



RAPORT ROCZNY
Skonsolidowany
ZA ROK 2023

GRUPA KAPITAŁOWA
BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

29 maja 2024 roku

SPIS TREŚCI:

I. LIST ZARZĄDU BALTICON S.A. DO AKCJONARIUSZY	2
II. AKCJONARIAT SPÓŁKI	3
III. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	4
IV. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EUR).....	5
V. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	13
VI. KURSY PRZYJĘTE DO PRZELICZENIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH	14
VII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	15
VIII. STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM, OPINII NEGATYWNEJ ALBO DO ODMOWY WYRAŻENIA OPINII O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	17
IX. ZAŁĄCZNIKI.....	18

I. LIST ZARZĄDU BALTICON S.A. DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy.

Rok 2023 charakteryzowało spowolnienie na światowych rynkach transportowych, które nie pozostała bez wpływu na działalność Grupy Balticon S.A., silnie zależnej od globalnego rynku przewozów kontenerowych. Na początku roku stawki frachtu powróciły do poziomów sprzed pandemii ze względu na nadwyżkę podaży nad popytem w sektorze transportu morskiego, by wzrosnąć dopiero w czwartym kwartale w wyniku eskalacji konfliktu na Bliskim Wschodzie.

Wzrost cen surowców i paliw ustabilizował się w 2023, lecz wynikające walki z inflacją wzrosty stóp procentowych w Polsce i na świecie miały negatywny wpływ na popyt i tempo globalnego wzrostu gospodarczego, co odbiło się na wynikach przychodowych Grupy.

Patrząc na wyniki finansowe za 2023 rok, można stwierdzić, że Grupa Balticon S.A. poradziła sobie dobrze w tym trudnym środowisku, zachowując pozytywną rentowność dzięki nieustannej kontroli nad obszarami działalności Grupy w świetle światowych wydarzeń i dostosowując na bieżąco działania do zachodzących zmian.

Grupa Balticon S.A. systematycznie rozwija skalę swojej działalności poprzez inwestycje we wzrost zdolności obsługi kontenerów w kraju, jednocześnie prowadząc ekspansję na rynkach zagranicznych. W transporcie drogowym Grupa rozwija się w kierunku przewozów międzynarodowych, zwiększając liczbę transportów realizowanych na terenie Europy.

Grupa Balticon S.A. po zakończeniu inwestycji w terminal intermodalny rozpoczęła świadczenie pierwszych w historii firmy usług terminalowych polegających na przeładunku intermodalnym kontenerów pełnych. Grupa kontynuowała rozwój przestrzeni depotowej w Gdańsku, by obsłużyć rosnący ruch kontenerowy w terminalu Baltic Hub. Wzrost obrotów w gdańskim porcie stanowi również obiecującą perspektywę wzrostu dla nowopowstałej działalności agencji celnej, prowadzonej w ramach grupy Balticon. W Gdyni Grupa przegrała przetarg na dzierżawę placu na zapleczu terminali BCT i GCT. W związku z tym znalazła alternatywny plac, na który planuje się przenieść z działalnością depotową w drugiej połowie roku 2024.

Grupa cały czas rozwija działalność spółki Eco Containers Valencia na terenie Hiszpanii, która rozpoczęła również handel w krajach ościennych – Portugalii, Włoszech i Francji. W 2023 wygaszono działalność niemieckiej spółki Eco Containers DE GmbH, ograniczając straty. Dnia 12.04.2024 została podpisana uchwała o rozwiązaniu spółki niemieckiej z dniem 31.12.2024.

Z wyrazami szacunku, w imieniu Zarządu
Tomasz Szmid, Prezes Zarządu BALTICON S.A.

II. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 29 maja 2024 roku, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariat Spółki Balticon S.A., będącej jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Balticon S.A., przedstawiał się następująco:

Nazwa	Liczba posiadanych akcji	Procentowy udział	Procentowy udział
	w kapitale zakładowym	posiadanych akcji	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%

III. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Spółka Balticon S.A. jest jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Balticon S.A. (dalej także „Grupa”). Grupa rozpoczęła przygotowywanie danych skonsolidowanych począwszy od wyników za 2019 rok. Niniejsze sprawozdanie zawiera wyniki skonsolidowane Grupy za 2023 rok.

