



RAPORT KWARTALNY **Skonsolidowany**

ZA II KWARTAŁ 2026

BALTICON S.A.
z siedzibą w Gdyni

Gdynia, 14 sierpnia 2026 roku

Spis Treści

I. INFORMACJE OGÓLNE	2
II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY	3
III. AKCJONARIAT SPÓŁKI.....	5
IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI	6
V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	7
VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	13
VII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI	21
VIII. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	23
IX. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE DO MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA OPUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W DANYM RAPORCIE KWARTALNYM.....	24
X. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI	25
XI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE	26
XII. ZATRUDNIENIE	27

I. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma)	Balticon
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Adres	ul. Tadeusza Wendy 15, 81-341 Gdynia
NIP	9581639003
Regon	221098752
Telefon	(58) 663 00 79
Strona internetowa	www.balticon.pl
Email	biuro@balticon.pl
Sąd lub inny organ prowadzący rejestr jednostki	Sąd Rejonowy w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy KRS
Rodzaj rejestru i numer wpisu	KRS: 0000366414
Zarząd Spółki	Tomasz Szmid – Prezes Zarządu Michał Magdziarz – Wiceprezes Zarządu Adrian Kiedrowski – Wiceprezes Zarządu Wojciech Łojewski – Członek Zarządu
Rada Nadzorcza Spółki	Edyta Stępień - Przewodnicząca Rady Nadzorczej Marek Michał Bednarz – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Filip Stanisław Szmid – Członek Rady Nadzorczej Sławomir Tadeusz Kalicki – Członek Rady Nadzorczej Łukasz Magdziarz – Członek Rady Nadzorczej
Informacje o Spółce	Balticon S.A. świadczy usługi w zakresie napraw, remontów i składowania kontenerów stalowych oraz chłodniczych. Depoty w Gdyni, Gdańsku i Szczecinie oferują kompleksowy serwis kontenerów zwykłych i chłodniczych Transicold Carrier, Thermo King, Daikin, Star Cool, Mitsubishi. Grupa zajmuje się również transportem drogowym kontenerów, który wykonywany jest w oparciu o wyspecjalizowany i nowoczesny tabor samochodowy. Ponadto w zakres świadczonych usług wchodzi sprzedaż i wynajem kontenerów pod marką Eco Containers. Grupa kapitałowa Emitenta prowadzi działalność w tym zakresie w Polsce, Hiszpanii, Włoszech i Niemczech.

II. LIST ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

Po bardzo trudnym 1Q26 następuje pewna stabilizacja rynku logistyki kontenerów.

Notowana jest ogromna nadwyżka importu nad eksportem, co zmniejsza efektywność transportu kontenerów.

Poniżej kilka najistotniejszych elementów mających wpływ na rynek przewozu kontenerów.

- Przeładunki polskich terminali morskich w 1H26 wzrosły o około 14% w stosunku do 1Q25 (wszystkie statystyki podawane w TEU).
- Rozkład wzrostu jest nierównomierny. Głównym, jeśli nie jedynym motorem wzrostu jest gdański terminal Baltic Hub - wzrost o 22%.
- Terminal Baltic Hub mocno inwestuje i planuje dalszy dynamiczny rozwój – uruchomiony jest terminal T3 (październik 2025), realizowany jest strategiczny program modernizacji środków przeładunkowych, planowana budowa 7 nowych bocznic kolejowych. Wydaje się, że w najbliższej przyszłości Baltic Hub zagarnie największą część wzrostu ruchu kontenerowego. BH konsekwentnie realizuje planowany wzrost zdolności przeładunkowych do 4,5 mln TEU.
- Terminale gdyńskie nie publikują jeszcze dokładnych statystyk, ale najprawdopodobniej ilość przeładowanych kontenerów spadła w porównaniu do 1H25.
- Port Gdynia stara się nie ustępować pola terminalowi BH. Zakończone są potężne inwestycje infrastrukturalne – obrotnica dla statków 400m, pogłębienie akwenów i nowe suwnice na terminalu BCT. Wielkim sukcesem jest przyjęcie pierwszego 400-metrowego kontenerowca armatora MSC (precyzyjnie 399m długości, pojemność 18.755 TEU). Należy mieć nadzieję, że MSC nie będzie jedynym armatorem wprowadzającym do Gdyni statki o pojemności rzędu 20t TEU.
- Jednolitym elementem dla obu lokalizacji jest wzrost ruchu kolejowego w stosunku do transportu drogowego. Udział kolei w transporcie wzrósł do 30-35%. W tej dziedzinie szybszy rozwój może osiągnąć Gdynia otwierając w 3Q26 terminal intermodalny na zapleczu terminali morskich. Rozbudowa bocznic kolejowych na BH dopiero się rozpoczęła i na pewno potrwa kilka lat, prawdopodobnie do końca dekady.

