

RAPORT KWARTALNY

Skonsolidowany

ZA IV KWARTAŁ 2022 R.



BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 lutego 2023 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	19
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	21
IX. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	22
X. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	23
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	24
XII. ZATRUDNIENIE	25

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,

Czwarty kwartał 2022 zdecydowanie wykazuje objawy recesji. Spadła ilość przewożonych ładunków. Stawki przewozowe zaczęły szybko spadać dążąc do poziomu sprzed pandemii.

W tej sytuacji rynkowej Spółka skupiła się na utrzymaniu poziomu obrotów i udziału w rynku, zwłaszcza w segmencie usług transportu drogowego.

Ze względu na zmniejszenie strumienia towarowego na rynku wystąpiła nadpodaż kontenerów. Z miesiąca na miesiąc zwiększyła się ilość kontenerów oczekujących na załadunek. W związku z tym istotnie wzrosła potrzeba składowania pustych kontenerów a więc zapotrzebowanie na place składowe.

Spadła także cena nowych kontenerów produkowanych w PRC.

W tych niestabilnych warunkach otoczenia Spółka nadal zwiększa obroty w porównaniu z rokiem 2021. Wzrasta zyskowność Spółki i jej wartość.

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

Od strony operacyjnej nie nastąpiły w Spółce żadne elementy wymagające opisu. Najwięcej zmian zaszło w strukturze właścicielskiej. Zmiany akcjonariatu opisane są w punkcie III.

Zapraszamy inwestorów do lektury niniejszego raportu.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 14 lutego 2023 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	52,03%	52,03%
BLT BIURO Sp. z o.o.*	1 339 991	43,16%	43,16%
Adrian Kiedrowski	5 000	0,16%	0,16%
Tomasz Szmid	3 117	0,10%	0,10%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	141 173	4,55%	4,55%
SUMA	3 105 000	100%	100%

28.12.2022 – zbycie przez spółkę IPON INVEST Marczyński, Uhlenberg, Kamiński spółka jawna wszystkich posiadanych przez nią 1.339.991 (jeden milion trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden) akcji Emitenta, udział Spółki w ogólnej liczbie głosów Emitenta spadł poniżej 5% ogółu głosów.

* 28.12.2022 – nabycie przez spółkę BLT BIURO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 1.339.991 (jeden milion trzysta trzydzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt jeden) akcji Emitenta.

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec IV 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	Bremen, Niemcy**	Sprzedaż i wynajem kontenerów	75%*	75%	2021-07-13

* W dniu 17 listopada 2022 r. Emitent zawarł umowę, na podstawie której dokonał sprzedaży 6250 udziałów w spółce zależnej Emitenta, tj. spółce Eco Containers DE GmbH, które stanowią 25 % wszystkich udziałów w tej spółce.

** W dniu 17 listopada 2022 r. nastąpiła zmiana siedziby spółki Eco Containers DE.

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 01.10.2022 - 31.12.2022	IV kwartał 01.10.2021 - 31.12.2021	Narastająco 01.01.2022 - 31.12.2022	Narastająco 01.01.2021 - 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	57 726 782	51 196 235	223 155 090	186 907 002
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 121 821	39 027 997	170 308 777	147 594 602
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	15 604 961	12 168 238	52 846 313	39 312 400
B.	Koszty działalności operacyjnej	55 543 039	49 643 531	216 288 090	178 875 243
I.	Amortyzacja	2 157 381	1 955 921	8 521 753	8 043 094
II.	Zużycie materiałów i energii	3 785 148	3 004 971	14 061 954	11 295 295
III.	Usługi obce	33 509 288	32 680 462	139 567 992	120 995 084
IV.	Podatki i opłaty	55 604	78 523	434 565	405 613
V.	Wynagrodzenia	2 046 856	1 545 335	6 791 150	5 910 787
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	597 079	474 674	1 903 551	1 720 430
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	544 654	607 690	1 688 813	1 545 619
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 847 029	9 295 956	43 318 314	28 959 321
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 183 743	1 552 704	6 867 000	8 031 759
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 380 391	2 655 136	19 965 888	8 454 761
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	585 002	131 449	4 965 910	920 807
II.	Dotacje	105 791	86 460	412 680	321 634
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	71 831	63 826	223 957	169 535
IV.	Inne przychody operacyjne	2 617 767	2 373 402	14 363 341	7 042 785
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 975 251	2 869 210	14 672 608	8 268 938
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	219 944	112 532	488 244	417 160
III.	Inne koszty operacyjne	2 755 307	2 756 677	14 184 365	7 851 778
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 588 883	1 338 630	12 160 280	8 217 582
G.	Przychody finansowe	9 913	21 563	80 658	39 303
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	9 226	21 563	34 283	39 303
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	687	0	46 375	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	507 823	1 704 364	1 833 201	1 312 104
I.	Odsetki	438 645	143 630	1 462 120	497 508
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	69 177	1 560 734	371 082	814 596
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 090 974	-344 171	10 407 737	6 944 781
J.	Podatek dochodowy	267 051	507 878	1 696 705	1 535 127
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 823 923	-852 049	8 711 032	5 409 654

