



RAPORT KWARTALNY Skonsolidowany

ZA III KWARTAŁ 2024 roku

BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 listopada 2024 roku

Spis Treści

I. INFORMACJE OGÓLNE	2
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	3
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	4
IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	5
V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	11
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 POPRZEZ 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 Wojciech Łojewski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki	Edyta Stępień - Przewodnicząca Rady Nadzorczej Marek Michał Bednarz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Łukasz Gabriel Greinke – Członek Rady Nadzorczej Sławomir Tadeusz Kalicki – Członek Rady Nadzorczej Sebastian Szymon Wróbel – 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,

Sytuacja rynkowa 3Q24 nie zmienia się znacząco od początku roku. Statki z Dalekiego Wschodu do EU nadal omijają Kanał Sueski. Stawki frachtowe pozostają na wysokim poziomie. Czas tranzytu jest wydłużony.

Komentarz dotyczący poszczególnych działów:

Transport:

- Dalszy rozwój transportu międzynarodowego, szczególnie na kierunku zachodnim.
- Ciągły niedosyt towarów eksportowych znacznie utrudnia osiągnięcie pożądanej rentowności.

Depot:

- Zakończono prace budowlane związane z przygotowaniem nawierzchni i instalacją stanowisk PTI na nowym/docelowym placu depot Gdynia.
- Uzyskano wszystkie pozwolenia konieczne do uruchomienia bocznicy kolejowej.
- Rozpoczęto budowę przytorza w/w bocznicy. Planowane zakończenie w 4Q24.
- Rozwija się działalność terminalowa – obsługa kontenerów pełnych i przeładunku towarów z/do kontenerów.

Handel – Eco Containers:

- Kontynuowane są zamówienia kontenerów w fabrykach chińskich i ich import na teren EU. Na rynku kontenerów one-trip Spółka działa coraz bardziej intensywnie.
- Dynamicznie zwiększa się dzierżawa kontenerów one-trip.

Zgodnie z komentarzem z 2Q24 - wyniki Spółki za 3Q24 i narastająco są lepsze, niż w roku poprzednim.

Zapraszamy inwestorów do lektury raportu.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 14 listopada 2024 roku, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariat 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	7 010	0,22%	0,22%
Tomasz Szmid	3 117	0,10%	0,10%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	139 163	4,49%	4,49%
SUMA	3 105 000	100%	100%

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec III kwartału 2024 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%	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
ECO CONTAINERS ITALIA	S.R.L.	Mediolan, Włochy	Sprzedaż i wynajem kontenerów we Włoszech	100%	100%	15.05.2024

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 01.07.2024 - 30.09.2024	III kwartał 01.07.2023 - 30.09.2023	Narastająco 01.01.2024 - 30.09.2024	Narastająco 01.01.2023 - 30.09.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	68 919 971	55 697 162	188 137 466	155 810 860
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 357 541	42 990 701	147 632 128	123 103 776
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	14 562 430	12 706 461	40 505 338	32 707 084
B.	Koszty działalności operacyjnej	66 892 551	52 937 124	184 877 491	153 138 870
I.	Amortyzacja	2 516 218	2 375 065	7 351 240	6 950 144
II.	Zużycie materiałów i energii	2 833 185	2 618 970	8 983 799	9 343 581
III.	Usługi obce	45 649 492	34 738 971	122 529 305	100 239 356
IV.	Podatki i opłaty	123 662	118 873	343 045	308 448
V.	Wynagrodzenia	2 922 075	2 326 979	8 448 738	6 763 690
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	936 582	584 359	2 405 284	1 841 362
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 068 583	809 960	2 967 270	2 018 531
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 842 754	9 363 949	31 848 810	25 673 759
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 027 420	2 760 038	3 259 975	2 671 990
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 151 338	2 445 568	4 132 197	6 450 757
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	42 876	0	557 067
II.	Dotacje	211 909	169 338	550 585	504 074
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	194 137	94 285	329 331	177 847
IV.	Inne przychody operacyjne	745 291	2 139 068	3 252 281	5 211 769
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 057 873	2 386 364	3 409 276	5 925 051
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 991	0	19 641	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	383 665	144 025	710 486	791 823
III.	Inne koszty operacyjne	670 218	2 242 338	2 679 148	5 133 228
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 120 884	2 819 241	3 982 896	3 197 695
G.	Przychody finansowe	382 579	62 164	685 856	136 295
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	387 824	0	583 907	0
II.	Odsetki	-5 245	62 164	101 949	82 087
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	54 208
H.	Koszty finansowe	865 290	678 300	2 974 419	1 697 935
I.	Odsetki	839 099	591 680	2 033 617	1 697 935
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	26 191	86 620	940 803	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 638 173	2 203 105	1 694 332	1 636 055
J.	Podatek dochodowy	395 669	390 119	651 710	390 119
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 242 504	1 812 986	1 042 622	1 245 936