Na dzień 31.12.2023 roku w skład Grupy wchodzi jednostki zależne przedstawione poniżej:

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%	01.06.2015
Balticon Transport	Sp. z o.o.	Gdynia	Transport drogowy i warsztat floty ciężarowej	100%	100%	16.01.2017
Eco Produkcja	Sp. z o.o.	Gdynia	Produkcja i modyfikacje kontenerów	100%	100%	10.02.2017
Depot Serwis	Sp. z o.o.	Gdynia	Naprawy i przeładunki kontenerów	100%	100%	12.10.2018
Eco Containers DE	GmbH	Bremen, Niemcy	Sprzedaż i wynajem kontenerów	75%	75%	13.07.2021
BALTICON CUSTOMS	Sp. z o.o.	Gdynia	Agencja celna	90%	90%	29.11.2023

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.

IV. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EUR)

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		PLN 01.01.2023- 31.12.2023	PLN 01.01.2022- 31.12.2022	EUR 01.01.2023- 31.12.2023	EUR 01.01.2022- 31.12.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	229 955 948	226 738 943	50 781 212	48 362 893
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	171 841 474	170 905 481	37 947 783	36 453 744
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	58 114 474	55 833 462	12 833 429	11 909 148
B.	Koszty działalności operacyjnej	224 783 118	219 752 166	49 638 895	46 872 629
I.	Amortyzacja	9 477 810	8 576 492	2 092 986	1 829 346
II.	Zużycie materiałów i energii	20 316 395	20 873 934	4 486 473	4 452 362
III.	Usługi obce	122 264 237	124 455 264	26 999 633	26 546 020
IV.	Podatki i opłaty	572 116	650 297	126 340	138 707
V.	Wynagrodzenia	22 009 219	18 323 257	4 860 300	3 908 308
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 476 179	4 440 208	1 209 306	947 086
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 459 455	2 182 833	763 952	465 593
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	41 207 707	40 249 882	9 099 905	8 585 207
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 172 830	6 986 777	1 142 317	1 490 263
D.	Pozostałe przychody operacyjne	10 927 413	20 210 954	2 413 102	4 310 950
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 792 217	4 979 622	616 606	1 062 142
II.	Dotacje	687 170	435 201	151 748	92 827
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	463 764	258 489	102 413	55 135
IV.	Inne przychody operacyjne	6 984 262	14 537 641	1 542 336	3 100 845
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 723 056	15 298 857	2 367 974	3 263 211
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 070 330	553 587	236 361	118 079
III.	Inne koszty operacyjne	9 652 726	14 745 270	2 131 613	3 145 132
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 377 186	11 898 873	1 187 445	2 538 002
G.	Przychody finansowe	1 172 183	36 208	258 853	7 723
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	188 058	36 208	41 529	7 723
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	984 125	0	217 325	0
H.	Koszty finansowe	2 876 841	1 860 454	635 293	396 830
I.	Odsetki	2 808 788	1 497 890	620 265	319 497
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0

III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	68 053	362 564	15 028	77 334
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	46 375	0	9 892
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 672 528	10 121 002	811 005	2 158 786
K.	Podatek dochodowy	1 684 452	2 513 488	371 978	536 121
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
M.	Zyski (straty) mniejszości	60 509	-26 323	13 362	-5 615
N.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 927 567	7 633 837	425 665	1 628 280

