

RAPORT KWARTALNY

jednostkowy

ZA II KWARTAŁ 2015 R.



BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 sierpnia 2015 roku

SPIS TREŚCI:

I. INFORMACJE OGÓLNE	3
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	4
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	5
IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	9
VI. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	13
VII. 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	15
VIII. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	16
IX. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	16
X. 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.....	17
XI. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	17
XII. ZATRUDNIENIE	18

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma)	Balticon
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres	Ul. Janka Wiśniewskiego 31, 81-156 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
Rada Nadzorcza Spółki	Tomasz Marczyński—Członek Rady Nadzorczej Krystian Klein—Członek Rady Nadzorczej Krzysztof Kamiński—Członek Rady Nadzorczej Zbigniew Uhlenberg—Członek Rady Nadzorczej Paweł Cioban – Członek Rady Nadzorczej
Informacje o Spółce	<p>Balticon S.A. świadczy usługi w zakresie napraw, remontów i składowania kontenerów stalowych oraz chłodniczych. Trudni się również spedycją drogową i kolejową w transporcie krajowym i międzynarodowym. Transport drogowy wykonywany jest w oparciu o własny wyspecjalizowany i nowoczesny tabor samochodowy.</p> <p>Ponadto w zakres świadczonych usług wchodzi handel i dzierżawa kontenerów oraz dzierżawa agregatów prądotwórczych.</p> <p>Depoty w Gdyni, Gdańsku i Szczecinie oferują kompleksowy serwis kontenerów zwykłych i chłodniczych Transicold Carrier, Thermo King, Mitsubishi, Seacold, Daikin, Star Cool.</p>

II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

W okresie, którego dotyczy raport, Balticon SA prowadziła konsekwentne działania zmierzające do rozwoju przedsiębiorstwa, podniesienia jakości usług i polepszenia komunikacji z klientami.

Dzięki dynamicznej działalności całego zespołu Balticon SA, pomimo spadku przeładunków kontenerów w terminalach morskich, Spółka osiągnęła wzrost obrotów wynoszący 10,12% w ujęciu kwartalnym IIQ2015/2014. Pierwsze półrocze 2015 w porównaniu do 2014 wykazuje wzrost obrotów o 7,73%.

Zmiany zachodzące w środowisku branży morskiej pokazują wyraźnie kierunki rozwoju emitenta. Najważniejszą zmianą w środowisku biznesowym jest rozpoczęcie budowy terminala kontenerowego T2, na terenie DCT w Gdańsku, która zwiększy zdolności przeładunkowe DCT nawet do 3mTEU. Konsekwentnie i w szybkim tempie DCT staje się hubem Bałtyku i Europy Środkowej. Ilości przeładowywanych kontenerów oznaczają, że na mapie kontenerowej Europy Polska widziana jest coraz wyraźniej. Zgodnie z raportem Drewry, w latach 2009-2014 ruch kontenerowy w Polsce rozwijał się dwukrotnie szybciej, niż w innych krajach europejskich, jasno pokazując, że pogłoski o zrujnowanej gospodarce polskiej są niesłuszne.

Strategia inwestycyjna w rejonie Portu Północnego w Gdańsku jest realizowana przez Spółkę od 2008 roku. Rozbudowa terminala potwierdza jej zasadność. Jak dotąd, Balticon S.A. jest jedyną firmą świadczącą usługi serwisu kontenerów na zapleczu terminala DCT.

W II kwartale 2015 Balticon SA zawiązał spółkę CGS Container Parts, której zadaniem jest prefabrykacja, import i handel częściami kontenerów stalowych i chłodniczych, dla potrzeb wszystkich podmiotów działających w branży,

Balticon SA zakupił spółkę hiszpańską Balticon Contenedores S.L. stając się jej 100% właścicielem i rozpoczynając tym samym po raz pierwszy działalność poza granicami kraju.

Wdrażanie systemu B2B – wspomagającego zarządzanie i usprawniającego komunikację z klientami zostało zakończone sukcesem pod koniec czerwca 2015.

Tradycyjnie dobre wyniki osiągnął dział sprzedaży i wynajmu kontenerów.

Dziękujemy Akcjonariuszom i Inwestorom za zaufanie, jakim jesteśmy obdarzani. W imieniu zarządu oraz zespołu Balticon S.A. zapraszam do lektury niniejszego raportu.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 13 sierpnia 2015 roku, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariat przedstawiał się następująco:

Nazwa	Liczba posiadanych akcji w kapitale zakładowym	Procentowy udział posiadanych akcji	Procentowy udział w głosach na WZA
"Balticon Transport" Sp. z o. o.	2.385.600	76,83%	76,83%
Ipon Invest Sp. z o.o.	454.400	14,63%	14,63%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	265.000	8,54%	8,54%
SUMA	3.105.000	100%	100%

IV. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy skrócony Rachunek Zysków i Strat - Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2015- 31.06.2015	II kwartał 01.04.2014- 31.06.2014	Narastająco 01.01.2015- 31.06.2015	dane porównawcze 01.01.2014- 31.06.2014	Narastająco 01.01.2014- 31.06.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 526 039	17 731 883	37 369 669	34 687 703	34 687 703
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 203 063	15 990 670	32 735 011	31 231 135	31 231 135
II.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 322 975	1 741 214	4 634 657	3 456 569	3 456 569
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 609 209	17 377 875	36 134 328	33 752 165	34 405 838
I.	Amortyzacja	1 172 339	909 074	2 257 727	1 785 510	1 785 510
II.	Zużycie materiałów i energii	1 396 149	1 332 911	2 572 789	2 443 516	3 097 189
III.	Usługi obce	13 098 137	13 070 715	25 327 556	25 155 076	25 155 076
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	69 030	62 463	147 616	165 546	165 546
V.	Wynagrodzenia	872 326	729 672	1 670 176	1 410 721	1 410 721
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	174 626	146 435	331 944	266 285	266 285
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	106 201	77 870	188 144	169 425	169 425
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 720 402	1 048 735	3 638 377	2 356 087	2 356 087
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	916 830	354 009	1 235 341	935 539	281 865
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 250 434	1 734 557	2 180 531	2 069 766	2 069 766
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	37 187	0	37 187	0	0
II.	Dotacje	0	0	0	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	1 213 247	1 734 557	2 143 344	2 069 766	2 069 766
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 427 945	2 017 484	2 590 633	2 566 536	2 566 536
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 437	0	30 710	2 222	2 222
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	1 405 507	2 017 483	2 559 922	2 564 314	2 564 314
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	739 320	71 082	825 240	438 768	-214 905
G.	Przychody finansowe	134 449	53 472	196 742	55 186	55 186
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	-62 293	53 472	0	55 186	55 186
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0	0
V.	Inne	196 742	0	196 742	0	0
H.	Koszty finansowe	187 395	111 152	310 675	246 552	246 552
I.	Odsetki, w tym:	117 509	114 563	240 789	222 359	222 359
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0	0

III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0	0
IV.	Inne	69 886	-3 411	69 886	24 193	24 193
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	686 373	13 402	711 306	247 403	-406 271
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	686 373	13 402	711 306	247 403	-406 271
L.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	686 373	13 402	711 306	247 403	-406 271

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2015	Stan na 30.06.2014
A.	Aktywa trwałe	39 435 989	37 617 262
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 050 256	15 418 761
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 912 730	20 775 052
III.	Należności długoterminowe		0
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 050 610	1 056 767
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	422 392	366 682
B.	Aktywa obrotowe	31 884 819	18 740 048
I.	Zapasy	4 206 999	3 484 337
II.	Należności krótkoterminowe	26 539 014	13 635 806
III.	Inwestycje krótkoterminowe	787 409	980 467
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	351 397	639 438
	Aktywa razem	71 320 808	56 357 310

A.	Kapitał własny	35 778 160	33 564 342
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 455 940	9 455 940
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 439 087	-6 535 328
VIII.	Zysk (strata) netto	711 306	-406 271
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0
B.	Kapitał mniejszości	0	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 542 648	22 792 969
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 887	22 498
II.	Zobowiązania długoterminowe	7 940 524	5 138 618
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 723 661	17 134 033
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	872 576	497 820
	Pasywa razem	71 320 808	56 357 310

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2015	Stan na 30.06.2014
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	711 306	-406 271
II	Korekty razem	-381 017	2 541 246
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	330 290	2 134 975
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	475 217	120 480
II	Wydatki	783 419	1 678 235
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-308 202	-1 557 756
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 282 432	204 641
II	Wydatki	1 551 039	884 410
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-268 607	-679 769
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-246 519	-102 549
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-246 519	-102 549
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 033 928	1 044 486
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	787 409	941 937

Zestawienie zmian w kapitale własnym -		II kwartał	II kwartał	Narastająco	Narastająco
Balticon S.A.		01.04.2015- 30.06.2015	01.04.2014- 30.06.2014	01.01.2015- 30.06.2015	01.01.2014- 30.06.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	35 091 787	33 551 003	35 066 854	33 970 612
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	35 778 160	33 564 342	35 778 160	33 564 342
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 778 160	33 564 342	35 778 160	33 564 342

V. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany Rachunek Zysków i Strat - Grupa Kapitałowa Balticon S.A.		II kwartał	II kwartał	Narastająco	dane porównawcze	Narastająco
		01.04.2015- 31.06.2015	01.04.2014- 31.06.2014	01.01.2015- 31.06.2015	01.01.2014- 31.06.2014	01.01.2014- 31.06.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 526 039	17 731 883	37 369 669	34 687 703	34 687 703
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 203 063	15 990 670	32 735 011	31 231 135	31 231 135
II.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 322 975	1 741 214	4 634 657	3 456 569	3 456 569
B.	Koszty działalności operacyjnej	18 627 226	17 377 875	36 152 345	33 752 165	34 405 838
I.	Amortyzacja	1 172 339	909 074	2 257 727	1 785 510	1 785 510
II.	Zużycie materiałów i energii	1 396 149	1 332 911	2 572 789	2 443 516	3 097 189
III.	Usługi obce	13 102 728	13 070 715	25 332 147	25 155 076	25 155 076
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	69 030	62 463	147 616	165 546	165 546
V.	Wynagrodzenia	882 364	729 672	1 680 214	1 410 721	1 410 721
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	178 013	146 435	335 331	266 285	266 285
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	106 201	77 870	188 144	169 425	169 425
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 720 402	1 048 735	3 638 377	2 356 087	2 356 087
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	898 813	354 009	1 217 324	935 539	281 865
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 250 434	1 734 557	2 180 531	2 069 766	2 069 766
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	37 187	0	37 187	0	0
II.	Dotacje	0	0	0	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	1 213 247	1 734 557	2 143 344	2 069 766	2 069 766
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 427 945	2 017 484	2 590 633	2 566 536	2 566 536
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 437	0	30 710	2 222	2 222
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	1 405 507	2 017 483	2 559 922	2 564 314	2 564 314
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	721 302	71 082	807 222	438 768	-214 905
G.	Przychody finansowe	134 449	53 472	196 742	55 186	55 186
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
II.	Odsetki, w tym:	-62 293	53 472	0	55 186	55 186
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0	0
V.	Inne	196 742	0	196 742	0	0
H.	Koszty finansowe	187 395	111 152	310 675	246 552	246 552
I.	Odsetki, w tym:	117 509	114 563	240 789	222 359	222 359
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0	0	0	0	0

III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0	0
IV.	Inne	69 886	-3 411	69 886	24 193	24 193
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	668 356	13 402	693 289	247 403	-406 271
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0	0	0	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0	0	0	0
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)	668 356	13 402	693 289	247 403	-406 271
L.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	0	0	0	0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	668 356	13 402	693 289	247 403	-406 271

Skonsolidowany skrócony Bilans – Grupa Kapitałowa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2015	Stan na 30.06.2014
A.	Aktywa trwałe	39 435 989	37 617 262
I.	Wartości niematerialne i prawne	15 050 256	15 418 761
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	22 912 730	20 775 052
III.	Należności długoterminowe	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 050 610	1 056 767
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	422 392	366 682
B.	Aktywa obrotowe	31 899 994	18 740 048
I.	Zapasy	4 206 999	3 484 337
II.	Należności krótkoterminowe	26 539 929	13 635 806
III.	Inwestycje krótkoterminowe	801 670	980 467
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	351 397	639 438
	Aktywa razem	71 335 983	56 357 310

A.	Kapitał własny	35 760 143	33 564 342
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	9 455 940	9 455 940
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 439 087	-6 535 328
VIII.	Zysk (strata) netto	693 289	-406 271
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Kapitał mniejszości	14 261	0
C.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 561 580	22 792 969
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 887	22 498
II.	Zobowiązania długoterminowe	7 940 524	5 138 618
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 742 593	17 134 033
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	872 576	497 820
	Pasywa razem	71 335 983	56 357 310

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Kapitałowa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2015	Stan na 30.06.2014
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	693 289	-406 271
II	Korekty razem	-362 999	2 541 246
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	330 290	2 134 975
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	475 217	120 480
II	Wydatki	783 419	1 678 235
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-308 202	-1 557 756
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	1 282 432	204 641
II	Wydatki	1 551 039	884 410
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-268 607	-679 769
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-246 519	-102 549
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-246 519	-102 549
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 033 928	1 044 486
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	801 670	941 937

Zestawienie zmian w kapitale własnym - Grupa Kapitałowa Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2015- 30.06.2015	II kwartał 01.04.2014- 30.06.2014	Narastająco 01.01.2015- 30.06.2015	Narastająco 01.01.2014- 30.06.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	35 091 787	33 551 003	35 066 854	33 970 612
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	35 760 143	33 564 342	35 760 143	33 564 342
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	35 760 143	33 564 342	35 760 143	33 564 342

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

Wraz z początkiem nowego roku obrotowego Spółka zmieniła sposób ewidencji niektórych materiałów, o czym pisaliśmy w raporcie miesięcznym za luty 2015 roku. W styczniu 2014 roku dotychczasowy sposób ewidencji wpłynął na zmniejszenie wyniku na sprzedaży o 653.673,29 PLN. Począwszy od stycznia bieżącego roku wyceny przedmiotowych zapasów będą przeprowadzane miesięcznie, zamiast jednorazowo na koniec roku obrotowego. Zmiana ta ma na celu prezentację możliwie najdokładniej osiągniętych przez Spółkę wyników.

Drugą istotną przyczyną zmian w formie raportowania sprawozdań finansowych u Emitenta jest nabycie 100% udziałów spółki zależnej Balticon Contenedores Sociedad Limitada z siedzibą w Valenzii.

W związku z powyższym, w niniejszym raporcie oprócz danych finansowych standardowo prezentowanych w raporcie, umieszczone są dodatkowe dane – porównawcze narastająco za 2014 rok. Jest to projekcja rachunku zysków i strat, gdyby został sporządzony według obecnie obowiązujących w spółce zasad. Dodatkowo, począwszy od 2. Kwartału 2015 roku, Balticon S.A. zobligowany jest do publikacji kwartalnych skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

Drugi kwartał 2015 roku jest kolejnym z rzędu, który zakończył się wzrostem przychodów. Dynamika w tym okresie wyniosła 110% w porównaniu do przychodów analogicznego okresu poprzedniego roku.

Spółka wypracowała również satysfakcjonujące wyniki na poszczególnych poziomach rachunku zysków i strat. W ciągu minionych 6 miesięcy bieżącego roku, osiągnięty przez Grupę Kapitałową Emitenta zysk netto wyniósł 693.289 PLN, co stanowi o 445.887 PLN więcej w stosunku do porównywalnego okresu poprzedniego roku. Wypracowana przez Emitenta EBITDA wyniosła natomiast 3.192tys. PLN wobec 2.255 tys. PLN wobec analogicznego okresu 2014 roku. Zmiana ta stanowi wzrost o +42% r/r.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

VI. 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.).

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie ze stosowanymi w jednostce zasadami polityki rachunkowości, ustawy o rachunkowości oraz krajowych standardów rachunkowości.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne ewidencjonuje się według poniższych zasad:

Kompletne i zdadne do użytku w momencie przyjęcia do używania, o przewidywanym okresie używania dłuższym niż rok, przeznaczone na własne potrzeby lub do oddania w używanie na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1.000zł do 3.500zł 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).

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 zakupu. Wartość rozchodu towarów wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen. 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.

Zmiany zasad rachunkowości

W okresie sprawozdawczym Spółka wprowadziła zmiany w ewidencji materiałów do remontu kontenerów. Począwszy od bieżącego roku obrachunkowego, są one ewidencjonowane według rzeczywistej wartości na koniec każdego miesiąca.

VII. 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

Istotnym czynnikiem, mającym wpływ na interpretację osiągniętych przez Spółkę wyników w 2015 roku jest zmiana sposobu ewidencjonowania materiałów do remontów kontenerów. Charakterystyka zmiany została szerzej opisana w punkcie dotyczącym kwartalnego sprawozdania finansowego.

Najważniejszymi zdarzeniami gospodarczymi w II kwartale 2015 były:

- Zawiązanie spółki podporządkowanej CGS Container Parts Sp.z o.o. z siedzibą w Gdyni.
- Zakup spółki Balticon Contenedores S.L. z siedzibą w Walencji / Hiszpania a tym samym rozpoczęcie działalności poza granicami Polski.
- Zakup 14 kontenerów chłodniczych, 1 naczepy podkontenerowej.
- Zakończenie projektu wdrażania systemu B2B.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

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

Zarząd Spółki nie publikował prognoz finansowych na 2015 rok.

Tomasz Szmid
Prezes Zarządu BALTICON S.A.

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

Nie dotyczy.

X. 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

Najważniejszą zmianą jakościową i innowacyjną, która zaszła w II kwartale 2015 było wdrożenie zupełnie nowego systemu zarządzania i komunikacji z klientami.

System oparty jest na standardzie SAP i rozbudowany o moduły specjalistyczne rozszerzające jego przydatność dla Spółki i jej klientów.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

XI. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec II kwartału 2015 roku, Spółka była podmiotem dominującym względem innych podmiotów i nie tworzyła Grupy Kapitałowej. W dniu 1 czerwca 2015 roku Emitent nabył 100% udziałów w spółce prawa hiszpańskiego działającej pod firmą Balticon Contenedores S.L. z siedzibą w Valenzii.

Jednostka ta podlega obowiązkowi przekazywania raportu w formie skonsolidowanego raportu kwartalnego i skonsolidowanego raportu rocznego.

Ponadto w dniu 15 kwietnia 2015 roku Emitent objął 49% udziałów w CGS Container Parts Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni.

Zgodnie z §5 pkt. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, jednostka ta nie podlega obowiązkowi przekazywania raportu w formie skonsolidowanego raportu kwartalnego i skonsolidowanego raportu rocznego.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 czerwca 2015 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 65 osób.

Spółka optymalizuje strukturę zatrudnienia zwiększając udział osób współpracujących na podstawie umów o współpracy oraz umów cywilnoprawnych.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.