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
A.	Aktywa trwałe	84 780 617	72 859 300
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 693 946	6 673 215
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	5 557 615	6 496 918
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	136 331	176 297
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	78 348 075	65 496 942
1.	Środki trwałe	69 644 496	62 880 574
2.	Środki trwałe w budowie	8 703 579	2 616 367
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	355 912	387 097
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	355 912	387 097
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	382 683	302 046
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	382 683	302 046
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	56 285 511	54 478 740
I.	Zapasy	13 885 359	16 142 531
1.	Materiały	1 732 445	1 627 371
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	12 082 105	14 146 734
5.	Zaliczki na dostawy	70 809	368 426
II.	Należności krótkoterminowe	35 601 592	31 081 469
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 964 295	781 792
2.	Należności od pozostałych jednostek	33 637 296	30 299 677
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 270 138	6 034 818
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 270 138	6 034 818
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 528 423	1 219 921
	Aktywa razem	141 066 127	127 338 040

A.	Kapitał własny	60 699 592	59 123 016
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	28 153 225	26 827 079
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0

V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	453 745	0
VI.	Zysk (strata) netto	1 042 622	1 245 936
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	80 366 535	68 215 024
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 683 318	1 301 231
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 307 032	979 721
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	376 286	321 510
3.	Pozostałe rezerwy	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	27 426 299	22 791 344
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	27 426 299	22 791 344
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	39 532 017	31 938 762
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 620 257	2 821 675
2.	Wobec pozostałych jednostek	35 911 760	29 117 088
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 724 900	12 183 688
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 724 900	12 183 688
	Pasywa razem	141 066 127	127 338 040

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	13 335 189	16 084 109
I.	Zysk (strata) netto	1 042 622	1 245 936
II.	Korekty razem	12 292 567	14 838 172
1.	Amortyzacja	8 055 718	7 654 621
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	177 669	-267 843
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 348 265	1 692 502
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 641	-557 067
5.	Zmiana stanu rezerw	0	0
6.	Zmiana stanu zapasów	2 812 598	4 282 525
7.	Zmiana stanu należności	-3 854 311	1 833 233
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 940 489	-113 053
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 661 248	299 784
10.	Inne korekty	453 745	13 470
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	13 335 189	16 084 109
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-12 060 902	-6 628 055
I.	Wpływy	2 545 112	3 487 385
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	333 505	2 556 803
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	2 211 607	930 582
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0

II.	Wydatki	14 606 013	10 115 440
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 263 020	6 080 976
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 342 993	4 034 464
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 060 902	-6 628 055
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 698 031	-9 459 307
I.	Wpływy	9 299 000	3 240 564
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	9 297 500	2 353 355
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	1 500	887 209
II.	Wydatki	10 997 031	12 699 871
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	558 900	527 850
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 245 431	3 593 283
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 260 529	6 886 236
8.	Odsetki	1 932 172	1 692 502
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 698 031	-9 459 307
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-423 744	-3 254
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-423 744	-3 254
F.	Środki pieniężne na początek okresu	618 125	483 539
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	194 381	480 285

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	59 762 125	58 404 929
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	26 827 079	19 502 705
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 326 146	7 324 374
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 326 146	7 324 374
	- z zysku z lat ubiegłych	1 326 146	7 324 374
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 153 225	26 827 079
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0

3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- różnice kursowe z przeliczenia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- różnice kursowe z przeliczenia	0	0
	- zamknięcie oddziału	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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	-12 248
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	-12 248
	- korekty błędów	453 745	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	453 745	-12 248
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 885 046	7 876 720
	- podziału zysku z lat ubiegłych	1 885 046	7 864 472
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	0	12 248
	b) zmniejszenie (z tytułu)	1 885 046	7 864 472
	- przekazano na kapitał zapasowy	1 326 146	7 324 374
	- wypłata dywidendy	558 900	527 850
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	0	12 248
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	453 745	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	0
	- korekty konsolidacyjne	0	0
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	453 745	0
6.	Wynik netto	1 042 622	1 245 936
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	60 699 592	59 123 016
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	60 699 592	59 123 016

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		III kwartał 01.07.2024 - 30.09.2024	III kwartał 01.07.2023 - 30.09.2023	Narastająco 01.01.2024 - 30.09.2024	Narastająco 01.01.2023 - 30.09.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	73 633 121	58 288 784	197 841 706	166 491 827
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	54 423 918	42 799 268	147 952 823	123 308 363
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	19 209 202	15 489 516	49 888 883	43 183 464
B.	Koszty działalności operacyjnej	71 066 682	56 347 161	192 204 371	163 483 264
I.	Amortyzacja	2 559 474	2 386 577	7 437 393	7 013 873
II.	Zużycie materiałów i energii	4 022 116	3 720 131	13 040 840	12 965 936
III.	Usługi obce	40 409 978	30 268 342	106 277 762	89 424 756
IV.	Podatki i opłaty	177 712	163 992	518 965	444 082
V.	Wynagrodzenia	7 063 098	5 596 788	20 040 761	16 050 408
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 802 339	1 254 188	4 913 411	3 983 574
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 141 249	878 203	3 194 929	2 285 513
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13 890 716	12 078 941	36 780 309	31 315 123
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	2 566 438	1 941 623	5 637 336	3 008 562
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 045 834	2 378 754	3 870 557	6 174 704
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	42 876	0	557 067
II.	Dotacje	225 560	178 460	564 236	513 196
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	194 137	96 053	330 355	189 049
IV.	Inne przychody operacyjne	626 137	2 061 364	2 975 966	4 915 393
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 069 913	2 408 307	3 580 345	6 093 812
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 991	0	19 641	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	383 665	144 025	710 486	791 823
III.	Inne koszty operacyjne	682 257	2 264 281	2 850 217	5 301 989
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 542 360	1 912 070	5 927 548	3 089 455
G.	Przychody finansowe	-5 205	62 487	104 800	140 391
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	-5 245	62 487	102 446	83 739
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	40	0	2 355	56 652
H.	Koszty finansowe	754 721	772 233	3 038 204	1 793 289
I.	Odsetki	841 268	612 966	2 089 015	1 730 771
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	-86 547	159 267	949 189	62 518
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H+I)	1 782 435	1 202 324	2 994 145	1 436 556
K.	Podatek dochodowy	504 326	335 789	988 067	435 498

L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
M.	Zyski (straty) mniejszości	-6 774	-5 970	-48 861	-94 487
N.	Zysk (strata) netto (J-K-L+M)	1 271 334	860 564	1 957 217	906 572

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
A.	Aktywa trwałe	85 386 007	73 061 452
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 693 946	6 673 282
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	5 557 615	6 496 918
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	136 331	176 363
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	79 245 252	66 062 913
1.	Środki trwałe	70 324 991	63 292 899
2.	Środki trwałe w budowie	8 920 262	2 770 014
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	42 993	0
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	42 993	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	403 816	325 257
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	389 695	309 960
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 121	15 297
B.	Aktywa obrotowe	58 057 606	58 443 569
I.	Zapasy	17 650 447	21 283 756
1.	Materiały	3 901 067	2 684 739
2.	Półprodukty i produkty w toku	39 714	86 810
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	13 556 653	16 122 974
5.	Zaliczki na dostawy	153 013	2 389 233
II.	Należności krótkoterminowe	35 611 448	31 840 095
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	35 611 448	31 840 095
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 212 804	3 875 957
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 212 804	3 875 957
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 582 907	1 443 761
	Aktywa razem	143 443 613	131 505 021

A.	Kapitał własny	59 753 555	56 653 195
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000

II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	28 934 429	27 139 857
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	122 682	16 526
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 310 774	-2 459 760
VII.	Zysk (strata) netto	1 957 217	906 572
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Kapitał mniejszości	115 124	100 241
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	83 574 934	74 751 586
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 515 794	3 351 470
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 327 183	979 721
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	864 874	860 146
3.	Pozostałe rezerwy	323 738	1 511 603
II.	Zobowiązania długoterminowe	27 429 710	22 791 344
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	27 429 710	22 791 344
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	41 904 530	33 527 521
1.	Wobec jednostek powiązanych	252 457	222 095
2.	Wobec pozostałych jednostek	41 652 073	33 305 426
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 724 900	15 081 252
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 724 900	15 081 252
	Pasywa razem	143 443 613	131 505 021