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		PLN	PLN	EUR	EUR
		31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
A.	Aktywa trwałe	76 387 445	69 627 695	17 568 410	14 846 307
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 460 411	7 361 805	1 485 835	1 569 715
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2.	Wartość firmy	6 262 092	7 201 396	1 440 224	1 535 512
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	198 319	160 409	45 612	34 203
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	69 521 180	61 928 053	15 989 232	13 204 557
1.	Środki trwałe	64 845 166	60 354 462	14 913 792	12 869 030
2.	Środki trwałe w budowie	4 676 014	1 573 591	1 075 440	335 528
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	15 000	0	3 450	0
1.	Nieruchomości	0	0	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	15 000	0	3 450	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	390 854	337 837	89 893	72 035
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	376 505	322 361	86 593	68 735
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 348	15 477	3 300	3 300
B.	Aktywa obrotowe	56 901 763	58 814 679	13 086 882	12 540 711
I.	Zapasy	18 799 795	22 426 273	4 323 780	4 781 823
1.	Materiały	2 752 635	2 554 799	633 081	544 745
2.	Półprodukty i produkty w toku	45 879	31 054	10 552	6 621
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0
4.	Towary	15 620 076	19 524 352	3 592 474	4 163 064
5.	Zaliczki na dostawy	381 206	316 068	87 674	67 393
II.	Należności krótkoterminowe	32 831 802	32 821 192	7 551 012	6 998 271
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	32 831 802	32 821 192	7 551 012	6 998 271

III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 208 545	2 458 295	967 927	524 168
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 208 545	2 458 295	967 927	524 168
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 061 620	1 108 920	244 163	236 448
	Aktywa razem	133 289 208	128 442 375	30 655 292	27 387 018

A.	Kapitał własny	58 077 301	56 279 444	13 357 245	12 000 137
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000	7 141 214	6 620 610
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	27 206 765	19 642 114	6 257 306	4 188 173
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	74 736	14 753	17 189	3 146
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 181 767	-2 061 260	-501 786	-439 511
VII.	Zysk (strata) netto	1 927 567	7 633 838	443 323	1 627 719
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0
B.	Kapitał mniejszości	66 263	3 782	15 240	806
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 145 643	72 159 149	17 282 807	15 386 074
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 736 382	3 393 197	629 343	723 512
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 307 032	979 721	300 605	208 900
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	864 874	860 146	198 913	183 404
3.	Pozostałe rezerwy	564 476	1 553 330	129 824	331 207
II.	Zobowiązania długoterminowe	19 968 982	18 652 527	4 592 682	3 977 170
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 968 982	18 652 527	4 592 682	3 977 170
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	39 615 707	39 188 182	9 111 248	8 355 867
1.	Wobec jednostek powiązanych	296 446	412 249	68 180	87 902
2.	Wobec pozostałych jednostek	39 319 262	38 775 933	9 043 068	8 267 966
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	12 824 572	10 925 243	2 949 533	2 329 526
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	12 824 572	10 925 243	2 949 533	2 329 526
	Pasywa razem	133 289 208	128 442 375	30 655 292	27 387 018

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		PLN	PLN	EUR	EUR
		01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2023-31.12.2023	01.01.2022-31.12.2022
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	14 902 420	12 884 435	3 290 904	2 748 220
I.	Zysk (strata) netto	1 927 567	7 633 838	425 665	1 628 280
II.	Korekty razem	12 974 853	5 250 598	2 865 239	1 119 940
1.	Zysk (strata) mniejszości	62 481	3 782	13 798	807
2.	Amortyzacja	10 417 113	9 518 490	2 300 413	2 030 272
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-1 473 278	268 584	-325 344	57 288

