

RAPORT ROCZNY

Skonsolidowany

ZA 2021 ROK

**GRUPA
KAPITAŁOWA
BALTICON S.A.**

z siedzibą w Gdyni

SPIS TREŚCI:

I. LIST ZARZĄDU BALTICON S.A. DO AKCJONARIUSZY	3
II. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	5
III. WYBRANE DANE FINANSOWE, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (PRZELICZONE NA EUR)	6
IV. WYBRANE DANE FINANSOWE SPÓŁEK ZALEŻNYCH EMITENTA NIEOBJĘTYCH KONSOLIDACJĄ, ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	13
V. KURSY PRZYJĘTE DO PRZELICZENIA WYBRANYCH DANYCH FINANSOWYCH	14
VI. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	15
VII. 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
VIII. ZAŁĄCZNIKI	18

I. LIST ZARZĄDU BALTICON S.A. DO AKCJONARIUSZY

Gdynia, dnia 31 maja 2022 roku

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy

Rok 2021 upłynął całkowicie pod znakiem braku stabilizacji.

Najważniejsze wydarzenia i elementy wpływające na rynek to:

- Ogromny popyt na kontenery spowodowany wydłużeniem łańcuchów dostaw, braki kontenerów do transportu.
- Niska dostępność kontenerów powodująca kilkukrotny wzrost stawek frachtu morskiego.
- Brak kontenerów do transportu powodował trudności w pozyskaniu kontenerów do handlu i modyfikacji.
- Potężny wzrost cen energii, paliw, surowców (w tym stali) zwiększył koszty działalności.

W tym niestabilnym środowisku Balticon poradził sobie dobrze.

- Przyspieszona została realizacja inwestycji w terminal na zapleczu Portu Gdańsk. W 4Q22 zakończono budowę II etapu inwestycji. Zakończenie całości zgodnie z planem nastąpiło w kwietniu 2022. Jak zawsze z wdzięcznością zaznaczam, że ta największa inwestycja Balticonu jest dofinansowywana przez EU.
- Stale pogłębiana jest cyfryzacja firmy. Wprowadzono aplikacje awizacji kontenerów dla spedytorów, moduły zarządzania warsztatami naprawczymi i operacjami przeładunkowymi na depotach oraz moduły samofakturowania w transporcie.
- Zdobyto i podpisano kontrakty z wieloma nowymi klientami depot jak na przykład: Sun Star Ocean Limited, ESHIPPING GLOBAL SUPPLY CHAIN MANAGEMENT (SHENZHEN) CO.,LTD., OCEANIC STAR LINE LIMITED, Rye – Chengdu Easy-go Digital Technology Co.,Ltd, MRF International Forwarding Co.,Ltd, ADL LOGISTIC LLC.
- Rok 2021 zakończył się miłym akcentem. Wyniki Spółki zostały zauważone i docenione przez media zajmujące się biznesem. Spółce przyznano dwa prestiżowe wyróżnienia: - Wyróżnienie TOP 100 firm Pomorza dla firmy o najszybciej rosnącym zysku i wyróżnienie Diamenty FORBESA 2022. Te sympatyczne wydarzenia świadczą o tym, że nie tylko Zarząd Balticonu uważa wyniki Spółki za dobre, a jego praca jest doceniona przez niezależne media i firmy analityczne.

GRUPA KAPITAŁOWA.

Grupa Kapitałowa BALTICON składa się ze Spółki Matki Balticon SA, oraz spółek Córek: Balticon Contenedores, Balticon Transport, Eco Produkcja, Depot Serwis i Eco Containers DE. Spółki Córki są w 100% własnością Balticon SA i pełnią rolę służebną wobec Spółki Matki. Spółka Eco Containers DE GmbH w 2021 roku jeszcze nie rozpoczęła prowadzenia działalności. Działalność pozostałych Spółek powiększa obroty Balticon SA jedynie o 2%, więc nie wpływa istotnie na wyniki. Zarząd planuje istotny rozwój Spółek hiszpańskiej i niemieckiej w roku 2022, planując aby w przyszłym roku zasłużyły na pełnoprawny opis.