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	14 071 525	14 673 177
I.	Zysk (strata) netto	1 957 217	906 572
II.	Korekty razem	12 114 308	13 766 605
1.	Zyski (straty) mniejszości	48 861	100 241
2.	Amortyzacja	8 141 871	7 718 351
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	274 816	-267 843
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 932 172	1 694 817
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	19 641	-557 067
6.	Zmiana stanu rezerw	-220 588	-41 727
7.	Zmiana stanu zapasów	1 919 081	1 196 404
8.	Zmiana stanu należności	-2 779 646	981 097
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 958 276	-12 868
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 633 921	2 946 539
11.	Inne korekty	453 745	8 661
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	14 071 525	14 673 177

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-13 235 866	-5 143 891
I.	Wpływy	1 650 325	2 556 803
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	333 505	2 556 803
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	1 316 820	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	14 886 191	7 700 694
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 643 198	6 350 694
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 242 993	1 350 000
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 235 866	-5 143 891
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 714 580	-9 461 623
I.	Wpływy	9 365 340	3 240 564
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	9 363 840	2 353 355
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	1 500	887 209
II.	Wydatki	11 079 920	12 702 187
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	641 789	527 850
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	3 245 431	3 593 283
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	5 260 529	6 886 236
8.	Odsetki	1 932 172	1 694 817
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 714 580	-9 461 623
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-878 922	67 663
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-878 922	67 663
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 658 545	1 128 295
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	779 624	1 195 957

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	58 077 301	56 279 444
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	27 206 765	19 642 114
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 727 664	7 497 743
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 752 090	7 529 083
	- z zysku z lat ubiegłych	1 748 224	7 529 083
	- korekty konsolidacyjne	3 866	0
	- rezerwy	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	24 426	31 340
	- przekazania na wypłatę dywidendy	17 872	0
	- rezerwy	6 554	2 831
	- korekty konsolidacyjne	0	28 508
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 934 429	27 139 857
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	122 682	16 526
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 181 767	-2 061 260
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	49 045	-12 248
	- korekty błędów	453 745	0
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	502 790	-12 248
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 859 888	8 662 360
	- podziału zysku z lat ubiegłych	3 559 861	8 650 112
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	0	12 248
	- korekty konsolidacyjne	300 027	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 401 350	8 650 112
	- przekazano na kapitał zapasowy	1 748 224	7 529 083
	- wypłata dywidendy	604 184	527 850
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	48 942	593 179
	- korekty konsolidacyjne	0	0
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 961 328	0
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 230 812	-2 091 240
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 230 812	-2 091 240
	a) zwiększenie (z tytułu)	-2 090 232	-971 458
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-2 068 224	-971 458
	- korekty konsolidacyjne	-22 008	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	48 942	602 939
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	48 942	580 931
	- korekty konsolidacyjne	0	22 008
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 272 101	-2 459 760
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 310 774	-2 459 760
7.	Wynik netto	1 957 217	906 572

II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	59 753 555	56 653 195
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	59 753 555	56 653 195

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W III kwartale 2024 roku wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w Grupie Balticon S.A. wyniosła 73,6 mln zł, co oznacza wzrost o 26% (15,3 mln zł) w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku. Sama spółka dominująca Balticon S.A., osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 68,9 mln zł, co stanowi wzrost o 24% r/r.

W analizowanym okresie kwartał do kwartału Grupa odnotowała wzrost przychodów w niemal wszystkich głównych obszarach działalności. Największy wzrost przychodów zaobserwowano w dziale transportu, głównie dzięki dalszemu rozwojowi transportu międzynarodowego na kierunkach południowym i zachodnim. Wzrost przychodów wystąpił również w obszarze sprzedaży kontenerów.

W tym samym okresie skonsolidowane koszty działalności operacyjnej wzrosły o 26% (+14,7 mln zł) względem III kwartału 2023 roku i wyniosły 71 mln zł. Największy wzrost kosztów Grupa odnotowała w obszarze usług obcych (+10,1 mln zł) w tym głównie usług transportowych analogicznie do wzrostu przychodów z tych działalności. Wzrosły również koszty pozycji „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” (+1,8 mln zł), co jest wynikiem zwiększonej sprzedaży kontenerów na rynku polskim i hiszpańskim. Kolejny znaczący wzrost kosztów Grupa odnotowała w pozycji „Wynagrodzenia”, co odzwierciedla zwiększenie zatrudnienia proporcjonalnie do rozwoju Grupy i wzrostu przychodów.

