

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 1      Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>		<b>18 786 068,57</b>	<b>1 735 650,23</b>		<b>20 521 718,80</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- nabycie					0,00
- przeniesienie ze śr. trw. w bud.					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 105,73</b>	<b>0,00</b>	<b>3 105,73</b>
- sprzedaż					0,00
- likwidacje			3 105,73		3 105,73
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>18 786 068,57</b>	<b>1 732 544,50</b>	<b>0,00</b>	<b>20 518 613,07</b>
<b>UMORZENIE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>		<b>12 523 976,12</b>	<b>1 537 348,00</b>		<b>14 061 324,12</b>
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>939 303,48</b>	<b>78 287,17</b>	<b>0,00</b>	<b>1 017 590,65</b>
- amortyzacja		939 303,48	78 287,17		1 017 590,65
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 105,73</b>	<b>0,00</b>	<b>3 105,73</b>
- sprzedaż					0,00
- likwidacje			3 105,73		3 105,73
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne (korekta BO)					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>13 463 279,60</b>	<b>1 612 529,44</b>	<b>0,00</b>	<b>15 075 809,04</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>					<b>0,00</b>
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>6 262 092,45</b>	<b>198 302,23</b>	<b>0,00</b>	<b>6 460 394,68</b>
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>5 322 788,97</b>	<b>120 015,06</b>	<b>0,00</b>	<b>5 442 804,03</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 2      Zmiana stanu środków trwałych**

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwale	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>						
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>7 304 099,53</b>	<b>28 672 499,94</b>	<b>29 234 184,55</b>	<b>33 512 202,30</b>	<b>9 596 850,21</b>	<b>108 319 836,53</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>6 179 769,61</b>	<b>313 853,40</b>	<b>5 012 477,21</b>	<b>3 996 440,17</b>	<b>1 932 014,20</b>	<b>17 434 554,59</b>
- ze środków trw. w budowie	6 085 603,77	8 858,67	559 317,64			6 653 780,08
- z zakupu	94 165,84	304 994,73	390 115,07	19 043,23	167 786,94	976 105,81
- ujęcie śr.trw. w leasingu			3 639 985,21	3 977 396,94	1 064 448,31	8 681 830,46
- przemieszczenia wewnętrzne (z magazynu)			423 059,29		699 778,95	1 122 838,24
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>2 500,00</b>	<b>108 977,38</b>	<b>5 059 201,68</b>	<b>2 499 343,95</b>	<b>1 789 724,89</b>	<b>9 459 747,90</b>
- sprzedaż			120 807,00	2 486 286,90	145 585,48	2 752 679,38
- likwidacje	2 500,00	87 791,59	1 156 849,80	13 057,05	51 922,32	1 312 120,76
- przemieszczenia wewnętrzne (na magazyn)		21 185,79	3 781 544,88		1 592 217,09	5 394 947,76
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>13 481 369,14</b>	<b>28 877 375,96</b>	<b>29 187 460,08</b>	<b>35 009 298,52</b>	<b>9 739 139,52</b>	<b>116 294 643,22</b>
<b>UMORZENIE</b>						
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>6 314 238,09</b>	<b>4 102 541,54</b>	<b>13 015 104,33</b>	<b>17 068 230,99</b>	<b>3 420 509,97</b>	<b>43 920 624,92</b>
<b>Zwiększenia, w tym:</b>	<b>595 515,70</b>	<b>1 338 188,63</b>	<b>2 659 541,86</b>	<b>4 194 532,88</b>	<b>945 959,49</b>	<b>9 733 738,56</b>
- amortyzacja	595 515,70	1 338 188,63	2 659 541,86	4 194 532,88	945 959,49	9 733 738,56
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>2 500,00</b>	<b>93 176,33</b>	<b>3 498 578,78</b>	<b>1 765 890,17</b>	<b>667 754,11</b>	<b>6 027 899,39</b>
- sprzedaż			120 807,00	1 752 833,12	106 883,38	1 980 523,50
- likwidacje	2 500,00	87 791,59	1 145 727,01	13 057,05	51 842,32	1 300 917,97
- przemieszczenia wewnętrzne (na magazyn)		5 384,74	2 232 044,77		509 028,41	2 746 457,92
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>6 907 253,79</b>	<b>5 347 553,84</b>	<b>12 176 067,41</b>	<b>19 496 873,70</b>	<b>3 698 715,35</b>	<b>47 626 464,09</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>						
<b>BO 01.01.2024</b>						<b>0,00</b>
Zwiększenia						<b>0,00</b>
Zmniejszenia						<b>0,00</b>
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>						
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>989 861,44</b>	<b>24 569 958,40</b>	<b>16 219 080,22</b>	<b>16 443 971,31</b>	<b>6 176 340,24</b>	<b>64 399 211,61</b>
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>6 574 115,35</b>	<b>23 529 822,12</b>	<b>17 011 392,67</b>	<b>15 512 424,82</b>	<b>6 040 424,17</b>	<b>68 668 179,13</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 3      Zmiana stanu środków trwałych w budowie**

<b>BO 01.01.2024</b>	<b>4 530 160,21</b>
<b>Zwiększenia, w tym</b>	<b>17 566 784,08</b>
- nabycia	17 566 784,08
- aktualizacja wartości	
- ujęcie środków trwałych w leasingu	
- inne (przemieszczenia wewnętrzne z magazynu)	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	<b>6 866 212,44</b>
- zbycia	212 432,36
- likwidacje	
- aktualizacja wartości	
- przyjęcia do środków trwałych	6 653 780,08
- inne	
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>15 230 731,85</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>	
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia, w tym</b>	
<b>Zmniejszenia, w tym:</b>	
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 4      Wartość gruntów użytkowanych wieczystie**

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2024
grunty w użytkowaniu wieczystym nabyte na rynku wtórnym		6 179 769,61		6 179 769,61
nabyte od samorządów terytorialnych				0,00
otrzymane nieodpłatnie				0,00
grunty w użytkowaniu wieczystym nie wykazywane w aktywach				0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>6 179 769,61</b>	<b>0,00</b>	<b>6 179 769,61</b>

**Tabela 5      Struktura własnościowa środków trwałych - według wartości netto**

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	BZ 31.12.2024
Środki trwałe własne	33 451 105,65	37 812 815,68
Środki trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	30 948 105,96	30 855 363,45
<b>Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej</b>	<b>64 399 211,61</b>	<b>68 668 179,13</b>
Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu		

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 6**      **Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>402 097,39</b>				<b>402 097,39</b>
<b>Zwiększenia, z tego:</b>	<b>42 993,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42 993,00</b>
- zakup	42 993,00				42 993,00
-					0,00
<b>Zmniejszenia, tego:</b>	<b>1 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 500,00</b>
- sprzedaż	1 500,00				1 500,00
-					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>443 590,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>443 590,39</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>87 678,12</b>				<b>87 678,12</b>
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>87 678,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>87 678,12</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>314 419,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>314 419,27</b>
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>355 912,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>355 912,27</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 7      Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach innych niż powiązane**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
<b>WARTOŚĆ BRUTTO</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>			0,00		<b>0,00</b>
<b>Zwiększenia, z tego:</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
- zakup					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- zawarte umowy pożyczki					0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
-sprzedaż / spłata					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- przekwalifikowanie na pożyczki krótkoterminowe					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>ODPISY AKTUALIZUJĄCE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>					<b>0,00</b>
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>WARTOŚĆ NETTO</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>BZ 31.12.2024</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

Tabela 8      Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2024

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
Eco Containers Valencia	239 419,27		239 419,27	90,00%	90,00%
Eco Produkcja Sp. z o.o.	5 000,00		5 000,00	100,00%	100,00%
Depot Serwis Sp. z o.o.	5 000,00		5 000,00	100,00%	100,00%
Balticon Transport Sp. z o.o.	50 000,00		50 000,00	100,00%	100,00%
Eco Containers DE GmbH	87 678,12	87 678,12	0,00	75,00%	75,00%
Balticon Customs Sp. z o.o.	13 500,00		13 500,00	90,00%	90,00%
Eco Containers Italy	42 993,00		42 993,00	100,00%	100,00%
JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNE					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
JEDNOSTKI STOWARZYSZONE					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
POZOSTAŁE JEDNOSTKI					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
RAZEM	443 590,39	87 678,12	355 912,27		

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 9 Zapasy i odpisy aktualizujące ich wartość na dzień bilansowy**

Wyszczególnienie	Zaleganie				Razem
	do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
MATERIAŁY					
Wartość brutto	930 917,27	256 460,41	273 490,56	282 783,17	1 743 651,41
Odpisy aktualizujące				34 821,98	34 821,98
Wartość netto	930 917,27	256 460,41	273 490,56	247 961,19	1 708 829,43
PÓŁPRODUKTY I PRODUKTY W TOKU					
Wartość brutto					0,00
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WYROBY GOTOWE					
Wartość brutto					0,00
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOWARY					
Wartość brutto	15 942 049,15	1 618 502,47	526 365,08	2 257 532,42	20 344 449,12
Odpisy aktualizujące				155 004,93	155 004,93
Wartość netto	15 942 049,15	1 618 502,47	526 365,08	2 102 527,49	20 189 444,19
ZALICZKI NA DOSTAWY					
Wartość brutto	31 640,65				31 640,65
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	31 640,65	0,00	0,00	0,00	31 640,65
Wartość zapasów - netto	16 904 607,07	1 874 962,88	799 855,64	2 350 488,68	21 929 914,27

**Tabela 10 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

Zapasy	Stan na			
	31.12.2024	Zmniejszenia	Zwiększenia	31.12.2023
Materiały	34 821,98	3 945,07		38 767,05
Półprodukty i produkty w toku	0,00			
Wyroby gotowe	0,00			
Towary	155 004,93			155 004,93



**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 11 Należności krótkoterminowe wg okresów zalegania i odpisy aktualizujące ich wartość**

Wyszczególnienie	Przed terminem wymagalności	Zaleganie				Razem
		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto	816 017,56	541 258,23				1 357 275,79
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	816 017,56	541 258,23	0,00	0,00	0,00	1 357 275,79
INNE - w jednostkach powiązanych						
Wartość brutto						0,00
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG - w jednostkach pozostałych						
Wartość brutto	22 876 120,68	7 078 435,59	137 033,05	54 161,26	7 702,06	30 153 452,64
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	22 876 120,68	7 078 435,59	137 033,05	54 161,26	7 702,06	30 153 452,64
INNE - w jednostkach pozostałych						
Wartość brutto						0,00
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DOCHODZONE NA DRODZE SĄDOWEJ						
Wartość brutto					1 756 109,02	1 756 109,02
Odpisy aktualizujące					1 756 109,02	1 756 109,02
Wartość netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Tabela 12 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności**

