



RAPORT KWARTALNY Skonsolidowany

ZA IV KWARTAŁ 2024 roku

BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 lutego 2025 roku

Spis Treści

I. INFORMACJE OGÓLNE	2
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	3
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	5
IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	6
V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	7
VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	12
VII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	20
VIII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	22
IX. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	23
X. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	24
XI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	25
XII. ZATRUDNIENIE	26

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma)	Balticon
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres	ul. Tadeusza Wendy 15, 81-341 Gdynia
NIP	9581639003
Regon	221098752
Telefon	(58) 663 00 79
Strona internetowa	www.balticon.pl
Email	biuro@balticon.pl
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Rodzaj rejestru i numer wpisu	KRS: 0000366414
Zarząd Spółki	Tomasz Szmid – Prezes Zarządu Michał Magdziarz – Wiceprezes Zarządu Adrian Kiedrowski – Wiceprezes Zarządu 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,

Czwarty kwartał roku 2024 nie przyniósł istotnych zmian środowiska zewnętrznego. Pomimo pewnego uspokojenia działań wojennych na bliskim wschodzie linie żeglugowe nadal omijają kanał Sueski. Stawki frachtowe pozostają na wysokim poziomie. Czas tranzytu jest wydłużony. Tym samym zapotrzebowanie ilościowe na flotę kontenerów jest stale większe niż w „normalnych” pokojowych czasach.

Komentarz dotyczący poszczególnych działów:

Transport:

- Ciągły rozwój transportu międzynarodowego, szczególnie na kierunku południowym i zachodnim.
- Dostyc dobra sytuacja rynku przewozowego, choć notujemy stałą nadwyżkę importów nad eksportem.
- Ciągłe aktywne poszukiwanie klientów – własny stand na targach TransLogistyka w Warszawie w listopadzie 2024.
- Odnotowaliśmy wyjątkowo duży wpływ pogody na rozkład transportów. Warunki pogodowe powodowały opóźnienia i zmiany sailingu a co za tym idzie zapotrzebowanie na transport było bardzo nierównomierne. Okresy kumulacji transportów na zmianę z niedoborem.

Depot:

- Zgodnie z planem zakończono budowę peronu przy boczniczy na terenie terminala przy ul. Ku Ujściu. Pierwsze pociągi planowane są na 1Q25 po dopełnieniu niezbędnych formalności związanych z transportem kolejowym.
- Rozwija się działalność terminalowa – obsługa kontenerów pełnych i przetadunku towarów z/do kontenerów.

Handel – Eco Containers:

- Dział odnotował rekordową sprzedaż – 1451 kontenerów.
- Rozpoczęto hurtową sprzedaż kontenerów dla traderów i handlarzy na terenie Polski.

- Współpraca z wojskiem osiągnęła stabilny wysoki poziom.
- Kontynuowane są zamówienia kontenerów w fabrykach chińskich i ich import na teren EU. Na rynku kontenerów one-trip Spółka działa coraz bardziej intensywnie.
- Poszukując nowych rynków zbytu dział handlowy wystawiał się na targach Intermodal w Rotterdamie.

Wyniki Spółki za 4Q24 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 lutego 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	9 000	0,29%	0,29%
Tomasz Szmid	3 117	0,10%	0,10%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	137 173	4,42%	4,42%
SUMA	3 105 000	100%	100%

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec IV 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.		IV kwartał 01.10.2024 - 31.12.2024	IV kwartał 01.10.2023 - 31.12.2023	Narastająco 01.01.2024 - 31.12.2024	Narastająco 01.01.2023 - 31.12.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	72 920 173	58 810 254	261 057 639	214 714 759
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 611 368	44 619 375	203 243 496	167 817 096
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	17 308 805	14 190 879	57 814 143	46 897 662
B.	Koszty działalności operacyjnej	69 732 425	57 852 680	254 609 916	210 940 852
I.	Amortyzacja	2 460 786	2 435 258	9 812 026	9 385 402
II.	Zużycie materiałów i energii	2 728 902	2 998 199	11 712 701	12 380 756
III.	Usługi obce	44 631 249	37 105 191	167 160 555	137 151 623
IV.	Podatki i opłaty	95 693	81 953	438 738	390 709
V.	Wynagrodzenia	2 950 957	2 590 043	11 399 695	9 397 651
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 090 857	731 320	3 496 140	2 583 765
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 296 781	1 040 720	4 264 051	3 107 189
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 477 201	10 869 997	46 326 011	36 543 756
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 187 748	957 574	6 447 723	3 773 907
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 556 116	3 839 184	7 688 313	10 406 854
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	2 235 150	0	2 792 217
II.	Dotacje	251 522	173 973	802 107	678 047
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	115 842	179 058	445 173	452 562
IV.	Inne przychody operacyjne	3 188 752	1 251 002	6 441 033	6 484 027
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 754 200	3 769 035	6 163 476	9 823 474
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	204 835	0	224 476	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	194 737	462 188	905 223	1 339 413
III.	Inne koszty operacyjne	2 354 628	3 306 847	5 033 776	8 484 061
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 989 664	1 027 723	7 972 560	4 357 287
G.	Przychody finansowe	423 028	1 048 369	1 108 884	1 198 296
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	400 000	0	983 907	0
II.	Odsetki	23 028	133 051	124 977	215 214
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	915 318	0	983 082
H.	Koszty finansowe	2 136 892	694 093	5 111 311	2 392 028
I.	Odsetki	747 478	606 415	2 781 095	2 304 350
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	87 678
IV.	Inne	1 389 414	87 678	2 330 216	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 275 800	1 381 999	3 970 132	3 163 555
J.	Podatek dochodowy	903 477	638 492	1 555 187	1 278 509
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 372 323	743 507	2 414 945	1 885 046

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Aktywa trwałe	90 234 474	76 086 869
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 442 804	6 460 395
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	5 322 789	6 262 092
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	120 015	198 302
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	83 837 738	68 929 372
1.	Środki trwałe	68 668 179	64 399 212
2.	Środki trwałe w budowie	15 169 559	4 530 160
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	215 337	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	355 912	314 419
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	355 912	314 419
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	382 683	382 683
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	382 683	382 683
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	59 247 221	54 429 429
I.	Zapasy	19 449 338	15 928 225
1.	Materiały	1 606 018	1 599 966
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	17 811 679	14 288 590
5.	Zaliczki na dostawy	31 641	39 668
II.	Należności krótkoterminowe	35 994 443	31 747 281
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 297 410	973 263
2.	Należności od pozostałych jednostek	34 697 032	30 774 017
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 961 923	5 837 098
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 961 923	5 837 098
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	841 518	916 826
	Aktywa razem	149 481 696	130 516 298

A.	Kapitał własny	62 287 474	59 762 125
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	669 304	0
VI.	Zysk (strata) netto	2 414 945	1 885 046
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	87 194 221	70 754 173
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 683 318	1 683 318
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 307 032	1 307 032
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	376 286	376 286
3.	Pozostałe rezerwy	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	29 522 857	19 968 982
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	29 522 857	19 968 982
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	44 134 441	36 327 321
1.	Wobec jednostek powiązanych	3 600 822	2 018 705
2.	Wobec pozostałych jednostek	40 533 620	34 308 616
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 853 605	12 774 552
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 853 605	12 774 552
	Pasywa razem	149 481 696	130 516 298

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	15 524 004	15 941 240
I.	Zysk (strata) netto	2 414 945	1 885 046
II.	Korekty razem	13 109 059	14 056 194
1.	Amortyzacja	10 751 329	10 324 705
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-832 367	-1 262 561
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 668 471	2 070 536
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 544 316	-2 792 217
5.	Zmiana stanu rezerw	0	382 088
6.	Zmiana stanu zapasów	-1 995 462	5 132 623
7.	Zmiana stanu należności	-4 462 498	1 201 193
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 611 604	-2 167 185
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-845 639	1 079 334
10.	Inne korekty	669 304	87 678
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	15 524 004	15 941 240
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-16 126 323	-6 716 856
I.	Wpływy	3 786 640	6 685 255
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	547 680	5 539 614
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	3 238 961	1 145 641
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0

II.	Wydatki	19 912 963	13 402 111
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 269 285	9 352 647
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 643 678	4 049 464
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16 126 323	-6 716 856
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	526 005	-9 089 798
I.	Wpływy	13 070 699	4 482 274
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	13 069 199	3 595 065
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	1 500	887 209
II.	Wydatki	12 544 694	13 572 073
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	1 715 861	1 458 704
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 617 556	9 424 767
8.	Odsetki	2 652 378	2 160 752
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	526 005	-9 089 798
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-76 314	134 586
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-76 314	134 586
F.	Środki pieniężne na początek okresu	618 125	483 539
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	541 811	618 125

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
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	83 978
	- korekty błędów	669 304	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	669 304	83 978
	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	7 960 697
	- przekazano na kapitał zapasowy	1 326 146	7 324 374
	- wypłata dywidendy	558 900	527 850
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	0	108 474
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	669 304	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	-96 226
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	-96 226
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	96 226
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	96 226
	- 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	669 304	0
6.	Wynik netto	2 414 945	1 885 046
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	62 287 474	59 762 125
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	62 287 474	59 762 125

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		IV kwartał 01.10.2024 - 31.12.2024	IV kwartał 01.10.2023 - 31.12.2023	Narastająco 01.01.2024 - 31.12.2024	Narastająco 01.01.2023 - 31.12.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	77 375 310	63 354 021	275 217 016	229 955 948
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	55 335 279	48 430 569	203 288 102	171 841 474
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	22 040 031	14 923 451	71 928 914	58 114 474
B.	Koszty działalności operacyjnej	74 153 656	60 750 256	266 358 026	224 783 118
I.	Amortyzacja	2 492 092	2 462 935	9 929 485	9 477 810
II.	Zużycie materiałów i energii	4 669 978	7 301 506	17 710 818	20 316 395
III.	Usługi obce	40 539 545	32 335 767	146 817 307	122 264 237
IV.	Podatki i opłaty	150 748	126 796	669 714	572 116
V.	Wynagrodzenia	6 939 764	5 966 024	26 980 524	22 009 219
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 070 674	1 484 266	6 984 085	5 476 179
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 349 358	937 934	4 544 287	3 459 455
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	15 941 497	10 135 027	52 721 807	41 207 707
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	3 221 654	2 603 764	8 858 990	5 172 830
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 445 849	4 638 335	7 316 406	10 927 413
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	2 235 150	0	2 792 217
II.	Dotacje	303 083	173 973	867 320	687 170
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	115 842	179 058	446 197	463 764
IV.	Inne przychody operacyjne	3 026 924	2 050 153	6 002 890	6 984 262
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 755 662	4 761 883	6 336 006	10 723 056
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	204 835	0	224 476	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	194 737	462 188	905 223	1 070 330
III.	Inne koszty operacyjne	2 356 090	4 299 695	5 206 306	9 652 726
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	3 911 842	2 480 217	9 839 390	5 377 186
G.	Przychody finansowe	21 164	1 045 926	125 964	1 172 183
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	21 164	133 051	123 609	188 058
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	912 875	2 355	984 125
H.	Koszty finansowe	-148 385	1 201 070	2 889 819	2 876 841
I.	Odsetki	748 807	1 110 317	2 837 821	2 808 788
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	-897 191	90 753	51 998	68 053
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H+I)	4 081 390	2 325 073	7 075 535	3 672 528

K.	Podatek dochodowy	915 316	894 257	1 903 383	1 684 452
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
M.	Zyski (straty) mniejszości	21 832	-16 360	-27 028	60 509
N.	Zysk (strata) netto (J-K-L+M)	3 187 906	1 414 455	5 145 123	1 927 567

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Aktywa trwałe	91 200 424	76 387 445
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 442 804	6 460 411
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	5 322 789	6 262 092
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	120 015	198 319
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	85 102 643	69 521 180
1.	Środki trwałe	69 668 684	64 845 166
2.	Środki trwałe w budowie	15 433 958	4 676 014
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	215 337	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	42 993	15 000
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	42 993	15 000
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	396 648	390 854
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	382 547	376 505
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	14 101	14 348
B.	Aktywa obrotowe	65 230 367	56 901 763
I.	Zapasy	23 262 814	18 799 795
1.	Materiały	2 790 610	2 752 635
2.	Półprodukty i produkty w toku	48 009	45 879
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	20 299 482	15 620 076
5.	Zaliczki na dostawy	124 713	381 206
II.	Należności krótkoterminowe	37 824 372	32 831 802
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	37 824 372	32 831 802
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 233 660	4 208 545
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 233 660	4 208 545
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	909 521	1 061 620
	Aktywa razem	156 430 791	133 289 208

A.	Kapitał własny	63 157 508	58 077 301
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000

II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	28 934 579	27 206 765
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	123 020	74 736
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 095 215	-2 181 767
VII.	Zysk (strata) netto	5 145 123	1 927 567
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Kapitał mniejszości	93 292	66 263
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	93 179 992	75 145 643
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 515 765	2 736 382
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 327 154	1 307 032
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	864 874	864 874
3.	Pozostałe rezerwy	323 738	564 476
II.	Zobowiązania długoterminowe	29 765 845	19 968 982
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	29 765 845	19 968 982
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	49 033 927	39 615 707
1.	Wobec jednostek powiązanych	560 009	296 446
2.	Wobec pozostałych jednostek	48 473 918	39 319 262
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	11 864 454	12 824 572
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 864 454	12 824 572
	Pasywa razem	156 430 791	133 289 208

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	15 759 702	14 902 420
I.	Zysk (strata) netto	5 145 123	1 927 567
II.	Korekty razem	10 614 579	12 974 853
1.	Zyski (straty) mniejszości	27 028	62 481
2.	Amortyzacja	10 868 788	10 417 113
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-928 832	-1 473 278
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 763 022	2 070 563
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	235 679	-2 792 217
6.	Zmiana stanu rezerw	-220 617	-656 815
7.	Zmiana stanu zapasów	-3 256 965	4 316 155
8.	Zmiana stanu należności	-5 207 906	-10 610
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 226 110	-367 372
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-813 813	1 006 403
11.	Inne korekty	-77 916	402 428
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	15 759 702	14 902 420

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-16 818 772	-5 282 371
I.	Wpływy	2 831 853	5 759 830
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	487 680	5 539 614
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	2 344 174	220 216
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	19 650 625	11 042 201
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 450 625	9 677 201
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	1 200 000	1 365 000
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-16 818 772	-5 282 371
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	526 005	-9 089 798
I.	Wpływy	13 070 699	4 482 274
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	13 069 199	3 595 065
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	1 500	887 209
II.	Wydatki	12 544 694	13 572 073
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	1 715 861	1 458 704
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 617 556	9 424 767
8.	Odsetki	2 652 378	2 160 752
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	526 005	-9 089 798
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-533 065	530 251
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-533 065	530 251
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 658 545	1 128 295
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 125 480	1 658 545

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 31.12.2024	Stan na 31.12.2023
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	1 727 814	7 564 651
	a) zwiększenie (z tytułu)	1 748 224	7 592 606
	- z zysku z lat ubiegłych	1 748 224	7 529 083
	- korekty konsolidacyjne	0	0
	- rezerwy	0	63 523
	b) zmniejszenie (z tytułu)	20 410	27 954
	- przekazania na wypłatę dywidendy	0	0
	- rezerwy	6 607	0
	- korekty konsolidacyjne	13 803	27 954
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	28 934 579	27 206 765
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	123 020	74 736
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	96 226
	- korekty błędów	669 304	49 045
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	718 349	145 271
	a) zwiększenie (z tytułu)	3 814 604	8 650 112
	- podziału zysku z lat ubiegłych	3 559 861	8 650 112
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	0	12 248
	- korekty konsolidacyjne	254 743	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	2 356 066	8 746 337
	- przekazano na kapitał zapasowy	1 748 224	7 529 083
	- wypłata dywidendy	558 900	527 850
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	48 942	689 405
	- korekty konsolidacyjne	0	0
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 176 887	49 045
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 230 812	-2 157 486
	- korekty błędów		228 947
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 230 812	-1 928 539
	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	669 185
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	48 942	677 157
	- korekty konsolidacyjne	0	-7 972
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 272 101	-2 230 812
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 095 215	-2 181 767

7.	Wynik netto	5 145 123	1 927 567
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	63 157 508	58 077 301
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 157 508	58 077 301

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

W IV kwartale 2024 roku wartość skonsolidowanych przychodów ze sprzedaży w Grupie Balticon S.A. wyniosła 77 mln zł, co oznacza wzrost o 22% (14 mln zł) w porównaniu do analogicznego okresu 2023 roku. Sama spółka dominująca Balticon S.A., osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 72,9 mln zł, co stanowi wzrost o 24% r/r.

Tabela: GK Balticon – Skonsolidowane przychody według obszarów działalności

Dział	4Q24	4Q23	Dynamika
Transport	35 110 036	27 482 331	+28%
Depot	13 317 195	12 110 491	+10%
Handel - ECO Containers	28 465 665	23 444 095	+21%
Pozostałe	482 412	317 104	+52%
Razem	77 375 310	63 354 021	+22%

W analizowanym okresie, kwartał do kwartału, Grupa odnotowała wzrost przychodów we wszystkich kluczowych obszarach działalności. Największy wzrost zaobserwowano w segmencie transportu, co wynikało głównie z dalszego rozwoju transportu międzynarodowego na kierunkach południowym i zachodnim. Dział handlowy, działający pod marką ECO Containers, zanotował 21% wzrost przychodów, głównie dzięki zwiększonej sprzedaży kontenerów.

W tym samym okresie skonsolidowane koszty działalności operacyjnej wzrosły o 22% (+13,4 mln zł) w porównaniu do IV kwartału 2023 roku, osiągając poziom 74 mln zł. Największy wzrost odnotowano w obszarze usług obcych (+8,2 mln zł), przede wszystkim w zakresie usług transportowych, co było bezpośrednio związane ze wzrostem przychodów z tej działalności. Wzrosły również koszty pozycji „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” (+5,8 mln zł), co wynikało ze zwiększonej sprzedaży kontenerów na rynku polskim i hiszpańskim. Warto jednak zauważyć istotny spadek kosztów zużycia materiałów i energii, które zmniejszyły się o 2,6 mln zł.

W rezultacie Grupa Kapitałowa Emitenta osiągnęła w IV kwartale 2024 roku skonsolidowany zysk ze sprzedaży na poziom 3,2 mln zł, co oznacza wzrost o 24% w porównaniu do 2,6 mln zł osiągniętych w analogicznym okresie roku poprzedniego.

W obszarze pozostałych przychodów operacyjnych w IV kwartale 2024 roku w porównaniu do IV kwartału 2023 roku wzrost nastąpił w pozycji „Inne przychody operacyjne” o 48%. Jest to spowodowane zwiększeniem floty kontenerów chłodniczych w leasingu zwrotnym.

Uwzględniając pozostałe przychody i koszty operacyjne, Grupa osiągnęła w IV kwartale 2024 roku zysk z działalności operacyjnej w wysokości 3,9 mln zł (wzrost o 58% do analogicznego okresu w roku 2023).

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat, Grupa Balticon S.A. odnotowała w IV kwartale 2024 roku zysk brutto w wysokości 4 mln zł, co stanowi wzrost o 76% w porównaniu do analogicznego

okresu roku poprzedniego, kiedy zysk wyniósł 2,3 mln zł. Narastająco od początku roku zysk brutto Grupy osiągnął prawie 7 mln zł, co stanowi znaczący wzrost w porównaniu do wyniku 3,7 mln zł odnotowanego w analogicznym okresie 2023 roku.

Wartość majątku Grupy na koniec IV kwartału 2024 wyniosła 156,4 mln zł, co stanowi wzrost o 23 mln zł w porównaniu do końca IV kwartału 2023 roku.

Na dzień 31 grudnia 2024 roku aktywa trwałe wyniosły 91,2 mln zł i wzrosły o 14,8 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 31 grudnia 2024 roku wyniosły 65,2 mln zł, co stanowi wzrost o 8 mln zł w porównaniu do końca IV kwartału 2023 roku. W obszarze tym zwiększyła się wartość pozycji „Towary” o 4,7 mln zł r/r. Wynika to przede wszystkim ze zwiększonego stanu magazynowego kontenerów oraz zawarcia znaczących transakcji sprzedaży kontenerów. To również przyczyniło się do wzrostu pozycji „Należności krótkoterminowe” o niecałe 5 mln zł w porównaniu do IV kwartału 2023 roku.

Dodatkowo w analizowanym okresie spadła wartość krótkoterminowych aktywów finansowych (-0,9 mln zł r/r), głównie w wyniku częściowej spłaty pożyczek udzielonych jednostkom powiązanim.

Analizując rachunek przepływów pieniężnych, należy zwrócić uwagę, że na koniec IV kwartału 2024 roku Grupa odnotowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w wysokości 15,8 mln zł, co wskazuje na generowanie nadwyżki wpływów nad wydatkami i osiąganie zysku z działalności podstawowej. Znaczący wpływ na zmianę przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej miała zmiana stanu zapasów (-7,6 mln zł), zmiana należności (-5,2 mln zł) oraz zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (+7,6 mln zł). Znacząca zmiana nastąpiła również w zysku netto +3,2 mln zł.

Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej pozostawały ujemne, osiągając poziom -16,8 mln zł wobec -5,3 mln zł na koniec IV kwartału 2023 roku. Ujemne przepływy inwestycyjne wynikają głównie z zakupu terenu pod Depot w Gdyni. Natomiast przepływy pieniężne z działalności finansowej wzrosły o 9,6 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 czwartym kwartale 2024 roku wyniosły -533 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 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 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 użytych materiałów odpowiednio zmniejsza koszty podstawowe a zwiększa stan magazynowy. Na dzień bilansowy dokonuje się ich inwentaryzacji. W razie trwałej utraty wartości materiałów lub towarów dokonuje się odpisu aktualizującego wyrażającego tę utratę odpowiednio w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

Rezerwy na straty i zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

Kredyty bankowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej kredytu dolicza się narosłe niespłacone odsetki za okres objęty sprawozdaniem finansowym, choćby nie stały się wymagalne.

Zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe, wycenia się według wartości godziwej.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

VIII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Brak istotnych niepowodzeń emitenta.

Najistotniejsze dokonania:

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

Aktualna sytuacja rynkowa i sytuacja Spółki analizowane są na bieżąco.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



IX. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM

Zarząd Spółki nie publikował prognoz finansowych na 2024 rok.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

Realizacja inwestycji przy ul. Hutniczej przebiega zgodnie z założonym harmonogramem, co potwierdza konsekwentne wdrażanie strategii rozwoju spółki. Zakup nieruchomości i rozpoczęcie prac nad nowym Depotem w Gdyni stanowią kluczowy etap w umacnianiu pozycji rynkowej oraz optymalizacji procesów operacyjnych.

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 31 grudnia 2024 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 98 osób. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 251 osób.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