W rezultacie, Grupa Kapitałowa Emitenta osiągnęła w III kwartale 2024 roku skonsolidowany zysk ze sprzedaży w wysokości 2,5 mln zł, w porównaniu do 1,9 mln zł w analogicznym okresie roku poprzedniego, co oznacza wzrost o 32%.

W obszarze pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych w III kwartale 2024 roku w porównaniu do III kwartału 2023 roku spadek nastąpił w pozycjach „Inne przychody operacyjne” i „Inne koszty operacyjne”. Jest to następstwem mniejszego wykorzystania przez Grupę w analizowanym kwartale leasingów zwrotnych, jako narzędzia finansowania kontenerów Self Storage pod wynajem.

Uwzględniając pozostałe przychody i koszty operacyjne, Grupa osiągnęła w III kwartale 2024 roku zysk z działalności operacyjnej w wysokości 2,5 mln zł.

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat, Grupa Balticon S.A. odnotowała w III kwartale 2024 roku zysk brutto w wysokości 1,8 mln zł, co stanowi wzrost o 48% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego, kiedy zysk wyniósł 1,2 mln zł. Narastająco od początku roku zysk brutto Grupy osiągnął prawie 3 mln zł, co stanowi znaczący wzrost w porównaniu do wyniku 1,4 mln zł odnotowanego w analogicznym okresie 2023 roku.

Wartość majątku Grupy na koniec III kwartału 2024 wyniosła 143,4 mln zł, co stanowi wzrost o 11,9 mln zł w porównaniu do końca III kwartału 2023 roku.

Na dzień 30 września 2024 roku aktywa trwałe wyniosły 85 mln zł i wzrosły o 12,3 mln zł r/r. Wzrost nastąpił w grupie rzeczowych aktywów trwałych. Jest to efekt między innymi inwestycji w zakup terenu pod Depot w Gdyni.

Aktywa obrotowe na dzień 30 września 2024 roku wyniosły 58 mln zł, co stanowi spadek o 0,3 mln zł w porównaniu do końca III kwartału 2023 roku.. W obszarze tym zmniejszyła się wartość pozycji „Towary” o 2,6 mln zł r/r oraz „Zaliczki na dostawy” o 2,2 mln zł r/r. Wynika to przede wszystkim

z lepszej rotacji towarów oraz zawarcia znaczących transakcji sprzedaży kontenerów. To również przyczyniło się do wzrostu pozycji „Należności krótkoterminowe” o 3,8 mln zł w porównaniu do III kwartału 2023 roku.

Dodatkowo w analizowanym okresie spadła wartość krótkoterminowych aktywów finansowych (-0,6 mln zł r/r), głównie w wyniku częściowej spłaty pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym.

Analizując rachunek przepływów pieniężnych, należy zwrócić uwagę, że na koniec III kwartału 2024 roku Grupa odnotowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w wysokości 14 mln zł, co wskazuje na generowanie nadwyżki wpływów nad wydatkami i osiągnięcie zysku z działalności podstawowej. Znaczący wpływ na zmianę przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej miała zmiana stanu należności (-3,8 mln zł) oraz zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (+niespełna 4 mln zł). Znacząca zmiana nastąpiła również w zmianie stanu rozliczeń międzyokresowych (-4,6 mln zł).

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej pozostawały ujemne, osiągając poziom -13,2 mln zł wobec -5,1 mln zł na koniec III kwartału 2023 roku. Ujemne przepływy inwestycyjne wynikają głównie z zakupu terenu pod Depot w Gdyni. Natomiast przepływy pieniężne z działalności finansowej wzrosły o 7,7 mln zł, co jest związane z wykorzystaniem kredytu inwestycyjnego na wspomniany zakup nieruchomości.

Łączne przepływy netto z działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej Grupy Balticon S.A. po trzecim kwartale 2024 roku wyniosły -879 tys. zł.

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 zdadne 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 nabycia. 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 2024 rok.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

Spółka z powodzeniem sfinalizowała zakup nieruchomości przy ul. Hutniczej, która stanie się docelową lokalizacją nowego Depotu w Gdyni. Transakcja ta jest zgodna z wcześniejszymi zapowiedziami, o których informowaliśmy w raporcie bieżącym i stanowi kluczowy krok w realizacji naszej strategii rozwoju.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

XI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Grupa stale realizuje zadania rozwijające jej działalność w sposób organiczny.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 września 2024 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 107 osoby. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 258 osób.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