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe			Razem
		z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
<b>BO 01.01.2024</b>		<b>1 515 325,37</b>			<b>1 515 325,37</b>
<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>876 276,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>876 276,19</b>
z tego dotyczące:					
- działalności operacyjnej		876 276,19			876 276,19
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
<b>Wykorzystanie</b>					<b>0,00</b>
<b>Rozwiązanie</b>	<b>0,00</b>	<b>635 492,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>635 492,54</b>
z tego dotyczące:					
- działalności operacyjnej		635 492,54			635 492,54
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>1 756 109,02</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 756 109,02</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 13 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>382 683,00</b>			<b>382 683,00</b>
<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>402 451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>402 451</b>
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	402 451	0	0	402 451
w tym z tytułu:				
- różnice kursowe z wyceny	26 149			26 149
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	36 067			36 067
- odpisy aktualizujące wartość należności	333 661			333 661
- odsetki naliczone niezapłacone	0			0
- niewypłacone składki ZUS	1 109			1 109
- niewypłacone umowy zlecenia	5 126			5 126
- niewypłacone odszkodowania	339			339
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) straty podatkowej				0
d) nieuwjętej różnicy poprzedniego okresu				0
<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>382 683</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>382 683</b>
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	382 683	0	0	382 683
w tym z tytułu:				
- odsetki	0			0
- różnice kursowe z wyceny	52 162			52 162
- niewypłacone składki ZUS	275			275
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	36 817			36 817
- odpisy aktualizujące wartość należności	287 912			287 912
- niewypłacone umowy zlecenia	5 517			5 517
- niewypłacone odszkodowania				0
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) straty podatkowej				0
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia				0
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>402 451</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>402 451</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 14** Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2024
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	230 073,23	160 683,96		390 757,19
- prenumerata czasopism i publikacji	0,00			0,00
- abonamenty internetowe	68 126,64	18 061,83		86 188,47
- VAT do odliczenia w okresie późniejszym	580 706,95		181 196,48	399 510,47
- opłaty licencyjne	25 284,62		25 284,62	0,00
- pozostałe	12 634,55		3 151,73	9 482,82
<b>Razem</b>	<b>916 825,99</b>	<b>178 745,79</b>	<b>209 632,83</b>	<b>885 938,95</b>

**Tabela 15** Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2024

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
BLT Assets Sp. z o.o.	1 615 719	16 157 190,00 zł	52,03%
BLT Biuro Sp. z o.o.	1 339 991	13 399 910,00 zł	43,16%
pozostali akcjonariusze poniżej 5%	149 290	1 492 900,00 zł	4,81%
<b>Razem</b>	<b>3 105 000</b>	<b>31 050 000,00 zł</b>	<b>100,00%</b>

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

Tabela 16 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Podziału zysku / pokrycie straty za rok ubiegły

Uchwała (numer, data)	uchwała nr 06/06/2024
Organ podejmujący uchwałę	Zwyczajne Walne Zgromadzenie Balticon S.A.
Podziału zysku / pokrycie straty za rok ubiegły	Zysk za 2023 rok w wysokości 1.885.045,97 zł został podzielony w następujący sposób: kwota 558.900 zł została przeznaczona na wypłatę dywidendy i kwota 1.326.145,97 zł została przeznaczona na kapitał zapasowy Spółki

Tabela 17 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Proponowany sposób podziału zysku / pokrycia straty:

Zysk netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2024r. wyniósł 3.153.339,57 zł. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Balticon S.A. podejmnie decyzję o przeznaczeniu 100% zysku na kapitał zapasowy.
--

Tabela 18 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesionej na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
<b>BO 01.01.2024</b>	<b>1 307 032</b>			<b>1 307 032</b>
<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>1 103 263</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 103 263</b>
a) powstania dodatnich różnic przejściowych	1 103 263	0	0	1 103 263
w tym z tytułu:				
- różnice kursowe z wyceny	225 960			225 960
- naliczone odsetki	27 877			27 877
- środki trwałe w leasingu	338 516			338 516
- różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	432 972			432 972
- niezapłacone noty (odszkodowania)	77 938			77 938
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) nieuwjętej różnicy poprzedniego okresu				0
<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>1 307 032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 307 032</b>
a) odwrócenia się dodatnich różnic przejściowych	1 307 032	0	0	1 307 032
w tym z tytułu:				
- różnice kursowe z wyceny	232 808			232 808
- odsetki od pożyczki	0			0
- środki trwałe w leasingu	596 042			596 042
- niezapłacone noty (odszkodowania)	32 021			
- różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	446 161			
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) wskutek braku możliwości ich rozliczenia				0
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>1 103 263</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 103 263</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 19 Zmiany stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy	Na inne tytuły	Razem
<b>DŁUGOTERMINOWE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>		<b>4 106,90</b>			<b>4 106,90</b>
Zwiększenia		2 538,92			2 538,92
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		0,00			0,00
Przesunięcia do krótkoterminowych					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>6 645,82</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6 645,82</b>
<b>KRÓTKOTERMINOWE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>		<b>7 304,34</b>	364 874,98		<b>372 179,32</b>
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		7 017,72	21 934,02		28 951,74
Przesunięcia z długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>286,62</b>	<b>342 940,96</b>	<b>0,00</b>	<b>343 227,58</b>

**Tabela 20 Zmiany stanu pozostałych rezerw**

Wyszczególnienie	Na przewidywane koszty	Na przewidywane straty	Na restrukturyzację	Na inne tytuły	Razem
<b>DŁUGOTERMINOWE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>					<b>0,00</b>
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Przesunięcia do krótkoterminowych					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>KRÓTKOTERMINOWE</b>					
<b>BO 01.01.2024</b>					<b>0,00</b>
Zwiększenia	350 000,00				350 000,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Przesunięcia z długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>350 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>350 000,00</b>

**Tabela 21 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty**

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
<b>WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH</b>					
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat					0,00
powyżej 3 do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE</b>					
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	5 260 257,84		11 994 657,21		17 254 915,05
powyżej 3 do 5 lat	7 920 281,11		4 347 660,37		12 267 941,48
powyżej 5 lat					0,00
<b>BZ 31.12.2024</b>	<b>13 180 538,95</b>	<b>0,00</b>	<b>16 342 317,58</b>	<b>0,00</b>	<b>29 522 856,53</b>

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

Tabela 22 Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wg okresów zalegania

Wyszczególnienie	Przed terminem wymagalności	Zaleganie				Razem
		do 90 dni	91 - 180 dni	181 - 360 dni	od 361 dni	
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wobec jednostek powiązanych	3 399 776,24	200 480,19				3 600 256,43
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wobec pozostałych jednostek	12 860 647,05	7 199 360,94	2 000,99	118 129,50	7 620,35	20 187 758,83

Tabela 23 Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2024
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00	8 894 259,57		677 351,52	8 216 908,05
- wynik na sprzedaży przedmiotu leasingu zwrotnego	1 489 206,97	389 415,76	541 529,52	1 337 093,21
-				0,00
Razem	10 383 466,54	389 415,76	1 218 881,04	9 554 001,26

Tabela 24 Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2024	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2024
- zaliczki na przychody	911 559,46		137 200,67	774 358,79
- dotacja unijna na zakup oprogramowania	0,00			0,00
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00	677 351,52			677 351,52
- wynik na sprzedaży przedmiotu leasingu zwrotnego	541 529,52	101 993,88		643 523,40
- faktury kosztowe wystawione w roku następnym a dotyczące okresu sprawozdawczego	260 644,68	606 237,10		866 881,78
Razem	2 391 085,18	708 230,98	137 200,67	2 962 115,49

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

Tabela 25 Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

Rodzaj zobowiązania i wierzyciel	Wartość zobowiązania	Rodzaj majątku	Wartość zabezpieczonego majątku
umowy leasingowe	22 419 018,07	weksle	22 419 018,07
pożyczka Pekao 38D0518/22	562 762,60	weksle	562 762,60
pożyczka Pekao 38D0519/22	627 900,56	weksle	627 900,56
pożyczka CR1/01422/2023	337 576,15	weksle	337 576,15
pożyczka CR1/01423/2023	337 576,15	weksle	337 576,15
pożyczka 01549/EI/23	123 351,00	weksle	123 351,00
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2019/00001405/00	802 384,26	zastaw rejestrowy na zapasach	1 000 000,00
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2021/00001893/00	1 557 049,00	hipoteka na nieruchomości będącej własnością Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o.	4 134 200,00
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2024/00003132/00	1 888 209,40	hipoteka na nieruchomości będącej własnością Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o.	1 970 000,00
kredyt inwestycyjny umowa nr K00423/24	9 669 466,57	hipoteka na nieruchomości przy ul. Hutniczej	23.200.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	3 237 393,86	Gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis	2.310.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	3 237 393,86	Zastaw rejestrowy na zapasach	2.600.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	3 237 393,86	weksel	3 237 393,86
kredyt w rachunku bieżącym	8 667 597,58	zastaw rejestrowy na ciągnikach i naczepach	1 200 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	8 667 597,58	zastaw rejestrowy na kontenerach	1 300 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	8 667 597,58	zastaw rejestrowy na częściach zamiennych	1 200 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	8 667 597,58	hipoteka umowna	23.200.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	8 667 597,58	weksel	8 667 597,58

Tabela 26 Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń

Rodzaj zobowiązania	Zabezpieczenie na majątku	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
umowa dzierżawy placu "Ku ujściu"	gwarancja należytego wykonania umowy	Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego	270.000,00 PLN
umowa dzierżawy placu "Ku ujściu"	gwarancja należytego wykonania umowy	Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego	160.000,00 PLN
umowa dzierżawy placu	gwarancja należytego wykonania umowy	Zarząd Morskiego Portu Gdynia S.A.	74.800,00 PLN

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 27**    Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży do pozostałych krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej	Przychody ogółem za poprzedni okres sprawozdawczy
<b>Przychody ze sprzedaży produktów w bieżącym okresie sprawozdawczym</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Przychody ze sprzedaży produktów				0,00
<b>Przychody ze sprzedaży usług w bieżącym okresie sprawozdawczym</b>	<b>203 101 578,07</b>			<b>167 817 096,34</b>
Przychody ze sprzedaży usług	103 999 801,29	84 824 115,79	14 277 660,99	167 817 096,34
<b>Przychody ze sprzedaży towarów w bieżącym okresie sprawozdawczym</b>	<b>56 716 006,12</b>			<b>46 897 662,31</b>
Przychody ze sprzedaży towarów	50 727 244,52	5 108 502,79	880 258,81	369 312 399,58
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów w bieżącym okresie sprawozdawczym</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów razem:</b>	<b>154 727 045,81</b>	<b>89 932 618,58</b>	<b>15 157 919,80</b>	<b>214 714 758,65</b>



**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 28 Pozostała działalność operacyjna - przychody**

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Przychody za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	3 734 481,86
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	942 265,15
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>2 792 216,71</b>
<b>Dotacje</b>		
- dofinansowanie do szkoleń	124 755,20	13 304,00
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00	690 589,02	660 107,84
- refundacja środków na działalność prewencyjną		
- pozostałe przychody operacyjne		4 635,60
<b>Razem</b>	<b>815 344,22</b>	<b>678 047,44</b>
<b>Inne przychody operacyjne</b>		
- odpisy aktualizujące wartość należności	445 173,05	447 738,53
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	3 945,07	4 823,72
- refaktury	1 198 101,57	747 293,24
- odszkodowania	787 287,62	714 884,82
- nadwyżki naturalne	42 370,85	27 792,18
- zwrot kosztów sądowych	80 335,13	212 792,05
- leasing zwrotny	3 517 654,31	4 646 952,08
- spisanie przedawnionych zobowiązań		
- pozostałe przychody operacyjne	89 774,31	134 312,90
- rozwiązywane rezerwy		
- wcześniejsze zakończenie umowy leasingowej	369 739,13	
- przychody ze sprzedaży materiałów	1 167 055,67	
<b>Razem</b>	<b>7 701 436,71</b>	<b>6 936 589,52</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>8 516 780,93</b>	<b>10 406 853,67</b>

**Porównywalność danych:**

W związku ze zmianą w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości przychody ze sprzedaży materiałów oraz wartość sprzedanych materiałów w rachunku wyników za rok 2024 należy zaprezentować odpowiednio w pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych, a nie jak to miało miejsce do roku 2023 włącznie w działalności operacyjnej.  
Gdyby takie same zasady zastosować już w roku 2023 przychód ze sprzedaży materiałów w kwocie 781.575,50 zł ujęto by w pozycji „inne pozostałe przychody operacyjne”, natomiast wartość sprzedanych materiałów w kwocie 679.358,45 zł odniesiono by do pozycji „inne pozostałe koszty operacyjne”.

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 29 Pozostała działalność operacyjna - koszty**

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Koszty za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>		
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	772 155,88	
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	547 679,60	
<b>Razem</b>	<b>224 476,28</b>	<b>0,00</b>
<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>		
- odpisy aktualizujące wartość należności	876 276,19	1 171 377,17
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	16 835,85	155 004,93
- spisanie nieściągalnych należności	31 846,84	13 030,55
-		
<b>Razem</b>	<b>924 958,88</b>	<b>1 339 412,65</b>
<b>Inne koszty operacyjne</b>		
- PFRON	110 685,00	21 462,00
- reprezentacja NKUP		3 625,00
- ubezpieczenia samochodów ponad limit	23 387,98	27 745,60
- niedobory naturalne	42 154,32	48 308,15
- amortyzacja wartości firmy	939 303,48	939 303,45
- leasing zwrotny	2 948 788,38	6 501 872,78
- darowizna	52 838,20	1 389,06
- koszty sądowe	73 278,13	105 999,93
- refaktury	798 518,79	578 723,62
- rezerwa na odszkodowanie	350 000,00	
- odszkodowania	78 697,89	125 215,63
- wartość sprzedanych materiałów	914 890,86	
- pozostałe koszty operacyjne	75 710,12	130 415,74
<b>Razem</b>	<b>6 408 253,15</b>	<b>8 484 060,96</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne razem</b>	<b>7 557 688,31</b>	<b>9 823 473,61</b>

**Tabela 30 Działalność finansowa - przychody**

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Przychody za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>Dywidendy i udziały w zyskach</b>		
- otrzymane dywidendy	1 383 906,50	
-		
<b>Razem</b>	<b>1 383 906,50</b>	<b>0,00</b>
w tym: dywidendy i udziały w zyskach od jednostek powiązanych		
- Eco Containers Valencia	583 906,50	
- Eco Produkcja SP. z o.o.	800 000,00	
<b>Razem</b>	<b>1 383 906,50</b>	<b>0,00</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Odsetki**

- odsetki od środków na rachunkach bankowych		
- odsetki od należności handlowych otrzymane	47 537,25	96 189,52
- odsetki od pożyczek naliczone	146 722,06	
- odsetki od pożyczek otrzymane	77 440,09	119 024,97
-		
-		
<b>Razem</b>	<b>271 699,40</b>	<b>215 214,49</b>

w tym : odsetki od jednostek powiązanych

- odsetki od pożyczek	224 162,15	119 024,97
-		
<b>Razem</b>	<b>224 162,15</b>	<b>119 024,97</b>

**Inne przychody finansowe**

- dodatnie różnice kursowe		983 081,87
- rozliczenia z tytułu leasingu		
- pozostałe przychody finansowe		
- zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>983 081,87</b>

<b>Przychody finansowe razem</b>	<b>1 655 605,90</b>	<b>1 198 296,36</b>
----------------------------------	---------------------	---------------------

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 31 Działalność finansowa - koszty**

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Koszty za okres od 01.01.2023 do 31.12.2023
<b>Odsetki</b>		
- odsetki od kredytów bankowych	1 371 892,78	853 397,83
- odsetki z tytułu pożyczek	124 915,93	124 796,00
- odsetki od zobowiązań handlowych	1 658,04	4 755,00
- odsetki budżetowe	2 142,88	14 047,65
- odsetki leasingowe	1 280 485,15	1 307 353,82
- odsetki faktoringowe		
- pozostałe koszty finansowe		
-		
<b>Razem</b>	<b>2 781 094,78</b>	<b>2 304 350,30</b>
w tym: odsetki dla jednostek powiązanych		
-		
-		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Inne koszty finansowe</b>		
- ujemne różnice kursowe	76 808,24	
- odpis aktualizujący pożyczkę	2 308 636,92	
- pozostałe koszty finansowe		87 678,12
<b>Razem</b>	<b>2 385 445,16</b>	<b>87 678,12</b>
<b>Koszty finansowe razem</b>	<b>5 166 539,94</b>	<b>2 392 028,42</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 32 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki**

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024	Wartość za poprzedni okres sprawozdawczy
<b>Wynik brutto jednostki</b>	<b>2 988 385,57</b>	<b>3 163 554,97</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)</b>	<b>726 921,98</b>	<b>1 269 520,48</b>
- naliczone odsetki od pożyczki	146 722,06	
- nieopłacone noty z tytułu odszkodowań	410 201,13	168 529,93
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	169 998,79	1 100 990,55
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)</b>	<b>3 788 339,61</b>	<b>1 559 174,72</b>
- dotacje celowe	690 589,02	660 107,84
- dywidenda	1 383 906,50	
- odwrócenie odpisu aktualizującego	437 045,68	452 562,25
- rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
- różnice kursowe	365 529,78	143 429,00
- zamknięcie umów leasingowych	369 739,11	
- wynik na sprzedaży w leasingu zwrotnym (ujęty w przychodach 2021)	541 529,52	303 075,63
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>520 701,72</b>	<b>63 508,66</b>
- odsetki od pożyczki		40 912,88
- leasing zwrotny rozliczany w czasie bilansowo	491 409,64	
- zapłacone odszkodowania ujęte w księgach w latach ubiegłych	29 292,08	22 595,78
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)</b>	<b>3 629 018,48</b>	<b>1 344 316,97</b>
- odpisy aktualizujące wartość zapasów utworzone w roku bieżącym	16 835,85	
- odpisy aktualizujące należności utworzone w roku bieżącym	876 276,19	1 171 377,17
- odsetki naliczone		
- utworzone rezerwy	323 587,18	54 776,71
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	69 082,10	
- odpis aktualizujący aktywa finansowe	2 308 636,92	87 678,12
- składki ZUS	5 838,13	1 449,27
- niewypłacone umowy cywilno-prawne	26 979,70	29 035,70
- nieopłacone noty za odszkodowania	1 782,41	

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)</b>	<b>5 674 182,28</b>	<b>7 811 697,53</b>
- amortyzacja wartości firmy	939 303,48	939 303,45
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową	2 196 360,80	2 533 140,24
- różnice kursowe	21 059,04	21 341,05
- leasing zwrotny		2 166 118,87
- koszt sprzedaży środka trwałego w leasingu (wartość bilansowa)	1 770 713,02	1 292 944,39
- wpłaty na PFRON	110 685,00	21 462,00
- koszty reprezentacji	83 546,65	94 026,64
- odsetki budżetowe	2 142,88	14 047,65
- kary umowne i odszkodowania		111 876,26
- koszty RN		151 758,86
- koszty samochodów osobowych powyżej limitu	389 826,03	356 338,92
- spisanie należności nieściągalnych	31 846,84	13 030,55
- koszty finansowane z dotacji		13 237,50
- darowizna	52 838,20	1 389,06
- pozostałe koszty NKUP	75 860,34	81 682,09
<b>Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>2 157 654,01</b>	<b>4 185 079,46</b>
- zapłacone odsetki	0,00	776,60
- raty leasingowe	1 634 803,22	3 175 312,06
- umorzone należności		4 898,70
- wartość podatkowa sprzedanych środków trwałych	242 365,82	606 985,16
- wypłacone umowy zlecenia z lat ubiegłych	29 035,70	30 441,90
- składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń za rok ubiegły	1 449,27	112 465,04
- składki członkowskie		4 200,00
- zyski zatrzymane (odsetki hipoteczne art. 15cb)	250 000,00	250 000,00
<b>Inne zmniejszenia dochodu podatkowego</b>	<b>2 308 387,98</b>	<b>-61 408,22</b>
- rozliczenie straty podatkowej z minionych lat obrotowych		
- darowizna	46 600,00	
- ulga na złe długi	96 915,22	-61 408,22
- ulga sponsoringowa	15 048,00	
- ulga B+R	2 149 824,76	
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b>	<b>3 830 984,47</b>	<b>5 430 711,69</b>

<b>Stawka podatku dochodowego od osób prawnych</b>	<b>19%</b>
--	------------

<b>Podatek dochodowy obciążający wynik roku</b>	<b>-164 954,00</b>
---	--------------------

z tego:

Podatek dochodowy	727 887,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	19 768,00
- zwiększenia	402 451,00
- zmniejszenia	382 683,00
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy, w tym:	-203 769,00
- zwiększenia	1 103 263,00
- zmniejszenia	1 307 032,00
Podatek zapłacony z tytułu dywidend	0,00
Zwrot podatku za lata ubiegłe w wyniku rozliczenia ulgi B+R	669 304,00
<b>Zysk netto</b>	<b>3 153 339,57</b>
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	1 684 382,00
<b>Podatek dochodowy w bieżącym okresie sprawozdawczym (należność)</b>	<b>956 495,00</b>

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 32    Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne		
2. Środki trwałe,	7 070 568,25	500 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		
3. Środki trwałe w budowie,	17 566 784,08	5 000 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	24 637 352,33	5 500 000,00

**Tabela 33    Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Bilans			Rachunek wyników	
Waluta	Kurs		Waluta	Kurs
	Aktywa	Pasywa		
EUR	4,2730	4,2730	EUR	4,2730
USD	4,1012	4,1012	USD	4,1012

**Tabela 34    Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;**

Nie wystąpiły.

**Tabela 35    Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;**

Nie wystąpiły.

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 37**    **Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2024	Stan na dzień 31.12.2023
Środki pieniężne w kasie		
Na rachunkach bankowych (PLN)		
Na rachunkach w walutach obcych	23 303,97	113 262,60
Lokaty terminowe		
Środki pieniężne na rachunku dotacji um POIS.03.02.00-00-0051/18-00		
środki pieniężne na rachunkach VAT	95 836,18	504 862,13
Środki pieniężne w drodze	422 670,80	
<b>Razem</b>	<b>541 810,95</b>	<b>618 124,73</b>

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe oraz art. 3b ust 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 o SKOK (Split payment)



**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 38** Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	W okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023
Pracownicy umysłowi	102	93
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1	1
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах (wychowawczych lub bezpłatnych)		
Pozostali pracownicy		
<b>Razem</b>	<b>103</b>	<b>94</b>

**Tabela 39** Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	W okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023
Zarząd	163 200,00	120 500,00
Rada Nadzorcza	79 059,78	80 490,84
<b>Razem</b>	<b>242 259,78</b>	<b>200 990,84</b>

**Tabela 40** Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju

Wyszczególnienie	Wartość ogółem	Termin spłaty			Oprocentowanie (od - do)
		do roku	od 1 do 3 lat	pow. 3 lat	
UDZIELONE POŻYCZKI					
Zarząd	0,00				
Rada Nadzorcza	0,00				
ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE					
Zarząd	0,00				
Rada Nadzorcza	0,00				

**Tabela 41** Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	32 000,00
- inne usługi poświadczające	
- usługi doradztwa podatkowego	
- pozostałe usługi	

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 42 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki**

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk (strata) netto za bieżący rok obrotowy
Eco Containers Valencia	Walencja	90,00%	90,00%	233 128,80
Eco Produkcja Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%	157 672,50
Depot Serwis Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%	944 161,35
Balticon Transport Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%	417 889,03
Balticon Customs Sp. z o.o.	Gdynia	90,00%	90,00%	-96 311,28
Eco Containers DE GmbH	Ludwigsfelde	75,00%	75,00%	-459 003,75

**Tabela 43 Sprzedaż dla jednostek powiązanych według rodzajów**

Wyszczególnienie	Przychody ogółem za bieżący okres sprawozdawczy	Przychody ogółem za poprzedni okres sprawozdawczy
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	2 063 717,04	1 941 595,54
- sprzedaż towarów	6 118 812,30	8 959 591,77
- sprzedaż materiałów		
<b>Razem</b>	<b>8 182 529,34</b>	<b>10 901 187,31</b>

**Tabela 44 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	na dzień 31.12.2024		od 01.01.2024 do 31.12.2024	
Eco Containers Valencia	1 148 581,04		5 062 926,48	
Eco Containers DE				
Eco Produkcja Sp. z o.o.	48 836,02	722 173,98	2 569 428,27	8 354 004,48
Depot Serwis Sp. z o.o.	130 947,50	1 678 072,20	525 849,16	17 423 592,32
Balticon Transport Sp. z o.o.	28 416,77	702 507,69	732 335,10	6 438 386,77
Balticon Customs Sp. z o.o.	494,46	47 568,40	19 345,40	175 556,77
BLT Assets Sp. z o.o.				
BLT Biuro Sp. z o.o.		449 934,16	11 385,60	3 491 746,80

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Eco Containers Valencia		Eco Produkcja Sp. z o.o.	
	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży	20 302 251,26	16 747 834,69	9 494 424,25	11 471 823,67
Przychody finansowe			0,00	841,16
Wynik finansowy netto	233 128,80	605 093,00	157 672,50	1 069 721,97
Kapitał własny, w tym:	496 578,37	921 990,91	729 825,28	1 372 152,78
- kapitał podstawowy	236 051,10	236 051,10	5 000,00	5 000,00
- kapitał zapasowy	36 959,01	154 210,04	567 152,78	248 385,81
- kapitał rezerwowy				
- zysk (strata) z lat ubiegłych		-48 942,44	0,00	49 045,00
Wartość aktywów trwałych	1 028 161,52	460 919,48	124 909,96	73 311,57
Przeciętne roczne zatrudnienie	5,00	4,00	17,90	17,17
Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości	GAAP		ustawa o rachunkowości	

Wyszczególnienie	Depot Serwis Sp. z o.o.		Balticon Transport Sp. z o.o.	
	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023
Przychody ze sprzedaży	17 743 224,60	13 794 134,38	6 439 386,77	6 073 051,18
Przychody finansowe	0,00	0,00	496,69	1 854,47
Wynik finansowy netto	944 161,35	-346 365,50	417 889,03	-24 192,11
Kapitał własny, w tym:	-689 220,23	-1 633 381,58	109 947,09	-307 941,94
- kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00	50 000,00	50 000,00
- kapitał zapasowy				
- kapitał rezerwowy				
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 638 381,58	-1 292 016,08	-357 941,94	-333 749,83
Wartość aktywów trwałych	129 555,07	78 975,39	23 244,55	12 738,30
Przeciętne roczne zatrudnienie	114,65	109,53	13,34	13,34
Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości	ustawa o rachunkowości		ustawa o rachunkowości	

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

Wyszczególnienie	Eco Containers DE		Balticon Customs Sp. z o.o.	
	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2023 do 31.12.2023	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	
Przychody ze sprzedaży	522 036,15	4 543 536,13	292 412,00	
Przychody finansowe	1 030,90			
Wynik finansowy netto	-459 003,75	-1 697 666,23	-96 311,28	
Kapitał własny, w tym:	-2 477 993,55	-2 057 812,83	-81 311,28	
- kapitał podstawowy	114 890,00	114 890,00	15 000,00	
- kapitał zapasowy				
- kapitał rezerwowy				
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 275 777,97	-578 111,74	0,00	
Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	
Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00	1,00	2,00	

Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości	ustawa o rachunkowości	ustawa o rachunkowości
---	------------------------	------------------------

**Tabela 45    Informacje o jednostkach sporządzających skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej**

Spółka Balticon S.A. jako jednostka dominująca w grupie sporządza również skonsolidowane sprawozdanie finansowe

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Tabela 45** Informacje o znaczących zdarzeniach mających wpływ na sytuację jednostki w roku obrotowym 2024

Nie wystąpiły

**Tabela 46** Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie wystąpiły

**Tabela 47** Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

**Tabela 48** Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Od dnia 1 stycznia 2024 spółka dokonała zmiany wyceny zapasów. Zapasy wyceniane są wg cen nabycia, a nie jak to miało miejsce do dnia 31.12.2023 w cenie zakupu.

Zmiana była podyktowana chęcią lepszego zarządzania kosztami w tym obszarze.

Gdyby zapasy wg stanu na 31.12.2023 zostały wycenione w cenie nabycia ich wartość bilansowa wzrosłaby o 234.458,61 zł, a wartość kosztów usług obcych zmniejszyłaby się o 234.458,61 zł.

Z uwagi na to, że nie są to wartości, które istotnie wpływają na sprawozdanie finansowe, spółka nie zdecydowała się prezentować w sprawozdaniu finansowym kolumny z przekształconymi danymi porównawczymi.

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego Spółki Balticon S.A. zawierają dane wymienione w punktach załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości, które dotyczą Spółki.**

**Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024**

**Informacje dotyczące instrumentów finansowych**

I. Jednostka posiada następujące instrumenty finansowe:

1) Kategoria pożyczki i należności własne

Do tej kategorii jednostka zalicza należności z/t dostaw i usług o wartości netto 31.510.728,43 zł. Jednostka ocenia, iż ryzyko kredytowe związane z tą pozycją jest **nieznaczne**. Związane jest to z dużą dywersyfikacją odbiorców i brakiem bieżących zatorów płatniczych. Spółka zidentyfikuje istotne ryzyko spłaty należności z/t dostaw i usług, skutkiem czego było utworzenie odpisów aktualizujących o wartości 1.756.109,02 zł. Zdaniem Zarządu Spółki nie objęte odpisem należności są realne do windykowania w kolejnych okresach.

Do kategorii pożyczki Spółka zalicza udzielone pożyczki podmiotom powiązanym w wysokości 900.000,00 zł, której termin spłaty przypada na 31.07.2026r., 1.208.179,92,00 zł, której termin spłaty przypada na 31.07.2026r., 100.000,00. zł, której termin przypada na 31.12.2025r. 10.000,00 EUR, której termin spłaty przypadał na 30.08.2023r., 30.000,00 EUR, której termin przypadał na 07.02.2024 oraz 10.500,00 USD , której termin przypadał na 05.06.2024r.

Spółka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej przy uwzględnieniu odpisów z/t utraty ich wartości. Z uwagi na rozpoczęty proces likwidacji spółki niemieckiej został utworzony odpis aktualizujący na wartość pożyczki w wysokości 470.000 EUR oraz 24.340 USD, czyli do wysokości nieuregulowanej należności z tyt pożyczki do końca pierwszego kwartału 2025.

2) Kategoria dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii jednostka zalicza:

a) Środki na rachunkach bankowych i kasie w kwocie 541.810,95 zł, z czego kwota 95.836,18 zł znajduje się na rachunku VAT.

Jednostka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

b) Spółka posiada 100% udziałów w podmiotach Eco Produkcja Sp. z o.o., Depot Serwis Sp. z o.o., Balticon Transport Sp. z o.o. oraz 75% udziałów w Spółce Eco Containers DE GmbH i 90% udziałów w Spółkach: Eco Containers Valencia i Balticon Customs Sp. z o.o., które są jednostkami powiązanymi.

Spółka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej przy uwzględnieniu odpisów z/t utraty ich wartości. W związku z podjętą uchwałą o likwidacji spółki niemieckiej, na wartość udziałów w spółce Eco Containers DE został utworzony odpis aktualizujący w wysokości 87.678,12 PLN.

3) Kategoria zobowiązania finansowe

Do tej kategorii jednostka zalicza posiadany w rachunku bieżącym kredyt obrotowy w kwocie 11.904.991,44 zł. Oprocentowanie kredytu dla części kredytu wykorzystanej w PLN jest równe zmiennej stopie procentowej WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę. Oprocentowanie kredytu dla części kredytu wykorzystanej w EUR jest równe zmiennej stopie procentowej EURIBOR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę. Oprocentowanie kredytu dla części kredytu wykorzystanej w USD jest równe zmiennej stopie procentowej SOFR dla jednomiesięcznych depozytów międzybankowych powiększonej o marżę.

Dodatkowo Spółka posiada pożyczki na łączną kwotę 465.519,88 EUR (1.989.166,46 zł), których oprocentowanie równe jest zmiennej stopie procentowej EURIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększonej o marżę oraz kredyty inwestycyjne na łączną kwotę 13.917.109,23 zł, których oprocentowanie równe jest zmiennej stopie procentowej WIBOR dla trzymiesięcznych depozytów powiększonej o marżę.

Ryzyko stopy procentowej jednostka ocenia jako niskie i nie mające znacznego wpływu na kształtowanie się wyniku finansowego.

Jednostka wycenia wyżej wskazaną pozycją w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

Do tej kategorii jednostka zalicza również posiadany umowy leasingowe, których wartość (leasing finansowy) na dzień bilansowy wynosi 22.419.018,07 zł, z czego część krótkoterminowa wynosi 6.076.700,49 zł. Na dzień 31.12.2024 roku spółka posiada 244 umowy leasingowe, z czego najistotniejsze dotyczą kontenerów. W 2024 roku Spółka poniosła 1.280.485,15 zł. kosztów odsetek z tytułu powyższych umów leasingowych.

Spółka wycenia wyżej wskazaną pozycję w skorygowanej cenie nabycia.

II. Ze względu na charakter posiadanych instrumentów finansowych Spółka wskazuje, iż ich wartość księgowa nie odbiega od wartości godziwej

III. Spółka zawarła umowę ramową z bankiem na transakcje typu FX Forward w celu zabezpieczenia przed ryzykiem kursowym. Na podstawie zawartej umowy strony deklarują możliwość zawarcia umów szczegółowych, których przedmiotem są następujące transakcje skarbowe:

1) Transakcje walutowe, w tym terminowe transakcje walutowe

2) Transakcje na instrumentach pochodnych, a w szczególności:

- transakcje zamiany stóp procentowych (IRS)
- walutowe transakcje zamiany stóp procentowych (CIRS)
- transakcje na przyszłą stopę procentową / transakcje na kurs terminowy
- swapowe transakcje walutowe
- transakcje opcji walutowych
- transakcje opcji na stopę procentową

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024

3) Inne transakcje na instrumentach pochodnych, w tym podobne do wymienionych w punktach 1-2, a także dowolne opcje w odniesieniu do jakichkolwiek wyżej wymienionych transakcji oraz dowolne kombinacje wyżej wymienionych transakcji.

Wycena zawartych przez Spółkę umów na dzień 31.12.2024r.:

Typ transakcji	data transakcji	data zapadalności	zakup waluty	sprzedaż waluty	kwota zakupu CCY	kwota zakupu PLN	kwota sprzedaży CCY	kwota sprzedaży w PLN	kurs NBP waluty kupna na dzień sprawozdawczy	wycena w PLN
FX FORWARD	31.10.2024	09.01.2025	EUR	PLN	297.442,00	1.270.442,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00	4,273	-28.173,16

IV. Pozostałe zagadnienia konieczne do ujawnienia zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych nie występują w Spółce.

Gdynia, 29.05.2025 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba sporządzająca  
sprawozdanie finansowe