

RAPORT KWARTALNY

Skonsolidowany

ZA III KWARTAŁ 2022 R.



BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 listopada 2022 roku

SPIS TREŚCI:

I. INFORMACJE OGÓLNE	3
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	4
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	5
IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	6
V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	7
VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
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,

Dość powszechnie ruch kontenerów uważany jest za pierwszy barometr zmian w trendach gospodarki. W 3Q22 malejący popyt na przewozy kontenerowe, spadające stawki frachtowe i ilość kontenerów przekraczająca o około 20% ilość potrzebną do przewozu aktualnej ilości towarów dość jednoznacznie wskazują na nadchodzący kryzys i hamowanie gospodarki. Dodajmy do tego dużą inflację i rosnący nacisk płacowy a jednocześnie brak bezrobocia i można prognozować dość ciężki okres dla gospodarki, szczególnie polskiej.

W tej specyficznej sytuacji dość dobrze zachowuje się rynek przewozów drogowych. Rosnące ceny paliw spowodowały powszechne kwotowanie dodatków przewozowych zależnych od aktualnej ceny paliw (BAF). Dostosowana do kosztów cena frachtów spotyka się z większym popytem na przewozy drogowe spowodowanym „rezerwacją” torów dla przewozów węgla. Powoduje to, że rynek transportów drogowych na razie dział stosunkowo dobrze i pozwala unikać strat na działalności.

W tych trudnych i zmiennych warunkach otoczenia Spółka nadal wypracowuje zyski.

Aktywnie działamy także na rynku niemieckim i hiszpańskim stale zwiększając obroty.

Zapraszamy inwestorów do lektury niniejszego raportu.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.



III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 14 listopada 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	5 000	0,16%	0,16%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	141 173	4,54%	4,54%
SUMA	3 105 000	100%	100%

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec III 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
Eco Containers Valencia**	Sociedad Limitada	Walencja, Hiszpania	Sprzedaż i wynajem kontenerów w Hiszpanii	90%*	90%	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., a także jej dotychczasowego adresu na nowy adres: Carrer del Braçal de Jardí 10, 46470 Massanassa, Valencia, Hiszpania.

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.		III kwartał 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 01.07.2021 - 30.09.2021	Narastająco 01.01.2022 - 30.09.2022	Narastająco 01.01.2021 - 30.09.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58 214 955	46 447 229	165 428 308	135 710 767
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 276 413	36 126 881	128 186 956	108 566 605
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	14 938 542	10 320 348	37 241 352	27 144 162
B.	Koszty działalności operacyjnej	56 122 229	44 844 354	160 745 051	129 231 712
I.	Amortyzacja	2 205 179	2 034 502	6 364 372	6 087 173
II.	Zużycie materiałów i energii	3 378 570	2 362 886	10 276 806	8 290 325
III.	Usługi obce	36 115 596	30 676 223	106 058 704	88 314 622
IV.	Podatki i opłaty	150 107	138 997	378 961	327 090
V.	Wynagrodzenia	1 826 891	1 452 297	4 744 295	4 365 451
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	495 804	438 793	1 306 472	1 245 756
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	396 525	342 620	1 144 158	937 930
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 553 556	7 398 035	30 471 284	19 663 365
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 092 726	1 602 875	4 683 257	6 479 055
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 801 034	3 671 581	16 585 497	5 799 624
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 034 827	190 462	4 380 908	789 358
II.	Dotacje	118 043	76 542	306 889	235 174
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 390	32 506	152 126	105 709
IV.	Inne przychody operacyjne	1 582 774	3 372 071	11 745 574	4 669 383
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 649 025	3 594 766	11 697 357	5 399 728
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 927	70 743	268 299	304 627
III.	Inne koszty operacyjne	1 562 099	3 524 023	11 429 057	5 095 101
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 244 734	1 679 690	9 571 397	6 878 952
G.	Przychody finansowe	54 673	7 958	70 745	763 878
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	8 985	7 958	25 057	17 740
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	45 688	0	45 688	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	746 138
H.	Koszty finansowe	740 894	271 850	1 325 379	353 878
I.	Odsetki	431 017	115 301	1 023 474	353 878
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	309 877	156 549	301 904	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	5 558 513	1 415 798	8 316 763	7 288 951
J.	Podatek dochodowy	1 113 419	221 067	1 429 654	1 027 249
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 445 094	1 194 732	6 887 109	6 261 702

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A.	Aktywa trwałe	66 809 007	60 894 349
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 620 714	8 672 413
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	7 436 222	8 375 525
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	184 492	296 888
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	58 453 509	51 459 264
1.	Środki trwałe	56 220 696	44 963 639
2.	Środki trwałe w budowie	1 668 136	6 495 625
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	564 678	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	415 749	358 127
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	415 749	358 127
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319 034	404 545
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 034	404 545
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	58 680 217	44 769 081
I.	Zapasy	24 121 640	15 159 167
1.	Materiały	1 535 929	1 781 566
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	21 563 393	13 083 532
5.	Zaliczki na dostawy	1 022 318	294 069
II.	Należności krótkoterminowe	31 927 953	27 638 773
1.	Należności od jednostek powiązanych	911 664	699 183
2.	Należności od pozostałych jednostek	31 016 289	26 939 589
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 250 895	854 628
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 250 895	854 628
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 379 729	1 116 513
	Aktywa razem	125 489 224	105 663 430

A.	Kapitał własny	57 427 567	51 861 597
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	53 193
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 248	-102 877
VI.	Zysk (strata) netto	6 887 109	6 261 702
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	68 061 657	53 801 833
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	18 262 914	13 629 585
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 262 914	13 629 585
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	38 627 176	31 786 194
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 542 488	3 134 812
2.	Wobec pozostałych jednostek	35 084 688	28 651 382
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 364 592	8 122 696
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 364 592	8 122 696
	Pasywa razem	125 489 224	105 663 430

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	14 243 558	-33 664
I.	Zysk (strata) netto	6 887 109	6 261 702
II.	Korekty razem	7 356 449	-6 295 366
1.	Amortyzacja	7 068 850	6 791 651
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-278 133	-958 893
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 014 931	342 200
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 250 107	-789 358
5.	Zmiana stanu rezerw	0	0
6.	Zmiana stanu zapasów	77 487	-6 461 553
7.	Zmiana stanu należności	-2 183 820	-3 343 293
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 475 084	-1 156 115
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 513 289	-860 040
10.	Inne korekty	-54 552	140 035
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	14 243 558	-33 664
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	4 173 829	-7 230 395
I.	Wpływy	9 323 327	904 997
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 321 922	904 997
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	1 404	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	5 149 498	8 135 391
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 615 182	8 078 088
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	534 316	57 304
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 173 829	-7 230 395
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-19 091 475	5 059 785

I.	Wpływy	1 262 217	13 094 715
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	635 201	10 894 715
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	627 016	2 200 000
II.	Wydatki	20 353 691	8 034 930
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	11 845 996	734 227
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 089 114	6 958 504
8.	Odsetki	1 014 931	342 200
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-19 091 475	5 059 785
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-674 088	-2 204 274
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-674 088	-2 204 274
F.	Środki pieniężne na początek okresu	823 610	2 677 589
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	149 522	473 315

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
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	5 428
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	5 428
	- różnice kursowe	0	5 428
	b) zmniejszenie (z tytułu)	45 069	0
	- różnice kursowe	45 069	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	53 193
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	83 978	96 225
	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
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	199 102	0
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 248	96 226
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
	b) zmniejszenie (z tytułu)	199 102	0
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	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	-12 248	-102 877
6.	Wynik netto	6 887 109	6 261 702
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	57 427 567	51 861 597
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 427 567	51 861 597

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		III kwartał 01.07.2022 - 30.09.2022	III kwartał 01.07.2021 - 30.09.2021	Narastająco 01.01.2022 - 30.09.2022	Narastająco 01.01.2021 - 30.09.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	59 951 669	46 145 916	167 811 938	136 121 767
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	43 719 739	36 251 881	128 614 307	108 588 889
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	16 231 930	9 894 035	39 197 632	27 532 878
B.	Koszty działalności operacyjnej	57 268 974	44 024 650	162 140 008	129 296 461
I.	Amortyzacja	2 216 000	2 041 699	6 397 661	6 104 317
II.	Zużycie materiałów i energii	5 235 920	3 730 160	15 729 974	12 210 520
III.	Usługi obce	32 213 226	26 650 398	94 154 741	77 582 709
IV.	Podatki i opłaty	209 131	185 982	538 284	468 390
V.	Wynagrodzenia	4 658 802	3 827 585	12 713 605	11 691 943
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 037 524	865 716	3 052 624	2 636 424
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	471 073	406 767	1 440 780	1 085 782
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 227 297	6 316 343	28 112 339	17 516 376
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 682 695	2 121 266	5 671 930	6 825 305
D.	Pozostałe przychody operacyjne	5 744 169	3 648 058	16 420 082	5 719 236
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	4 048 539	190 462	4 394 620	789 358
II.	Dotacje	118 043	76 542	306 889	235 174
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	65 390	34 434	152 513	115 984
IV.	Inne przychody operacyjne	1 512 197	3 346 620	11 566 060	4 578 720
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 681 387	3 612 833	11 808 115	5 483 549
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87 245	76 474	282 797	310 358
III.	Inne koszty operacyjne	1 594 142	3 536 360	11 525 318	5 173 191
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 745 477	2 156 491	10 283 897	7 060 992
G.	Przychody finansowe	9 456	8 030	25 609	766 303
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	9 456	8 030	25 609	20 165
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	746 138
H.	Koszty finansowe	746 391	272 949	1 333 421	355 485
I.	Odsetki	436 126	116 212	1 030 747	354 973
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	310 265	156 736	302 674	512
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	45 688	0	45 688	0
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H+I)	6 054 230	1 891 572	9 021 773	7 471 810
K.	Podatek dochodowy	1 216 534	270 120	1 669 537	1 076 082
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
M.	Zyski (straty) mniejszości	-31 151	0	-31 151	0
N.	Zysk (strata) netto (J-K-L-M)	4 868 847	1 621 453	7 383 388	6 395 728

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A.	Aktywa trwałe	66 796 184	60 781 396
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 623 756	8 677 788
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	7 436 222	8 375 525
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	187 534	302 263
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	58 835 143	51 623 279
1.	Środki trwałe	56 603 038	45 127 654
2.	Środki trwałe w budowie	1 667 428	6 495 625
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	564 678	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	57 304
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	57 304
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	337 285	423 025
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	321 214	407 737
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 070	15 289
B.	Aktywa obrotowe	60 427 143	45 276 752
I.	Zapasy	25 472 019	16 047 036
1.	Materiały	2 219 679	2 711 833
2.	Półprodukty i produkty w toku	51 913	88 948
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	22 086 432	13 144 359
5.	Zaliczki na dostawy	1 113 995	101 895
II.	Należności krótkoterminowe	32 080 921	27 400 299
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	208 385
2.	Należności od pozostałych jednostek	32 080 921	27 191 913
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 007 826	662 758
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 007 826	662 758
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 866 377	1 166 660
	Aktywa razem	127 223 327	106 058 148

A.	Kapitał własny	55 952 852	51 230 438
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 465 795	14 658 085
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	39 445	60 652
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 985 775	-934 027
VII.	Zysk (strata) netto	7 383 388	6 395 728
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Kapitał mniejszości	1 383	0
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-31 151	0
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-31 151	0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 300 243	54 827 709
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 699 561	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	2 143 061	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	18 262 914	13 629 585
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 262 914	13 629 585
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	39 765 752	32 776 085
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 215 931	2 081 205
2.	Wobec pozostałych jednostek	38 549 821	30 694 880
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 572 017	8 158 681
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 572 017	8 158 681
	Pasywa razem	127 223 327	106 058 148

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	14 171 413	-216 152
I.	Zysk (strata) netto	7 383 388	6 395 728
II.	Korekty razem	6 788 026	-6 611 880
1.	Zyski (straty) mniejszości	-31 151	0
2.	Amortyzacja	7 102 139	6 808 795
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-278 133	-958 893
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 014 931	342 200
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-4 263 819	-789 358
6.	Zmiana stanu rezerw	0	0
7.	Zmiana stanu zapasów	764 753	-6 913 054
8.	Zmiana stanu należności	-3 389 298	-2 927 686
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 683 168	-1 416 079
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 710 454	-893 873
11.	Inne korekty	-104 109	136 068
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	14 171 413	-216 152
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	4 823 285	-7 219 960
I.	Wpływy	9 352 982	904 997
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 351 577	904 997
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	1 404	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0

II.	Wydatki	4 529 696	8 124 957
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 529 696	8 067 653
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	0	57 304
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4 823 285	-7 219 960
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-19 091 475	5 059 785
I.	Wpływy	1 262 217	13 094 715
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	635 201	10 894 715
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	627 016	2 200 000
II.	Wydatki	20 353 691	8 034 930
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	11 845 996	734 227
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 089 114	6 958 504
8.	Odsetki	1 014 931	342 200
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-19 091 475	5 059 785
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-96 776	-2 376 327
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-96 776	-2 376 327
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 104 603	3 039 085
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 007 826	662 758

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
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	4 806 092	5 272 473
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 906 141	5 272 473
	- z zysku z lat ubiegłych	4 903 127	5 269 387
	- korekty konsolidacyjne	3 014	280
	- rezerwy	0	2 807

	b) zmniejszenie (z tytułu)	100 049	0
	- rezerwy	100 049	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 465 795	14 658 085
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	39 445	60 652
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	77 263	96 225
	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
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	199 102	0
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	56 522	96 226
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	551 127
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	199 102	558 996
	- korekty konsolidacyjne	5 399	-7 869
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 042 298	-1 030 253
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 985 775	-934 027
7.	Wynik netto	7 383 388	6 395 728
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	55 952 852	51 230 438
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	55 952 852	51 230 438

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W III kwartale 2022 roku wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w Grupie Balticon S.A. wyniosła 60,0 mln zł i tym samym była o 30% (+13,8 mln zł) wyższa w stosunku do analogicznego okresu w 2021 roku. Wzrost ten w głównej mierze wynikał ze zwiększenia przychodów ze sprzedaży kontenerów zwykłych, w szczególności pod potrzeby eksportowe z Ukrainy.

Kolejnym czynnikiem, który wpłynął na zwiększenie przychodów w obszarze sprzedaży był wzrost przychodów z usług transportowych. Spowodowane było to głównie wyższą przeciętną ceną zlecenia, czego podstawową przyczyną jest wzrost kosztów transportowych, w szczególności paliwa.

W III kwartale 2022 roku również w obszarze usług depotowych Grupa zanotowała wzrost sprzedaży. W głównej mierze były to: naprawy kontenerów, handlingsi oraz składowanie. Wzrost ten spowodowany był między innymi zakończeniem budowy i oddaniem do użytku całej powierzchni terminala kontenerowego w Gdańsku zbudowanego przy dofinansowaniu Unii Europejskiej.

Ponadto w analizowanym okresie kwartał do kwartału zwiększyły się przychody z najmu wszystkich rodzajów kontenerów.

W tym samym okresie skonsolidowane koszty działalności operacyjnej wzrosły również o 30% (+13,2 mln zł) względem III kwartału 2021 roku i wyniosły 57,3 mln zł. Zwiększenie nastąpiło między innymi w obszarze usług obcych (+5,6 mln zł). Za wzrost ten w głównej mierze odpowiadał wzrost kosztów usług transportowych implikowany między innymi wzrostem cen paliwa. Dodatkowymi czynnikami, które wpłynęły na zwiększenie kosztów usług obcych były operacje terminalowe i przeładunki.

Znacząco wzrosły także koszty w pozycji „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” (+4,9 mln zł). Było to zarówno skutkiem wzrostu ilości sprzedanych kontenerów, jak i cen ich zakupu. Dodatkowo wzrost odnotowano w pozycji „Zużycie materiałów i energii”, co w głównej mierze wynikało ze wzrostu kosztów materiałów użytych do napraw kontenerów oraz agregatów chłodniczych.

W efekcie w III kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa Emitenta odnotowała skonsolidowany zysk ze sprzedaży na poziomie 2,7 mln zł w porównaniu do 2,1 mln zł w III kwartale 2021 roku.

W obszarze pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych w III kwartale 2022 roku w porównaniu do III kwartału 2021 roku znaczący wzrost nastąpił w pozycji „Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych”, co wynika ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Hutniczej w Gdyni. Szczegóły transakcji Emitent podawał w raportach ESPI 1/2022 oraz 6/2022.

W pozycjach „Inne przychody operacyjne” i „Inne koszty operacyjne” nastąpił natomiast spadek, który jest skutkiem mniejszego wykorzystania przez Grupę w analizowanym kwartale leasingów zwrotnych, jako narzędzia finansowania kontenerów pod wynajem.

Uwzględniając pozostałe przychody i koszty operacyjne Grupa Balticon S.A. w III kwartale 2022 roku osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 6,7 mln zł w porównaniu do 2,2 mln zł w III kwartale 2021 roku.

Na zmiany zachodzące w przychodach i kosztach finansowych w III 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.

Dodatkowo w III kwartale 2022 roku Grupa Balticon S.A. sprzedała kluczowemu menadżerowi pakiet udziałów w spółce zależnej, tj. Balticon Contenedores S.L. za cenę 10.000 EUR, co odzwierciedlone zostało w pozycji „Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych”.

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat Grupa Balticon S.A. w 2022 roku wypracowała narastająco zysk brutto w wysokości 9,0 mln zł wobec 7,5 mln zł w analogicznym okresie 2021 roku.

Na podstawie bilansu widać, że na koniec III kwartału 2022 roku majątek Grupy wyniósł 127,2 mln zł i tym samym wzrósł o 20% (+21,2 mln zł) w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim. Wzrost sumy aktywów nastąpił zarówno w obszarze aktywów trwałych (+6,0 mln zł r/r), jak i aktywów obrotowych (+15,2 mln zł r/r).

Na dzień 30.09.2022 aktywa trwałe wynosiły 66,8 mln zł. W grupie tej w głównej mierze wzrosły rzeczowe aktywa trwałe – o 7,2 mln zł r/r. Jest to przede wszystkim efekt zakupu kontenerów przeznaczonych na wynajem oraz agregatów prądotwórczych do naczep podkontenerowych.

Aktywa obrotowe na dzień 30.09.2022 wynosiły 60,4 mln zł. W obszarze tym znacząco zwiększyła się wartość pozycji „Towary” – o 9,0 mln zł r/r. Wynika to przede wszystkim z decyzji inwestycyjnych związanych z zakupem istotnej ilości kontenerów nowych przeznaczonych na sprzedaż. W badanym okresie nastąpił również wzrost zaliczek na dostawy – o 1,0 mln zł r/r oraz należności krótkoterminowych – o 4,7 mln zł r/r, co jest pochodną wzrostu przychodów ze sprzedaży zarówno kontenerów, jak i świadczonych usług.

Liczne inwestycje oraz działania rozwojowe Grupy Balticon S.A. odzwierciedlone są również w pozycjach: „Zobowiązania długoterminowe” – wzrost o 4,6 mln zł r/r oraz „Zobowiązania krótkoterminowe” – wzrost o 7,0 mln r/r. Związane jest to głównie z zawieraniem przez Grupę leasingami, jak i ze wzrostem bieżących zobowiązań z tytułu dostaw i usług – przede wszystkim ze względu na zakup kontenerów przeznaczonych zarówno na najem, jak i na sprzedaż.

Dodatkowo Grupa Balticon S.A. w związku z przeprowadzoną w 2021 roku 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 III kwartału 2022 roku Grupa odnotowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej i wyniosły one 14,2 mln zł w stosunku do przepływów wielkości -216 tys. zł w tym samym okresie rok wcześniej. Pokazuje to, że Grupa generując nadwyżkę wpływów nad wydatkami jest w dobrej kondycji finansowej i tym samym jest w stanie spłacać zaciągnięte zobowiązania.

Dobrą sytuację finansową Grupy Balticon S.A. odzwierciedlają również przepływy z działalności finansowej, które w analizowanym okresie wyniosły -19,1 mln zł wobec 5,1 mln zł na koniec III kwartału 2021 roku. Ujemny wynik w tym obszarze wynika między innymi ze spłaty kredytu inwestycyjnego, zmniejszenia wykorzystania kredytów na rachunku bieżącym oraz płatności zobowiązań z tytułu umów leasingowych.

Ponadto w analizowanym okresie Grupa osiągnęła dodatni wynik na przepływach z działalności inwestycyjnej i wyniósł on 4,8 mln zł. Nadwyżka wpływów nad wydatkami związana jest przede wszystkim ze sprzedażą nieruchomości przy ul. Hutniczej w Gdyni.

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
Terminal intermodalny	267 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 użytych 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
 - 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.
 - 11.10.2022 – dostarczenie pierwszego wozu przedsiębiorczego do przeładunku kontenerów – Reachstacker marki KALMAR
 - 17.10.2022 – podpisanie umowy na dostawę dwóch naczep terminalowych dla terminalu kontenerowego Balticon S.A. z firmą CIMC Trailer Poland Sp. z o.o. – planowany termin dostawy Q1 2023 r.
 - 12.2022 – planowany termin dostawy drugiego wozu przedsiębiorczego do przeładunku kontenerów – Empty Container Handler marki KALMAR.

2. 31.08.2022 – w wykonaniu umowy przedwstępnej z dnia 4 kwietnia 2022 zawarcie ze spółką ARDAN REIT S.A. z siedzibą w Sosnowcu, jako podmiotem wskazanym przez 3W DYSTRYBUCJA BUDOWLANA S.A. z siedzibą w Rudzie Śląskiej, przyrzeczonej umowy sprzedaży:
 - użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowej położonej w miejscowości Gdynia, przy ulicy Hutniczej nr 13 wraz z posadowionym na niej warsztatem samochodowym wraz z utwardzonym placem stanowiącym depot kontenerowy
 - prawa własności zabudowanej depotem 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 września 2022 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 90 osób. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 232 osoby.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.