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	69 256 212	63 232 096
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 359 930	8 407 962
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	7 201 396	8 140 699
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	158 534	267 262
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	61 190 151	54 145 445
1.	Środki trwałe	59 950 748	47 871 722
2.	Środki trwałe w budowie	1 239 402	5 567 960
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	705 762
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	387 097	358 127
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	387 097	358 127
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	319 034	320 562
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	319 034	319 034
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	1 528
B.	Aktywa obrotowe	57 017 910	56 241 689
I.	Zapasy	20 378 383	24 083 063
1.	Materiały	1 891 067	1 421 599
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	18 304 273	22 638 254
5.	Zaliczki na dostawy	183 044	23 210
II.	Należności krótkoterminowe	32 738 228	29 744 133
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 635 325	1 383 088
2.	Należności od pozostałych jednostek	31 102 902	28 361 045
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 914 993	1 449 693
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 914 993	1 449 693
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	986 306	964 800
	Aktywa razem	126 274 123	119 473 784

A.	Kapitał własny	59 251 489	51 001 424
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	45 069
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 248	-102 877
VI.	Zysk (strata) netto	8 711 032	5 409 654
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	67 022 633	68 472 360
I.	Rezerwy na zobowiązania	556 500	806 975
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 500	556 500
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	0	250 475
II.	Zobowiązania długoterminowe	18 650 712	13 776 542
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 650 712	13 776 542
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	36 938 841	43 051 380
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 929 933	2 114 926
2.	Wobec pozostałych jednostek	34 008 908	40 936 455
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 876 580	10 837 463
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 876 580	10 837 463
	Pasywa razem	126 274 123	119 473 784

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	12 564 719	-794 418
I.	Zysk (strata) netto	8 711 032	5 409 654
II.	Korekty razem	3 853 688	-6 204 072
1.	Amortyzacja	9 463 751	8 982 397
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	257 198	-96 705
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 445 433	470 022
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 114 866	-920 807
5.	Zmiana stanu rezerw	-250 475	543 616
6.	Zmiana stanu zapasów	3 803 792	-15 336 662
7.	Zmiana stanu należności	-2 994 095	-5 448 654
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 365 856	5 035 103
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 333 878	524 977
10.	Inne korekty	-57 317	42 641
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 564 719	-794 418
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	969 383	-9 658 836
I.	Wpływy	12 682 096	1 088 972
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 652 040	1 088 972
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	30 056	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	11 712 712	10 747 807
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 848 396	10 461 209
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 864 316	286 599
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	969 383	-9 658 836

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-13 874 093	8 599 275
I.	Wpływy	2 991 949	19 370 232
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	1 638 933	15 604 786
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	1 353 016	3 765 447
II.	Wydatki	16 866 042	10 770 957
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	5 653 049	973 833
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 363 910	9 312 303
8.	Odsetki	1 445 433	484 822
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 874 093	8 599 275
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± CIII)	-339 990	-1 853 979
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-339 990	-1 853 979
F.	Środki pieniężne na początek okresu	823 610	2 677 589
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	483 620	823 610

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
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	-2 695
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- różnice kursowe z przeliczenia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	45 069	2 695
	- różnice kursowe z przeliczenia	45 069	2 695
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	45 069
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
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	199 102	0
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	199 102	0
	- korekty konsolidacyjne	0	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	8 711 032	5 409 654
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	59 251 489	51 001 424
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 251 489	51 001 424