4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 070 563	1 424 379	457 243	303 817
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 792 217	-5 128 578	-616 606	-1 093 914
6.	Zmiana stanu rezerw	-656 815	693 635	-145 044	147 951
7.	Zmiana stanu zapasów	4 316 155	3 961 382	953 137	844 954
8.	Zmiana stanu należności	-10 610	-4 129 569	-2 343	-880 828
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-367 372	-54 802	-81 127	-11 689
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 006 403	-1 326 324	222 244	-282 902
11.	Inne korekty z działalności operacyjnej	402 428	19 617	88 868	4 184
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	14 902 420	12 884 435	3 290 904	2 748 220
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-5 282 371	1 070 808	-1 166 507	228 401
I.	Wpływy	5 759 830	12 709 885	1 271 944	2 710 989
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 539 614	12 679 829	1 223 314	2 704 578
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych	220 216	30 056	48 630	6 411
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.	Wydatki	11 042 201	11 639 077	2 438 451	2 482 588
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 677 201	10 307 354	2 137 018	2 198 535
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 365 000	1 331 723	301 433	284 053
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 282 371	1 070 808	-1 166 507	228 401
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-9 089 798	-13 874 093	-2 007 302	-2 959 312
I.	Wpływy	4 482 274	2 991 949	989 821	638 176
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	3 595 065	1 638 933	793 899	349 581
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	887 209	1 353 016	195 923	288 595
II.	Wydatki	13 572 073	16 866 042	2 997 123	3 597 488
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	527 850	403 650	116 565	86 098
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 458 704	5 653 049	322 126	1 205 782
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 424 767	9 363 910	2 081 273	1 997 300
8.	Odsetki	2 160 752	1 445 433	477 159	308 307
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9 089 798	-13 874 093	-2 007 302	-2 959 312

D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	530 251	81 150	117 095	17 309
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	530 251	81 150	117 095	17 309
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 128 295	1 047 144	249 161	223 353
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 658 545	1 128 295	366 257	240 663

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		PLN	PLN	EUR	EUR
		01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	56 279 444	49 079 886	12 943 754	10 465 018
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000	31 050 000	7 141 214	6 620 610
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000	31 050 000	7 141 214	6 620 610
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	19 642 114	14 659 703	4 517 506	3 125 803
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	7 564 651	4 982 411	1 739 800	1 062 370
	a) zwiększenie (z tytułu)	7 592 606	4 983 657	1 746 229	1 062 636
	- z podziału zysku	7 529 083	4 978 612	1 731 620	1 061 560
	- rezerwy	63 523	0	14 610	0
	- korekty konsolidacyjne z lat ubiegłych	0	5 045	0	1 076
	b) zmniejszenie (z tytułu)	27 954	1 245	6 429	266
	- pokrycia straty	0	0	0	0
	- korekty konsolidacyjne	27 954	0	6 429	0
	- rezerwy	0	1 245	0	266
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	27 206 765	19 642 114	6 257 306	4 188 173
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0	0	0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0	0	0
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	74 736	14 753	17 189	3 146
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 061 260	-1 103 296	-474 071	-235 249
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	96 226	96 226	22 131	20 518
	- korekty błędów	49 045	0	11 280	0
	- korekty konsolidacyjne	0	0	0	0
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	145 271	96 226	33 411	20 518
	a) zwiększenie (z tytułu)	8 650 112	5 382 262	1 989 446	1 147 628
	- podziału zysku z lat ubiegłych	8 650 112	5 382 262	1 989 446	1 147 628
	- korekty konsolidacyjne	0	0	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	8 746 337	5 382 262	2 011 577	1 147 628
	- przekazano na kapitał zapasowy	7 529 083	4 978 612	1 731 620	1 061 560
	- korekty konsolidacyjne	0	0	0	0

	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	689 405	0	158 557	0
	- wypłata dywidendy	527 850	403 650	121 401	86 068
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	49 045	96 226	11 280	20 518
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 157 486	-1 199 522	-496 202	-255 767
	- korekty błędów	228 947	-30 535	52 656	-6 511
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 928 539	-1 230 057	-443 546	-262 278
	a) zwiększenie (z tytułu)	-971 458	-1 028 991	-223 426	-219 406
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-971 458	-1 028 991	-223 426	-219 406
	b) zmniejszenie (z tytułu)	669 185	101 561	153 906	21 655
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	677 157	102 877	155 740	21 936
	- korekty konsolidacyjne	-7 972	-1 316	-1 833	-281
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 230 812	-2 157 486	-513 066	-460 028
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 181 767	-2 061 260	-501 786	-439 511
7.	Wynik netto	1 927 567	7 633 838	443 323	1 627 719
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	58 077 301	56 279 444	13 357 245	12 000 137
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	58 077 301	56 279 444	13 357 245	12 000 137

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

Za 2023 rok Grupa sporządziła skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

W 2023 roku Grupa Balticon S.A. wypracowała 229.956 tys. PLN przychodów ze sprzedaży, co oznaczało wzrost o 1,4% (3.217 tys. PLN) względem roku poprzedniego. Wpływ na wolniejsze tempo wzrostu w głównej mierze miały spadek cen sprzedaży kontenerów i obniżenie przychodów z działalności transportowej, wynikające ze spadku cen paliwa.