Spółka Balticon nie pozostaje w tyle. Wzrost obrotów Spółki wynosi 32% r/r. Ponadto rozwój Spółki jest zrównoważony. Wzrost obrotów poszczególnych działów waha się w bardzo niewielkich granicach – od 31 do 33%. Wszystkie „motory rozwoju” równomiernie wyprzedzają tempo wzrostu rynku.

Depot:

- Stabilne działanie skupione na utrzymanie wysokiego poziomu jakości usług.

Terminal:

- Rekordowy kwartał, planowany dalszy wzrost obrotów i rozszerzenie zakresu świadczonych usług.
- Sukcesywne inwestycje w ciężki sprzęt przeładunkowy.
- Zwiększanie zatrudnienia, rozbudowa struktury i systemów operacyjnych.
- Zwiększono powierzchnię MCS (miejsce czasowego składowania) i zabezpieczenia celne.

Zespół Depot + Terminal

Sumaryczne wyniki Depot i Terminala wykazują 33% wzrost obrotów w porównaniu z 1Q25.

Transport i Agencja Celna:

- Wzrost przychodów a jednocześnie poprawa wyników przy ogromnej nadwyżce importu nad eksportem świadczy o tym, że ten dział radzi sobie lepiej niż inne podobne podmioty działające na rynku.
- Równomierny rozwój działów „Kraj”, „EU Zachód” i „EU Południe”.
- Wzrost obrotów o 31% w porównaniu do 1Q25.

Handel:

- Wzrost obrotów działu o 32% w stosunku do 1Q25.
- Oddziały w Łodzi i Rzeszowie osiągają planowane wyniki.

Grupa Balticon

- Konsekwentne wprowadzanie strategii AI. Widoczne pierwsze efekty w postaci usprawnień procesów zarządzania w każdym z działów Spółki.

Zapraszamy inwestorów do lektury raportu.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



III. AKCJONARIAT SPÓŁKI

Na dzień 14 sierpnia 2026 roku, według informacji posiadanych przez Emitenta, akcjonariat przedstawiał się następująco:

Nazwa	Liczba posiadanych akcji	Procentowy udział	Procentowy udział
	w kapitale zakładowym	posiadanych akcji	w głosach na WZA
BLT ASSETS Sp. z o.o.	1 625 723	52,36%	52,36%
BLT BIURO Sp. z o.o.	1 339 991	43,16%	43,16%
Adrian Kiedrowski	6 000	0,19%	0,19%
Tomasz Szmid	3 117	0,10%	0,10%
Pozostali (poniżej 5% w ogólnej liczbie głosów na WZA)	130 169	4,19%	4,19%
SUMA	3 105 000	100%	100%

IV. OPIS GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na koniec II kwartału 2026 roku, Spółka tworzy Grupę Kapitałową i jest podmiotem dominującym względem następujących podmiotów:

Nazwa	Forma prawna	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział Emitenta w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów	Data rozpoczęcia powiązania
Eco Containers Valencia	Sociedad Limitada	Walencja, Hiszpania	Sprzedaż i wynajem kontenerów w Hiszpanii	86%	86%	01.06.2015
Eco Containers	Sp. z o.o.	Gdynia	Produkcja i modyfikacje kontenerów	100%	100%	10.02.2017
Depot Serwis	Sp. z o.o.	Gdynia	Naprawy i przeładunki kontenerów; Transport drogowy i warsztat floty ciężarowej	100%	100%	12.10.2018
Eco Containers DE	GmbH	Bremen, Niemcy	Sprzedaż i wynajem kontenerów	75%	75%	13.07.2021
BALTICON CUSTOMS	Sp. z o.o.	Gdynia	Agencja celna	90%	90%	29.11.2023
BALTICON CONTENITORI	S.R.L.	Mediolan, Włochy	Sprzedaż i wynajem kontenerów we Włoszech	100%	100%	15.05.2024

Emitent jest zobowiązany do tworzenia sprawozdania finansowego skonsolidowanego, w skład którego będą wchodziły sprawozdania finansowe wszystkich powyższych spółek zależnych.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

V. SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Jednostkowy skrócony Rachunek Zysków i Strat - Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2026 - 30.06.2026	II kwartał 01.04.2025 - 30.06.2025	Narastająco 01.01.2026 - 30.06.2026	Narastająco 01.01.2025 - 30.06.2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	92 415 283	70 351 958	172 399 155	140 906 691
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 871 492	52 424 648	128 062 685	106 596 809
II.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 543 791	17 927 311	44 336 470	34 309 882
B.	Koszty działalności operacyjnej	90 585 132	70 709 722	167 729 581	139 485 916
I.	Amortyzacja	2 546 719	2 449 607	5 041 489	4 775 846
II.	Zużycie materiałów i energii	3 337 168	2 699 689	6 436 229	5 509 198
III.	Usługi obce	57 249 693	44 397 761	106 964 659	89 408 738
IV.	Podatki i opłaty	142 452	110 375	322 835	268 579
V.	Wynagrodzenia	3 709 617	3 190 395	7 239 185	6 126 340
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 093 444	883 208	2 271 266	1 876 794
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 755 679	1 545 669	3 291 778	2 512 787
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	20 750 358	15 433 019	36 162 139	29 007 635
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 830 151	-357 763	4 669 574	1 420 775
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 060 236	2 491 196	9 071 609	5 098 265
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	253 162	135 652	433 380	169 336
II.	Dotacje	169 338	181 338	338 676	350 676
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	31 713	91 488	60 592	132 614
IV.	Inne przychody operacyjne	6 606 024	2 082 718	8 238 962	4 445 640
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 877 524	1 783 324	8 135 284	3 955 461
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	564 552	127 333	592 888	318 433
III.	Inne koszty operacyjne	6 312 971	1 655 991	7 542 396	3 637 027
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 012 864	350 108	5 605 899	2 563 579
G.	Przychody finansowe	513 916	-373 972	537 994	74 158
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	508 000	-400 000	508 000	0
II.	Odsetki	5 916	25 467	29 994	40 904
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	0	562	0	33 254
H.	Koszty finansowe	432 014	304 037	1 662 582	1 896 808
I.	Odsetki	619 589	734 103	1 213 211	1 515 231
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	-187 575	-430 066	449 371	381 577
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	2 094 765	-327 900	4 481 311	740 930
J.	Podatek dochodowy	307 823	112 177	844 423	405 919

K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 786 942	-440 077	3 636 888	335 011

Jednostkowy skrócony Bilans - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2026	Stan na 30.06.2025
A.	Aktywa trwałe	96 868 351	87 724 587
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 367 579	5 071 663
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	3 913 834	4 853 137
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	453 745	218 526
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	90 850 767	81 580 299
1.	Środki trwałe	84 213 554	76 649 895
2.	Środki trwałe w budowie	6 637 213	4 930 404
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	100 000	214 824
IV.	Inwestycje długoterminowe	1 018 380	455 351
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 018 380	455 351
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	531 624	402 451
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	453 833	402 451
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	77 791	0
B.	Aktywa obrotowe	92 586 434	65 710 309
I.	Zapasy	39 990 246	25 923 808
1.	Materiały	1 833 270	1 667 436
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	38 053 814	24 114 160
5.	Zaliczki na dostawy	103 162	142 212
II.	Należności krótkoterminowe	48 810 858	36 357 117
1.	Należności od jednostek powiązanych	591 279	1 255 338
2.	Należności od pozostałych jednostek	48 219 579	35 101 778
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 731 579	1 812 902
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 731 579	1 812 902
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 053 751	1 616 483
	Aktywa razem	189 454 784	153 434 896

A.	Kapitał własny	69 749 378	62 318 976
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	35 062 490	30 933 965
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0
VI.	Zysk (strata) netto	3 636 888	335 011
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	119 705 406	91 115 920
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 902 971	1 803 136
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 103 479	1 103 263
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	449 492	349 873
3.	Pozostałe rezerwy	350 000	350 000
II.	Zobowiązania długoterminowe	30 782 452	29 017 737
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	30 782 452	29 017 737
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	76 210 169	48 394 632
1.	Wobec jednostek powiązanych	6 053 885	6 585 759
2.	Wobec pozostałych jednostek	70 156 283	41 808 873
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 809 814	11 900 415
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 809 814	11 900 415
	Pasywa razem	189 454 784	153 434 896

Jednostkowy Rachunek Przepływów Pieniężnych - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2026	Stan na 30.06.2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	647 629	1 868 100
I.	Zysk (strata) netto	3 636 888	335 011
II.	Korekty razem	-2 989 259	1 533 089
1.	Amortyzacja	5 511 141	5 245 498
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	578 910	670 296
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 763	701 838
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-433 380	-202 029
5.	Zmiana stanu rezerw	0	0
6.	Zmiana stanu zapasów	-12 169 868	-3 333 269
7.	Zmiana stanu należności	-9 154 038	554 204
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 994 342	-757 203
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 314 603	-1 346 246
10.	Inne korekty	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	647 629	1 868 100

B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-494 307	882 216
I.	Wpływy	1 282 292	2 251 609
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	697 151	1 818 355
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	585 141	433 254
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	1 776 599	1 369 394
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 671 775	1 369 394
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	104 824	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-494 307	882 216
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-760 392	-3 161 431
I.	Wpływy	6 603 518	3 116 166
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	6 603 518	3 116 166
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	7 363 910	6 277 597
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 530 473	1 293 352
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 644 101	3 509 808
8.	Odsetki	1 189 337	1 474 438
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-760 392	-3 161 431
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-607 070	-411 116
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-607 070	-411 116
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 314 221	541 811
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	707 152	130 695

Zestawienie Zmian w Jednostkowym Kapitale Własnym - Balticon S.A.		Stan na 30.06.2026	Stan na 30.06.2025
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	66 795 590	62 356 565
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000	31 050 000
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000	31 050 000
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	30 933 965	28 153 225
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 128 525	2 780 740
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 128 525	2 780 740
	- z zysku z lat ubiegłych	4 128 525	2 780 740
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	35 062 490	30 933 965
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- różnice kursowe z przeliczenia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- różnice kursowe z przeliczenia	0	0
	- zamknięcie oddziału	0	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
	- korekty błędów	0	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	4 811 625	3 153 340
	- podziału zysku z lat ubiegłych	4 811 625	3 153 340
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	4 811 625	3 153 340
	- przekazano na kapitał zapasowy	4 128 525	2 780 740
	- wypłata dywidendy	683 100	372 600
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	0	0
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- pokrycie strat z lat ubiegłych	0	0
	- korekty konsolidacyjne	0	0

5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.	Wynik netto	3 636 888	335 011
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	69 749 378	62 318 976
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	69 749 378	62 318 976

VI. SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skonsolidowany skrócony Rachunek Zysków i Strat - Grupa Balticon S.A.		II kwartał 01.04.2026 - 30.06.2026	II kwartał 01.04.2025 - 30.06.2025	Narastająco 01.01.2026 - 30.06.2026	Narastająco 01.01.2025 - 30.06.2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	98 789 604	74 684 176	185 060 504	148 439 280
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	67 113 976	52 854 054	128 689 408	107 263 736
II.	Zmiana stanu produktów	0	0	0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 675 628	21 830 122	56 371 096	41 175 544
B.	Koszty działalności operacyjnej	97 087 713	74 667 707	179 506 216	144 742 732
I.	Amortyzacja	2 610 519	2 487 772	5 199 970	4 842 753
II.	Zużycie materiałów i energii	4 111 322	4 238 602	7 608 033	7 869 529
III.	Usługi obce	51 237 468	39 717 196	96 214 891	79 577 265
IV.	Podatki i opłaty	177 739	170 355	428 740	397 387
V.	Wynagrodzenia	8 829 662	7 639 551	17 102 789	14 744 444
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 233 273	1 935 994	4 536 514	3 861 992
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 063 178	1 748 931	3 766 484	2 850 864
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 824 552	16 729 307	44 648 795	30 598 498
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 701 891	16 469	5 554 288	3 696 548
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 636 308	2 866 597	8 757 169	5 751 011
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	253 162	135 652	433 380	169 336
II.	Dotacje	176 098	181 338	345 436	350 676
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 713	91 488	63 592	132 614
IV.	Inne przychody operacyjne	6 172 336	2 458 119	7 914 761	5 098 385
E.	Pozostałe koszty operacyjne	7 045 959	2 324 564	8 666 019	4 498 235
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	564 552	127 333	592 888	318 433
III.	Inne koszty operacyjne	6 481 407	2 197 231	8 073 131	4 179 802
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 292 240	558 502	5 645 437	4 949 324
F'.	EBITDA	3 902 759	3 046 274	10 845 407	9 792 077
F''.	Rentowność EBITDA	3,95%	4,08%	5,86%	6,60%
G.	Przychody finansowe	7 045	49 462	33 446	129 651
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0
II.	Odsetki	6 355	25 467	30 433	38 939
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
V.	Inne	690	23 995	3 014	90 711
H.	Koszty finansowe	482 140	332 347	1 763 180	1 931 500
I.	Odsetki	667 422	761 824	1 298 941	1 547 652
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0	0	0
IV.	Inne	-185 282	-429 477	464 239	383 848

I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0	0	0
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H+I)	817 145	275 617	3 915 703	3 147 474
K.	Podatek dochodowy	325 333	278 140	892 252	647 262
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
M.	Zyski (straty) mniejszości	111 849	87 788	-61 375	-118 411
N.	Zysk (strata) netto (J-K-L+M)	603 660	85 264	2 962 076	2 381 802

Skonsolidowany skrócony Bilans - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2026	Stan na 30.06.2025
A.	Aktywa trwałe	99 054 536	88 813 637
I.	Wartości niematerialne i prawne	4 371 108	5 071 663
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	3 913 834	4 853 137
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	457 275	218 526
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	93 983 252	83 064 157
1.	Środki trwałe	86 773 126	77 710 472
2.	Środki trwałe w budowie	6 915 404	5 183 292
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	294 722	170 393
III.	Należności długoterminowe	151 619	214 824
IV.	Inwestycje długoterminowe	0	42 993
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	42 993
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	548 556	420 001
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	456 587	405 115
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	91 969	14 886
B.	Aktywa obrotowe	100 987 868	71 035 395
I.	Zapasy	46 093 723	29 742 391
1.	Materiały	3 742 514	2 857 428
2.	Półprodukty i produkty w toku	16 258	45 709
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	42 154 743	26 589 473
5.	Zaliczki na dostawy	180 208	249 781
II.	Należności krótkoterminowe	49 532 304	37 003 096
1.	Należności od jednostek powiązanych	782	0
2.	Należności od pozostałych jednostek	49 531 522	37 003 096
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 156 763	2 585 764
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 156 763	2 585 764
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0

IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 205 078	1 704 144
	Aktywa razem	200 042 404	159 849 032

A.	Kapitał własny	71 826 118	64 678 384
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	31 050 000	31 050 000
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	40 307 522	34 559 198
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	188 854	183 975
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 682 335	-3 496 591
VII.	Zysk (strata) netto	2 962 076	2 381 802
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Kapitał mniejszości	208 994	185 286
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0	0
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	128 007 293	94 985 362
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 784 395	2 621 748
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 123 573	1 123 103
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	3 023 843	808 711
3.	Pozostałe rezerwy	636 979	689 934
II.	Zobowiązania długoterminowe	32 060 567	29 355 459
1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek	32 060 567	29 355 459
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	80 352 516	51 107 740
1.	Wobec jednostek powiązanych	567 503	505 441
2.	Wobec pozostałych jednostek	79 785 014	50 602 300
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	10 809 814	11 900 415
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 809 814	11 900 415
	Pasywa razem	200 042 404	159 849 032

Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2026	Stan na 30.06.2025
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	1 398 816	-86 055
I.	Zysk (strata) netto	2 962 076	2 381 802
II.	Korekty razem	-1 563 261	-2 467 857
1.	Zyski (straty) mniejszości	61 375	118 411
2.	Amortyzacja	5 667 518	5 340 928
3.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	587 408	670 296
4.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	585 212	701 838
5.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-433 380	-202 029
6.	Zmiana stanu rezerw	1 979 313	-7 508

7.	Zmiana stanu zapasów	-14 599 253	-3 505 740
8.	Zmiana stanu należności	-9 862 156	-713 112
9.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	17 806 795	-3 540 272
10.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 395 432	-1 366 865
11.	Inne korekty z działalności operacyjnej	39 340	36 196
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 398 816	-86 055
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1 092 955	360 719
I.	Wpływy	774 292	1 802 059
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	697 151	1 768 805
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych	0	33 254
4.	Inne wpływy inwestycyjne	77 141	0
II.	Wydatki	1 867 247	1 441 340
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 867 247	1 441 340
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe	0	0
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 092 955	360 719
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-878 114	-808 244
I.	Wpływy	6 730 365	5 750 342
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	6 730 365	5 750 342
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	7 608 479	6 558 586
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	12 000	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 546 670	1 555 595
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 781 497	3 528 553
8.	Odsetki	1 268 312	1 474 438
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-878 114	-808 244
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	-572 254	-533 580
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-572 254	-533 580
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 741 384	1 022 138
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D)	2 169 130	488 558

Zestawienie Zmian w skonsolidowanym Kapitale Własnym - Grupa Balticon S.A.		Stan na 30.06.2026	Stan na 30.06.2025
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	69 601 998	62 578 598
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	31 050 000	31 050 000
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	31 050 000	31 050 000
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	34 665 786	28 934 579
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 641 736	5 624 619
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 152 970	5 805 502
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
	- z zysku z lat ubiegłych	4 710 868	3 231 488
	- rezerwy	4 372	0
	- połączenie spółek	1 437 731	49 152
	- sprzedaż udziałów po cenie wyższej niż cena nominalna	0	110 611
	- korekty konsolidacyjne	0	2 414 251
	b) zmniejszenie (z tytułu)	511 234	180 883
	- przekazania na wypłatę dywidendy	0	0
	- rezerwy	0	3 641
	- korekty konsolidacyjne	511 234	177 242
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	40 307 522	34 559 198
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	188 854	183 975
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 510 070	-2 764 519
6.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	1 507 583
	- korekty błędów	0	0
6.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	1 507 583
	a) zwiększenie (z tytułu)	6 618 374	4 934 914
	- podziału zysku z lat ubiegłych	6 618 374	4 906 191
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	0	0
	- korekty konsolidacyjne	0	28 723
	b) zmniejszenie (z tytułu)	6 385 522	6 413 774
	- przekazano na kapitał zapasowy	4 710 868	3 231 488
	- wypłata dywidendy	683 100	372 600
	- strata za ubiegły rok obrotowy rozliczenie	790 532	1 302 103
	- korekty konsolidacyjne	201 023	1 507 583
6.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	232 852	28 723

6.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 510 070	-4 272 101
	- korekty błędów	0	0
6.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 510 070	-4 272 101
	a) zwiększenie (z tytułu)	-263 400	-555 315
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-234 677	-555 315
	- korekty konsolidacyjne	-28 723	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	858 283	1 302 103
	- pokrycie straty z lat ubiegłych z bieżącego zysku	790 532	1 302 103
	- korekty konsolidacyjne	67 752	0
6.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 915 186	-3 525 313
6.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 682 335	-3 496 591
7.	Wynik netto	2 962 076	2 381 802
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	71 826 118	64 678 384
III.	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	71 826 118	64 678 384

KOMENTARZ ZARZĄDU DO OSIĄGNIĘTYCH WYNIKÓW FINANSOWYCH

Grupa Balticon wygenerowała w II kwartale 2026 roku skonsolidowane przychody ze sprzedaży na poziomie 98,8 mln zł, co stanowi wzrost o 32% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

W ujęciu jednostkowym przychody w II kwartale 2026 r. wyniosły 92,4 mln zł, wobec 70,4 mln zł rok wcześniej (+31% r/r).

Tabela: GK Balticon – Skonsolidowane przychody według obszarów działalności

Dział	2Q26	2Q25	Dynamika
Transport	43 471 320	33 220 724	31%
Depot + Terminal	16 537 394	12 457 322	33%
Eco Containers	37 995 852	28 710 518	32%
Pozostałe	785 038	295 612	166%
Razem	98 789 604	74 684 176	32%

Struktura sprzedaży w II kwartale 2026 roku potwierdza bardzo stabilny i zrównoważony rozwój - wszystkie kluczowe filary operacyjne Grupy (Transport, Depot oraz Eco Containers) odnotowały dwucyfrowe wzrosty przychodów przekraczające 30% r/r.

Dział Depot w II kwartale 2026 roku wygenerował 16,5 mln zł (+33% r/r). Głównym motorem wzrostu w tym segmencie jest działalność Terminala, który zanotował rekordowe przychody. Drugi znaczący wzrost odnotował dział Eco Containers (handel i wynajem kontenerów), który wygenerował przychody w wysokości niespełna 38 mln zł (+32% r/r w porównaniu do II kwartału 2025 roku). Wzrost sprzedaży w segmencie handlowym był efektem zwiększonego wolumenu sprzedaży kontenerów, zarówno na rynku krajowym, jak i na rynkach zagranicznych. Dział Transportu wygenerował 43,5 mln zł (+31% r/r), głównie dzięki dalszemu rozwojowi usług transportu międzynarodowego, zwłaszcza na kierunkach południowym i zachodnim.

Koszty działalności operacyjnej w II kw. 2026 r. wyniosły 97,1 mln zł wobec 74,7 mln zł rok wcześniej (+30% r/r). Wzrost kosztów był bezpośrednio powiązany ze wzrostem skali działalności. Największy wzrost odnotowano w obszarze „Usług obcych” (+11,5 mln zł), przede wszystkim w zakresie usług transportowych, co było bezpośrednio związane ze wzrostem przychodów z tej działalności. Kolejny znaczący wzrost powstał w pozycji „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” (+9,1 mln zł), co jest bezpośrednią pochodną zwiększonej skali operacyjnej i wyższego wolumenu sprzedaży kontenerów, realizowanego zarówno na rynku krajowym, jak i na kluczowych rynkach zagranicznych. Dodatkowe wzrosty również są w pozycjach „Wynagrodzenia” (+1,2 mln zł) oraz w pozostałych kosztach rodzajowych (+314 tys. zł).

W rezultacie Grupa Kapitałowa Emitenta osiągnęła w II kwartale 2026 roku skonsolidowany zysk ze sprzedaży na poziomie 1,7 mln zł. Narastająco za I półrocze 2026 r. Grupa wypracowała zysk ze sprzedaży w wysokości 5,6 mln zł wobec 3,7 mln zł rok wcześniej, co oznacza wzrost o 50%.

W obszarze pozostałej działalności operacyjnej w II kwartale 2026 roku w porównaniu do II kwartału 2025 roku wzrost nastąpił w pozycji „Inne przychody operacyjne” o 3,7 mln zł. Jest to spowodowane zwiększeniem floty kontenerów oraz układarek kontenerowych w leasingu zwrotnym. Z tego samego powodu nastąpił wzrost w pozycji „Inne koszty operacyjne” o 4,3 mln zł w porównaniu do roku poprzedniego.

Uwzględniając pozostałe przychody i koszty operacyjne, Grupa osiągnęła w II kwartale 2026 roku zysk z działalności operacyjnej w wysokości 1,3 mln zł.

Podsumowując wynik finansowy, Grupa Balticon S.A. odnotowała w II kwartale 2026 roku zysk brutto w wysokości 817 tys. zł. Narastająco za pierwsze sześć miesięcy zysk brutto wyniósł 3,9 mln zł, co stanowi wzrost o 24%.

Poprawa wyniku potwierdza stabilną kondycję finansową Grupy, rentowność operacyjną oraz zdolność do generowania dodatnich wyników finansowych.

Wartość majątku Grupy na koniec II kwartału 2026 wyniosła 200 mln zł, co stanowi wzrost o 25% w porównaniu do końca II kwartału 2025 roku.

Na dzień 30 czerwca 2026 roku aktywa trwałe wyniosły 99,1 mln zł i wzrosły o 10,2 mln zł r/r. Wzrost nastąpił w grupie rzeczowych aktywów trwałych. Jest to efekt między innymi inwestycji w zakup kontenerów chłodniczych, układarek typu Kalmar, naczep oraz modernizacji placów.

Aktywa obrotowe na dzień 30 czerwca 2026 roku wyniosły 101 mln zł, co stanowi wzrost o 30 mln zł w porównaniu do końca II kwartału 2025 roku. W obszarze tym zwiększyła się wartość „Zapasów”, a dokładnie pozycja „Towary” (+15,6 mln zł r/r), co potwierdza większe zapotrzebowanie na zabezpieczenie stanów magazynowych kontenerów. W analizowanym okresie wzrosła również znacząco wartość „Należności krótkoterminowych” o 12,5 mln zł porównując do II kwartału w 2025. Jest to efektem przede wszystkim zwiększonej wartości przychodów ze sprzedaży.

Analizując rachunek przepływów pieniężnych, należy zwrócić uwagę, że na koniec II kwartału 2026 roku Grupa odnotowała dodatnie przepływy pieniężne z działalności operacyjnej w wysokości 1,4 mln zł. Wpływ na ten wynik miała przede wszystkim dodatnia zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (+17,8 mln zł vs -3,5 mln zł rok wcześniej). Dodatkowo znaczący wpływ na zmianę przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej miała zmiana stanu zapasów (-14,6 mln zł).

Przepływy z działalności inwestycyjnej na koniec II kwartału 2026 roku wyniosły -1,1 mln zł (wobec +360 tys. zł na koniec II kwartału 2025 roku). Głównym źródłem tej zmiany był spadek wpływów ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych.

Grupa odnotowała ujemne przepływy pieniężne z działalności finansowej w wysokości -878 tys. zł. Po stronie wpływów dominowały środki z zaciągniętych kredytów i pożyczek (6,7 mln zł). Po stronie wydatków największą pozycję stanowiły płatności z tytułu leasingu finansowego (4,8 mln zł).

Łączne przepływy pieniężne netto Grupy Balticon S.A. po drugim kwartale 2026 roku wyniosły -572 tys. zł. Odnotowany został tutaj niewielki spadek o 38,7 tys. zł w porównaniu do II kwartału 2025 roku.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

VII. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Stosowane przez jednostkę zasady rachunkowości dostosowane są do przepisów wynikających z ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2002 r. nr 76, poz. 694 z późn. zm.).

Przy sporządzaniu danych jednostkowych jak i skonsolidowanych stosowane były identyczne zasady rachunkowości.

Obowiązujące zasady wyceny aktywów i pasywów

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

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

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

Środki trwałe kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1 000zł do 10 000zł zaliczone są do środków trwałych niskocennych.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż dolna wartość środka trwałego niskocennego zalicza się do kosztów materiałów.

Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KŚT).

Amortyzacja głównych składników majątkowych Balticon S.A. wynosi:

Składnik majątku	Okres amortyzowania
Kontenery chłodnicze	172 miesiące
Ciągniki siodłowe	84 miesiące
Naczepy podkontenerowe	84 miesiące
Terminal intermodalny	267 miesięcy

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, nadające się do gospodarczego wykorzystania w dniu przyjęcia do używania:

- prawa majątkowe, autorskie prawa majątkowe, licencje, koncesje, prawa do: projektów, wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów zdobniczych lub użytkowych,
- koszty prac rozwojowych zakończonych wynikiem pozytywnym,
- wartość firmy, know-how.

O przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok, wykorzystywane na potrzeby związane z prowadzoną działalnością gospodarczą albo oddane do używania na podstawie najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze.

Wartość firmy amortyzowana jest przez okres 20 lat zaczynając od dnia 01-10-2010 r.

Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zapasy na dzień zakupu wyceniane są w cenach nabycia. Wartość rozchodu towarów (kontenery) wyceniany jest według szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen. Wartość rozchodu materiałów (paliwo) wyceniane jest metodą FIFO. Wartość rozchodu materiałów (części do kontenerów) w momencie zakupu ewidencjonowany jest na stan magazynowy, a w momencie rozchodu w koszty. Na dzień bilansowy dokonuje się ich inwentaryzacji. W razie trwałej utraty wartości materiałów lub towarów dokonuje się odpisu aktualizującego wyrażającego tę utratę odpowiednio w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

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

Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowej.

Środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Udziały (akcje) własne wycenia się według cen nabycia.

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

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

Kredyty bankowe wycenia się w kwocie rzeczywistej kredytu do spłaty.

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

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

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

Brak istotnych niepowodzeń emitenta.

Najistotniejsze dokonania:

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

Aktualna sytuacja rynkowa i sytuacja Spółki analizowane są na bieżąco.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

Zarząd Spółki nie publikował prognoz finansowych na 2026 rok.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.



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

Spółka konsekwentnie realizuje kluczowe działania rozwojowe i inwestycyjne. Prowadzone przedsięwzięcia obejmują zarówno projekty operacyjne, jak i inwestycje ukierunkowane na zwiększenie efektywności operacyjnej, rozszerzenie oferty oraz wzmocnienie potencjału konkurencyjnego.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

XI. OPIS DZIAŁAŃ, JAKIE W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM PODEJMOWANE BYŁY W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

Grupa stale realizuje zadania rozwijające jej działalność w sposób organiczny.

Adrian Kiedrowski

Wiceprezes Zarządu BALTICON S.A.

XII. ZATRUDNIENIE

Na dzień 30 czerwca 2026 roku zatrudnienie w Balticon S.A. w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 125 osób. Zatrudnienie w Grupie Kapitałowej w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 299 osób.

Tomasz Szmid

Prezes Zarządu BALTICON S.A.

