r. nastąpiła zmiana nazwy spółki zależnej Emitenta z Balticon Contenedores S.L. na Eco Containers Valencia S.L..

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.		II kwartał 01.04.2022 - 30.06.2022	II kwartał 01.04.2021 - 30.06.2021	Narastająco 01.01.2022 - 30.06.2022	Narastająco 01.01.2021 - 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	55 991 245	45 003 472	107 213 353	89 263 538
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 282 221	35 798 747	84 910 543	72 439 724
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	11 709 024	9 204 725	22 302 810	16 823 814
B.	Koszty działalności operacyjnej	54 250 877	42 443 125	104 622 822	84 387 358
I.	Amortyzacja	2 151 308	1 993 495	4 159 193	4 052 671
II.	Zużycie materiałów i energii	3 330 150	2 882 603	6 898 235	5 927 438
III.	Usługi obce	36 612 249	28 728 388	69 943 107	57 638 398
IV.	Podatki i opłaty	71 225	58 992	228 853	188 093
V.	Wynagrodzenia	1 479 914	1 486 595	2 917 403	2 913 154
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	423 654	428 226	810 668	806 964
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	386 997	286 866	747 633	595 310
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 795 381	6 577 961	18 917 729	12 265 330
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 740 368	2 560 347	2 590 531	4 876 180
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 895 916	1 318 119	10 784 463	2 128 043
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	222 327	310 922	346 081	598 896
II.	Dotacje	97 938	76 869	188 846	158 632
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	74 976	54 877	86 736	73 203
IV.	Inne przychody operacyjne	5 500 674	875 452	10 162 800	1 297 312
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 459 466	1 160 643	10 048 331	1 804 962
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 193	94 604	181 373	233 884
III.	Inne koszty operacyjne	5 425 273	1 066 039	9 866 959	1 571 077
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 176 818	2 717 823	3 326 663	5 199 261
G.	Przychody finansowe	13 961	7 164	24 045	912 468
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	13 961	7 164	16 072	9 782
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	7 973	902 686
H.	Koszty finansowe	882 133	197 076	592 457	238 576
I.	Odsetki	368 094	110 545	592 457	238 576
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	514 039	86 531	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 308 646	2 527 912	2 758 250	5 873 153
J.	Podatek dochodowy	173 914	479 208	316 235	806 182
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 134 732	2 048 703	2 442 015	5 066 971

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
A.	Aktywa trwałe	71 016 616	55 392 713
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 882 280	8 945 552
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	7 671 048	8 610 351
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	211 233	335 201
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	62 398 148	45 741 362
1.	Środki trwałe	59 848 665	44 133 189
2.	Środki trwałe w budowie	1 354 502	1 608 173
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 194 981	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	417 154	300 824
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	417 154	300 824
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319 034	404 976
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 034	404 976
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	57 609 363	40 354 255
I.	Zapasy	19 040 888	10 908 661
1.	Materiały	1 502 851	1 523 211
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	17 216 459	8 291 824
5.	Zaliczki na dostawy	321 577	1 093 626
II.	Należności krótkoterminowe	36 098 973	25 394 657
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 220 145	703 574
2.	Należności od pozostałych jednostek	34 878 828	24 691 083
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 376 443	2 736 115
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 376 443	2 736 115
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 093 059	1 314 823
	Aktywa razem	128 625 979	95 746 968

A.	Kapitał własny	52 994 721	50 596 906
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 502 705	14 599 579
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	28 570
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	-148 213
VI.	Zysk (strata) netto	2 442 015	5 066 971
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 631 258	45 150 062
I.	Rezerwy na zobowiązania	806 975	263 359
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 500	263 359
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	250 475	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	19 180 955	11 683 930
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 180 955	11 683 930
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	43 887 769	23 608 225
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 258 975	2 712 964
2.	Wobec pozostałych jednostek	39 628 794	20 895 261
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 755 559	9 594 548
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 755 559	9 594 548
	Pasywa razem	128 625 979	95 746 968