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

II. 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 2021 rok. Na dzień 31.12.2021 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
Balticon Contenedores	Sociedad Limitada	Walencja, Hiszpania	Sprzedaż i wynajem kontenerów w Hiszpanii	100%	100%	2015-06-01
Balticon Transport	Sp. z o.o.	Gdynia	Transport drogowy i warsztat floty ciężarowej	100%	100%	2017-01-16
Eco Produkcja	Sp. z o.o.	Gdynia	Produkcja i modyfikacje kontenerów	100%	100%	2017-02-10
Depot Serwis	Sp. z o.o.	Gdynia	Naprawy i przeładunki kontenerów	100%	100%	2018-10-12
Eco Containers DE	GmbH	Ludwigsfelde, Niemcy	Sprzedaż i wynajem kontenerów	100%	100%	2021-07-13

Spółka Eco Containers DE GmbH nie prowadziła działalności w 2021 roku, tym samym nie została uwzględniona w sprawozdaniu skonsolidowanym. Spółka Balticon S.A. w roku 2021 wpłaciła równowartość 50% udziałów w Eco Containers DE GmbH, pozostała kwota została wpłacona w roku 2022. Według stanu na 31.12.2021 Spółka Balticon S.A. sporządziła sprawozdanie łączne, z uwzględnieniem danych oddziału w Niemczech.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

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

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		PLN	PLN	EUR	EUR
		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	187 291 462	174 958 682	40 915 666	39 104 267
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	147 366 364	144 042 278	32 193 635	32 194 274
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	39 925 098	30 916 404	8 722 031	6 909 993
B.	Koszty działalności operacyjnej	177 879 640	164 129 441	38 859 561	36 683 870
I.	Amortyzacja	8 072 631	8 433 658	1 763 546	1 884 971
II.	Zużycie materiałów i energii	16 826 002	14 851 989	3 675 806	3 319 504
III.	Usługi obce	106 065 141	100 399 364	23 170 976	22 439 833
IV.	Podatki i opłaty	594 296	717 123	129 830	160 281
V.	Wynagrodzenia	15 656 644	14 132 997	3 420 348	3 158 806
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 633 357	3 195 112	793 743	714 126
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 736 762	1 608 389	379 413	359 484
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 294 806	20 790 809	5 525 900	4 646 865
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	9 411 821	10 829 240	2 056 105	2 420 397
D.	Pozostałe przychody operacyjne	8 331 769	2 218 808	1 820 157	495 916
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	920 807	358 431	201 159	80 111
II.	Dotacje	321 634	331 667	70 264	74 130
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	185 739	101 216	40 577	22 622
IV.	Inne przychody operacyjne	6 903 589	1 427 494	1 508 157	319 053
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 322 397	3 050 470	2 255 029	681 798
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	465 016	714 343	101 587	159 660
III.	Inne koszty operacyjne	9 857 380	2 336 128	2 153 442	522 138
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 421 194	9 997 578	1 621 233	2 234 516
G.	Przychody finansowe	27 500	32 890	6 008	7 351
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	9 762	0	2 182
II.	Odsetki	27 500	23 128	6 008	5 169
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	1 316 056	2 378 611	287 506	531 633
I.	Odsetki	500 399	755 422	109 317	168 841
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	815 658	1 623 188	178 188	362 792
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	6 132 637	7 651 858	1 339 735	1 710 234
J.	Podatek dochodowy	1 716 087	1 841 501	374 896	411 586
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	4 416 550	5 810 357	964 839	1 298 648

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		PLN	PLN	EUR	EUR
		31.12.2021	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2020
A.	Aktywa trwałe	63 310 114	56 301 603	13 764 864	12 200 226
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 412 637	9 425 286	1 829 073	2 042 404
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0
2.	Wartość firmy	8 140 699	9 080 003	1 769 948	1 967 583
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	271 937	345 283	59 125	74 821
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	54 492 403	46 459 583	11 847 720	10 067 518
1.	Środki trwałe	48 223 918	46 037 536	10 484 828	9 976 063
2.	Środki trwałe w budowie	5 562 723	422 048	1 209 445	91 455
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	705 762	0	153 447	0
III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	57 304	0	12 459	0
1.	Nieruchomości	0	0	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	57 304	0	12 459	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	347 770	416 734	75 612	90 304
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	331 064	411 181	71 980	89 100
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	16 706	5 553	3 632	1 203
B.	Aktywa obrotowe	57 099 033	37 452 641	12 414 453	8 115 767
I.	Zapasy	26 288 543	8 986 318	5 715 646	1 947 282
1.	Materiały	2 462 371	1 450 452	535 368	314 304
2.	Półprodukty i produkty w toku	85 815	94 940	18 658	20 573
3.	Produkty gotowe	0	0	0	0
4.	Towary	23 614 825	7 204 349	5 134 327	1 561 140
5.	Zaliczki na dostawy	125 532	236 577	27 293	51 265
II.	Należności krótkoterminowe	28 691 623	24 472 613	6 238 123	5 303 071
1.	Należności od jednostek powiązanych	148 751	487 816	32 341	105 707
2.	Należności od pozostałych jednostek	28 542 872	23 984 797	6 205 782	5 197 364
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 047 144	3 039 085	227 670	658 552
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 047 144	3 039 085	227 670	658 552
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 071 724	954 626	233 014	206 862
	Aktywa razem	120 409 147	93 754 244	26 179 316	20 315 993