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		IV kwartał 01.10.2022 - 31.12.2022	IV kwartał 01.10.2021 - 31.12.2021	Narastająco 01.01.2022 - 31.12.2022	Narastająco 01.01.2021 - 31.12.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	58 898 243	51 169 695	226 710 182	187 291 462
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	42 210 975	38 777 475	170 825 282	147 366 364
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	16 687 268	12 392 220	55 884 899	39 925 098
B.	Koszty działalności operacyjnej	56 410 734	48 583 179	218 550 742	177 879 640
I.	Amortyzacja	2 174 111	1 968 314	8 571 772	8 072 631
II.	Zużycie materiałów i energii	5 202 616	4 615 482	20 932 589	16 826 002
III.	Usługi obce	30 179 384	28 482 432	124 334 125	106 065 141
IV.	Podatki i opłaty	104 461	125 906	642 745	594 296
V.	Wynagrodzenia	4 810 458	3 964 701	17 524 063	15 656 644
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 239 993	996 933	4 292 618	3 633 357
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	653 801	650 980	2 094 580	1 736 762
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 045 911	7 778 431	40 158 250	25 294 806
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 487 509	2 586 516	8 159 440	9 411 821
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 724 351	2 612 533	20 144 433	8 331 769
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	585 002	131 449	4 979 622	920 807
II.	Dotacje	116 407	86 460	423 296	321 634
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	74 672	69 756	227 185	185 739
IV.	Inne przychody operacyjne	2 948 269	2 324 869	14 514 329	6 903 589
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 434 083	4 838 847	15 242 198	10 322 397
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	222 650	154 658	505 447	465 016
III.	Inne koszty operacyjne	3 211 432	4 684 189	14 736 750	9 857 380
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 777 777	360 202	13 061 675	7 421 194
G.	Przychody finansowe	10 191	7 334	35 801	27 500
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	10 191	7 334	35 801	27 500
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	553 861	1 706 709	1 887 282	1 316 056
I.	Odsetki	467 145	145 426	1 497 892	500 399
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	86 716	1 561 284	389 390	815 658
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	687	0	46 375	0
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H+I)	2 234 794	-1 339 173	11 256 568	6 132 637
K.	Podatek dochodowy	283 726	640 005	1 953 262	1 716 087
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
M.	Zyski (straty) mniejszości	27 759	0	-3 392	0
N.	Zysk (strata) netto (J-K-L-M)	1 923 309	-1 979 178	9 306 697	4 416 550

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe	69 253 075	63 310 114
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 362 272	8 412 637
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	7 201 396	8 140 699
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	160 876	271 937
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	61 552 270	54 492 403
1.	Środki trwałe	60 313 576	48 223 918
2.	Środki trwałe w budowie	1 238 694	5 562 723
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	705 762
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	338 534	347 770
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	323 057	331 064
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 477	16 706
B.	Aktywa obrotowe	58 769 372	57 099 033
I.	Zapasy	22 717 041	26 288 543
1.	Materiały	2 510 752	2 462 371
2.	Półprodukty i produkty w toku	33 944	85 815
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	19 489 785	23 614 825
5.	Zaliczki na dostawy	682 560	125 532
II.	Należności krótkoterminowe	32 548 589	28 691 623
1.	Należności od jednostek powiązanych	105 413	148 751
2.	Należności od pozostałych jednostek	32 443 176	28 542 872
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 458 376	1 047 144
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 458 376	1 047 144
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 045 365	1 071 724
	Aktywa razem	128 022 447	120 409 147

A.	Kapitał własny	57 952 075	49 079 886
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	19 642 114	14 659 703
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	14 524	56 929
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 061 260	-1 103 296
VII.	Zysk (strata) netto	9 306 697	4 416 550
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0

B.	Kapitał mniejszości	26 713	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	70 043 659	71 329 261
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 115 006	2 699 561
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 500	556 500
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	1 558 506	2 143 061
II.	Zobowiązania długoterminowe	18 650 712	13 776 542
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	18 650 712	13 776 542
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	38 319 108	43 981 871
1.	Wobec jednostek powiązanych	269 207	249 305
2.	Wobec pozostałych jednostek	38 049 900	43 732 566
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 958 832	10 871 287
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 958 832	10 871 287
	Pasywa razem	128 022 447	120 409 147

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	12 445 299	-873 947
I.	Zysk (strata) netto	9 306 697	4 416 550
II.	Korekty razem	3 138 602	-5 290 498
1.	Zyski (straty) mniejszości	26 713	0
2.	Amortyzacja	9 513 770	9 011 935
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	257 198	-96 705
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 445 433	470 697
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 128 578	-920 807
6.	Zmiana stanu rezerw	-584 555	2 438 352
7.	Zmiana stanu zapasów	3 670 614	-16 996 545
8.	Zmiana stanu należności	-3 856 966	-4 219 011
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-916 026	4 715 739
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 229 876	426 922
11.	Inne korekty	-59 124	-121 074
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	12 445 299	-873 947
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 452 567	-9 718 781
I.	Wpływy	12 709 885	741 039
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 679 829	741 039
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	30 056	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	11 257 318	10 459 820
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 927 318	10 402 516
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 330 000	57 304
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 452 567	-9 718 781

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-13 874 093	8 600 787
I.	Wpływy	2 991 949	19 371 744
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	1 638 933	15 606 298
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	1 353 016	3 765 447
II.	Wydatki	16 866 042	10 770 957
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	5 653 049	973 833
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 363 910	9 312 303
8.	Odsetki	1 445 433	484 822
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-13 874 093	8 600 787
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	23 773	-1 991 941
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	23 773	-1 991 941
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 104 603	3 039 085
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 128 376	1 047 144

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2022	Stan na 31.12.2021
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	4 982 411	5 274 091
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 983 657	5 295 787
	- z zysku z lat ubiegłych	4 978 612	5 295 507
	- korekty konsolidacyjne	5 045	280
	- rezerwy	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 245	21 696
	- rezerwy	1 245	21 696
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	19 642 114	14 659 703
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	14 524	56 929

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)	5 581 364	5 269 387
	- przekazano na kapitał zapasowy	4 978 612	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	-18 963	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	-1 726 999
	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	527 477
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	199 102	532 876
	- korekty konsolidacyjne	5 399	-5 399
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 042 298	-1 199 522
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 061 260	-1 103 296
7.	Wynik netto	9 306 697	4 416 550
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	57 952 075	49 079 886
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	57 952 075	49 079 886

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W IV kwartale 2022 roku wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w Grupie Balticon S.A. wyniosła 58,9 mln zł i tym samym była o 15% (+7,7 mln zł) wyższa w stosunku do analogicznego okresu w 2021 roku. Wzrost ten w głównej mierze wynikał ze zwiększenia przychodów ze sprzedaży kontenerów magazynowych.

Kolejnym czynnikiem, który wpłynął na zwiększenie przychodów w obszarze sprzedaży był wzrost przychodów z usług transportowych. Było to spowodowane wyższą przeciętną ceną zlecenia, wynikającą ze wzrostu kosztów transportowych, w szczególności paliwa.

Dodatkowo w związku z zakończeniem budowy i oddaniem do użytku całej powierzchni terminala kontenerowego w Gdańsku w 2022 roku, Grupa w IV kwartale 2022 roku odnotowała wzrost sprzedaży w obszarze usług depotowych, w porównaniu do tego samego okresu rok wcześniej. Były to między innymi naprawy kontenerów oraz usługi składowania.

W analizowanym okresie kwartał do kwartału zwiększyły się również przychody z najmu kontenerów.

W tym samym okresie skonsolidowane koszty działalności operacyjnej wzrosły o 16% (+7,8 mln zł) względem IV kwartału 2021 roku i wyniosły 56,4 mln zł. Zwiększenie kosztów w głównej mierze nastąpiło w pozycji „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” (+4,3 mln zł), co jest pochodną wzrostu ilości sprzedanych kontenerów, jak również cen ich zakupu.

W IV kwartale zwiększenie kosztów nastąpiło również w obszarze usług obcych (+1,7 mln zł r/r). Wzrost ten przede wszystkim spowodowany był wzrostem stawek podwykonawców transportowych implikowanych między innymi wzrostem cen paliwa.

Dodatkowo wzrost odnotowano w pozycji „Zużycie materiałów i energii”. Wynikał on głównie ze wzrostu kosztów materiałów użytych do napraw kontenerów oraz agregatów chłodniczych.

W efekcie w IV kwartale 2022 roku Grupa Kapitałowa Emitenta odnotowała skonsolidowany zysk ze sprzedaży na poziomie 2,5 mln zł i tym samym uzyskała wynik porównywalny do 2,6 mln zł osiągniętych w IV kwartale 2021 roku.

W obszarze pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych w IV kwartale 2022 roku w porównaniu do IV kwartału 2021 roku wzrost nastąpił w pozycji „Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych”, co wynika ze zwiększenia sprzedaży naczep podkontenerowych oraz agregatów prądotwórczych do naczep podkontenerowych.

Na zmiany zachodzące w przychodach i kosztach finansowych w IV kwartale 2022 roku względem analogicznego okresu rok wcześniej wpływ miał między innymi 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 11,3 mln zł wobec 6,1 mln zł w analogicznym okresie 2021 roku.

Na podstawie bilansu widać, że na koniec IV kwartału 2022 roku majątek Grupy wyniósł 128,0 mln zł i tym samym wzrósł o 6% (+7,6 mln zł) w porównaniu do analogicznego okresu w roku poprzednim.

Na dzień 31.12.2022 aktywa trwałe wyniosły 69,3 mln zł. Wzrost o 7,1 mln zł r/r nastąpił w grupie rzeczowych aktywów trwałych. Jest to efekt między innymi zakupu kontenerów przeznaczonych na wynajem, agregatów prądotwórczych do naczep podkontenerowych oraz dwóch układarek kontenerowych.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2022 wyniosły 58,8 mln zł. W obszarze tym istotnie zmniejszyła się wartość pozycji „Towary” – spadek o 4,1 mln zł r/r. Wynika to przede wszystkim z zawarcia w IV kwartale 2022 znaczących transakcji sprzedaży kontenerów. Pochodną wzrostu sprzedaży kontenerów jest wzrost należności krótkoterminowych – o 3,9 mln zł r/r. Dodatkowo w analizowanym okresie wzrosła wartość krótkoterminowych aktywów finansowych (+1,4 mln zł r/r), co w głównej mierze jest skutkiem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym.

Inwestycje oraz działania rozwojowe Grupy Balticon S.A. odzwierciedlone są również w pozycji „Zobowiązania długoterminowe” – wzrost o 4,9 mln zł r/r. Związane jest to głównie z zawieraniem przez Grupę leasingami na kontenery przeznaczone na najem. Spadek wartości zobowiązań krótkoterminowych – o 5,7 mln r/r, wynika między innymi z mniejszego wykorzystania kredytu na rachunku bieżącym, jak również z niższej wartości zobowiązań wobec dostawców z tytułu dostaw i usług w porównaniu do 2021 roku.

Badając rachunek przepływów pieniężnych należy zwrócić uwagę, że na koniec IV kwartału 2022 roku Grupa odnotowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej i wyniosły one 12,5 mln zł w stosunku do przepływów wielkości -874 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 wyniosły -13,9 mln zł wobec 8,6 mln zł na koniec IV kwartału 2021 roku. Ujemny wynik w tym obszarze wynika między innymi ze zmniejszenia wykorzystania kredytów na rachunku bieżącym w porównaniu do 2021 roku oraz płatności zobowiązań z tytułu umów leasingowych.

Na koniec roku Grupa osiągnęła dodatni wynik na przepływach z działalności inwestycyjnej i wyniósł on 1,5 mln zł. Nadwyżka wpływów nad wydatkami związana jest przede wszystkim ze sprzedażą w 2022 roku 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 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.
 - 11.10.2022 – dostarczenie na terminal kontenerowy Balticon S.A. wozu przedsiębiornego do przeładunku kontenerów – Reachstacker marki KALMAR
 - 17.10.2022 – podpisanie umowy na dostawę dwóch nacze terminalowych dla terminalu kontenerowego Balticon S.A. z firmą CIMC Trailer Poland Sp. z o.o. – planowany termin dostawy Q1 2023 r.
 - 30.11.2022 – dostarczenie na terminal kontenerowy Balticon S.A. wozu przedsiębiornego do przeładunku kontenerów – Empty Container Handler marki KALMAR
 - 09.02.2023 – dostarczenie na terminal kontenerowy Balticon S.A. dwóch ciągników terminalowych marki KALMAR

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 17 listopada 2022 r. Emitent zawarł umowę, na podstawie której dokonał sprzedaży 6250 udziałów w spółce zależnej Emitenta, tj. spółce Eco Containers DE GmbH, które stanowiły 25 % wszystkich udziałów w tej spółce.

Pakiet udziałów zakupili kluczowi menedżerowie spółki. Celem sprzedaży jest pozyskanie partnerów do długoterminowego rozwoju oraz utrzymanie motywacji lokalnego zespołu.

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

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 31 grudnia 2022 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 89 osób. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 232 osoby.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.