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	6 438 874	3 543 878
I.	Zysk (strata) netto	2 442 015	5 066 971
II.	Korekty razem	3 996 859	-1 523 093
1.	Amortyzacja	4 628 845	4 522 323
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-446 286	-1 079 243
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	590 147	223 640
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-245 280	-598 896
5.	Zmiana stanu rezerw	0	0
6.	Zmiana stanu zapasów	5 120 229	-2 338 658
7.	Zmiana stanu należności	-6 354 840	-1 099 178
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	583 794	-1 632 393
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	165 318	413 072
10.	Inne korekty	-45 069	66 241
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	6 438 874	3 543 878
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-3 422 950	-2 321 936
I.	Wpływy	419 049	636 356
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	419 049	626 574
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	9 782
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	3 841 999	2 958 292
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 317 466	2 958 292
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	524 533	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 422 950	-2 321 936

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 554 681	-1 544 729
I.	Wpływy	2 542 994	3 877 315
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	1 916 948	1 677 315
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	626 046	2 200 000
II.	Wydatki	6 097 675	5 422 044
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	403 650	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	482 016	505 644
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 621 861	4 682 979
8.	Odsetki	590 147	233 422
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 554 681	-1 544 729
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-538 757	-322 787
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-538 757	-322 787
F.	Środki pieniężne na początek okresu	823 610	2 677 589
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	284 853	2 354 802

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	51 001 424	45 549 130
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	14 599 579	9 330 192
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 903 127	5 269 387
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 903 127	5 269 387
	- z zysku z lat ubiegłych	4 903 127	5 269 387
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 502 705	14 599 579
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	45 069	47 764
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-45 069	-19 194
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- różnice kursowe	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	45 069	19 194
	- różnice kursowe	45 069	19 194
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	28 570
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	-102 877	-148 213
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	96 226	50 889
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	96 226	50 889
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 409 654	5 269 387
	- podziału zysku z lat ubiegłych	5 409 654	5 269 387
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 505 879	5 269 387
	- przekazano na kapitał zapasowy	4 903 127	5 269 387
	- wypłata dywidendy	403 650	0
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	199 102	0
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	50 890
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
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	199 102	0
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	199 102	0
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-199 102
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-148 213
6.	Wynik netto	2 442 015	5 066 971
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	52 994 721	50 596 906
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	52 994 721	50 596 906

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2022 - 30.06.2022	II kwartał 01.04.2021 - 30.06.2021	Narastająco 01.01.2022 - 30.06.2022	Narastająco 01.01.2021 - 30.06.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	56 749 265	45 162 873	107 860 270	89 975 851
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 414 284	34 713 457	84 894 568	72 337 008
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	12 334 981	10 449 416	22 965 702	17 638 843
B.	Koszty działalności operacyjnej	55 238 895	42 667 511	104 871 034	85 271 812
I.	Amortyzacja	2 161 087	1 998 981	4 181 661	4 062 618
II.	Zużycie materiałów i energii	4 928 174	4 216 444	10 494 053	8 480 360
III.	Usługi obce	32 843 427	25 373 568	61 941 515	50 932 311
IV.	Podatki i opłaty	135 794	105 283	329 153	282 408
V.	Wynagrodzenia	4 199 859	3 992 849	8 054 804	7 864 358
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 018 882	870 048	2 015 100	1 770 709
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	571 662	514 201	969 706	679 016
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	9 380 008	5 596 136	16 885 042	11 200 032
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 510 370	2 495 362	2 989 235	4 704 039
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 839 478	1 256 430	10 675 913	2 071 178
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	222 327	310 922	346 081	598 896
II.	Dotacje	97 938	76 869	188 846	158 632
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	75 363	59 835	87 123	81 550
IV.	Inne przychody operacyjne	5 443 849	808 805	10 053 863	1 232 100
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 514 047	1 201 014	10 126 728	1 870 716
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	48 372	94 604	195 552	233 884
III.	Inne koszty operacyjne	5 465 674	1 106 410	9 931 176	1 636 832
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 835 801	2 550 778	3 538 420	4 904 501
G.	Przychody finansowe	14 043	8 706	24 126	914 821
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	14 043	8 706	16 154	12 135
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	7 973	902 686
H.	Koszty finansowe	884 453	197 411	595 003	239 085
I.	Odsetki	369 984	110 555	594 621	238 761
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	514 469	86 856	382	324
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	965 391	2 362 073	2 967 543	5 580 238
J.	Podatek dochodowy	247 301	480 719	453 003	805 962
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	718 090	1 881 354	2 514 541	4 774 276

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
A.	Aktywa trwałe	70 998 835	55 203 170
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 886 022	8 951 627
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	7 671 048	8 610 351
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	214 974	341 276
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	62 772 675	45 845 775
1.	Środki trwałe	60 223 900	44 237 602
2.	Środki trwałe w budowie	1 353 794	1 608 173
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 194 981	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	340 138	405 768
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	324 692	405 768
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 446	0
B.	Aktywa obrotowe	57 726 428	41 367 177
I.	Zapasy	20 760 658	11 815 917
1.	Materiały	2 635 817	2 209 459
2.	Półprodukty i produkty w toku	240 385	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	17 491 399	8 422 963
5.	Zaliczki na dostawy	393 057	1 183 495
II.	Należności krótkoterminowe	35 292 689	25 671 283
1.	Należności od jednostek powiązanych	31 109	444 714
2.	Należności od pozostałych jednostek	35 261 580	25 226 569
III.	Inwestycje krótkoterminowe	557 718	2 517 705
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	557 718	2 517 705
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 115 362	1 362 271
	Aktywa razem	128 725 263	96 570 347

A.	Kapitał własny	51 070 307	49 528 507
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 450 669	14 655 034
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	11 879	29 846
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 956 781	-980 648
VII.	Zysk (strata) netto	2 514 541	4 774 276
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	77 654 956	47 041 840
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 726 756	263 359
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 500	263 359
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	2 170 256	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	19 180 955	11 683 930
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 180 955	11 683 930
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	43 960 723	25 500 003
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 460 195	2 287 660
2.	Wobec pozostałych jednostek	42 500 529	23 212 344
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 786 522	9 594 548
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 786 522	9 594 548
	Pasywa razem	128 725 263	96 570 347

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	5 867 352	3 365 491
I.	Zysk (strata) netto	2 514 541	4 774 276
II.	Korekty razem	3 352 812	-1 408 784
1.	Amortyzacja	4 651 313	4 532 270
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-442 199	-1 079 243
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	590 147	223 640
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-245 280	-598 896
5.	Zmiana stanu rezerw	-85 819	0
6.	Zmiana stanu zapasów	5 515 124	-2 304 151
7.	Zmiana stanu należności	-6 602 058	-1 534 673
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-279 501	-1 053 018
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	253 182	346 321
10.	Inne korekty	-2 097	58 965
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	5 867 352	3 365 491
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-2 859 556	-2 342 142
I.	Wpływy	419 049	636 356
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	419 049	626 574
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	9 782
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	3 278 605	2 978 498
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 278 605	2 978 498
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 859 556	-2 342 142

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-3 554 681	-1 544 729
I.	Wpływy	2 542 994	3 877 315
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	1 916 948	1 677 315
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	626 046	2 200 000
II.	Wydatki	6 097 675	5 422 044
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	403 650	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	482 016	505 644
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 621 861	4 682 979
8.	Odsetki	590 147	233 422
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-3 554 681	-1 544 729
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-546 885	-521 380
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-546 885	-521 380
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 104 603	3 039 085
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	557 718	2 517 705

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2022	Stan na 30.06.2021
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	49 079 886	44 757 001
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	14 659 703	9 385 612
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 790 966	5 269 422
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 903 127	5 269 667
	- z zysku z lat ubiegłych	4 903 127	5 269 387
	- korekty konsolidacyjne	0	280
	- rezerwy	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	112 161	245
	- rezerwy	96 801	245
	- korekty konsolidacyjne	15 360	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 450 669	14 655 034
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	11 879	29 846
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 121 583	-1 545 038
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	96 226	36 342
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	106 257	50 889
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 485 139	5 269 387
	- podziału zysku z lat ubiegłych	5 485 139	5 269 387
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 505 879	5 269 387
	- przekazano na kapitał zapasowy	4 903 127	5 269 387
	- wypłata dywidendy	403 650	0
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	199 102	0
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	85 517	50 890
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 217 809	-1 581 380
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 217 809	-1 581 380
	a) zwiększenie (z tytułu)	-1 028 991	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 028 991	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	204 501	549 842
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	199 102	558 996
	- korekty konsolidacyjne	5 399	-9 154
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 042 298	-1 031 538
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 956 781	-980 648
7.	Wynik netto	2 514 541	4 774 276
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	51 070 307	49 528 507
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 070 307	49 528 507

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W II kwartale 2022 roku wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w Grupie Balticon S.A. wyniosła 56,7 mln zł i tym samym była o 26% (+11,6 mln zł) wyższa w stosunku do analogicznego okresu w 2021 roku. Wzrost ten w głównej mierze wynikał ze zwiększenia przychodów ze sprzedaży kontenerów. Spowodowane było to zarówno wzrostem cen, jak i ilości sprzedanych kontenerów w ciągu ostatniego roku.

Kolejnym czynnikiem, który wpłynął na zwiększenie przychodów w obszarze sprzedaży był wzrost przychodów z usług transportowych, na który złożyły się następujące czynniki: zwiększona ilość zleceń oraz wyższa przeciętna cena zlecenia. Dodatkowo Grupa odnotowała wzrost przychodów z najmu kontenerów, handlingów i składowania kontenerów.

W tym samym okresie skonsolidowane koszty działalności operacyjnej wzrosły o 29% (+12,6 mln zł) względem II kwartału 2021 roku i wyniosły 55,2 mln zł. Zwiększenie nastąpiło przede wszystkim w obszarze usług obcych (+7,5 mln zł), za co w głównej mierze odpowiadał wzrost kosztów usług transportowych implikowany wskazanymi powyżej przyczynami: zwiększoną ilością zleceń, wzrostem cen paliwa, jak również wprowadzeniem pakietu mobilności. Niestety koszty zleceń transportowych rosły szybciej niż ceny dla klientów, co w efekcie spowodowało obniżenie przeciętnej marży kwartał do kwartału.

Również znacząco wzrosły koszty pozycji „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” (+3,8 mln zł), co jest skutkiem wzrostu sprzedaży, ale również cen zakupionych kontenerów.

W efekcie w II kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa Emitenta odnotowała skonsolidowany zysk ze sprzedaży na poziomie 1,5 mln zł w porównaniu do 2,5 mln zł w II kwartale 2021 roku.

W obszarze pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych w II kwartale 2022 roku w porównaniu do II kwartału 2021 roku znaczący wzrost nastąpił w pozycjach „Inne przychody operacyjne” i „Inne koszty operacyjne”. Zwiększenia te wynikały z korzystania przez Grupę z leasingów zwrotnych, jako narzędzia finansowania kontenerów pod wynajem.

Na zmiany zachodzące w przychodach i kosztach finansowych w II kwartale 2022 roku względem analogicznego okresu rok wcześniej wpływ miał głównie wzrost kosztów związanych z obsługą zadłużenia (kredyty i leasingi), jak również zawarte w pozycji „Inne” – różnice kursowe, wynikające przede wszystkim z wycen bilansowych pozycji walutowych Grupy.

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat Grupa Balticon S.A. w 2022 roku wypracowała narastająco zysk brutto w wysokości 3,0 mln zł wobec 5,6 mln zł w analogicznym okresie 2021 roku.

Na podstawie bilansu można zauważyć, że na koniec II kwartału 2022 roku majątek Grupy wynosił 128,7 mln zł i tym samym wzrósł o 33% (+32,2 mln zł) w porównaniu do tego samego okresu w roku poprzednim. Wzrost sumy aktywów nastąpił w kilku obszarach.

Na koniec badanego okresu 2022 roku aktywa trwałe wyniosły 71,0 mln zł. W grupie tej w porównaniu do analogicznego okresu w roku ubiegłym zwiększeniu uległy przede wszystkim rzeczowe aktywa trwałe – o 16,9 mln zł. Wynika to w głównej mierze z decyzji inwestycyjnych związanych z zakupem istotnej ilości kontenerów przeznaczonych na wynajem, jak również z zakończenia budowy terminala intermodalnego w Gdańsku.

Aktywa obrotowe na dzień 30.06.2022 wynosiły 57,7 mln zł. W porównaniu do tego samego okresu w 2021 roku znacząco zwiększyła się wartość pozycji „Towary” – o 9,1 mln zł. Związane jest to z zakupem znaczącej ilości kontenerów nowych przeznaczonych na sprzedaż. Dodatkowo w II kwartale 2022 roku w porównaniu do II kwartału 2021 roku nastąpił wzrost należności krótkoterminowych – o 9,6 mln zł. Jest to pochodną wzrostu przychodów ze sprzedaży zarówno kontenerów, jak i świadczonych usług. Spadek o 2 mln r/r w pozycji „Krótkoterminowe aktywa finansowe” wynika przede wszystkim z otrzymanego w czerwcu 2021 roku dofinansowania z UE na budowę terminala intermodalnego w Gdańsku.

Odzwierciedlenie licznych inwestycji oraz działań rozwojowych Grupy Balticon S.A. widoczne jest również w pozycji „Zobowiązania długoterminowe” – wzrost o 7,5 mln zł r/r oraz „Zobowiązania krótkoterminowe” – wzrost o 19,3 mln r/r. Związane jest to zarówno z zaciąganiem przez Grupę kredytami i zawieraniem leasingami, jak i ze wzrostem bieżących zobowiązań z tytułu dostaw i usług – głównie ze względu na zakup znaczącej ilości kontenerów przeznaczonych na sprzedaż.

Dodatkowo w II kwartale 2022 roku Grupa Balticon S.A. zwiększyła kapitał zapasowy o 4,8 mln zł, jak również w związku z przeprowadzoną w 2021 roku w Grupie kontrolą ZUS cały czas zgodnie z zasadą ostrożności utrzymuje rezerwę w wysokości pełnej kwoty roszczenia.

Badając rachunek przepływów pieniężnych należy zwrócić uwagę, że na koniec II kwartału 2022 roku Grupa odnotowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej i wyniosły one odpowiednio 5,9 mln zł w stosunku do przepływów wielkości 3,4 mln zł w tym samym okresie rok wcześniej. Pokazuje to, że Grupa generując nadwyżkę wpływów nad wydatkami osiąga zysk z działalności podstawowej.

W analizowanym okresie przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej i finansowej były ujemne i wyniosły odpowiednio -2,9 mln zł oraz -3,6 mln zł wobec -2,3 mln zł i -1,5 mln zł na koniec II kwartału 2021 roku. Wpływ na ujemny wynik z działalności finansowej w głównej mierze miały płatności zobowiązań z tytułu umów leasingowych.

W II kwartale 2022 roku uchwalona została również pierwsza wypłata dywidendy na rzecz właścicieli. Dodatkowo porównując wynik z ubiegłym rokiem należy zwrócić uwagę, że w II kwartale 2021 roku

wypłacone zostały środki z funduszy unijnych w kwocie 2,2 mln zł na realizację inwestycji związanej z budową terminala intermodalnego, co ujęte zostało 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 niez użytých 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:

Konsekwentny rozwój i zwiększanie obrotów. Ciągły rozwój zarządczych systemów IT.

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 2022 rok.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

1. 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.
 - 06.05.2022 – zakończenie budowy terminalu
 - 24.05.2022 – publikacja zapytania ofertowego na dostawę dwóch ciągników terminalowych oraz dwóch nacze terminalowych dla terminalu kontenerowego Balticon S.A. wraz ze świadczeniem usług serwisu
 - 19.07.2022 – podpisanie umowy na dostawę dwóch ciągników terminalowych dla terminalu Balticon S.A. wraz ze świadczeniem usług serwisu z firmą Cargotec Poland Sp. z o.o – planowany termin dostawy Q1 2023 r.
 - 09.08.2022 – ponowna publikacja zapytania ofertowego na dostawę dwóch nacze terminalowych dla terminalu kontenerowego Balticon S.A.

2. 04.04.2022 – zawarcie ze spółką 3W DYSTRYBUCJA BUDOWLANA S.A. z siedzibą w Rudzie Śląskiej przedwstępnej umowy sprzedaży:
 - użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Gdynia, przy ulicy Hutniczej nr 13,
 - prawa własności zabudowanej placem kontenerowym nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Gdynia, przy ulicy Hutniczej oraz Bolesława Krzywoustego.

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

W dniu 03.08.2022 Emitent zawarł umowę, na podstawie której dokonał sprzedaży 10% udziałów w spółce zależnej Emitenta, tj. Balticon Contenedores S.L. z siedzibą w Walencji, Hiszpania.

Kluczowy menedżer spółki lokalnej zakupił pakiet udziałów za cenę 10.000 EUR. Celem sprzedaży jest chęć utrzymania motywacji lokalnego zespołu oraz pozyskanie partnera do długoterminowego rozwoju.

Poza powyższym, Grupa stale realizuje zadania rozwijające jej działalność w sposób organiczny.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 czerwca 2022 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 85 osób. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 234 osoby.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.