A.	Kapitał własny	49 079 886	44 757 001	10 670 932	9 698 579
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000	6 750 881	6 728 352
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14 659 703	9 385 612	3 187 308	2 033 807
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	56 929	56 070	12 378	12 150
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 103 296	-1 545 038	-239 878	-334 801
VII.	Zysk (strata) netto	4 416 550	5 810 357	960 245	1 259 070
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0

B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	71 329 261	48 997 243	15 508 384	10 617 414
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 699 561	261 210	586 938	56 603
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	556 500	261 210	120 994	56 603
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	2 143 061	0	465 944	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	13 776 542	15 597 295	2 995 291	3 379 842
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	13 776 542	15 597 295	2 995 291	3 379 842
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	43 981 871	26 507 953	9 562 524	5 744 117
1.	Wobec jednostek powiązanych	249 305	1 159 673	54 204	251 294
2.	Wobec pozostałych jednostek	43 732 566	25 348 281	9 508 320	5 492 823
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 871 287	6 630 785	2 363 632	1 436 852
1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 871 287	6 630 785	2 363 632	1 436 852
	Pasywa razem	120 409 147	93 754 244	26 179 316	20 315 993

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		PLN	PLN	EUR	EUR
		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-873 947	14 131 051	-190 922	3 158 371
I.	Zysk (strata) netto	4 416 550	5 810 357	964 839	1 298 648
II.	Korekty razem	-5 290 498	8 320 694	-1 155 761	1 859 723
1.	Amortyzacja	9 011 935	9 372 962	1 968 746	2 094 911
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-96 705	1 404 433	-21 126	313 899
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	470 697	640 367	102 828	143 126
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-920 807	-358 431	-201 159	-80 111
5.	Zmiana stanu rezerw	2 438 352	-53 819	532 682	-12 029
6.	Zmiana stanu zapasów	-16 996 545	130 836	-3 713 063	29 243
7.	Zmiana stanu należności	-4 219 011	3 908 161	-921 684	873 496
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 715 739	-7 230 002	1 030 200	-1 615 947
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	426 922	481 017	93 265	107 510
10.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-121 074	25 170	-26 450	5 626
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-873 947	14 131 051	-190 922	3 158 371
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-9 718 781	-2 669 983	-2 123 163	-596 757
I.	Wpływy	741 039	1 029 014	161 887	229 991
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	741 039	586 595	161 887	131 107
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	442 419	0	98 883
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0	0
II.	Wydatki	10 459 820	3 698 998	2 285 051	826 747
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 402 516	3 698 998	2 272 532	826 747
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0

3.	Na aktywa finansowe	57 304	0	12 519	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 718 781	-2 669 983	-2 123 163	-596 757
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	8 600 787	-13 172 391	1 878 927	-2 944 105
I.	Wpływy	19 371 744	130 452	4 231 948	29 157
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych	0	0	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	15 606 298	0	3 409 350	0
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	3 765 447	130 452	822 599	29 157
II.	Wydatki	10 770 957	13 302 843	2 353 022	2 973 262
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	973 833	7 164 582	212 743	1 601 325
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	9 312 303	5 484 709	2 034 364	1 225 864
8.	Odsetki	484 822	653 551	105 914	146 072
9.	Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	8 600 787	-13 172 391	1 878 927	-2 944 105
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-1 991 941	-1 711 323	-435 159	-382 491
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-1 991 941	-1 711 323	-435 159	-382 491
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 039 085	4 750 408	663 918	1 061 743
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	1 047 144	3 039 085	228 759	679 253

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		PLN		EUR	
		01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	44 757 001	38 896 346	9 731 052	8 428 609
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000	31 050 000	6 750 881	6 728 352
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000	31 050 000	6 750 881	6 728 352
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 385 612	9 088 490	2 040 617	1 969 422
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 274 091	297 122	1 146 691	64 385
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 295 787	319 767	1 151 408	69 292
	- z podziału zysku	5 295 507	317 304	1 151 347	68 758
	- korekty konsolidacyjne	280	2 463	61	534
	b) zmniejszenie (z tytułu)	21 696	22 645	4 717	4 907
	- pokrycia straty	0	22 366	0	4 847
	- korekty konsolidacyjne	0	280	0	61
	- rezerwy	21 696	0	4 717	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 659 703	9 385 612	3 187 308	2 033 807
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	56 929	56 070	12 378	12 150
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 545 038	-1 486 814	-335 922	-322 184
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	36 342	50 889	7 901	11 027
	- korekty błędów	45 336	0	9 857	0
	- korekty konsolidacyjne	14 548	0	3 163	0
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	96 225	50 889	20 921	11 027
	a) zwiększenie (z tytułu)	5 269 387	706 290	1 145 668	153 049
	- podziału zysku z lat ubiegłych	5 269 387	706 290	1 145 668	153 049
	b) zmniejszenie (z tytułu)	5 269 387	720 837	1 145 668	156 201
	- przekazano na kapitał zapasowy	5 269 387	706 290	1 145 668	153 049
	- korekty konsolidacyjne	0	14 548	0	3 152
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	96 226	36 342	20 921	7 875
6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 581 380	-1 537 704	-343 823	-333 211
	- korekty błędów	-145 620	0	-31 661	0
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 726 999	-1 537 704	-375 484	-333 211
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	-439 376	0	-95 210
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	-439 376	0	-95 210
	b) zmniejszenie (z tytułu)	527 477	395 700	114 684	85 746
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	532 876	388 985	115 858	84 291
	- korekty konsolidacyjne	-5 399	6 715	-1 174	1 455
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 199 522	-1 581 380	-260 800	-342 676
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 103 296	-1 545 038	-239 878	-334 801
7.	Wynik netto	4 416 550	5 810 357	960 245	1 259 070
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	49 079 886	44 757 001	10 670 932	9 698 579
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	49 079 886	44 757 001	10 670 932	9 698 579

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

Analizując wyniki pomiędzy rokiem 2020, a 2021 należy pamiętać, że ze względu na panującą sytuację na rynku wywołaną pandemią COVID-19 porównywanie wskazanych lat jest utrudnione.

W 2021 roku Grupa Balticon S.A. wypracowała 187.291 tys. PLN przychodów ze sprzedaży, co oznaczało wzrost o 7% (+12.333 tys. PLN) względem roku poprzedniego. Wpływ na to w głównej mierze miał znaczący wzrost cen kontenerów w 2021 roku, jak również wzrost przychodów w obszarze usług transportowych, wynikający głównie ze wzrostów cen paliwa.

W tym samym okresie koszty działalności operacyjnej zwiększyły się o 8% (+13.750 tys. PLN) i wyniosły w 2021 roku 177.880 tys. PLN. Zwiększenie nastąpiło głównie w obszarze usług obcych. Spowodowane było to przede wszystkim wspomnianym wcześniej wzrostem kosztów usług transportowych, implikowanych wzrostem cen paliwa. Kolejnym czynnikiem wpływającym na zwiększenie kosztów działalności był wzrost cen kontenerów.

W efekcie Grupa Balticon S.A. w 2021 roku odnotowała zysk ze sprzedaży na poziomie 9.412 tys. PLN w porównaniu do 10.829 tys. PLN w 2020 roku.

W 2021 roku w obszarze pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych znaczący wzrost nastąpił w pozycjach „Inne przychody operacyjne” i „Inne koszty operacyjne”. Zwiększenia te wynikały z korzystania przez Grupę z leasingów zwrotnych, jako narzędzia finansowania kontenerów pod wynajem. Dodatkowo wzrost pozostałych kosztów operacyjnych wynika z utworzonej w 2021 roku rezerwy związanej z przeprowadzoną w Grupie kontrolą ZUS. Rezerwa została dokonana w wysokości pełnej kwoty roszczenia, zgodnie z zasadą ostrożności.

Na zmiany zachodzące w przychodach i kosztach finansowych w 2021 roku względem 2020 roku głównie wpłynęła pozycja „Inne”, w której zawarte są różnice kursowe. Wynikają one przede wszystkim z wycen bilansowych pozycji walutowych Grupy.

Podsumowując analizę rachunku zysków i strat Grupa w 2021 roku wypracowała zysk brutto na poziomie 6.133 tys. PLN w porównaniu do 7.652 tys. PLN rok wcześniej.

Analizując bilans należy zauważyć, że na koniec 2021 roku majątek Grupy wyniósł 120.409 tys. PLN i tym samym wzrósł o 28% w porównaniu do analogicznego okresu 2020 roku. Wzrost sumy aktywów wystąpił w kilku obszarach.

Aktywa trwałe na koniec okresu sprawozdawczego 2021 wyniosły 63.310 tys. PLN. W grupie tej w porównaniu do analogicznego okresu w roku ubiegłym zwiększeniu uległy przede wszystkim rzeczowe aktywa trwałe – o 8.033 tys. PLN. Wynika to głównie z decyzji inwestycyjnych związanych

z budową terminala intermodalnego w Gdańsku.

Aktywa obrotowe na dzień 31.12.2021 wynosiły 57.099 tys. PLN, wzrastając tym samym o 52% w porównaniu do 31.12.2020. Znacząco zwiększyła się wartość pozycji „Towary” – o 16.410 tys. PLN r/r. Związane jest to z zakupem istotnej ilości kontenerów nowych przeznaczonych na sprzedaż. Dodatkowo pomiędzy rokiem 2020, a 2021 nastąpił wzrost należności z tytułu dostaw i usług, co jest pochodną wzrostu przychodów ze sprzedaży.

Odzwierciedlenie licznych inwestycji Grupy Balticon S.A. mających na celu jej rozwój możemy zauważyć również w pozycji „Inwestycje krótkoterminowe” – spadek o 1.992 tys. PLN r/r oraz w pozycji „Zobowiązania krótkoterminowe” – wzrost o 17.474 tys. PLN r/r. Wynika to głównie z mniejszej ilości gotówki posiadanej w kasie i na rachunku oraz z zaciągniętych kredytów na rachunku bieżącym.

Badając rachunek przepływów pieniężnych należy zwrócić uwagę, że w 2021 Grupa odnotowała ujemne przepływy pieniężne zarówno z działalności operacyjnej, jak i inwestycyjnej i wyniosły one odpowiednio -874 tys. PLN i -9.719 tys. PLN w stosunku do przepływów wielkości 14.131 tys. PLN i -2.670 tys. PLN w tym samym okresie rok wcześniej. Wynika to z poczynionych przez Grupę decyzji inwestycyjnych związanych z zakupem kontenerów przeznaczonych na wynajem, jak również z budowy terminala intermodalnego w Gdańsku. Ponadto działania rozwojowe Grupy wpłynęły znacząco na wzrost przepływów pieniężnych z działalności finansowej i tym samym w analizowanym okresie 2021 roku wyniosły one 8.601 tys. PLN wobec -13.172 tys. PLN w analogicznym okresie roku ubiegłego. Związane było to przede wszystkim z udzielonymi Grupie kredytami, jak również wypłatą w II kwartale 2021 roku środków z funduszy unijnych na realizację inwestycji w terminal intermodalny w kwocie 2,2 mln PLN ujętych w pozycji „Inne wpływy finansowe”.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

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

Spółka Eco Containers DE GmbH nie prowadziła działalności w 2021 roku, tym samym nie została uwzględniona w sprawozdaniu skonsolidowanym. Spółka Balticon S.A. w 2021 roku wpłaciła na kapitał zakładowy równowartość 50% udziałów w Eco Containers DE GmbH, tj. 12.500 EUR (57.303,75 PLN).

V. 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 rocznego skonsolidowanego 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	01.01.2021- 31.12.2021	01.01.2020- 31.12.2020
Średni kurs w okresie	4,5775	4,4742
Kurs na ostatni dzień okresu	4,5994	4,6148

VI. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Gdynia, dnia 31 maja 2022 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

Gdynia, dnia 31 maja 2022 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 2021 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

**VII. 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 2021 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 2021 rok nie zawiera stanowiska Zarządu lub osoby Zarządzającej wraz z opinią Rady Nadzorczej lub osoby nadzorującej Emitenta w tym zakresie.

VIII. ZAŁĄCZNIKI

Załącznik nr 1 „Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku Grupy Kapitałowej Balticon S.A. w Gdyni”

Załącznik nr 2 „Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Balticon S.A. za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r.”

Załącznik nr 3 „Sprawozdanie zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Balticon S.A. za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku”