

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9581639003
Numer KRS 0000366414

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (2) (v.1-0E)

dla jednostek innych w złotych

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok)	Do (dzień - miesiąc - rok)
	01-01-2025	31-12-2025

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna				
BALTICON SPÓŁKA AKCYJNA				
Adres				
Kraj	Województwo		Powiat	
Polska	Pomorskie		Gdynia	
Gmina	Ulica	Nr domu	Nr lokalu	
Gdynia	Tadeusza Wendy	15		
Miejscowość			Kod pocztowy	
Gdynia			81-341	
B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego				
Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)				
28-05-2026				

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9581639003
Numer KRS 0000366414

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna BALTICON SPÓŁKA AKCYJNA				
Adres				
Kraj Polska	Województwo Pomorskie	Powiat Gdynia		
Gmina Gdynia	Ulica Tadeusza Wendy	Nr domu 15	Nr lokalu	
Miejscowość Gdynia			Kod pocztowy 81-341	
1b. Forma prawna jednostki spółka akcyjna (kod 16) <input type="checkbox"/> Wybór innej formy prawnej				
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 3311Z - NAPRAWA I KONSERWACJA METALOWYCH WYROBÓW GOTOWYCH 4669Z - SPRZEDAŻ HURTOWA POZOSTAŁYCH MASZYN I URZĄDZEŃ 5222A - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA WSPOMAGAJĄCA TRANSPORT MORSKI 5224A - PRZEŁADUNEK TOWARÓW W PORTACH MORSKICH 7739Z - WYNAJEM I DZIERŻAWA POZOSTAŁYCH MASZYN, URZĄDZEŃ ORAZ DÓBR MATERIALNYCH, GDZIE INDZIEJ NIESKLASYFIKOWANE 3317Z - NAPRAWA I KONSERWACJA POZOSTAŁEGO SPRZĘTU TRANSPORTOWEGO 2562Z - OBRÓBKA MECHANICZNA ELEMENTÓW METALOWYCH 4690Z - SPRZEDAŻ HURTOWA NIEWYSPECJALIZOWANA 5224C - PRZEŁADUNEK TOWARÓW W POZOSTAŁYCH PUNKTACH PRZEŁADUNKOWYCH				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym od 01-01-2025 do 31-12-2025				
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej niższej niż 10.000 zł ujmowane są w ewidencji i amortyzowane jednorazowo.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- prawo wieczystego użytkowania gruntów 1,28%
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej 2,5 % - 4,5 %
- urządzenia techniczne i maszyny 4,5 % - 30 %
- środki transportu 14 - 20 %
- pozostałe środki trwałe 10 20%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje, oprogramowanie 20-50 %
- wartość firmy 5 %

2. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności

aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

3. Zapasy

Zapasy są wyceniane według cen nabycia lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia.

Produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

Materiały wyceniane są według ceny nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą FIFO (pierwsze przyszło pierwsze wyszło).

Towary wyceniane są według ceny nabycia, przy czym rozchód odbywa się metodą szczegółowej identyfikacji.

Zakupione kontenery są wprowadzane do systemu magazynowego z uwzględnieniem jego numeru seryjnego, jako numeru partii, który jest unikatowy dla każdego kontenera.

W związku z faktem, iż kontenery stanowiące towar handlowy spółki stoją na różnych depotach w Polsce, na koniec każdego miesiąca dokonuje się wewnętrznej weryfikacji stanów magazynowych w systemie SAP ze stanem kontenerów w systemie depotowym B24, w którym ewidencjonuje się każde wejście/wyjście kontenera z placu. Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

4. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

5. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

6. Rezerwy na zobowiązania

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

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

7. Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

8. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny, Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązań z tytułu usług i dostaw.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w

szczegółności:

równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;

środki pieniężne otrzymane z dotacji na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;

wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;

10. Podatek dochodowy odroczoney

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub odbioru towaru z placu przez nabywcę, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, w momencie wykonania usługi lub z chwilą wystawienia faktury. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2025 r. poz. 1218 z późniejszymi zmianami), za okres 01 stycznia do 31 grudnia 2025 roku.

7d. Omówienie pozostałych zasad

8. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w rozumieniu art. 64 ust. 1 pkt 4 UoR

108,14

9. Sprawozdanie podlega wynikającemu z przepisów prawa obowiązkowi badania przez biegłego rewidenta

TAK

NIE

10. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Nazwa pozycji

Opis

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF, CSV, JPG, PNG, DOC, DOCX, XLS, XLSX, ODT, ODS, TXT, RTF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych

Nazwa pliku PDF

Opis pliku

a

b

1	noty-2025.pdf	Dodatkowe informacje i objaśnienia.
---	---------------	-------------------------------------

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bilans

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	92 522 370,17	90 315 414,90	
I. Wartości niematerialne i prawne	4 626 012,56	5 442 804,03	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy	4 383 485,49	5 322 788,97	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	242 527,07	120 015,06	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	86 392 174,03	83 898 910,98	
1. Środki trwałe	80 982 799,10	68 668 179,13	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6 273 835,81	6 574 115,35	
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 442 659,13	23 529 822,12	
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 611 275,13	17 011 392,67	
d) środki transportu	14 092 140,27	15 512 424,82	
e) inne środki trwałe	7 562 888,76	6 040 424,17	
2. Środki trwałe w budowie	5 409 374,93	15 230 731,85	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	100 000,00	215 336,62	
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek	100 000,00	215 336,62	
IV. Inwestycje długoterminowe	950 350,58	355 912,27	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	950 350,58	355 912,27	
a) w jednostkach powiązanych	950 350,58	355 912,27	
- udziały lub akcje	950 350,58	355 912,27	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	453 833,00	402 451,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	453 833,00	402 451,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. Aktywa obrotowe	71 033 940,67	62 835 305,93	
I. Zapasy	27 611 063,29	21 929 914,27	
1. Materiały	1 770 618,35	1 708 829,43	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	25 694 215,45	20 189 444,19	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	146 229,49	31 640,65	
II. Należności krótkoterminowe	39 656 820,13	36 910 807,78	
1. Należności od jednostek powiązanych	1 038 208,40	1 757 275,79	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 038 208,40	1 357 275,79	
- do 12 miesięcy	1 038 208,40	1 357 275,79	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne		400 000,00	
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	38 618 611,73	35 153 531,99	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	36 462 616,13	30 153 452,64	
- do 12 miesięcy	36 462 616,13	30 153 452,64	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 464 390,00	4 441 636,00	
c) inne	691 605,60	558 443,35	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 378 995,52	3 108 644,93	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 378 995,52	3 108 644,93	
a) w jednostkach powiązanych	1 064 774,34	2 566 833,98	
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki	1 064 774,34	2 566 833,98	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 314 221,18	541 810,95	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 314 221,18	541 810,95	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 387 061,73	885 938,95	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	163 556 310,84	153 150 720,83	

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	66 795 589,99	62 356 564,69	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000,00	31 050 000,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	30 933 964,69	28 153 225,12	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	4 811 625,30	3 153 339,57	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	96 760 720,85	90 794 156,14	
I. Rezerwy na zobowiązania	1 902 971,28	1 803 136,40	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 103 479,00	1 103 263,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	449 492,28	349 873,40	
a) długoterminowa	13 005,73	6 645,82	
b) krótkoterminowa	436 486,55	343 227,58	
3. Pozostałe rezerwy	350 000,00	350 000,00	
a) długoterminowe	350 000,00	350 000,00	
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	28 647 795,99	29 522 856,53	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	28 647 795,99	29 522 856,53	
a) kredyty i pożyczki	10 453 829,35	13 180 538,95	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	18 193 966,64	16 342 317,58	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	52 830 017,21	46 952 046,46	
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 030 804,69	3 600 256,43	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 830 804,69	3 600 256,43	
- do 12 miesięcy	6 830 804,69	3 600 256,43	
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne	200 000,00		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	45 799 212,52	43 351 790,03	
a) kredyty i pożyczki	10 520 657,50	14 630 728,18	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	8 227 620,11	6 076 700,49	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 392 716,38	20 187 758,83	
- do 12 miesięcy	24 392 716,38	20 187 758,83	
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	985 728,23	829 640,41	
h) z tytułu wynagrodzeń	740 195,81	624 128,47	
i) inne	932 294,49	1 002 833,65	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	13 379 936,37	12 516 116,75	
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	13 379 936,37	12 516 116,75	
a) długookresowe	8 233 126,34	9 554 001,26	
b) krótkoterminowe	5 146 810,03	2 962 115,49	
Pasywa razem	163 556 310,84	153 150 720,83	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	301 205 405,26	259 817 584,19	
- od jednostek powiązanych	7 499 531,92	8 182 529,34	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	225 970 650,14	203 101 578,07	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów	75 234 755,12	56 716 006,12	
B. Koszty działalności operacyjnej	296 442 571,25	254 277 357,20	
I. Amortyzacja	9 723 485,81	9 812 025,73	
II. Zużycie materiałów i energii	11 608 872,47	11 853 288,67	
III. Usługi obce	190 129 090,67	167 640 320,88	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	491 102,69	439 422,72	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	12 726 809,87	11 377 010,38	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 055 208,11	3 492 715,70	
- emerytalne	1 186 186,48	1 048 726,93	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	5 667 965,82	4 279 311,31	
VIII. Wartość sprzedanych towarów	62 040 035,81	45 383 261,81	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	4 762 834,01	5 540 226,99	
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 184 782,70	8 516 780,93	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	495 341,88		
II. Dotacje	763 999,52	815 344,22	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	187 841,43	449 118,12	
IV. Inne przychody operacyjne	12 737 599,87	7 252 318,59	
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 188 871,17	7 557 688,31	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		224 476,28	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	704 649,42	924 958,88	
III. Inne koszty operacyjne	11 484 221,75	6 408 253,15	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	6 758 745,54	6 499 319,61	
G. Przychody finansowe	1 528 517,79	1 655 605,90	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	495 000,00	1 383 906,50	
a) od jednostek powiązanych, w tym:	495 000,00	1 383 906,50	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	106 195,57	271 699,40	
- od jednostek powiązanych	26 868,02	224 162,15	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	927 322,22		
H. Koszty finansowe	2 808 561,03	5 166 539,94	
I. Odsetki, w tym:	2 808 561,03	2 781 094,78	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne		2 385 445,16	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	5 478 702,30	2 988 385,57	
J. Podatek dochodowy	667 077,00	-164 954,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	4 811 625,30	3 153 339,57	

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	62 356 564,69	59 762 125,12	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach	62 356 564,69	59 762 125,12	
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000,00	31 050 000,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000,00	31 050 000,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 153 225,12	26 827 079,15	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 780 739,57	1 326 145,97	
a) zwiększenie (z tytułu)	2 780 739,57	1 326 145,97	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- podziału zysku (ustawowo)	2 780 739,57	1 326 145,97	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	30 933 964,69	28 153 225,12	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)	3 153 339,57	1 885 045,97	
- podziału zysku z lat ubiegłych	3 153 339,57	1 885 045,97	
- pokrycie strat z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie (z tytułu)	3 153 339,57	1 885 045,97	
- przeniesienie na kapitał zapasowy	2 780 739,57	1 326 145,97	
- wypłata dywidendy	372 600,00	558 900,00	
- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
-			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku			
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
VI. Wynik netto	4 811 625,30	3 153 339,57	
1. Zysk netto	4 811 625,30	3 153 339,57	
2. Strata netto			
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	66 795 589,99	62 356 564,69	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	4 811 625,30	3 153 339,57	
II. Korekty razem	12 363 793,15	12 431 836,86	
1. Amortyzacja	10 662 789,29	10 751 329,21	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-533 945,39	-832 367,20	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 216 767,48	1 521 749,37	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-528 034,59	2 544 315,99	
5. Zmiana stanu rezerw	99 834,88	119 818,18	
6. Zmiana stanu zapasów	-4 471 379,44	-4 476 038,05	
7. Zmiana stanu należności	-3 030 675,73	-5 378 863,61	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 637 121,81	8 429 208,90	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	311 314,84	-247 315,93	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	17 175 418,45	15 585 176,43	
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	4 638 809,65	3 786 640,33	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 208 495,61	547 679,60	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 430 314,04	3 238 960,73	
a) w jednostkach powiązanych	2 430 314,04	3 238 960,73	
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	3 869 037,83	19 974 135,53	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 274 037,83	18 330 457,53	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:	595 000,00	1 643 678,00	
a) w jednostkach powiązanych	595 000,00	1 643 678,00	
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	769 771,82	-16 187 495,20	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	834 651,45	13 070 699,03	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki	834 651,45	13 069 199,03	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe		1 500,00	
II. Wydatki	18 007 431,49	12 544 694,04	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	372 600,00	558 900,00	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	7 495 240,73	1 715 860,60	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	7 402 967,38	7 617 555,51	
8. Odsetki	2 736 623,38	2 652 377,93	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-17 172 780,04	526 004,99	
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	772 410,23	-76 313,78	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	772 410,23	-76 313,78	
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	541 810,95	618 124,73	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	1 314 221,18	541 810,95	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Nota podatkowa

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	5 478 702,30		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 683 161,09		2 683 161,09
dotacja	677 351,52		677 351,52
Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.			
dywidenda	495 000,00		495 000,00
Podstawa prawna: Art. 22 Ust. 4 Pkt. Lit.			
dywidenda	0,00		
20 3			
odwrócenie odpisu aktualizującego	125 186,69		125 186,69
12 1 5a			
różnice kursowe	417 306,06		417 306,06
Podstawa prawna: Art. 9b Ust. 1 Pkt. Lit.			
zamknięcie umów leasingowych	205 054,29		205 054,29
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.			
wynik na sprzedaży w leasingu zwrotnym	763 262,53		763 262,53
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	187 262,13		187 262,13
naliczone odsetki od pożyczki	0,00		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit.			
nieopłacone noty z tytułu odszkodowań	315 187,19		315 187,19
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.			
różnice kursowe z wyceny bilansowej	-127 925,06		-127 925,06
Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 2 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	72 451,00		72 451,00
wynik na leasingu zwrotnym rozliczany w czasie	0,00		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.			
zapłacone odszkodowania	21 982,36		21 982,36
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.			
odsetki od pożyczki	50 468,64		50 468,64
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	2 524 287,66		2 524 287,66
amortyzacja wartości firmy	939 303,48		939 303,48
Podstawa prawna: Art. 16c Ust. 4 Pkt. Lit.			

różnica między amortyzacją bilansową a podatkową					360 942,55		360 942,55
Podstawa prawna:	Art. 16f	Ust. 3	Pkt.	Lit.			
różnice kursowe					22 090,37		22 090,37
Podstawa prawna:	Art. 15a	Ust. 3	Pkt.	Lit.			
koszt sprzedaży środka trwałego w leasingu (wartość bilansowa)					480 162,07		480 162,07
Podstawa prawna:	Art. 16h	Ust. 1	Pkt. 1	Lit.			
wpłaty na PFRON					79 572,00		79 572,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 36	Lit.			
koszty reprezentacji					173 302,64		173 302,64
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 4	Pkt. 28	Lit.			
odsetki budżetowe					-9,16		-9,16
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 21	Lit.			
koszty samochodów osobowych powyżej limitu					324 653,72		324 653,72
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 51	Lit.			
spisanie należności nieściągalnych					8 951,13		8 951,13
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 25	Lit.			
darowizna					56 100,00		56 100,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 14	Lit.			
koszty finansowane z doatocji					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 17	Ust. 1	Pkt. 21	Lit.			
kary i odszkodowania					6 650,00		6 650,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 22	Lit.			
koszty RN					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 38	Lit.			
leasing zwrotny					5 864,17		5 864,17
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 1	Lit.			
Pozostałe					66 704,69		66 704,69
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:					806 443,80		806 443,80
odpisy aktualizujące wartość zapasów					12 223,71		12 223,71
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 26a	Lit.			
odpisy aktualizujące należności					683 474,58		683 474,58
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 26a	Lit.			
utworzone rezerwy					99 618,88		99 618,88
Podstawa prawna:	Art. 15	Ust. 4b	Pkt.	Lit.			
ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej					-22 345,43		-22 345,43
Podstawa prawna:	Art. 15a	Ust. 3	Pkt.	Lit.			
odpisy aktualizujące aktywa finansowe					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 26a	Lit.			
niezapłacone składki ZUS					6 530,02		6 530,02
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57a	Lit.			
niewypłacone umowy cywilno-prawne					26 770,08		26 770,08
Podstawa prawna:	Art. 16	Ust. 1	Pkt. 57	Lit.			
nieopłacone noty za odszkodowania					0,00		0,00
Podstawa prawna:	Art. 15	Ust. 1	Pkt.	Lit.			
Pozostałe					171,96		171,96

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:			
raty leasingu operacyjnego	2 090 086,77		2 090 086,77
Podstawa prawna: Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit.	1 626 445,60		1 626 445,60
wartość podatkowa sprzedanych środków trwałych	193 075,03		193 075,03
Podstawa prawna: Art. 16h Ust. 1 Pkt. Lit.			
wypłacone umowy zlecenia	14 739,70		14 739,70
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.			
zapłacone składki ZUS	5 826,44		5 826,44
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 57a Lit.			
zyski zatrzymane (odsetki hipoteczne)	250 000,00		250 000,00
Podstawa prawna: Art. 15cb Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -)	141 147,42		141 147,42
ulga na złe długi	44 597,42		44 597,42
Podstawa prawna: Art. 18f Ust. 1 Pkt. Lit.			
ulga sponsoringowa	47 850,00		47 850,00
Podstawa prawna: Art. 18ee Ust. 1 Pkt. Lit.			
ulga B+R	0,00		
Podstawa prawna: Art. 18d Ust. 1 Pkt. Lit.			
darowizna	48 700,00		48 700,00
Podstawa prawna: Art. 18 Ust. 1 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 780 227,35		
K. Podatek dochodowy	718 243,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	2 988 385,57		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	3 788 339,61	1 383 906,50	2 404 433,11
dotacja	690 589,02		690 589,02
dywidenda	800 000,00	800 000,00	
dywidenda	583 906,50	583 906,50	
odwrócenie odpisu aktualizującego	437 045,68		437 045,68
różnice kursowe	365 529,78		365 529,78
zamknięcie umów leasingowych	369 739,11		369 739,11
wynik na sprzedaży w leasingu zwrotnym	541 529,52		541 529,52
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	726 921,98		726 921,98
naliczone odsetki od pożyczki	146 722,06		146 722,06
nieopłacone noty z tytułu odszkodowań	410 201,13		410 201,13

różnice kursowe z wyceny bilansowej	169 998,79		169 998,79
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych, w tym:	520 701,72		520 701,72
wynik na leasingu zwrotnym rozliczany w czasie	491 409,64		491 409,64
zapłacone odszkodowania	29 292,08		29 292,08
odsetki od pożyczki	0,00		
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	5 674 182,28		5 674 182,28
amortyzacja wartości firmy	939 303,48		939 303,48
różnica między amortyzacją bilansową a podatkową	2 196 360,80		2 196 360,80
różnice kursowe	21 059,04		21 059,04
koszt sprzedaży środka trwałego w leasingu (wartość bilansowa)	1 770 713,02		1 770 713,02
wpłaty na PFRON	110 685,00		110 685,00
koszty reprezentacji	83 546,65		83 546,65
odsetki budżetowe	2 142,88		2 142,88
koszty samochodów osobowych powyżej limitu	389 826,03		389 826,03
spisanie należności nieściągalnych	31 846,84		31 846,84
darowizna	52 838,20		52 838,20
koszty finansowane z dotacji	75 860,34		75 860,34
kary i odszkodowania	0,00		
koszty RN	0,00		
leasing zwrotny	0,00		
Pozostałe	75 860,34		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	3 629 018,48		3 629 018,48
odpisy aktualizujące wartość zapasów	16 835,85		16 835,85
odpisy aktualizujące należności	876 276,19		876 276,19
utworzone rezerwy	323 587,18		323 587,18
ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	69 082,10		69 082,10
odpisy aktualizujące aktywa finansowe	2 308 636,92		2 308 636,92
niezapłacone składki ZUS	5 838,13		5 838,13
niewypłacone umowy cywilno-prawne	26 979,70		26 979,70
nieopłacone noty za odszkodowania	1 782,41		1 782,41
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	2 157 654,01		2 157 654,01
raty leasingu operacyjnego	1 634 803,22		1 634 803,22
wartość podatkowa sprzedanych środków trwałych	242 365,82		242 365,82
wypłacone umowy zlecenia	29 035,70		29 035,70
zapłacone składki ZUS	1 449,27		1 449,27
zyski zatrzymane (odsetki hipoteczne)	250 000,00		250 000,00
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0,00		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym: (+ / -)	-2 308 387,98		-2 308 387,98
ulga na złe długi	96 915,22		96 915,22
ulga sponsoringowa	15 048,00		15 048,00
ulga B+R	2 149 824,76		2 149 824,76
darowizna	46 600,00		46 600,00
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3 830 984,47		
K. Podatek dochodowy	727 887,00		

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2025		18 786 068,57	1 732 544,50		20 518 613,07
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	182 606,40	0,00	182 606,40
- nabycie					0,00
- przeniesienie ze śr. trw. w bud.			182 606,40		182 606,40
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	18 786 068,57	1 915 150,90	0,00	20 701 219,47
UMORZENIE					
BO 01.01.2025		13 463 279,60	1 612 529,44		15 075 809,04
Zwiększenia w tym:	0,00	939 303,48	60 094,39	0,00	999 397,87
- amortyzacja		939 303,48	60 094,39		999 397,87
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacje					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- inne (korekta BO)					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	14 402 583,08	1 672 623,83	0,00	16 075 206,91
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2025					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2025	0,00	5 322 788,97	120 015,06	0,00	5 442 804,03
BZ 31.12.2025	0,00	4 383 485,49	242 527,07	0,00	4 626 012,56

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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 trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2025	13 481 369,14	28 877 375,96	29 187 460,08	35 009 298,52	9 739 139,52	116 294 643,22
Zwiększenia, w tym:	0,00	10 609 279,00	6 570 064,29	3 375 861,53	3 154 551,57	23 709 756,39
- ze środków trw. w budowie		9 641 011,96	44 096,85		272 931,64	9 958 040,45
- z zakupu		968 267,04	448 608,78	70 767,51	208 182,91	1 695 826,24
- ujęcie śr.trw. w leasingu			6 077 358,66	3 305 094,02	2 631 623,67	12 014 076,35
- przemieszczenia wewnętrzne (z magazynu)					41 813,35	41 813,35
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	26 031,69	1 280 382,66	3 185 195,46	1 270 178,18	5 761 787,99
- sprzedaż			13 081,38	3 185 195,46	40 535,11	3 238 811,95
- likwidacje					33 442,41	33 442,41
- przemieszczenia wewnętrzne (na magazyn)		26 031,69	1 267 301,28		1 196 200,66	2 489 533,63
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
BZ 31.12.2025	13 481 369,14	39 460 623,27	34 477 141,71	35 199 964,59	11 623 512,91	134 242 611,62
UMORZENIE						
BO 01.01.2025	6 907 253,79	5 347 553,84	12 176 067,41	19 496 873,70	3 698 715,35	47 626 464,09
Zwiększenia, w tym:	300 279,54	1 673 928,64	2 478 563,38	4 338 389,59	872 230,27	9 663 391,42
- amortyzacja	300 279,54	1 673 928,64	2 478 563,38	4 338 389,59	872 230,27	9 663 391,42
- przemieszczenia wewnętrzne						0,00
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	3 518,34	788 764,21	2 727 438,97	510 321,47	4 030 042,99
- sprzedaż			13 081,38	2 727 438,97	18 129,53	2 758 649,88
- likwidacje					33 442,41	33 442,41
- przemieszczenia wewnętrzne (na magazyn)		3 518,34	775 682,83		458 749,53	1 237 950,70
- inne (przesunięcie między grupami)						0,00
BZ 31.12.2025	7 207 533,33	7 017 964,14	13 865 866,58	21 107 824,32	4 060 624,15	53 259 812,52
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2025						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
BZ 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2025	6 574 115,35	23 529 822,12	17 011 392,67	15 512 424,82	6 040 424,17	68 668 179,13
BZ 31.12.2025	6 273 835,81	32 442 659,13	20 611 275,13	14 092 140,27	7 562 888,76	80 982 799,10

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 3 Zmiana stanu środków trwałych w budowie

BO 01.01.2025	15 230 731,85
Zwiększenia, w tym	1 558 977,95
- nabycia	1 558 977,95
- aktualizacja wartości	
- ujęcie środków trwałych w leasingu	
- inne (przemieszczenia wewnętrzne z magazynu)	
Zmniejszenia, w tym:	11 380 334,87
- zbycia	1 232 991,66
- likwidacje	
- aktualizacja wartości	
- przyjęcia do środków trwałych	10 147 343,21
- inne	
BZ 31.12.2025	5 409 374,93
ODPISY AKTUALIZUJĄCE	
BO 01.01.2024	0,00
Zwiększenia, w tym	
Zmniejszenia, w tym:	
BZ 31.12.2025	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2025
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
Razem	6 179 769,61	0,00	0,00	6 179 769,61

Tabela 5 Struktura własnościowa środków trwałych - według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2025	BZ 31.12.2025
Środki trwale własne	33 833 879,44	53 308 085,85
Środki trwale używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	34 834 299,69	27 674 713,25
Razem środki trwale w ewidencji bilansowej	68 668 179,13	80 982 799,10
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 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 6 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2025	443 590,39				443 590,39
Zwiększenia, z tego:	595 000,00	0,00	0,00	0,00	595 000,00
- zakup	595 000,00				595 000,00
-					0,00
Zmniejszenia, tego:	561,69	0,00	0,00	0,00	561,69
- sprzedaż	561,69				561,69
-					0,00
BZ 31.12.2025	1 038 028,70	0,00	0,00	0,00	1 038 028,70
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2025	87 678,12				87 678,12
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2025	87 678,12	0,00	0,00	0,00	87 678,12
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2025	355 912,27	0,00	0,00	0,00	355 912,27
BZ 31.12.2025	950 350,58	0,00	0,00	0,00	950 350,58

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2025			0,00		0,00
Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- zawarte umowy pożyczki					0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-sprzedaż / spłata					0,00
- przemieszczenia wewnętrzne					0,00
- przekwalifikowanie na pożyczki krótkoterminowe					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2025					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 8 Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2025

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
Eco Containers Valencia	238 857,58		238 857,58	86,00%	86,00%
Eco Containers Sp. z o.o.	500 000,00		500 000,00	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.	113 500,00		113 500,00	90,00%	90,00%
Eco Containers Italy	42 993,00		42 993,00	100,00%	100,00%
JEDNOSTKI WSPÓLZALEŻNE					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
JEDNOSTKI STOWARZYSZONE					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
POZOSTAŁE JEDNOSTKI					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
RAZEM	1 038 028,70	87 678,12	950 350,58		

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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	988 166,50	279 016,55	138 300,98	412 180,01	1 817 664,04
Odpisy aktualizujące				47 045,69	47 045,69
Wartość netto	988 166,50	279 016,55	138 300,98	365 134,32	1 770 618,35
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	15 298 331,91	6 786 512,51	1 520 441,60	2 243 934,36	25 849 220,38
Odpisy aktualizujące				155 004,93	155 004,93
Wartość netto	15 298 331,91	6 786 512,51	1 520 441,60	2 088 929,43	25 694 215,45
ZALICZKI NA DOSTAWY					
Wartość brutto	146 229,49				146 229,49
Odpisy aktualizujące					0,00
Wartość netto	146 229,49	0,00	0,00	0,00	146 229,49
Wartość zapasów - netto	16 432 727,90	7 065 529,06	1 658 742,58	2 454 063,75	27 611 063,29

Tabela 10 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Zapasy	Stan na			
	31.12.2025	Zmniejszenia	Zwiększenia	31.12.2024
Materiały	47 045,69		12 223,71	34 821,98
Półprodukty i produkty w toku	0,00			
Wyroby gotowe	0,00			
Towary	155 004,93			155 004,93

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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	866 733,48	171 474,92				1 038 208,40
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	866 733,48	171 474,92	0,00	0,00	0,00	1 038 208,40
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	26 949 170,31	9 278 210,33	33 340,83	127 288,96	74 605,70	36 462 616,13
Odpisy aktualizujące						0,00
Wartość netto	26 949 170,31	9 278 210,33	33 340,83	127 288,96	74 605,70	36 462 616,13
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					2 072 747,53	2 072 747,53
Odpisy aktualizujące					2 072 747,53	2 072 747,53
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	
BO 01.01.2025		1 756 109,02			1 756 109,02
Zwiększenia	0,00	677 464,38	0,00	0,00	677 464,38
z tego dotyczące:					
- działalności operacyjnej		677 464,38			677 464,38
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
Wykorzystanie		165 336,61			165 336,61
Rozwiązanie	0,00	195 489,26	0,00	0,00	195 489,26
z tego dotyczące:					
- działalności operacyjnej		195 489,26			195 489,26
- działalności finansowej					0,00
- zdarzeń nadzwyczajnych					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	2 072 747,53	0,00	0,00	2 072 747,53

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 13 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2025	402 451,00			402 451,00
Zwiększenia z tytułu:	453 833	0	0	453 833
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	453 833	0	0	453 833
w tym z tytułu:				
- różnice kursowe z wyceny	17 713			17 713
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	38 390			38 390
- odpisy aktualizujące wartość należności	393 822			393 822
- odsetki naliczone niezapłacone	0			0
- niewypłacone składki ZUS	1 107			1 107
- niewypłacone umowy zlecenia	2 801			2 801
- niewypłacone odszkodowania				0
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) straty podatkowej				0
d) nieujętej różnicy poprzedniego okresu				0
Zmniejszenia z tytułu:	402 451	0	0	402 451
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	402 451	0	0	402 451
w tym z tytułu:				
- odsetki	0			0
- różnice kursowe z wyceny	26 149			26 149
- niewypłacone składki ZUS	1 109			1 109
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	36 067			36 067
- odpisy aktualizujące wartość należności	333 661			333 661
- niewypłacone umowy zlecenia	5 126			5 126
- niewypłacone odszkodowania	339			339
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) straty podatkowej				0
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia				0
BZ 31.12.2025	453 833	0	0	453 833

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 14 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2025
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	390 757,19		20 833,83	369 923,36
- abonamenty internetowe	86 188,47		28 776,53	57 411,94
- VAT do odliczenia w okresie późniejszym	399 510,47	385 864,55		785 375,02
- transport kontenerów w najmie		33 472,20		33 472,20
- rozliczenie międzyokresowe przychodów		2 709,57		2 709,57
- wynik leasingu zwrotnego		113 874,96		113 874,96
- pozostałe	9 482,82	14 811,86		24 294,68
Razem	885 938,95	550 733,14	49 610,36	1 387 061,73

Tabela 15 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2025

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%
Razem	3 105 000	31 050 000,00 zł	100,00%

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 16 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Podziału zysku / pokrycie straty za rok ubiegły

Uchwała (numer, data)	uchwała nr 06/06/2025
Organ podejmujący uchwałę	Zwyczajne Walne Zgromadzenie Balticon S.A.
Podziału zysku / pokrycie straty za rok ubiegły	Zysk za 2024 rok w wysokości 3.153.339,57 zł został podzielony w następujący sposób: kwota 372.600 zł została przeznaczona na wypłatę dywidendy i kwota 2.780.739,57 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 2025r. wyniósł 4.811.625,30 zł. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Balticon S.A. podejmie 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	
BO 01.01.2025	1 103 263			1 103 263
Zwiększenia z tytułu:	1 103 479	0	0	1 103 479
a) powstania dodatnich różnic przejściowych	1 103 479	0	0	1 103 479
w tym z tytułu:				
- różnice kursowe z wyceny	197 464			197 464
- naliczone odsetki	18 288			18 288
- środki trwale w leasingu	101 624			101 624
- różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	726 217			726 217
- niezapłacone noty (odszkodowania)	59 886			59 886
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) nieuwjętej różnicy poprzedniego okresu				0
Zmniejszenia z tytułu:	1 103 263	0	0	1 103 263
a) odwrócenia się dodatnich różnic przejściowych	1 103 263	0	0	1 103 263
w tym z tytułu:				
- różnice kursowe z wyceny	225 960			225 960
- odsetki od pożyczki	27 877			27 877
- środki trwale w leasingu	338 516			338 516
- niezapłacone noty (odszkodowania)	77 938			
- różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	432 972			
b) zmiany stawek podatkowych				0
c) wskutek braku możliwości ich rozliczenia				0
BZ 31.12.2025	1 103 479	0,00	0,00	1 103 479

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 19 Zmiany stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy	Na inne tytuły	Razem
DŁUGOTERMINOWE					
BO 01.01.2025		6 645,82			6 645,82
Zwiększenia		6 359,91			6 359,91
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		0,00			0,00
Przesunięcia do krótkoterminowych					0,00
BZ 31.12.2025	0,00	13 005,73	0,00	0,00	13 005,73
KRÓTKOTERMINOWE					
BO 01.01.2025		286,62	342 940,96		343 227,58
Zwiększenia		606,34	92 652,63		93 258,97
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
Przesunięcia z długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2025	0,00	892,96	435 593,59	0,00	436 486,55

Tabela 20 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
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
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
BZ 31.12.2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	4 050 056,44		13 874 251,66		17 924 308,10
powyżej 3 do 5 lat	6 403 772,91		4 319 714,88		10 723 487,79
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2025	10 453 829,35	0,00	18 193 966,54	0,00	28 647 795,89

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 21 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	4 063 596,57	2 766 365,23	842,89			6 830 804,69
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw wobec pozostałych jednostek	16 357 938,62	7 912 489,85	118 227,89	4 060,02		24 392 716,38

Tabela 22 Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2025
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00	8 216 908,05		677 351,52	7 539 556,53
- wynik na sprzedaży przedmiotu leasingu zwrotnego	1 337 093,21		643 523,40	693 569,81
-				0,00
Razem	9 554 001,26	0,00	1 320 874,92	8 233 126,34

Tabela 23 Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne

Wyszczególnienie	BO 01.01.2025	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2025
- zaliczki na przychody	774 358,79	2 149 666,66		2 924 025,45
- 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	643 523,40			643 523,40
- faktury kosztowe wystawione w roku następnym a dotyczące okresu sprawozdawczego	866 881,78	35 027,88		901 909,66
Razem	2 962 115,49	2 184 694,54	0,00	5 146 810,03

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 24 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	26 421 586,75	weksle	26 421 586,75
pożyczka Pekao 38D0518/22	366 549,06	weksle	366 549,06
pożyczka Pekao 38D0519/22	421 361,79	weksle	421 361,79
pożyczka CR1/01422/2023	233 560,55	weksle	233 560,55
pożyczka CR1/01423/2023	233 560,55	weksle	233 560,55
pożyczka 01549/EI/23	87 908,81	weksle	87 908,81
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2019/00001405/00	285 611,70	zastaw rejestrowy na zapasach	1 000 000,00
kredyt inwestycyjny ING umowa nr 891/2021/00001893/00	1 089 933,40	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	2 110 627,52	hipoteka na nieruchomości będącej własnością Gdańskiej Agencji Rozwoju Gospodarczego Sp. z o.o.	1 970 000,00
kredyt inwestycyjny umowa nr K00423/24	8 394 313,27	hipoteka na nieruchomości przy ul. Hutniczej	23.200.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	1 829 233,34	Gwarancja udzielona przez Bank Gospodarstwa Krajowego na podstawie Umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis	2.310.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	1 829 233,34	Zastaw rejestrowy na zapasach	2.600.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	1 829 233,34	weksel	1 829 233,34
kredyt w rachunku bieżącym	5 921 826,86	zastaw rejestrowy na ciągnikach i naczepach	1 200 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	5 921 826,86	zastaw rejestrowy na kontenerach	1 300 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	5 921 826,86	zastaw rejestrowy na częściach zamiennych	1 200 000,00
kredyt w rachunku bieżącym	5 921 826,86	hipoteka umowna	23.200.000,00
kredyt w rachunku bieżącym	5 921 826,86	weksel	5 921 826,86

Tabela 25 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	300.000,00 PLN
umowa dzierżawy placu "Ku ujściu"	gwarancja należytego wykonania umowy	Gdańska Agencja Rozwoju Gospodarczego	210.000,00 PLN

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 26 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
Przychody ze sprzedaży produktów w bieżącym okresie sprawozdawczym	0,00			0,00
Przychody ze sprzedaży produktów				0,00
Przychody ze sprzedaży usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	225 970 650,14			203 101 578,07
Przychody ze sprzedaży usług	111 340 198,44	99 578 973,96	15 051 477,74	203 101 578,07
Przychody ze sprzedaży towarów w bieżącym okresie sprawozdawczym	75 234 755,12			56 716 006,12
Przychody ze sprzedaży towarów	68 795 000,28	4 782 464,69	1 657 290,15	369 312 399,58
Przychody ze sprzedaży materiałów w bieżącym okresie sprawozdawczym	0,00			0,00
Przychody ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów razem:	180 135 198,72	104 361 438,65	16 708 767,89	259 817 584,19

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 27 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Przychody za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	975 503,95	
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	480 162,07	
Razem	495 341,88	0,00
Dotacje		
- dofinansowanie do szkoleń	86 648,00	124 755,20
- dotacja unijna na budowę terminalu intermodalnego umowa nr POIS.03.02.00-00-0051/18-00	677 351,52	690 589,02
- refundacja środków na działalność prewencyjną		
- pozostałe przychody operacyjne		
Razem	763 999,52	815 344,22
Inne przychody operacyjne		
- odwrócenie odpisu aktualizującego wartość należności	187 841,43	445 173,05
- odwrócenie odpisu aktualizującego wartość zapasów		3 945,07
- refaktury	1 429 084,60	1 198 101,57
- odszkodowania	973 302,16	787 287,62
- nadwyżki naturalne	7 197,04	42 370,85
- zwrot kosztów sądowych	97 180,37	80 335,13
- leasing zwrotny	8 778 806,94	3 517 654,31
- spisanie przedawnionych zobowiązań		
- pozostałe przychody operacyjne	28 136,95	89 774,31
- rozwiązane rezerwy		
- wcześniejsze zakończenie umowy leasingowej	205 054,29	369 739,13
- przychody ze sprzedaży materiałów	1 218 837,52	1 167 055,67
Razem	12 925 441,30	7 701 436,71
Pozostałe przychody operacyjne razem	14 184 782,70	8 516 780,93

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 28 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Koszty za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- wartość netto sprzedanych środków trwałych		772 155,88
- przychody ze sprzedaży środków trwałych		547 679,60
Razem	0,00	224 476,28
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
- odpisy aktualizujące wartość należności	683 474,58	876 276,19
- odpisy aktualizujące wartość zapasów	12 223,71	16 835,85
- spisanie nieściągalnych należności	8 951,13	31 846,84
-		
Razem	704 649,42	924 958,88
Inne koszty operacyjne		
- PFRON	79 572,00	110 685,00
- reprezentacja NKUP	508,75	
- ubezpieczenia samochodów ponad limit	23 548,92	23 387,98
- niedobory naturalne	26 573,37	42 154,32
- amortyzacja wartości firmy	939 303,48	939 303,48
- leasing zwrotny	8 128 588,44	2 948 788,38
- darowizna	56 100,00	52 838,20
- koszty sądowe	91 061,63	73 278,13
- refaktury	909 964,55	798 518,79
- rezerwa		350 000,00
- odszkodowania	76 782,56	78 697,89
- wartość sprzedanych materiałów	1 006 335,80	914 890,86
- pozostałe koszty operacyjne	145 882,25	75 710,12
Razem	11 484 221,75	6 408 253,15
Pozostałe koszty operacyjne razem	12 188 871,17	7 557 688,31

Tabela 29 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Przychody za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
Dywidendy i udziały w zyskach		
- otrzymane dywidendy	495 000,00	1 383 906,50
-		
Razem	495 000,00	1 383 906,50
w tym: dywidendy i udziały w zyskach od jednostek powiązanych		
- Eco Containers Valencia		583 906,50
- Eco Produkcja SP. z o.o.	495 000,00	800 000,00
Razem	495 000,00	1 383 906,50

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Odsetki

- odsetki od środków na rachunkach bankowych		
- odsetki od należności handlowych otrzymane	79 327,55	47 537,25
- odsetki od pożyczek naliczone	-50 468,64	146 722,06
- odsetki od pożyczek otrzymane	77 336,66	77 440,09
-		
-		
Razem	106 195,57	271 699,40

w tym : odsetki od jednostek powiązanych

- odsetki od pożyczek	26 868,02	224 162,15
-		
Razem	26 868,02	224 162,15

Inne przychody finansowe

- dodatnie różnice kursowe	894 629,51	
- rozliczenia z tytułu leasingu		
- pozostałe przychody finansowe		
- zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	32 692,71	
Razem	927 322,22	0,00

Przychody finansowe razem	1 528 517,79	1 655 605,90
----------------------------------	---------------------	---------------------

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 30 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Koszty za okres od 01.01.2024 do 31.12.2024
Odsetki		
- odsetki od kredytów bankowych	1 693 510,35	1 371 892,78
- odsetki z tytułu pożyczek	70 166,80	124 915,93
- odsetki od zobowiązań handlowych	1 780,01	1 658,04
- odsetki budżetowe	-9,16	2 142,88
- odsetki leasingowe	1 043 113,03	1 280 485,15
- odsetki faktoringowe		
- pozostałe koszty finansowe		
-		
Razem	2 808 561,03	2 781 094,78
w tym: odsetki dla jednostek powiązanych		
-		
-		
Razem	0,00	0,00
Inne koszty finansowe		
- ujemne różnice kursowe		76 808,24
- odpis aktualizujący pożyczkę		2 308 636,92
- pozostałe koszty finansowe		
Razem	0,00	2 385 445,16
Koszty finansowe razem	2 808 561,03	5 166 539,94

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 31 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025	Wartość za poprzedni okres sprawozdawczy
Wynik brutto jednostki	5 478 702,30	2 988 385,57
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	187 262,13	726 921,98
- naliczone odsetki od pożyczki		146 722,06
- nieopłacone noty z tytułu odszkodowań	315 187,19	410 201,13
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	-127 925,06	169 998,79
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	2 683 161,09	3 788 339,61
- dotacje celowe	677 351,52	690 589,02
- dywidenda	495 000,00	1 383 906,50
- odwrócenie odpisu aktualizującego	125 186,69	437 045,68
- rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
- różnice kursowe	417 306,06	365 529,78
- korekty PFRON		
- zamknięcie umów leasingowych	205 054,29	369 739,11
- wynik na sprzedaży w leasingu zwrotnym	763 262,53	541 529,52
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania	72 451,00	520 701,72
- odsetki od pożyczki	50 468,64	
- leasing zwrotny rozliczany w czasie bilansowo		491 409,64
- zapłacone odszkodowania ujęte w księgach w latach ubiegłych	21 982,36	29 292,08
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	806 443,80	3 629 018,48
- odpisy aktualizujące wartość zapasów utworzone w roku bieżącym	12 223,71	16 835,85
- odpisy aktualizujące należności utworzone w roku bieżącym	683 474,58	876 276,19
- odsetki naliczone	171,96	
- utworzone rezerwy	99 618,88	323 587,18
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	-22 345,43	69 082,10
- odpis aktualizujący aktywa finansowe		2 308 636,92
- składki ZUS	6 530,02	5 838,13
- niewypłacone umowy cywilno-prawne	26 770,08	26 979,70
- nieopłacone noty za odszkodowania		1 782,41

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	2 524 287,66	5 674 182,28
- amortyzacja wartości firmy	939 303,48	939 303,48
- różnica między amortyzacją bilansową a podatkową	360 942,55	2 196 360,80
- różnice kursowe	22 090,37	21 059,04
- leasing zwrotny	5 864,17	
- koszt sprzedaży środka trwałego w leasingu (wartość bilansowa)	480 162,07	1 770 713,02
- wpłaty na PFRON	79 572,00	110 685,00
- koszty reprezentacji	173 302,64	83 546,65
- odsetki budżetowe	-9,16	2 142,88
- kary umowne i odszkodowania	6 650,00	
- koszty samochodów osobowych powyżej limitu	324 653,72	389 826,03
- spisanie należności nieściągalnych	8 951,13	31 846,84
- koszty finansowane z dotacji		
- darowizna	56 100,00	52 838,20
- pozostałe koszty NKUP	66 704,69	75 860,34
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania	2 090 086,77	2 157 654,01
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- raty leasingowe	1 626 445,60	1 634 803,22
- umorzone należności		
- wartość podatkowa sprzedanych środków trwałych	193 075,03	242 365,82
- wypłacone umowy zlecenia z lat ubiegłych	14 739,70	29 035,70
- wypłacone delegacje		
- składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń za rok ubiegły	5 826,44	1 449,27
- składki członkowskie		
- zyski zatrzymane (odsetki hipotetyczne art. 15cb)	250 000,00	250 000,00
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	141 147,42	2 308 387,98
- rozliczenie straty podatkowej z minionych lat obrotowych		
- darowizna	48 700,00	46 600,00
- ulga na złe długi	44 597,42	96 915,22
- ulga sponsoringowa	47 850,00	15 048,00
- ulga B+R		2 149 824,76
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	3 780 227,35	3 830 984,47

Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%
--	------------

Podatek dochodowy obciążający wynik roku	667 077,00
---	-------------------

z tego:

Podatek dochodowy	718 243,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	51 382,00
- zwiększenia	453 833,00
- zmniejszenia	402 451,00
Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy, w tym:	216,00
- zwiększenia	1 103 479,00
- zmniejszenia	1 103 263,00
Podatek zapłacony z tytułu dywidend	0,00
Zysk netto	4 811 625,30
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	971 206,00
Podatek dochodowy w bieżącym okresie sprawozdawczym (należność)	252 963,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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,	1 695 826,24	500 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		
3. Środki trwałe w budowie,	1 558 977,95	1 000 000,00
- tym dotyczące ochrony środowiska		
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	3 254 804,19	1 500 000,00

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	4,2267	4,2267	EUR	4,2267
USD	3,6016	3,6016	USD	3,6016

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 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 36 Objąsnienie struktury srodków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2025	Stan na dzień 31.12.2024
Środki pieniężne w kasie		
Na rachunkach bankowych (PLN)		
Na rachunkach w walutach obcych	364 906,81	23 303,97
Lokaty terminowe		
Środki pieniężne na rachunku dotacji um POIS.03.02.00-00-0051/18-00		
środki pieniężne na rachunkach VAT	949 314,37	95 836,18
Środki pieniężne w drodze		422 670,80
Razem	1 314 221,18	541 810,95

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 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 37 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	W okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024
Pracownicy umysłowi	108	102
Pracownicy na stanowiskach robotniczych		1
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах (wychowawczych lub bezpłatnych)		
Pozostali pracownicy		
Razem	108	103

Tabela 38 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	W okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024
Zarząd	432 982,80	163 200,00
Rada Nadzorcza	75 777,46	79 059,78
Razem	508 760,26	242 259,78

Tabela 39 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 40 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 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 41 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	86,00%	86,00%	313 874,61
Eco Produkcja Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%	245 028,32
Depot Serwis Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%	1 005 641,87
Balticon Transport Sp. z o.o.	Gdynia	100,00%	100,00%	1 327 783,44
Balticon Customs Sp. z o.o.	Gdynia	90,00%	90,00%	242 203,91
Eco Containers DE GmbH	Ludwigsfelde	75,00%	75,00%	-180 404,46
Eco Containers Italia	Milano	100,00%	100,00%	-54 272,86

Tabela 42 Sprzedaż dla jednostek powiązanych według rodzajów

Wyszczególnienie	Przychody ogółem za bieżący okres sprawozdawczy	Przychody ogółem za poprzedni okres sprawozdawczy
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	1 627 258,14	2 063 717,04
- sprzedaż towarów	5 872 273,78	6 118 812,30
- sprzedaż materiałów		
Razem	7 499 531,92	8 182 529,34

Tabela 43 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	na dzień 31.12.2025		od 01.01.2025 do 31.12.2025	
Eco Containers Valencia	746 251,65	693,18	4 263 507,91	
Eco Containers DE				
Eco Containers Sp. z o.o.	29 409,16	1 229 814,57	3 047 916,82	10 089 950,00
Depot Serwis Sp. z o.o.	227 197,76	3 349 145,00	596 981,11	19 080 940,92
Balticon Transport Sp. z o.o.	34 747,13	1 913 721,24	706 672,52	5 642 188,49
Balticon Customs Sp. z o.o.	602,70	99 491,50	20 470,07	371 077,00
BLT Assets Sp. z o.o.				
BLT Biuro Sp. z o.o.		237 939,20	11 795,52	3 196 719,97

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

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

Wyszczególnienie	Eco Containers Valencia		Eco Containers Sp. z o.o.	
	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024
Przychody ze sprzedaży	25 005 089,37	20 302 251,26	9 224 533,88	9 494 424,25
Przychody finansowe			0,00	0,00
Wynik finansowy netto	313 874,61	233 128,80	245 028,32	157 672,50
Kapitał własny, w tym:	804 294,52	496 578,37	974 853,60	729 825,28
- kapitał podstawowy	236 051,10	236 051,10	500 000,00	5 000,00
- kapitał zapasowy	265 491,92	36 959,01	229 825,28	567 152,78
- kapitał rezerwowy				
- zysk (strata) z lat ubiegłych			0,00	0,00
Wartość aktywów trwałych	1 032 099,67	1 028 161,53	1 891 753,40	124 909,96
Przeciętne roczne zatrudnienie	7,00	5,00	18,54	17,90
Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości	GAAP		ustawa o rachunkowości	

Wyszczególnienie	Depot Serwis Sp. z o.o.		Balticon Transport Sp. z o.o.	
	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024
Przychody ze sprzedaży	19 468 657,14	17 743 224,60	5 636 209,69	6 439 386,77
Przychody finansowe	0,00	0,00	1 542,11	496,69
Wynik finansowy netto	1 005 641,87	944 161,35	1 327 783,44	417 889,03
Kapitał własny, w tym:	443 011,25	-689 220,23	1 437 730,53	109 947,09
- kapitał podstawowy	5 000,00	5 000,00	50 000,00	50 000,00
- kapitał zapasowy	126 589,61		59 947,09	
- kapitał rezerwowy				
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-694 220,23	-1 638 381,58		-357 941,94
Wartość aktywów trwałych	161 485,54	129 555,07	18 819,55	23 244,55
Przeciętne roczne zatrudnienie	119,18	114,65	6,17	13,34
Rodzaj stosowanych standardów rachunkowości	ustawa o rachunkowości		ustawa o rachunkowości	

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2025 do 31.12.2025

Wyszczególnienie	Eco Containers DE		Balticon Customs Sp. z o.o.	
	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024
Przychody ze sprzedaży		522 036,15	989 129,23	292 412,00
Przychody finansowe	1 385,23	1 030,90	25 779,21	
Wynik finansowy netto	-180 404,46	-459 003,75	242 203,91	-96 311,28
Kapitał własny, w tym:	-2 631 100,71	-2 477 993,55	272 003,74	-81 311,28
- kapitał podstawowy	114 890,00	114 890,00	15 500,00	15 000,00
- kapitał zapasowy			110 611,11	
- kapitał rezerwowy				
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 734 781,72	-2 275 777,97	-96 311,28	0,00
Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00	1,00	3,85	2,00

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

Wyszczególnienie	Eco Containers Italia	
	w okresie od 01.01.2025 do 31.12.2025	w okresie od 01.01.2024 do 31.12.2024
Przychody ze sprzedaży	1 044 901,99	0,00
Przychody finansowe	0,25	0,00
Wynik finansowy netto	-54 272,86	0,00
Kapitał własny, w tym:	-25 350,31	0,00
- kapitał podstawowy	42 993,00	0,00
- kapitał zapasowy		
- kapitał rezerwowy		
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-13 478,95	
Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00
Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00	0,00

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

Tabela 44 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 01.01.2025 do 31.12.2025

Tabela 45 Informacje o znaczących zdarzeniach mających wpływ na sytuację jednostki w roku obrotowym 2025

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

Nie wystąpiły.

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 01.01.2025 do 31.12.2025

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 37.500.824,53 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 2.072.747,53 zł. Zdaniem Zarządu Spółki nie objęte odpisem należności są realne do windykowania w kolejnych okresach.

Do kategorii pożyczki Spółka zalicza udzielone pożyczki podmiotom powiązanim w wysokości 1.064.774,34 zł, której termin spłaty przypada na 31.07.2026r., 70.000,00 EUR, której termin spłaty przypadał na 30.08.2023r., 400.000,00 EUR, której termin przypadał na 07.02.2024 oraz 24.340,00 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 niuregulowanej należności z tyt pożyczki, w 2025 roku.

2) Kategoria dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii jednostka zalicza:

a) Środki na rachunkach bankowych i kasie w kwocie 1.314.221,18 zł, z czego kwota 949.314,37 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 Containers Sp. z o.o., Depot Serwis Sp. z o.o., Balticon Transport Sp. z o.o., Eco Containers Italia S.R.L. oraz 75% udziałów w Spółce Eco Containers DE GmbH, a także 86% udziałów w Spółce Eco Containers Valencia i 90% udziałów w Spółce 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 trwającym procesem likwidacji spółki niemieckiej, na wartość udziałów w spółce Eco Containers DE, w latach ubiegłych 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 7.751.060,20 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 317.727,96 EUR (1.342.940,76 zł), których oprocentowanie równe jest zmiennej stopie procentowej EURIBOR dla depozytów jednomiesięcznych, powiększonej o marżę oraz kredyty inwestycyjne na łączną kwotę 11.880.485,89 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 26.421.586,75 zł, z czego część krótkoterminowa wynosi 8.227.620,11 zł. Na dzień 31.12.2025 roku spółka posiada 283 umowy leasingowe, z czego najistotniejsze dotyczą kontenerów. W 2025 roku Spółka poniosła 1.043.113,03 zł kosztów odsetek z tytułu powyższych umów leasingowych.

Spółka wycenia wyżej wskazaną pozycje 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 01.01.2025 do 31.12.2025

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 31.12.2025r.:

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	28.07.2025	07.01.2026	EUR	USD	127.496,81	538.890,77	-150.000,00	-540.240,00	4,2267	1.113,81
FX SWAP	30.12.2025	15.01.2026	PLN	EUR	1.270.200,00	1.270.200,00	-300.000,00	-1.268.010,00	4,2267	932,69
FX FORWARD	08.09.2025	21.01.2026	EUR	USD	169.707,25	717.301,63	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	2.224,83
FX FORWARD	16.09.2025	04.02.2026	EUR	USD	168.634,06	712.765,58	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	6.270,86
FX FORWARD	02.12.2025	18.02.2026	EUR	USD	171.747,53	725.925,29	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	-7.646,43
FX FORWARD	02.12.2025	04.03.2026	EUR	USD	171.821,31	726.237,13	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	-7.795,99
FX FORWARD	02.12.2025	18.03.2026	EUR	USD	171.629,62	725.426,91	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	-7.757,63
FX FORWARD	29.12.2025	08.04.2026	EUR	USD	169.491,53	716.389,85	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	556,65
FX FORWARD	29.12.2025	22.04.2026	EUR	USD	169.348,01	715.783,23	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	718,12
FX FORWARD	29.12.2025	06.05.2026	EUR	USD	169.247,69	715.359,21	-200.000,00	-720.320,00	4,2267	706,37
SUMA:										-12.542,10

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, 28.05.2026 roku

Kierownik jednostki / Zarząd

**Osoba sporządzająca
sprawozdanie finansowe**