W tym samym okresie koszty działalności operacyjnej wzrosły o 2,3% (5.031 tys. PLN) i wyniosły w 2023 roku 224.783 tys. PLN. Zwiększenie nastąpiło głównie w obszarze kosztów wynagrodzeń. Jednocześnie spadły koszty usług obcych, co spowodowane było przede wszystkim wspomnianym wcześniej spadkiem kosztów usług transportowych, implikowanych spadkiem cen paliwa.

W efekcie Grupa Balticon S.A. w 2023 roku odnotowała zysk ze sprzedaży na poziomie 5.173 tys. PLN w porównaniu do 6.987 tys. PLN w 2022 roku.

W 2023 roku w obszarze pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych znaczący spadek nastąpił w pozycjach „Inne przychody operacyjne” i „Inne koszty operacyjne”. Główną przyczyną jest fakt sprzedaży nieruchomości, który miał miejsce w 2022 roku (efekt wysokiej bazy). Ponadto zmniejszenia te wynikały z mniejszej użycia leasingów zwrotnych, z których Spółka korzysta jako narzędzia finansowania kontenerów pod wynajem.

Grupa odnotowała znaczący wzrost kosztów odsetkowych w 2023 roku, ze względu na rosnące stopy procentowe. Na wzrost pozycji „Inne” w przychodach finansowych i spadek pozycji „Inne” w kosztach finansowych miały wpływ przede wszystkim różnice kursowe, wynikające głównie z wycen bilansowych pozycji walutowych Grupy na skutek umocnienia się PLN względem EUR.

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat, Grupa w 2023 roku wypracowała zysk brutto o 64% niższy, niż w 2022 roku (3.673 tys. PLN w porównaniu do 10.121 tys. PLN rok wcześniej).

Analizując bilans należy zauważyć, że na koniec 2023 roku majątek Grupy wyniósł 133.289 tys. PLN i tym samym wzrósł o 4% w porównaniu do analogicznego okresu 2022 roku. Wzrost sumy aktywów wystąpił w kilku obszarach.

Aktywa trwałe na koniec okresu sprawozdawczego 2023 wyniosły 76.387 tys. PLN. W grupie tej w porównaniu do analogicznego okresu w roku ubiegłym zwiększeniu uległy przede wszystkim rzeczowe aktywa trwałe – o 7.593 tys. PLN. Wynika to głównie z decyzji inwestycyjnych związanych z budową terminala intermodalnego w Gdańsku oraz z inwestycji we flotę samochodową.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2023 wynosiły 56.902 tys. PLN, spadając tym samym o 3% w porównaniu do 31.12.2022. Spadek ten jest głównie wynikiem zmniejszenia się pozycji „Towary” o 20% PLN r/r, gdyż zakupy kontenerów zostały ograniczone w oczekiwaniu na dalsze spadki cen.

Wzrost inwestycji krótkoterminowych w 2023 o 1.750 tys. PLN r/r wynika z pożyczek udzielonych podmiotom powiązanych, głównie Eco Containers DE GmbH.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wzrosły do poziomu 14.902 tys. PLN w 2023, względem 12.884 tys. PLN w 2022. Za ten wzrost odpowiada przede wszystkim znaczna redukcja należności. Przepływy z działalności inwestycyjnej wyniosły -5.282 tys. PLN w 2023, co oznacza znaczny spadek względem pozytywnych przepływów w wysokości 1.071 tys. PLN w 2022 roku. Różnica ta jest przede wszystkim efektem wysokiej bazy w 2022, kiedy to nastąpiła sprzedaż nieruchomości przy ul. Hutniczej. Przepływy finansowe Grupy wyniosły -9.090 tys. PLN w 2023. Wzrost przepływów pieniężnych z działalności finansowej w 2023 roku względem 2022 wynika głównie z mniejszych wydatków na spłatę kredytu w rachunku bieżącym oraz z wpływu środków pozyskanych z kredytu inwestycyjnego, związanego z rozwojem działalności na depocie przy u. Ku Ujściu.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

**V. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA
NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE
ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Emitent nie posiada spółek zależnych nieobjętych konsolidacją.

VI. KURSY PRZYJĘTE DO PRZELICZENIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH

Pozycje rocznego skonsolidowanego bilansu oraz zestawienia zmian w kapitale własnym Grupy Kapitałowej przeliczono według ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski kursu średniego Euro na dzień bilansowy.

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów Euro ustalonych przez Narodowy Bank Polski, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca roku obrotowego.

Okres	01.01.2023- 31.12.2023	01.01.2022- 31.12.2022
Średni kurs w okresie	4,5284	4,6883
Kurs na ostatni dzień okresu	4,3480	4,6899

VII. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Gdynia, dnia 29 maja 2024 roku

Balticon S.A.**Ul. Tadeusza Wendy 15****81-341 Gdynia****OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**

My, niżej podpisani, członkowie Zarządu Balticon Spółka Akcyjna, niniejszym oświadczamy, że wedle naszej najlepszej wiedzy, roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne Grupy Kapitałowej Balticon S.A. sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta i standardami uznawanymi w skali międzynarodowej oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy Kapitałowej Balticon S.A. oraz wynik finansowy osiągnięty przez Grupę Kapitałową Balticon S.A.

Oświadczamy ponadto, że wynik finansowy, oraz sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Balticon S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji Grupy Kapitałowej Balticon S.A., w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Zarząd:

Tomasz Szmid – Prezes Zarządu

Michał Magdziarz – Wiceprezes Zarządu

Adrian Kiedrowski – Wiceprezes Zarządu

Wojciech Łojewski – Członek Zarządu

Gdynia, dnia 29 maja 2024 roku

Balticon S.A.

Ul. Tadeusza Wendy 15

81-341 Gdynia

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

My, niżej podpisani, członkowie Zarządu Balticon Spółka Akcyjna, niniejszym oświadczamy, że firma audytorska przeprowadzająca badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Balticon S.A. za rok 2023 została wybrana zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej.

Ponadto oświadczamy, że wyżej wskazana firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełniali warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

Zarząd:

Tomasz Szmid – Prezes Zarządu

Michał Magdziarz – Wiceprezes Zarządu

Adrian Kiedrowski – Wiceprezes Zarządu

Wojciech Łojewski – Członek Zarządu

**VIII. STANOWISKO ZARZĄDU LUB OSOBY ZARZĄDZAJĄCEJ WRAZ Z OPINIĄ
RADY NADZORCZEJ LUB OSOBY NADZORUJĄCEJ EMITENTA
ODNOSZĄCE SIĘ DO WYRAŻONEJ PRZEZ FIRMĘ AUDYTORSKĄ
W SPRAWOZDANIU Z BADANIA OPINII Z ZASTRZEŻENIEM,
OPINII NEGATYWNEJ ALBO DO ODMOWY WYRAŻENIA OPINII
O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

Sprawozdanie z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta za 2023 rok nie zawiera ani zastrzeżeń, ani opinii negatywnej, ani firma audytorska nie odmówiła wyrażenia opinii o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Balticon S.A.. W związku z powyższym skonsolidowany raport roczny Emitenta za 2023 rok nie zawiera stanowiska Zarządu lub osoby Zarządzającej wraz z opinią Rady Nadzorczej lub osoby nadzorującej Emitenta w tym zakresie.

IX. ZAŁĄCZNIKI

Załącznik nr 1 „Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku Grupy Kapitałowej Balticon S.A. w Gdyni”

Załącznik nr 2 „Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Balticon S.A. za okres od 1 stycznia 2023 r. do 31 grudnia 2023 r.”

Załącznik nr 3 „Sprawozdanie zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Balticon S.A. za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku”