



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY 2015**

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

Szczecin, marzec 2016 rok

SPIS TREŚCI:

I.	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	4
II.	WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
III.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	16
IV.	BILANS	17
V.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	19
VI.	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	20
VII.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	21
1.	Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności	21
2.	Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży	21
3.	Koszty według rodzaju	21
4.	Pozostałe przychody operacyjne	22
5.	Pozostałe koszty operacyjne	22
6.	Przychody finansowe	22
7.	Koszty finansowe	23
8.	Podatek dochodowy	23
9.	Podatek odroczone	24
10.	Zmiany w środkach trwałych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku	25
11.	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku	26
12.	Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku	27
13.	Należności długoterminowe	29
14.	Należności krótkoterminowe	29
15.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	30
16.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31
17.	Czynne rozliczenia międzyokresowe	31
18.	Odpisy aktualizujące wartość aktywów	31
19.	Kapitał podstawowy	31
20.	Kapitał zapasowy	32
21.	Kapitał z aktualizacji wyceny	32
22.	Kapitał rezerwy	33
23.	Zobowiązania finansowe	33
24.	Zmiany stanu rezerw w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku	34
25.	Zobowiązania krótkoterminowe według struktury walutowej	35
26.	Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	35
27.	Fundusze specjalne	35
28.	Zobowiązania zabezpieczone na majątku, zobowiązania warunkowe oraz zabezpieczenia kredytów i innych zobowiązań finansowych na dzień 31.12.2015 r.	35
29.	Należności warunkowe	36
30.	Podział aktywów i zobowiązań finansowych	36
31.	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych	37
32.	Przeciętne zatrudnienie	38

33.	Informacje o biegłym rewidencie	38
34.	Zysk na jedną akcję	38
35.	Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаными w 2015 roku	39
36.	Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu oraz organom nadzorczym	39
37.	Połączenie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna z Odrą Lloyd Sp. z o.o.	40
38.	Ryzyko finansowe	42

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późniejszymi zmianami), Zarząd Spółki OT LOGISTICS Spółka Akcyjna przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015 roku, na które składają się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 454.070.423,86 PLN;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku wykazujący zysk netto 28.992.644,68 PLN;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 14.884.043,05 PLN;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę 36.450.795,37 PLN;
- 6) skrócone dodatkowe informacje i objaśnienia.

Zarząd oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, dane odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jego wynik finansowy.

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna, dawniej ODRATRANS Spółka Akcyjna, została utworzona Aktem Notarialnym Rep. A nr 509/92 z dnia 16 stycznia 2001 roku. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna została zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy Szczecin Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000112069. Z dniem 23 maja 2012 roku została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana nazwy spółki z ODRATRANS Spółka Akcyjna na OT LOGISTICS Spółka Akcyjna. Siedziba spółki pozostała bez zmian. Spółce nadano numer statystyczny REGON 930055366, NIP 8960000049.

W dniu 18 lipca 2013 roku akcje OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zostały dopuszczone do obrotu giełdowego na Głównym Rynku GPW.

Siedziba i adres Spółki: 70-653 Szczecin, ul. Zbożowa 4
telefon: (091) 4 257 300
fax: (091) 4 257 358
e-mail: info@otlogistics.com.pl
www.otlogistics.com.pl

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony. Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe. Spółka działa na podstawie Kodeksu Spółek Handlowych a także innych właściwych przepisów prawa. Organami Spółki są Zarząd, Rada Nadzorcza oraz Walne Zgromadzenie. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, który sporządza i publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej przyjętych do stosowania w Unii Europejskiej.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest transport towarów żeglugą śródlądową. Dodatkowo OT LOGISTICS Spółka Akcyjna świadczy także usługi przybrzeżnego transportu wodnego, usługi wspierające transport wodny, wydobywanie żwiru i piasku, najem nieruchomości, magazynowanie i przechowywanie towarów, przeładunki oraz usługi spedycyjne.

Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- Śródlądowy Transport Wodny ujęte wg EKD w dziale 6120,

Działalność drugorzędna:

- Wynajem nieruchomości na własny rachunek ujęte wg EKD w dziale 7020.

Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna na dzień przekazania niniejszego sprawozdania finansowego przedstawiał się następująco:

Zarząd:

Prezes Zarządu	Zbigniew Nowik
Wiceprezes Zarządu	Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu	Ryszard Warzocha

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej	Artur Szczepaniak
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	Kamil Jedynak
Sekretarz Rady Nadzorczej	Marek Komorowski
Członek Rady Nadzorczej	Andrzej Malinowski

Członek Rady Nadzorczej	Gabriel Borg
Członek Rady Nadzorczej	Ludwik Heinsch

W dniu 1 kwietnia 2015 r. Zarząd Spółki otrzymał od Pana Piotra Oskroby rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem 24 kwietnia 2015 roku. Jako powód rezygnacji Pan Oskroba podał fakt zbycia wszystkich akcji Spółki przez fundusz NPN II S.a r.l.

W dniu 24 kwietnia 2015 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna powołało, z tym samym dniem, na członka Rady Nadzorczej Pana Gabriela Borga.

W dniu 25 czerwca 2015 r. Pan Zbigniew Nowik, pełniący funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej, złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej w związku z przewidywanym powołaniem go na stanowisko Prezesa Zarządu OT LOGISTICS Spółka Akcyjna, po czym Rada Nadzorcza podjęła uchwały w sprawie:

- wyboru z dniem 25 czerwca 2015 r. Pana Artura Szczepaniaka - dotychczasowego, wieloletniego Członka Rady Nadzorczej – na Przewodniczącego Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna,
- wyboru z dniem 25 czerwca 2015 r. Pana Kamila Jedynaka - dotychczasowego Członka Rady Nadzorczej – na Wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna,
- zmiany z dniem 25 czerwca 2015 r. funkcji Prezesa Zarządu sprawowanej przez Pana Piotra Pawłowskiego na funkcję Wiceprezesa Zarządu,
- powołania z dniem 25 czerwca 2015 r. do składu Zarządu Spółki Pana Zbigniewa Nowika i powierzenia mu funkcji Prezesa Zarządu,
- powołania do składu Zarządu Spółki z dniem 1 września 2015 r. Pana Piotra Ambrozowicza i powierzenia mu funkcji Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 27 sierpnia 2015 r. Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwały w sprawie odwołania z dniem 27 sierpnia 2015 r. ze składu Zarządu Panów: Piotra Pawłowskiego, Lecha Jeziornego oraz Daniela Stachewicza, pełniących dotychczas funkcje Członków Zarządu Spółki. Ponadto Rada Nadzorcza powołała z dniem 27 sierpnia 2015 r. do składu Zarządu Spółki Pana Ryszarda Warzochę i powierzyła mu funkcję Wiceprezesa Zarządu.

W dniu 6 października 2015 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało z tym samym dniem na członka Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna Pana Ludwika Heinsch. Natomiast w dniu 14 grudnia 2015 roku Spółka otrzymała od Pana Ludwika Heinscha rezygnację bez podania przyczyny, z pełnienia przez niego funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem odbycia najbliższego Walnego Zgromadzenia Spółki.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe OT LOGISTICS Spółka Akcyjna oraz porównywalne dane finansowe zostały przedstawione w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach. Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczęty **1 stycznia 2015 roku i zakończony 31 grudnia 2015 roku**.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego, w niezmienionym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Z uwagi na brak istotnego wpływu rozliczenia połączenia ze spółką Odra Lloyd Sp. z o.o. na sprawozdanie finansowe OT LOGISTICS Spółka Akcyjna nie dokonano korekty danych porównawczych. Dane za poprzedni rok obrotowy nie uwzględniają wpływu połączenia.

Więcej informacji na temat połączenia spółek znajduje się w punkcie 37 niniejszego sprawozdania finansowego.

3. Podmioty zależne i jednostki stowarzyszone

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej OT LOGISTICS.

OT Logistics Spółka Akcyjna posiada bezpośrednio udziały w następujących spółkach:

- **Rentrans International Spedition Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach (Polska) – profil działalności Spółki obejmuje: spedycję krajową i międzynarodową (kolejową, morską i samochodową), usługi przeładunkowe spedycji oraz transportu krajowego i międzynarodowego. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **OT Port Wrocław Sp. z o.o.** (dawniej Odratrans - Porty Sp. z o.o.) z siedzibą we Wrocławiu - Profil działalności Spółki obejmuje usługi transportowe, spedycyjne i przeładunkowe, składowanie, konfekcjonowanie towarów, prowadzenie składów celnych, usługi handlowe w imporcie i eksporcie, wykonywanie produkcji w zakresie eksploatacji kruszywa, obrót towarami krajowymi i zagranicznymi. Działalność operacyjna spółki wspiera prowadzone przez Grupę Kapitałową usługi transportowe i rozszerza zakres jej działalności OT Logistics S.A. posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.** z siedzibą w Bydgoszczy - Przedmiotem działalności Spółki jest wydobywanie i sprzedaż pospółki rzecznej oraz działalność przeładunkowo-składowa towarów w następujących portach: Bydgoszcz, Malbork, Kostrzyn, Ujście i Krzyż Wlkp. Dodatkowo Spółka oferuje usługi w zakresie wynajmu pomieszczeń biurowych, placów składowych, magazynów oraz urządzeń przeładunkowo-wydobywczych. OT Logistics S.A. posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Odra Rhein Lloyd Sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu (Polska) – przedmiotem działalności Spółki jest wszelka działalność wytwórcza, usługowa i handlowa, prowadzona na rachunek własny w pośrednictwie, kooperacji i współpracy z podmiotami krajowymi i zagranicznymi w zakresie żegluga śródlądowej. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **OT Porty Morskie S.A.** z siedzibą w Gdańsku (Polska) – utworzona w kwietniu 2012 roku w celu prowadzenia i zarządzania planowanymi inwestycjami w zakresie działalności w portach morskich. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na walnym zgromadzeniu;
- **Deutsche Binnenreederei AG** z siedzibą w Berlinie (Niemcy) – podstawowym profilem jest działalność transportowa wodna i spedycja. Dodatkowe obszary działalności to składowanie, przeładunek, wynajem i dzierżawa, asystowanie przy robotach hydrotechnicznych, przejmowanie usług agencyjnych dla ubezpieczeń, transportu, przemysłu i usług, zakup i sprzedaż statków transportu wodnego śródlądowego, handel i wynajem, jak i inne usługi związane z działalnością transportową i spedycyjną. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 81,08% kapitału zakładowego i 81,08% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **OT Port Świnoujście Sp. z o.o.** (dawniej Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.) z siedzibą w Świnoujściu - Statutowym przedmiotem działalności jest przeładunek towarów w portach morskich. Oferowane przez Spółkę usługi to przede wszystkim przeładunek towarów masowych, drobnicowych, konstrukcji i sztuk ciężkich. Ponadto Spółka świadczy szereg usług wspomagających przeładunki towarów tj. składowanie, sortowanie, kruszenie, prace sztauerskie, usługi cumownicze i dozоровanie statków, usługi kolejowe, spedycja, pozostałe usługi związane z obsługą przeładowywanych towarów. OT Logistics S.A. posiada na dzień publikacji niniejszego sprawozdania 94,63% kapitału zakładowego i 94,63% głosów na zgromadzeniu wspólników (OT Logistics S.A. realizuje skup udziałów wspólników mniejszościowych, wobec czego jego udział w kapitale zakładowym Spółki stale wzrasta);
- **Rentrans Cargo Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie – Profilem działalności jest: transport kolejowy, transport wodny, przeładunek, magazynowanie, przechowywanie towarów, pozostała działalność wspomagająca transport. OT Logistics S.A. posiada 70,74% kapitału zakładowego i 70,74% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **C.Hartwig Gdynia S.A.** z siedzibą w Gdyni - Przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług spedycyjnych, logistycznych i magazynowych na rzecz ładunków będących przedmiotem międzynarodowej wymiany towarowej, zarówno w kraju jak i za granicą, wykonywanych na podstawie zleceń polskich i zagranicznych Klientów, z uwzględnieniem wszystkich gałęzi transportu i kierunków geograficznych w eksporcie, imporcie i tranzycie. Ponadto wykonywanie funkcji agencji celnej w zakresie licencjonowanej działalności, a także wynajem powierzchni biurowych. OT Logistics S.A. posiada 87,94% kapitału zakładowego i 87,94% głosów na walnym zgromadzeniu;
- **OT Port Gdynia Sp. z o.o.** (dawniej Bałtycki Terminal Drobnicowy Gdynia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdyni - Przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie portowych usług przeładunkowych i składowych. OT Logistics S.A. posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **OT Rail Sp. z o.o.** (dawniej Landkol Sp. z o.o.) z siedzibą w Świdnicy – Spółka organizuje przewozy towarowe całopociągowe, specjalizuje się w przewozie kruszyw oraz towarów masowych. OT Logistics S.A. posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na walnym zgromadzeniu.

Za pośrednictwem spółki Rentrans Cargo Sp. z o.o. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada udział w następujących spółkach:

- **RCI Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie - Profilem działalności spółki jest wynajem nieruchomości na własny użytek (spółka celowa), kupno, sprzedaż i zagospodarowanie nieruchomości. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **RCT Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie (Polska) – profilem działalności Spółki jest handel hurtowy węglem, sprzedaż paliw stałych, ciekłych, gazowych oraz produktów pochodnych. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 40% udziału w kapitale zakładowym i 40% głosów na zgromadzeniu wspólników;

- **RCS Shipping Co Ltd** z siedzibą w Saint John's (Antigua i Barbuda) – głównym przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa ekspedycja towarów. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 50% udziału w kapitale zakładowym i 50% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **RTS Shipping Co Ltd** z siedzibą Saint John's (Antigua i Barbuda) – głównym przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa ekspedycja towarów. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 80% udziału w kapitale zakładowym i 80% głosów na zgromadzeniu wspólników;

Za pośrednictwem spółki Rentrans International Spedition Sp. z o.o. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada udział w następującej spółce:

- **Rentrans East Sp. z o.o.** z siedzibą w Krównikach (Polska) – przedmiotem działalności Spółki są usługi spedycyjno-przeładunkowe na granicy z Ukrainą, magazynowanie towarów w magazynach zamkniętych i na utwardzonych placach składowych, spedycja krajowa i międzynarodowa, zamawianie wszelkich wagonów szerokotorowych i załadunek towarów w eksporcie do krajów WNP. Rentrans International Spedition Sp. z o.o. posiada 50% udziału w kapitale zakładowym i 50% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Za pośrednictwem spółki C.Hartwig Gdynia S.A. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada udział w następujących spółkach:

- **Amerpol International Inc** z siedzibą w Nowym Jorku (USA) – Przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa spedycja towarów drogą morską, lądową i lotniczą, usługi magazynowania oraz obsługi celnej. C.Hartwig Gdynia S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **C.Hartwig Finanse Sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Gdyni – Przedmiotem działalności są usługi finansowe. Spółka nie rozpoczęła prowadzenia działalności gospodarczej, do której została powołana. W dniu 29 kwietnia 2014 roku nastąpiło wpisanie do Krajowego Rejestru Sądowego informacji o rozwiązaniu spółki i otwarciu jej likwidacji z dniem 17 marca 2014 roku. C.Hartwig Gdynia S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **C.Hartwig Transport Service Sp. z o.o. w likwidacji** z siedzibą w Gdyni - Przedmiotem działalności jest świadczenie usług przewozów drogowych, głównie międzynarodowych przewozów w systemie konwencjonalnym i kontenerowym. W dniu 23 sierpnia 2010 roku nastąpiło wpisanie do Krajowego Rejestru Sądowego informacji o rozwiązaniu spółki i otwarciu jej likwidacji z dniem 23 sierpnia 2010 roku. C.Hartwig Gdynia S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Poltrans Internationale Spedition GmbH** z siedzibą w Hamburgu (Niemcy) - Przedmiotem działalności Spółki są usługi spedycji morskiej, lądowej i lotniczej w dowolnym kierunku geograficznym, transport towarów ponadgabarytowych oraz usługi Project Cargo, przewóz towarów w temperaturze kontrolowanej, obsługa ładunków niebezpiecznych ADR, magazyny i składy celne oraz dystrybucja krajowa na terenie Niemiec i Polski, obsługa celna. C.Hartwig Gdynia S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **PSA Transport Ltd** z siedzibą w Felixstowe (Wielka Brytania) – Przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa spedycja towarów drogą morską, lądową i lotniczą. C.Hartwig Gdynia S.A. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

Oprócz powyższych udziałów OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada bezpośrednio 30% udziałów w kapitale zakładowym spółki **Odra Logistic Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu. Głównym przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest świadczenie usług logistycznych oraz transport drogowy towarów (udziały uprawniają do 30% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki).

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku wystąpiły następujące zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS:

- W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku dokonano skupu udziałów spółki OT Port Świnoujście Sp. z o.o. (dawniej Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.) od indywidualnych posiadaczy. W wyniku tych transakcji udział Grupy w kapitale powyższej Spółki wzrósł z 94,57% do 94,63%.
- Dokonano objęcia 100 tysięcy sztuk akcji serii B w spółce OT Porty Morskie S.A., w wyniku tej transakcji udział Grupy w kapitale powyższej Spółki nie uległ zmianie.
- W dniu 25 lutego 2015 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna podjął decyzję o zamiarze połączenia spółki OT LOGICSTICS Spółka Akcyjna (spółka przejmująca) ze spółką zależną Odra Lloyd Sp. z o.o. W dniu 7 sierpnia 2015 roku Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji połączenia OT LOGISTICS Spółka Akcyjna z Odra Lloyd Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (Spółka Przejmowana). Połączenie zostało dokonane zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą (łączenie się przez przejęcie), w drodze przejęcia Spółki zależnej przez Spółkę dominującą. OT LOGISTCIS Spółka Akcyjna posiadała 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki Przejmowanej. Połączenie zostało przeprowadzone bez podwyższenia kapitału

- zakładowego w Spółce Przejmującej, zgodnie z art. 515 § 1 k.s.h., oraz w trybie określonym w art. 516 § 6 k.s.h. Zasadniczym celem połączenia było uproszczenie struktury Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS oraz optymalizacja kosztów jej funkcjonowania.
- W dniu 27 kwietnia 2015 roku zarejestrowana została w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana nazwy firmy spółki zależnej z dotychczasowej Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o. na OT Port Świnoujście Sp. z o.o. Zmiana firmy nastąpiła na mocy uchwały z dnia 24 marca 2015 roku Zgromadzenia Wspólników Spółki.
 - W dniu 11 czerwca 2015 roku zarejestrowana została w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana nazwy firmy spółki zależnej z dotychczasowej Odratrans Porty Sp. z o.o. na OT Port Wrocław Sp. z o.o. Zmiana firmy nastąpiła na mocy uchwały z dnia 27 marca 2015 roku Zgromadzenia Wspólników Spółki.
 - W dniu 17 czerwca 2015 roku zarejestrowana została w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana nazwy firmy spółki zależnej z dotychczasowej Bałtycki Terminal Drobnicowy Gdynia Sp. z o.o. na OT Port Gdynia Sp. z o.o. Zmiana firmy nastąpiła na mocy uchwały z dnia 15 kwietnia 2015 roku Zgromadzenia Wspólników Spółki.
 - W dniu 12 sierpnia 2015 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zawarła umowę nabycia udziałów w spółce OT Rail Sp. z o.o. (dawniej Landkol Sp. z o.o.) z siedzibą w Świdnicy. W wyniku zawarcia powyższej umowy OT LOGISTICS Spółka Akcyjna stała się właścicielem 100 udziałów OT Rail Sp. z o.o. o wartości nominalnej 50 PLN każdy, stanowiących 100% udziałów w kapitale nabytej spółki. Cena nabycia ww. udziałów wyniosła 5 tys. PLN.
 - W dniu 15 grudnia 2015 roku Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki OT Rail Sp. z o.o. podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki. Podwyższenie kapitału nastąpiło poprzez utworzenie 40.000 udziałów o łącznej wartości 2 mln PLN.
 - Zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia wspólników Rentrans Cargo Sp. z o.o. z dnia 25 października 2011 roku, 31 grudnia 2015 roku dokonano przymusowego umorzenia 29 udziałów. W rezultacie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zwiększyła swój udział w kapitale Rentrans Cargo Sp. z o.o. z 68,41% do 70,74%.

4. Stosowane metody i ważniejsze zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe OT LOGISTICS Spółka Akcyjna, z siedzibą w Szczecinie zostało sporządzone na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2013 poz. 330 z późniejszymi zmianami), zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości, według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji wycenianych według wartości godziwej.

4.1. Bilans

4.1.1 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 użytkowania 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 użytkowania 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. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do 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.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

W odniesieniu do środków transportu przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się wartość rezydualną środka trwałego.

Poprawność przyjętych okresów użytkowania oraz stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji.

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

Wartości niematerialne i prawne

- | | |
|--|-----------|
| ▪ koszty prac rozwojowych | 33% |
| ▪ licencje | 50% |
| ▪ inne wartości niematerialne i prawne | 10% – 20% |

Środki trwałe

- | | |
|---|------------|
| ▪ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,5% – 10% |
| ▪ urządzenia techniczne i maszyny | 5% – 10% |
| ▪ środki transportu | 5% – 33% |
| ▪ pozostałe środki trwałe | 5% – 30% |

4.1.2 Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości nabyte w celu uzyskiwania długoterminowych dochodów w formie czynszów lub dla przewidywanych wzrostów wartości względnie w obu tych celach, klasyfikowane są jako nieruchomości inwestycyjne.

Nieruchomości inwestycyjne początkowo wycenia się według ceny nabycia z uwzględnieniem odnośnych kosztów transakcji.

Późniejsze nakłady uwzględnia się w wartości bilansowej danej nieruchomości inwestycyjnej tylko wówczas, gdy jest prawdopodobne, że z tytułu tej pozycji nastąpi wpływ korzyści ekonomicznych do Spółki oraz gdy nakłady te można określić w sposób wiarygodny. Wszelkie pozostałe wydatki na naprawę i konserwację odnoszone są bezpośrednio do rachunku zysków i strat. Po początkowym ujęciu nieruchomości inwestycyjne wykazuje się w wartości godziwej. Wartość godziwą ustala się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie wyceny sporządzonej przez niezależnego rzeczoznawcę.

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych odzwierciedla między innymi szacowaną wartość transakcyjną nieruchomości gruntowych, dochód z bieżącego wynajmu oraz założenia odnośnie przyszłych dochodów z wynajmu przy uwzględnieniu bieżących warunków rynkowych. Wartość godziwa odzwierciedla również w podobny sposób wszelkie wydatki pieniężne oczekiwane w związku z utrzymaniem tych nieruchomości. Wartość rynkowa nieruchomości może być również określana na podstawie potencjalnej ceny sprzedaży nieruchomości porównawczych.

Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do wartości godziwej odnoszone są do rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody lub koszty operacyjne.

4.1.3 Długoterminowe aktywa finansowe

Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.1.4 Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone wycenia się przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

4.1.5 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje się w wartości netto po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące. Odpisy aktualizujące tworzone są w wysokości:

- należności w postępowaniu układowym (sądowym, bankowym): 100%;
- należności skierowane na drogę postępowania sądowego: 100%;
- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości: 100%;
- należności od dłużników, których wnioski o ogłoszenie upadłości zostały oddalone: 100%;
- należności jeszcze nie wymagalne o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności: 100%;

- należności przeterminowane powyżej 180 dni do 365 dni – odpis ogólny 50%;
- należności przeterminowane powyżej 365 dni – 100%.

4.1.6 Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych i walut obcych. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów pieniężnych. Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

4.1.7 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Czas i sposób rozliczenia czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów. Istotną pozycję stanowią remonty klasowe floty wynikające z przepisów Polskiego Rejestru Statków, które rozliczane są w okresie od trzech do pięciu lat.

4.1.8 Kapitały własne

Kapitałem podstawowym OT LOGISTICS S.A. jest kapitał zakładowy, wykazany w wysokości określonej w Statucie i wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego. Zgodnie ze Statutem Spółka może tworzyć kapitał zapasowy i pozostałe kapitały rezerwowe.

Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej wartości nominalnej tworzony jest z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji powyżej wartości nominalnej pozostałej po pokryciu kosztów emisji.

Spółka realizuje program motywacyjny dla kluczowego personelu. W latach obowiązywania programu nabywane uprawnienia związane programem rozpoznawane są w rachunku zysków i strat w korespondencji z pozostałymi kapitałami rezerwowymi.

Na kapitał z aktualizacji odnosi się różnice między wartością netto środków trwałych przed i po aktualizacji, kapitał ten pomniejszają różnice z aktualizacji wyceny rozchodowanych środków trwałych - sprzedanych, wniesionych jako aport do innej jednostki, podarowanych, zlikwidowanych, oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości środków trwałych objętych aktualizacją wyceny.

4.1.9 Rezerwy

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

- pewne, o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania;
- odprawy emerytalne których obowiązek wypłaty wynika z regulaminu wynagradzania wyceniane przez aktuarium;
- prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Wycena aktuarialna uwzględnia zapisy Regulaminu Wynagradzania który jest oparty na obowiązujących przepisach prawa pracy, regulujący prawa i obowiązki pracowników oraz pracodawcy, a w szczególności wysokość jednorazowej odprawy emerytalnej.

4.1.10 Zobowiązania

Zobowiązania finansowe wycenia się z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty.

4.1.11 Inne rozliczenia międzyokresowe

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

4.1.12 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane 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.

4.2. Rachunek zysków i strat

4.2.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru lub wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

4.2.2. Koszty

Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym oraz układzie kalkulacyjnym. Koszty sprzedanych usług i produktów obejmują koszty bezpośrednie z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

4.2.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.2.3.1 Podatek dochodowy

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.2.3.2 Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest 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 stawki podatku dochodowego obowiązującej w roku sprawozdawczym.

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.

4.3. Wycena transakcji w walutach obcych oraz wybrane dane finansowe przeliczone na EURO

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuję się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz powstałych przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych.

Na dzień bilansowy wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów wycenia się po kursie średnim danej waluty ogłoszonym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Wybrane dane finansowe OT LOGISTICS Spółka Akcyjna przeliczone ze złotych na euro przedstawione w poniższym zestawieniu zostały przeliczone według następujących zasad:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów z bilansu zostały przeliczone według kursu średniego obowiązującego na ostatni dzień roku obrotowego, ogłoszonego przez Narodowy Bank Polski dla EUR,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego miesiąca okresu obrotowego dla EUR.

Poniższa tabela zawiera kursy przyjęte do przeliczenia:

Kurs średni NBP	31.12.2015	31.12.2014
Kurs obowiązujący na dzień bilansowy	4,2615	4,2623
Kurs średni	4,1848	4,1893

Wybrane dane finansowe:

	PLN		EUR	
	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	164 994 176,05	125 694 083,63	39 427 329,93	30 003 600,51
Zysk z działalności operacyjnej	23 713 473,61	30 662 190,85	5 666 617,88	7 319 168,08
Zysk (strata) brutto	32 763 412,68	29 322 987,06	7 829 208,96	6 999 495,63
Zysk (strata) netto	28 992 644,68	25 547 949,06	6 928 138,89	6 098 381,37
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	21 280 106,97	4 653 880,35	5 085 135,84	1 110 896,89
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(57 616 221,52)	(64 589 404,49)	(13 768 084,61)	(15 417 708,09)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(114 680,82)	72 076 415,87	(27 404,35)	17 204 882,88
Przepływy pieniężne netto razem	(36 450 795,37)	12 140 891,73	(8 710 353,11)	2 898 071,69
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe	344 681 280,61	345 333 475,29	80 882 618,94	81 020 452,64
Aktywa obrotowe	109 389 143,25	66 591 041,37	25 669 164,20	15 623 264,76
Aktywa razem	454 070 423,86	411 924 516,66	106 551 783,14	96 643 717,40
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	233 104 844,06	205 842 979,91	54 700 186,33	48 293 874,18
Zobowiązania długoterminowe	158 762 578,09	154 165 597,42	37 255 092,83	36 169 579,20
Zobowiązania krótkoterminowe	45 114 863,78	26 240 048,05	10 586 615,93	6 156 311,86
Kapitał (fundusz) własny	220 965 579,80	206 081 536,75	51 851 596,81	48 349 843,22
Kapitał podstawowy	2 741 107,20	2 741 107,20	643 225,91	600 045,79
liczba akcji (w szt.)	1 427 660,00	1 427 660,00	1 427 660,00	1 427 660,00
Średnia ważona liczba akcji (w szt.)	1 427 660,00	1 427 660,00	1 427 660,00	1 427 660,00
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (podstawowy i rozwodniony)	20,31	17,89	4,85	4,27
Wartość księgowa na jedną akcję (podstawowa i rozwodniona)	154,77	144,35	36,32	33,87

4.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W roku 2015 nie zmieniono stosowanych zasad rachunkowości.

4.5. Korekta błędu

W okresie sprawozdawczym nie dokonano korekt bilansu otwarcia.

5. Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły zdarzenia po dniu bilansowym.

6. Objasnienia dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności Spółki w prezentowanym okresie

Działalność na rynku usług transportowych żeglugi śródlądowej, charakteryzuje się sezonowością uzyskiwanych przychodów ze sprzedaży związanej ze zmiennością warunków atmosferycznych w rocznym cyklu pogodowym. W Polsce sezon nawigacyjny na rynku żeglugi śródlądowej, trwa średnio 259 dni i rozpoczyna się przeciętnie ok. 15 marca, a kończy ok. 15 grudnia każdego roku kalendarzowego. Wydłużanie się okresu pozanawigacyjnego, spowodowane utrzymywaniem się niekorzystnych warunków atmosferycznych i hydrologicznych, może negatywnie wpływać na działalność i wyniki finansowe osiągnięte przez OT LOGISTICS Spółka Akcyjna. W okresie pozanawigacyjnym w Polsce (standardowo od 15 grudnia do 15 marca) Spółka skupia się na świadczeniu usług na rynku niemieckim (na którym sezon pozanawigacyjny obejmuje jedynie okres świąteczno-noworoczny) oraz przeprowadzaniu planowanych remontów floty pływającej i infrastruktury technicznej portów.

7. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W dniu 30 marca 2015 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna mając na względzie zarówno stabilną sytuację finansową Spółki i zapewnione finansowanie projektów rozwojowych i inwestycyjnych, wystąpił do Rady Nadzorczej Spółki z wnioskiem w sprawie podziału zysku netto za rok 2014 w następujący sposób:

- część zysku Spółki w kwocie 9 993 620 PLN z przeznaczeniem do wypłaty na rzecz Akcjonariuszy Spółki,
- pozostała część zysku Spółki w kwocie 15 554 329,06 PLN z przeznaczeniem na kapitał zapasowy Spółki.

Jednocześnie na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki, które odbyło się w dniu 30 marca 2015 roku Rada Nadzorcza, działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 6 pkt 2 Statutu Spółki, pozytywnie zaopiniowała powyższy wniosek Zarządu co do sposobu podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w roku 2014.

Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie podjął decyzji co do rekomendacji wypłaty dywidendy za 2015 rok.

8. Różnice pomiędzy Polskimi a Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna przy sporządzaniu sprawozdania finansowego stosuje zasady i metody rachunkowości, które zostały określone w ustawie o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330 z późniejszymi zmianami). Spółka dokonała identyfikacji obszarów występowania różnic oraz ich wpływu na wartość aktywów netto i wyniku finansowego pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej zaadoptowanymi przez Unię Europejską (zwane dalej MSSF). W tym celu Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wykorzystał najlepszą wiedzę o spodziewanych standardach i interpretacjach oraz zasadach rachunkowości, które miałyby zastosowanie przy sporządzaniu sprawozdania zgodnie z MSSF.

W przypadku sporządzenia sprawozdania finansowego OT LOGISTICS Spółka Akcyjna przy zastosowaniu MSSF aktywa netto Spółki na dzień 31 grudnia 2015 roku byłyby wyższe o kwotę 4.810.985,45 PLN, natomiast wynik finansowy spółki za bieżący rok obrotowy byłby niższy o kwotę 4.362.682,77 PLN.

Obszary występowania głównych różnic pomiędzy sprawozdaniem sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF dotyczą:

- prezentacji kosztów generalnych remontów środków trwałych, które dokonywane są w regularnych odstępach czasu – koszty remontów klasowych środków transportu przeprowadzanych cyklicznie ujmowane są pozycji rzeczowych aktywów trwałych w momencie ich poniesienia i amortyzowane w okresie pozostałym do następnego remontu klasowego,
- wyceny wartości środków trwałych według wartości godziwej (budynków i budowli oraz środków transportu) na moment zastosowania MSSF po raz pierwszy,
- wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży,
- ujmowania podatku odroczonego od pozycji różniących sprawozdanie finansowe sporządzone zgodnie z MSSF a sprawozdaniem sporządzonym według ustawy o rachunkowości,
- zakresu informacji dodatkowej – różnice pomiędzy zasadami rachunkowości i sposobem sporządzania sprawozdania finansowego przez OT LOGISTICS Spółka Akcyjna a MSSF wynikają przede wszystkim z szerszego zakresu ujawnień zalecanych przez Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej.

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopeć
Główny Księgowy

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Nota	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		164 994 176,05	125 694 083,63
- od jednostek powiązanych		28 099 710,42	32 842 598,83
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1,2	164 994 176,05	125 654 312,40
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	39 771,23
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		142 197 859,23	104 467 513,07
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3	142 197 859,23	104 429 828,84
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	37 684,23
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		22 796 316,82	21 226 570,56
D. Koszty sprzedaży	3	729 541,79	782 347,55
E. Koszty ogólnego zarządu	3	13 329 193,78	14 398 907,21
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		8 737 581,25	6 045 315,80
G. Pozostałe przychody operacyjne	4	16 410 178,10	25 401 872,82
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	1 025 485,53
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		16 410 178,10	24 376 387,29
H. Pozostałe koszty operacyjne	5	1 434 285,74	784 997,77
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		38 184,82	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		163 142,55	69 493,83
III. Inne koszty operacyjne		1 232 958,37	715 503,94
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		23 713 473,61	30 662 190,85
J. Przychody finansowe	6	19 722 340,80	11 590 002,61
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		14 620 112,06	11 189 813,87
- od jednostek powiązanych		14 620 112,06	11 189 813,87
II. Odsetki, w tym:		333 461,73	372 176,74
- od jednostek powiązanych		30 955,40	4 678,22
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		4 673 848,92	-
V. Inne		94 918,09	28 012,00
K. Koszty finansowe	7	10 672 401,73	12 929 206,40
I. Odsetki, w tym:		10 076 833,96	8 539 295,40
- dla jednostek powiązanych		365 083,40	20 285,42
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	3 810 640,02
IV. Inne		595 567,77	579 270,98
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		32 763 412,68	29 322 987,06
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
N. Zysk (strata) brutto (L+M)		32 763 412,68	29 322 987,06
O. Podatek dochodowy	8,9	3 770 768,00	3 775 038,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)		28 992 644,68	25 547 949,06
Zysk przypadający na akcję:	34		
Podstawowy zysk na akcję		20,31	17,89
Rozwodniony zysk na akcję		20,31	17,89

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopeć
Główny Księgowy

IV. BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE		344 681 280,61	345 333 475,29
I. Wartości niematerialne i prawne	11	2 394 526,85	2 435 642,80
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 160 376,85	2 435 642,80
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		234 150,00	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		32 578 280,81	27 737 475,43
1. Środki trwałe	10	32 578 280,81	27 737 475,43
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		424 149,98	431 331,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 289 958,82	924 799,32
c) urządzenia techniczne i maszyny		256 791,33	229 659,83
d) środki transportu		30 287 382,41	25 717 340,63
e) inne środki trwałe		319 998,27	434 344,27
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	13	215 671,72	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		215 671,72	-
IV. Inwestycje długoterminowe	12	299 908 800,85	307 151 224,74
1. Nieruchomości		133 545 584,00	121 034 389,00
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		166 271 216,85	186 024 835,74
a) w jednostkach powiązanych		165 697 216,85	185 450 835,74
- udziały lub akcje		165 697 216,85	185 450 835,74
- zaliczki na nabycie akcji		-	-
b) w pozostałych jednostkach		574 000,00	574 000,00
- udziały lub akcje		574 000,00	574 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		92 000,00	92 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		9 584 000,38	8 009 132,32
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	2 125 226,00	1 311 944,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	17	7 458 774,38	6 697 188,32
B. AKTYWA OBROTOWE		109 389 143,25	66 591 041,37
I. Zapasy		-	-
II. Należności krótkoterminowe	14	27 358 229,98	25 676 981,86
1. Należności od jednostek powiązanych		5 800 626,59	8 313 113,47
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		5 756 626,59	8 269 113,47
- do 12 miesięcy		5 756 626,59	8 269 113,47
b) inne		44 000,00	44 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek		21 557 603,39	17 363 868,39
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		20 623 973,71	15 323 434,84
- do 12 miesięcy		20 623 973,71	15 323 434,84
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		37 620,00	1 242 337,58
c) inne		896 009,68	798 095,97
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		78 665 359,09	37 931 880,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15	78 665 359,09	37 931 880,79
a) w jednostkach powiązanych		2 521 551,99	-
- udziały lub akcje		-	-
- udzielone pożyczki		2 521 551,99	-
b) w pozostałych jednostkach		69 631 749,23	-
- udziały lub akcje		69 631 749,23	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	6 512 057,87	37 931 880,79
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		6 512 057,87	37 931 880,79
- inne środki pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	3 365 554,18	2 982 178,72
SUMA AKTYWÓW		454 070 423,86	411 924 516,66

PASywa	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		220 965 579,80	206 081 536,75
I. Kapitał podstawowy	19	2 741 107,20	2 741 107,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał zapasowy	20	168 497 222,42	152 816 115,30
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	21	6 492 070,74	6 392 030,28
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	22	(4 296 794,87)	(3 976 034,87)
VII. Kapitał z połączenia z Odra Lloyd		(2 572 995,89)	
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		21 112 325,52	22 560 369,78
VIII. Wynik finansowy netto		28 992 644,68	25 547 949,06
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		233 104 844,06	205 842 979,91
I. Rezerwy na zobowiązania	24	27 476 195,62	23 560 955,73
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	26 171 462,00	21 587 412,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	24	1 304 733,62	1 973 543,73
- długoterminowa		37 144,08	42 146,15
- krótkoterminowa		1 267 589,54	1 931 397,58
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	23	158 762 578,09	154 165 597,42
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		158 762 578,09	154 165 597,42
a) kredyty i pożyczki		3 420 565,00	4 428 161,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		155 284 014,14	149 660 999,48
c) inne zobowiązania finansowe		57 998,95	76 436,94
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	23,25	45 114 863,78	26 240 048,05
1. Wobec jednostek powiązanych		31 599 820,13	19 460 450,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		21 052 121,79	16 565 496,10
- do 12 miesięcy		21 052 121,79	16 565 496,10
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		10 547 698,34	2 894 954,16
2. Wobec pozostałych jednostek		13 434 835,17	6 692 711,46
a) kredyty i pożyczki	23	6 088 422,03	1 107 024,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	23	1 853 568,50	1 897 747,97
c) inne zobowiązania finansowe	23	80 763,48	70 629,74
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 164 802,85	2 104 473,93
- do 12 miesięcy		3 164 802,85	2 104 473,93
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 278 319,14	156 768,11
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne		968 959,17	1 356 067,71
3. Fundusze specjalne	27	80 208,48	86 886,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	26	1 751 206,57	1 876 378,71
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych		-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 751 206,57	1 876 378,71
- długoterminowe		1 654 754,53	1 750 957,50
- krótkoterminowe		96 452,04	125 421,21
SUMA PASYWÓW		454 070 423,86	411 924 516,66

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

 Zbigniew Nowik
 Prezes Zarządu

 Piotr Ambrozowicz
 Wiceprezes Zarządu

 Ryszard Warzocha
 Wiceprezes Zarządu

 Katarzyna Słomińska-Kopeć
 Główny Księgowy

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	28 992 644,68	25 547 949,06
II. Korekty razem	(7 712 537,71)	(20 894 068,71)
1. Amortyzacja	4 535 858,60	3 440 352,71
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	48 521,59	437 632,82
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(4 576 836,87)	(2 742 487,91)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(19 336 330,10)	(19 781 724,84)
5. Zmiana stanu rezerw	3 915 239,89	4 798 634,52
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	(1 582 809,20)	(1 064 822,51)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 703 196,27	(3 887 998,67)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 098 617,89)	(2 245 241,83)
10. Inne korekty	(320 760,00)	151 587,00
11. Zbycie opcji walutowych	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	21 280 106,97	4 653 880,35
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	17 252 581,51	13 681 411,80
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	45 426,90	1 177 151,60
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	2 125 700,00	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	15 081 454,61	12 204 260,20
a) w jednostkach powiązanych	15 081 454,61	12 184 492,09
b) w pozostałych jednostkach	-	19 768,11
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	19 768,11
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	300 000,00
II. Wydatki	74 868 803,03	78 270 816,29
1. Nabywanie rzeczowych aktywów trwałych	3 272 568,24	4 946 335,39
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	631,33	3 906,97
3. Na aktywa finansowe, w tym:	70 845 603,46	73 320 573,93
a) w jednostkach powiązanych	5 887 703,15	73 320 573,93
b) w pozostałych jednostkach	64 957 900,31	-
- nabywanie aktywów finansowych	64 957 900,31	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	750 000,00	164 500,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(57 616 221,52)	(64 589 404,49)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	53 075 335,42	153 453 416,74
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	43 298 766,03	4 200 000,00
2.1 od jednostek powiązanych	36 726 230,00	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	9 776 569,39	149 253 416,74
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	53 190 016,24	81 377 000,87
1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	9 993 620,00	9 993 620,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	28 824 964,00	5 218 410,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	4 328 200,00	60 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	91 244,31	62 798,92
8. Odsetki	9 951 987,93	6 102 171,95
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(114 680,82)	72 076 415,87
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	(36 450 795,37)	12 140 891,73
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(36 443 395,48)	12 162 212,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	7 399,89	21 321,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	42 955 453,35	25 769 668,06
- w tym środki Odra Lloyd Sp. z o.o.	5 044 893,56	-
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	6 504 657,98	37 910 559,79

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

 Zbigniew Nowik
 Prezes Zarządu

 Piotr Ambrozowicz
 Wiceprezes Zarządu

 Ryszard Warzocha
 Wiceprezes Zarządu

 Katarzyna Słomińska-Kopec
 Główny Księgowy

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	206 081 536,75	190 375 620,69
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	206 081 536,75	190 375 620,69
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	2 741 107,20	2 453 107,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- podwyższenie kapitału	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 741 107,20	2 741 107,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	152 816 115,30	136 724 167,70
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	152 816 115,30	16 091 947,60
a) zwiększenie, w tym:	15 681 107,12	16 091 947,60
- połączenie z Odra Lloyd Sp. z o.o.	124 785,30	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	15 554 329,06	15 998 736,33
- rozliczenie kapitału z aktualizacji wyceny	1 992,76	93 211,27
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	168 497 222,42	152 816 115,30
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	6 392 030,28	6 485 241,55
Korekta BO	-	-
Kapitał z aktualizacji na początek okresu po połączeniu	6 392 030,28	6 485 241,55
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	100 040,46	(93 211,27)
a) zwiększenie, w tym:	102 033,22	-
- połączenie z Odra Lloyd Sp. z o.o.	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	(1 992,76)	(93 211,27)
- zbycia środków trwałych	(1 992,76)	(93 211,27)
- wycena udziałów	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	6 492 070,74	6 392 030,28
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	(3 976 034,87)	(4 127 621,87)
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	(320 760,00)	151 587,00
a) zwiększenie, w tym:	-	151 587,00
- Inne	-	151 587,00
b) zmniejszenie, w tym:	(320 760,00)	-
- Inne	(320 760,00)	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	(4 296 794,87)	(3 976 034,87)
7. Kapitał z połączenia z Odra Lloyd Sp. z o.o.	(2 572 995,89)	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	48 108 318,84	48 552 726,11
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	48 108 318,84	48 552 726,11
- korekty błędów	-	-
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	48 108 318,84	48 552 726,11
a) zwiększenie, w tym:	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	26 995 993,32	25 992 356,33
- na kapitał zapasowy	15 554 329,06	15 998 736,33
- wypłata dywidendy	9 993 620,00	9 993 620,00
- połączenie z Odra Lloyd Sp. z o.o.	1 448 044,26	-
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	21 112 325,52	22 560 369,78
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	21 112 325,52	22 560 369,78
9. Wynik netto	28 992 644,68	25 547 949,06
a) zysk netto	28 992 644,68	25 547 949,06
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	220 965 579,80	206 081 536,75

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

 Zbigniew Nowik
 Prezes Zarządu

 Piotr Ambrozowicz
 Wiceprezes Zarządu

 Ryszard Warzocha
 Wiceprezes Zarządu

 Katarzyna Słomińska-Kopeć
 Główny Księgowy

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży według rodzajów działalności

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	164 994 176,05	125 654 312,40
- przewozy	80 391 159,77	86 839 865,66
- pozostała działalność wspierająca dla transportu wodnego	779 351,55	1 899 300,91
- dzierżawa floty	18 383 951,79	18 095 134,57
- najmy/dzierżawy majątku	5 052 983,10	5 098 883,28
- sprzedaż pozostała	755 753,43	624 831,22
- spedycja	59 630 976,41	13 096 296,76
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	39 771,23
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
Razem	164 994 176,05	125 694 083,63

2. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	164 994 176,05	125 654 312,40
- kraj, w tym:	141 222 440,70	101 921 711,26
jednostki powiązane	11 202 551,19	16 740 268,20
jednostki pozostałe	130 019 889,51	85 181 443,06
- eksport	23 771 735,35	23 732 601,14
jednostki powiązane	16 897 159,23	16 102 330,63
jednostki pozostałe	6 874 576,12	7 630 270,51
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	-	39 771,23
- kraj, w tym:	-	39 771,23
jednostki powiązane	-	-
jednostki pozostałe	-	39 771,23
- eksport	-	-
jednostki powiązane	-	-
jednostki pozostałe	-	-
Razem	164 994 176,05	125 694 083,63

3. Koszty według rodzaju

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
A. Koszty wg rodzajów	157 683 029,35	120 207 555,44
1. Amortyzacja	4 535 858,60	3 440 352,71
2. Zużycie materiałów i energii	2 144 516,61	1 769 142,12
3. Usługi obce	138 177 522,68	102 842 868,77
4. Podatki i opłaty, w tym:	2 583 027,67	2 325 703,53
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	6 945 796,59	6 312 278,72
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	921 257,36	738 389,09
7. Pozostałe koszty rodzajowe	2 375 049,84	2 741 136,27
8. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	37 684,23
Razem	157 683 029,35	120 207 555,44

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń między okresowych kosztów +/-	1 426 434,55	558 787,61
1. Produkty gotowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Rozliczenia między okresowe kosztów	1 426 434,55	558 787,61
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	156 256 594,80	119 611 083,60
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	142 197 859,23	104 429 828,84
- koszty sprzedaży	729 541,79	782 347,55
- koszty ogólnego zarządu	13 329 193,78	14 398 907,21
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	37 684,23

4. Pozostałe przychody operacyjne

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	1 025 485,53
- środków trwałych	-	1 025 485,53
II. Dotacje	-	-
III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	16 410 178,10	24 376 387,29
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	25 942,67	73 001,74
2) rozwiązane rezerwy	58 967,00	-
3) zwrócone, umorzone podatki	4 890,71	1 541,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	21 454,38	9 144,49
5) przedawnione zobowiązania	5 025,47	32 746,30
6) otrzymane odszkodowania	1 154 442,68	791 634,01
7) aktualizacja wartości nieruchomości inwestycyjnych	14 955 201,00	23 256 004,35
8) inne	184 254,19	212 315,40
Razem	16 410 178,10	25 401 872,82

5. Pozostałe koszty operacyjne

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	38 184,82	-
II. Odpis aktualizujący wartość należności	163 142,55	69 493,83
III. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	1 232 958,37	715 503,94
1) utworzone rezerwy	-	-
2) darowizny	23 444,50	11 409,31
3) odpisane należności	850 856,82	45 456,96
4) koszty postępowania spornego	21 229,04	10 845,51
5) odszkodowania, kary	15 609,77	15 609,77
6) odpis aktualizujący nieruchomości	318 306,00	625 739,07
7) inne	3 512,24	6 443,32
Razem	1 434 285,74	784 997,77

6. Przychody finansowe

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	14 620 112,06	11 189 813,87
- z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	14 620 112,06	11 189 813,87
- z tytułu udziału w pozostałych jednostkach	-	-
II. Odsetki, w tym:	333 461,73	372 176,74
- odsetki od spółek powiązanych	30 955,40	4 678,22
- odsetki od pozostałych kontrahentów	572,62	4 508,73
- odsetki bankowe	301 933,71	362 989,79
III. Przychody ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	4 673 848,92	-
V. Inne, w tym:	94 918,09	28 012,00
- różnice kursowe	-	-
- pozostałe przychody finansowe	94 918,09	28 012,00
Razem	19 722 340,80	11 590 002,61

7. Koszty finansowe

	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
I. Odsetki, w tym:	10 076 833,96	8 539 295,40
- odsetki dla spółek powiązanych	365 083,40	20 285,42
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	127,97	7 996,88
- odsetki bankowe	309 476,89	355 101,69
- odsetki od obligacji	9 395 648,96	8 089 316,60
- odsetki pozostałe	6 496,74	66 594,81
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- likwidacja spółki zależnej	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	3 810 640,02
IV. Inne, w tym:	595 567,77	579 270,98
- różnice kursowe	361 252,75	579 270,98
- pozostałe koszty finansowe	234 315,02	-
Razem	10 672 401,73	12 929 206,40

Wszystkie odsetki ujęte w kosztach finansowych, oprócz odsetek od obligacji, są to odsetki zrealizowane.

Wartości niezrealizowanych odsetek od obligacji ujętych w kosztach 2015 roku wynosi odpowiednio:

- Odsetki od obligacji serii B – 824.845,63 PLN, termin zapłaty przypada na luty 2016 roku,
- Odsetki od obligacji serii C – 103.333,37 PLN, termin zapłaty przypada na marzec 2016 roku,
- Odsetki od obligacji serii D – 836.956,29 PLN, termin zapłaty przypada na maj 2016 roku,
- Odsetki od obligacji serii E – 88.433,21 PLN, termin zapłaty przypada na luty 2016 roku.

Wartości niezrealizowanych odsetek od obligacji ujętych w kosztach 2014 roku wynosi odpowiednio:

- Odsetki od obligacji serii B - 779.347,58 PLN, termin zapłaty przypada na luty 2015 roku,
- Odsetki od obligacji serii C - 259.256,78 PLN, termin zapłaty przypada na marzec 2015 roku,
- Odsetki od obligacji serii D - 675.298,30 PLN, termin zapłaty przypada na maj 2015 roku.

8. Podatek dochodowy

Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
Podatek bieżący	-	357 092
Podatek odroczony	3 770 768	3 417 946
Razem podatek dochodowy	3 770 768	3 775 038
	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.	Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.
Zysk brutto	32 763 412,68	29 322 987,06
Koszty nie satnowiące kosztów uzyskania przychodów	5 679 600,66	12 087 448,05
Koszty podatkowe nie zaliczane do kosztów bilansowe	8 682 888,96	4 664 158,14
Przychody nie zaliczane do przychodów podatkowych	20 539 165,85	23 697 137,65
Przychody podatkowe nie zaliczane do przychodów bilansowych	-	20 106,13
Dochody nie podlegające opodatkowaniu	14 620 112,06	11 189 813,87
Podstawa opodatkowania	- 5 399 154	1 879 432
Podatek dochodowy (19%)	-	357 092
Razem podatek dochodowy	-	357 092

9. Podatek odroczoney

	31.12.2015	31.12.2014
Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
odsutki	30 955	-
różnice kursowe	156 080	82 722
wy cena udziałów	8 532 800	-
udziały w spółce zależnej	1 462 021	1 462 021
amortyzacja środków trwałych	2 974 327	2 885 780
amortyzacja środków trwałych w leasingu	13 265	9 040
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	2 159 460	1 079 730
aktualizacja wartości nieruchomości inwestycyjnych	122 385 457	108 098 666
pozostałe	30 174	-
Razem dodatnie różnice przejściowe	137 744 540	113 617 959
Rezerwa na podatek dochodowy odroczoney - według stawki 19%	26 171 462	21 587 412
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
rezerwy na udziały	40 000	40 000
różnice kursowe	469 517	535 107
rezerwa na urlopy	194 808	314 231
rezerwa na odprawy emerytalne	57 926	49 065
rezerwa na wynagrodzenia	1 052 000	1 610 248
rezerwa na należności	459 679	509 091
dopłaty uzyskane z BGK podlegające umorzeniu	229 365	277 527
odpisy na udziały	18 238	18 238
rezerwa na koszty	425 776	185 368
odsutki obligacje	1 256 681	1 660 916
odsutki od zobowiązań i pożyczek	47 698	-
strata podatkowa	5 788 663	-
pozostałe	1 145 050	1 705 174
Razem ujemne różnice przejściowe	11 185 401	6 904 965
Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego - według stawki 19%	2 125 226	1 311 944

Zmiana aktywa i rezerwy z tytułu podatku odroczonego w 2015 roku została w całości odniesiona na wynik finansowy.

10. Zmiany w środkach trwałych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu - skorygowane	603 761,33	9 999 314,54	3 332 113,63	105 788 853,31	1 122 302,85	-	120 846 345,66
Zwiększenia, w tym:	-	508 883,53	147 226,43	23 036 344,95	282 300,86	-	23 974 755,77
- nabycie	-	483 114,31	136 690,58	226 270,31	97 593,25	-	943 668,45
- środki trwałe Odra Lloyd	-	25 769,22	10 535,85	22 810 074,64	184 707,61	-	23 031 087,32
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	(3 349,24)	(208 372,40)	(3 569,89)	(42 255,49)	-	(257 547,02)
- sprzedaż/likwidacja	-	(3 349,24)	(208 372,40)	(3 569,89)	(42 255,49)	-	(257 547,02)
- przeniesienie ze środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	603 761,33	10 504 848,83	3 270 967,66	128 821 628,37	1 362 348,22	-	144 563 554,41
Umorzenie na początek okresu	(172 429,95)	(9 074 515,22)	(3 102 453,80)	(77 667 377,06)	(687 958,58)	-	(90 704 734,61)
Zwiększenia, w tym:	(7 181,40)	(143 724,03)	(120 094,93)	(18 466 303,17)	(391 853,48)	-	(19 129 157,01)
- amortyzacja za okres	(7 181,40)	(117 954,81)	(113 334,37)	(3 785 215,05)	(237 643,75)	-	(4 261 329,38)
- środki trwałe Odra Lloyd	-	(25 769,22)	(6 760,56)	(14 681 088,12)	(154 209,73)	-	(14 867 827,63)
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	3 349,24	208 372,40	3 569,89	37 462,11	-	252 753,64
- sprzedaż/likwidacja	-	3 349,24	208 372,40	3 569,89	37 462,11	-	252 753,64
- przemieszczenie wewnątrzne	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	(179 611,35)	(9 214 890,01)	(3 014 176,33)	(96 130 110,34)	(1 042 349,95)	-	(109 581 137,98)
Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	-	-	(2 404 135,62)	-	-	(2 404 135,62)
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	(2 404 135,62)	-	-	(2 404 135,62)
Wartość netto na koniec okresu	424 149,98	1 289 958,82	256 791,33	30 287 382,41	319 998,27	-	32 578 280,81

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosła 423.721,58 PLN. W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych. W okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku poniesiono wydatki na nabycie niefinansowych aktywów trwałych w wysokości 3.272.568,24 PLN. Na dzień 31 grudnia 2015 roku Spółka nie posiada istotnych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych. Wpływy ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku wyniosły 45.426,90 PLN. Wysokość wydatków na ochronę środowiska w 2015 roku wynosi 90.264,40 PLN. W 2015 roku spółka nie planuje większych nakładów na nabycie środków trwałych, wydatki na ochronę środowiska planuje na poziomie zbliżonym do wydatków z 2015 roku.

Struktura własności środków trwałych na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawia się następująco:

Środki trwałe:	31.12.2015	31.12.2014
własne	32 426 073,44	27 579 213,31
użytkowane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	152 207,37	158 262,12
ujęte w ewidencji pozabilansowej	144 550,56	239 024,76
	32 722 831,37	24 204 856,89

11. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje		Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
			Razem, w tym:	oprogramowanie komputerowe			
Wartość brutto na początek okresu	-	-	819 436,66	819 436,66	-	2 751 265,26	3 570 701,92
Zwiększenia, w tym:	-	-	631,33	631,33	234 150,00	-	234 781,33
- zakup	-	-	631,33	631,33	234 150,00	-	234 781,33
- przeniesienie ze środków trwałych	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(2 067,18)	(2 067,18)	-	-	(2 067,18)
- likwidacja	-	-	(2 067,18)	(2 067,18)	-	-	(2 067,18)
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	818 000,81	818 000,81	234 150,00	2 751 265,26	3 803 416,07
Umorzenie na początek okresu	-	-	(813 186,59)	(813 186,59)	-	(321 872,53)	(1 135 059,12)
Zwiększenia, w tym:	-	-	(5 964,72)	(5 964,72)	-	(269 932,56)	(275 897,28)
- amortyzacja za okres	-	-	(5 964,72)	(5 964,72)	-	(269 932,56)	(275 897,28)
Zmniejszenia, w tym:	-	-	2 067,18	2 067,18	-	-	2 067,18
- likwidacja	-	-	2 067,18	2 067,18	-	-	2 067,18
Razem umorzenie na koniec okresu	-	-	(817 084,13)	(817 084,13)	-	(591 805,09)	(1 408 889,22)
Wartość netto na koniec okresu	-	-	916,68	916,68	234 150,00	2 159 460,17	2 394 526,85

12. Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe		4. Inne inwestycje długoterminowe	Razem
			a) w jednostkach powiązanych	b) w pozostałych jednostkach		
Stan na początek okresu, w tym:	121 034 389,00	-	185 450 835,74	574 000,00	92 000,00	307 151 224,74
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	14 636 895,00	-	2 165 777,00	-	-	16 802 672,00
- nabycie	-	-	2 165 777,00	-	-	2 165 777,00
- korekty aktualizujące wartość	14 636 895,00	-	-	-	-	14 636 895,00
- zaliczki na nabycie udziałów/akcji	-	-	-	-	-	-
- nakłady	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	(2 125 700,00)	-	(21 919 395,89)	-	-	(24 045 095,89)
- sprzedaż	(2 125 700,00)	-	-	-	-	(2 125 700,00)
- połączenie z Odra Lloyd Sp. z o.o.	-	-	(21 919 395,89)	-	-	(21 919 395,89)
Stan na koniec okresu, w tym:	133 545 584,00	-	165 697 216,85	574 000,00	92 000,00	299 908 800,85

Poniższe noty przedstawiają podział długoterminowych aktywów finansowych:

Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu, w tym:	185 450 835,74	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	2 165 777,00	-	-	-
- nabycie	2 165 777,00	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-
- połączenie z Odra Lloyd Sp. z o.o.	(21 919 395,89)	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	165 697 216,85	-	-	-

Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu, w tym:	574 000,00	-	-	72 500,02
- w cenie nabycia	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	72 500,02
- inne	-	-	-	72 500,02
Stan na koniec okresu, w tym:	574 000,00	-	-	-

Na dzień bilansowy wszystkie nieruchomości inwestycyjne wycenia się zgodnie z modelem wartości godziwej. Weryfikację ujętej wartości godziwej nieruchomości przeprowadza się i ujmuje nie rzadziej niż raz w roku na dzień bilansowy kończący rok obrotowy.

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada inwestycje długoterminowe w nieruchomości:

- we Wrocławiu przy ul. Kościelżyńskiej na terenie Stoczni przeznaczona pod budowę hoteli, biurowców, handel - wartość godziwa 61.168.234 PLN. Wartość godziwa nieruchomości została ustalona na podstawie wyceny niezależnego rzeczoznawcy wykonanej na dzień 24.11.2015 r.
- w Szczecinie przy ulicy Kujota. Wartość godziwą tej nieruchomości ustalono na kwotę 11.722.000 PLN – oszacowaną w oparciu o wycenę niezależnego rzeczoznawcy z grudnia 2015 roku. W dniu 23.12.2015 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna dokonała sprzedaży części ww. nieruchomości za cenę 2,12 mln PLN.
- we Wrocławiu na terenie Portu Miejskiego przy ulicy Kleczkowskiej 52. Nieruchomość dzięki usytuowaniu w centrum Wrocławia (niepełna 2 km od rynku głównego miasta) jest atrakcyjnym terenem pod potencjalne inwestycje komercyjne. W celu realizacji planów spółki związanych ze sprzedażą terenów Portu Miejskiego podejmowane są działania w kierunku zmiany przeznaczenia terenu Portu Miejskiego, mające na celu uzyskanie stosownych zmian w planie zagospodarowania miasta na obszarze, na którym znajdują się tereny należące do OT LOGISTICS Spółka Akcyjna. Częścią realizowanego projektu jest koncepcja przeniesienia dzisiejszego Portu Miejskiego do innej lokalizacji. Rozpoczęty proces umożliwiający przeniesienie obecnej działalności portowej do nowej lokalizacji, optymalnej pod względem komunikacyjnym i rozwojowym dla miasta Wrocławia, ma na celu zmianę terenów przemysłowych na tereny usługowe, komercyjne oraz budownictwo wielorodzinne. Ma to znaczący wpływ na wartość przedmiotowej nieruchomości, której wartość na dzień 31 grudnia 2015 roku została oszacowana na 60.655.350 PLN. Wartość nieruchomości została ustalona w oparciu o wycenę niezależnego rzeczoznawcy z dnia 20.12.2015 r.

Zdaniem Zarządu do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania nie wystąpiły czynniki mające wpływ na zmianę wartości nieruchomości inwestycyjnych.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiadała długoterminowe aktywa finansowe (udziały i akcje) w następujących podmiotach:

Nazwa firmy	Siedziba	Wartość udziałów w PLN	Udział w kapitale zakładowym %
a) w jednostkach powiązanych			
OT Port Wrocław Sp. z o.o.	Wrocław	850 000,00	100,00%
Renatrans International Spedition Sp. z o.o.	Katowice	825 000,00	100,00%
Deutsche Binnenreederei AG	Berlin	36 575 120,28	81,08%
OT Rail Sp. z o.o.	Świdnica	2 005 052,00	100,00%
Rentrans Cargo Sp. z o.o.	Szczecin	10 228 875,00	70,74%
OT Port Świnoujście Sp. z o.o.	Świnoujście	31 340 411,53	94,63%
Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.	Bydgoszcz	4 046 226,10	100,00%
OT Porty Morskie Spółka Akcyjna	Szczecin	202 018,00	100,00%
C.Hartwig Gdynia Spółka Akcyjna	Gdynia	20 387 106,93	87,94%
OT Port Gdynia Spółka z o.o.	Gdynia	59 237 407,01	100,00%
b) w pozostałych jednostkach			
Śląskie Centrum Logistyki Sp z o.o.	Gliwice	574 000,00	1,32%
Stan na koniec okresu:		166 271 216,85	

Zmiany posiadanych przez OT LOGISTICS Spółka Akcyjna udziałów, które miały miejsce w 2015 roku zostały szerzej opisane w punkcie 3 wprowadzenia do niniejszego sprawozdania.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie wystąpiły przesłanki do rozpoznania utraty wartości udziałów i akcji.

13. Należności długoterminowe

Struktura należności długoterminowych przedstawia się następująco:

	Należności brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
Od jednostek powiązanych	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
zwiększenie	-	-	-
zmniejszenie	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-
Od jednostek pozostałych	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
zwiększenie	215 671,72	-	215 671,72
zmniejszenie	-	-	-
Stan na koniec okresu	215 671,72	-	215 671,72
Razem	215 671,72	-	215 671,72

14. Należności krótkoterminowe

Struktura należności krótkoterminowych przedstawia się następująco:

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	7 958 725,95	2 158 099,36	5 800 626,59
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			
Stan na początek okresu	10 389 125,30	2 120 011,83	8 269 113,47
Stan na koniec okresu, w tym:	7 914 725,95	2 158 099,36	5 756 626,59
– nieprzeleminowane	5 493 175,10	20 734,12	5 472 440,98
– przeleminowane, w tym:	2 421 550,85	2 137 365,24	284 185,61
– do 30 dni	133 457,55	3 178,32	130 279,23
– powyżej 30 dni do 90 dni	159 030,56	6 356,64	152 673,92
– powyżej 90 dni do 180 dni	10 767,42	9 534,96	1 232,46
– powyżej 180 dni	2 118 295,32	2 118 295,32	-
b) inne			
Stan na początek okresu	44 000,00	-	44 000,00
Stan na koniec okresu, w tym:	44 000,00	-	44 000,00
– nieprzeleminowane	44 000,00	-	44 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	22 036 770,82	479 167,44	21 557 603,39
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			
Stan na początek okresu	15 871 989,71	548 554,87	15 323 434,84
Stan na koniec okresu, w tym:	21 103 141,14	479 167,44	20 623 973,71
– nieprzeleminowane	15 208 988,35	-	15 208 988,35
– przeleminowane, w tym:	5 894 152,79	479 167,44	5 414 985,36
– do 30 dni	3 280 169,22	-	3 280 169,22
– powyżej 30 dni do 90 dni	1 399 129,46	-	1 399 129,46
– powyżej 90 dni do 180 dni	690 395,95	7 782,21	682 613,74
– powyżej 180 dni	524 458,16	471 385,23	53 072,93
b) należności z tyt.podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
Stan na początek okresu	1 242 337,58	-	1 242 337,58
Stan na koniec okresu	37 620,00	-	37 620,00
c) inne należności			
Stan na początek okresu	798 095,97	-	798 095,97
Stan na koniec okresu, w tym:	896 009,68	-	896 009,68
– nieprzeleminowane	892 174,60	-	892 174,60
– przeleminowane, w tym:	3 835,08	-	3 835,08
– do 30 dni	-	-	-
– powyżej 30 dni do 90 dni	3 835,08	-	3 835,08
– powyżej 90 dni do 180 dni	-	-	-
– powyżej 180 dni	-	-	-
d) należności dochodzone na drodze sądowej			
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
Razem	29 995 496,77	2 637 266,80	27 358 229,98

Należności krótkoterminowe brutto według struktury walutowej:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Należności w walucie polskiej	26 786 394,44	20 234 702,81
Należności w walutach obcych		
- w walucie obcej EUR	741 979,21	1 902 927,00
- w walucie obcej USD	12 088,37	-
- po przeliczeniu na PLN	3 209 102,34	8 110 845,75
Razem PLN	29 995 496,78	28 345 548,56

Podział należności krótkoterminowych od jednostek powiązanych na 31.12.2015 roku:

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy, w tym od:	5 756 626,59	8 269 113,47
- jednostk zależnych	5 684 621,52	8 208 768,01
- jednostek stowarzyszonych	72 005,07	60 345,46
- jednostki dominującej	-	-
b) inne	44 000,00	44 000,00
- jednostk zależnych	-	-
- jednostek stowarzyszonych	-	-
- jednostki dominującej	44 000,00	44 000,00
Razem	5 800 626,59	8 313 113,47

15. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach zależnych	2 521 551,99	-
- udzielone pożyczki	2 521 551,99	-
b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
c) w jednostce dominującej	-	-
d) w pozostałych jednostkach, w tym:	69 631 749,23	-
- udziały i akcje	69 631 749,23	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
Razem	72 153 301,22	-

W 2015 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna udzieliła dwóch pożyczek spółce zależnej OT Rail Sp. z o.o.. Umowy pożyczek zawarto w dniach 27 sierpnia oraz 15 grudnia 2015 roku, na łączną kwotę do 4,5 mln złotych. Termin spłaty wynosi odpowiednio sześć miesięcy od daty podpisania umowy, z możliwością jej przedłużenia dla pierwszej umowy, a w przypadku drugiej umowy w dniu 31 grudnia 2016 roku. Pożyczki oprocentowane są na warunkach rynkowych. Saldo ich wykorzystania na dzień 31 grudnia 2015 roku wyniosło 2.521.551,99 PLN

W dniu 29 lipca 2015 roku w wyniku przydziału akcji w ramach oferty publicznej spółki Luka Rijeka d.d. z siedzibą w Rijece (Republika Chorwacji) OT LOGISTICS Spółka Akcyjna nabyła 2 805 232 akcji nowej emisji ww. spółki o wartości nominalnej 40 HRK każda. Cena emisyjna akcji wynosiła 40 HRK. Wartość objętego przez Spółkę pakietu akcji Luka Rijeka wyniosła 112.209.280 HRK, tj. 63,8 mln PLN.

W wyniku nabycia ww. akcji Luka Rijeka, po dokonaniu wpisu do rejestru sądowego, OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 20,81% w podwyższonym kapitale zakładowym Luka Rijeka oraz ma prawo do wykonywania 2.805.232 głosów stanowiących 20,81% głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Luka Rijeka.

Na dzień nabycia akcji spółki Luka Rijeka oraz na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego OT LOGISTICS Spółka Akcyjna nie miała możliwości wywierania istotnego wpływu na nabytą jednostkę, w związku z powyższym nabyte akcje zostały zakwalifikowane jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Akcje wyceniane są w wartości godziwej. Zyski/straty z przeszacowania wartości akcji ww. spółki odnoszone są w wynik finansowy poprzez ujęcie w przychody/koszty finansowe. Na dzień bilansowy wartość akcji Luka Rijeka d.d. wyniosła 69.631.749,23 PLN. W wyniku wyceny akcji do wartości godziwej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna ujęła w przychodach finansowych wzrost wartości akcji w wysokości 4.673.384,92 PLN.

16. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2015	31.12.2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:	6 512 057,87	37 931 880,79
- pieniężne środki krajowe na rachunkach bankowych	5 053 826,08	37 051 880,63
- pieniężne środki zagraniczne na rachunkach bankowych	1 458 231,79	880 000,16
Inne środki pieniężne	-	-
Razem	6 512 057,87	37 931 880,79

17. Czynne rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		31.12.2015	31.12.2014
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 125 226,00	1 311 944,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		7 458 774,38	6 697 188,32
- remonty klasowe		7 395 004,16	6 668 474,45
- pozostałe		63 770,22	28 713,87
Razem		9 584 000,38	8 009 132,32

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		31.12.2015	31.12.2014
- remonty klasowe		3 258 274,53	2 856 414,48
- ubezpieczenia		31 262,06	74 488,35
- pozostałe		76 017,59	51 275,89
Razem		3 365 554,18	2 982 178,72

18. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2 404 135,62	-	-	-	2 404 135,62
Inwestycje długoterminowe	4 630 267,11	-	-	-	4 630 267,11
Zapasy	-	-	-	-	-
Należności krótkoterminowe	2 668 566,70	913 142,55	918 499,78	25 942,67	2 637 266,80
Inne	-	-	-	-	-
Razem	6 750 238,13	913 142,55	918 499,78	25 942,67	9 671 669,53

19. Kapitał podstawowy

Na dzień 31.12.2015 r. struktura akcjonariatu OT LOGISTICS Spółka Akcyjna przedstawiała się następująco:

	rodzaj akcji	rodzaj uprzywilejowania akcji	rodzaj ograniczenie praw do akcji	wartość nominalna jednej akcji	liczba akcji	wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej
A	na okaziciela	akcje zwykłe	brak	1,92	1 277 660,00	2 453 107,20
B	na okaziciela	akcje zwykłe	brak	1,92	150 000,00	288 000,00
					1 427 660,00	2 741 107,20

Akcjonariusz/ Udziałowiec	wartość akcji/ udziałów	udział w % w kapitale zakładowym	udział w % w liczbie głosów
I Fundusz Mistral S.A. Warszawa	914 031,00	64,02%	64,02%
- bezpośrednio	862 031,00	60,38%	60,38%
- pośrednio	52 000,00	3,64%	3,64%
MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny*	218 649,00	15,32%	15,32%
PTE Allianz Polska S.A.	96 198,00	6,74%	6,74%
Pozostali Akcjonariusze	198 782,00	13,92%	13,92%
	1 427 660,00	100%	100%

Osoby, którym przysługuje prawo do dywidendy, to osoby, które w dniu dywidendy będą miały zapisane akcje OT LOGISTICS Spółka akcyjna na rachunku papierów wartościowych.

Kapitał zakładowy OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wynosi 2.741.107,20 PLN i dzieli się na 1.427.660 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,92 zł każda, w tym: 1.277.660 akcji serii A oraz 150.000 akcji serii B. Ogólna liczba głosów ze wszystkich wyemitowanych akcji wynosi 1.427.660 głosów. W 2014 roku w statucie spółki dokonano zmian dotyczących warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki.

Zmieniony § 6 Statutu po zarejestrowaniu zmiany brzmi:

„1. Kapitał zakładowy Spółki wynosi 2.741.107,20 PLN (dwa miliony siedemset czterdzieści jeden tysięcy sto siedem złotych dwa dziesięć groszy) i dzieli się na 1.427.660 (jeden milion czterysta dwadzieścia siedem tysięcy sześćset sześćdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,92 PLN (jeden złoty dziewięćdziesiąt dwa grosze) każda, z czego:

- 1.277.660 (jeden milion dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy sześćset sześćdziesiąt) akcji stanowią Akcje Serii A;
- 150.000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji stanowią Akcje Serii B.

1¹. Warunkowo podwyższony kapitał zakładowy Spółki wynosi 73.326,72 PLN (słownie złotych: siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta dwadzieścia sześć 72/100) i dzieli się na 38.191 (słownie: trzydzieści osiem tysięcy sto dziewięćdziesiąt jeden) akcji na okaziciela serii Co numerach od C00001 do C38191, o wartości nominalnej 1,92 PLN (słownie złotych: jeden 92/100) każda, o łącznej wartości nominalnej 73.326,72 PLN (słownie złotych: siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta dwadzieścia sześć 72/100). Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia akcji Spółki serii C o numerach od C00001 do C38191, o wartości nominalnej 1,92 PLN (słownie złotych: jeden 92/100) każda, posiadaczom warrantów subskrypcyjnych na okaziciela serii A o numerach od A00001 do A38191 wyemitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały numer 7 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 22 grudnia 2014 roku. Jeden warrant subskrypcyjny serii A uprawniać będzie do objęcia jednej akcji serii C. Uprawniony z warrantów subskrypcyjnych serii A o numerach od A00001 do A38191 może wykonać wynikające z nich prawo do objęcia akcji Spółki serii C o numerach od C00001 do C38191 w terminie do dnia 31 sierpnia 2020 roku.”

20. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy	31.12.2015	31.12.2014
- ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalne	27 803 274,52	27 803 274,52
- pozostały kapitał zapasowy	140 693 947,90	125 012 840,78
Razem	168 497 222,42	152 816 115,30

21. Kapitał z aktualizacji wyceny

Kapitał z aktualizacji wyceny	31.12.2015	31.12.2014
- z aktualizacji wyceny środków trwałych	5 007 092,92	5 009 085,68
- z aktualizacji wyceny udziałów	1 382 944,60	1 382 944,60
- pozostałe	102 033,22	-
Razem	6 492 070,74	6 392 030,28

22. Kapitał rezerwowy

Kapitał rezerwowy	31.12.2015	31.12.2014
- z połączenia ze spółką zależną	(4 652 321,87)	(4 652 321,87)
- rozliczenie programu motywacyjnego	295 527,00	616 287,00
- inne	60 000,00	60 000,00
Razem	(4 296 794,87)	(3 976 034,87)

23. Zobowiązania finansowe

Okres spłaty:	1. Wobec jednostek powiązanych	Razem, w tym:	2. Wobec pozostałych jednostek			Razem
			z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	
Zobowiązania krótkoterminowe:						
a) do 1 roku						
początek okresu	-	3 075 401,71	1 107 024,00	1 897 747,97	70 629,74	3 075 401,71
koniec okresu	10 547 698,34	8 022 754,01	6 088 422,03	1 853 568,50	80 763,48	18 570 452,35
Razem						
początek okresu	-	3 075 401,71	1 107 024,00	1 897 747,97	70 629,74	3 075 401,71
koniec okresu	10 547 698,34	8 022 754,01	6 088 422,03	1 853 568,50	80 763,48	18 570 452,35
Zobowiązania długoterminowe:						
a) do 1 roku						
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
a) powyżej 1 roku do 3 lat						
początek okresu	-	151 951 484,42	2 214 048,00	149 660 999,48	76 436,94	151 951 484,42
koniec okresu	-	158 458 032,09	3 116 019,00	155 284 014,14	57 998,95	158 458 032,09
b) powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	-	2 214 113,00	2 214 113,00	-	-	2 214 113,00
koniec okresu	-	304 546,00	304 546,00	-	-	304 546,00
c) powyżej 5 lat						
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Razem						
początek okresu	-	154 165 597,42	4 428 161,00	149 660 999,48	76 436,94	154 165 597,42
koniec okresu	-	158 762 578,09	3 420 565,00	155 284 014,14	57 998,95	158 762 578,09

Spółka posiada zadłużenie z tytułu następujących kredytów:

- BGŻ BNP Paribas S.A. z siedzibą w Warszawie, kwota kredytu 2.171.093 PLN, termin spłaty 31.12.2019 roku, oprocentowanie kredytu oparte jest na zmiennej stawce WIBOR 3M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych, zabezpieczeniem kredytu jest hipoteka na nieruchomościach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji. Na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 372.924 PLN, część długoterminowa 1.118.785 PLN.
- Raiffeisen Bank Polska S.A. z siedzibą w Warszawie, kredyt na kwotę 2.397.265 PLN, termin spłaty 31.12.2019 rok, oprocentowanie kredytu oparte jest na zmiennej stawce WIBOR 1M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych, zabezpieczeniem kredytu jest hipoteka na nieruchomościach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową. Na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 361.188 PLN, część długoterminowa 1.083.554 PLN.
- mBank S.A. z siedzibą w Warszawie, kwota kredytu 1.700.000 PLN, termin spłaty 31.12.2020 roku, oprocentowanie kredytu oparte jest na zmiennej stawce WIBOR 1M powiększonej o marżę ustaloną na warunkach rynkowych, zabezpieczeniem kredytu jest hipoteka na nieruchomościach, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej oraz weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji. Na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 304.560 PLN, część długoterminowa 1.218.226 PLN.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku wykorzystanie kredytu w rachunku bieżącym (linie kredytowe Raiffeisen Bank Polska S.A., mBank S.A. i BGŻ BNP Paribas S.A.) wyniosło 5.049.750,03 PLN.

Na dzień 31 grudnia 2015 r. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiadała zobowiązania finansowe wobec jednostek powiązanych. Saldo pożyczek otrzymanych ze spółek OT Port Gdynia Sp. z o.o., Rentrans Cargo Sp. z o.o. oraz Żegluga Bydgoska Sp. z o.o. wyniosło łącznie 10.547.698,34 zł. Oprocentowanie pożyczek ustalono na warunkach rynkowych.

Zobowiązanie z tytułu emisji papierów wartościowych dotyczy emisji następujących obligacji:

- W lutym 2014 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wyemitowała 30.000 trzyletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1.000 PLN każda, na łączną wartość nominalną 30 mln PLN, z terminem wykupu na dzień 17.02.2017 roku. Obligacje są obligacjami oprocentowanymi. Wysokość oprocentowania w skali roku została ustalona jako stawka referencyjna w postaci WIBOR 6M ustalana dla każdego okresu odsetkowego powiększona o marżę w wysokości 4 p.p. W kwietniu 2014 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynkach Catalyst oraz BondSpot. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 30.374.040,02 PLN.
- W marcu 2014 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wyemitowała 5.000 trzyletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1.000 EUR każda, na łączną wartość nominalną 5 mln EUR. Obligacje są obligacjami oprocentowanymi. Oprocentowanie obligacji jest stałe i zostało ustalone na warunkach rynkowych. Wykup obligacji zostanie przeprowadzony w dniu 17 lutego 2017 roku poprzez wypłatę obligatariuszom kwoty w wysokości równej wartości nominalnej posiadanych przez nich obligacji. W sierpniu 2014 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynkach Catalyst oraz BondSpot. W dniu 15 grudnia 2015 roku dokonano nabycia obligacji własnych w celu umorzenia 1.000 obligacji Spółki serii C. Nabycie Obligacji nastąpiło na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 9 grudnia 2015 roku zgodnie z art. 76 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach. Przyczyną nabycia obligacji była optymalizacja kosztu finansowego. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 17.100.943,73 PLN.
- 20 listopada 2014 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wyemitowała 100.000 czteroletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1.000 PLN każda, na łączną wartość nominalną 100 mln PLN, z terminem wykupu na dzień 20.11.2018 roku. Obligacje są obligacjami oprocentowanymi. Wysokość oprocentowania w skali roku została ustalona jako stawka referencyjna w postaci WIBOR 6M ustalana dla każdego okresu odsetkowego powiększona o marżę w wysokości 3,9 p.p. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. W styczniu 2015 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynkach Catalyst oraz BondSpot. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 99.797.596,29 PLN.
- W sierpniu 2015 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna w drodze oferty publicznej dokonała emisji 10 000 trzyletnich niezabezpieczonych obligacji serii E o wartości nominalnej 1 000 PLN za sztukę. Przydział obligacji nastąpił 18 sierpnia 2015 roku. Cena emisyjna obligacji jest równa wartości nominalnej. Wartość emisji obligacji wyniosła 10 mln PLN. Obligacje są oprocentowane wg stałej stopy wynoszącej 5,4% w skali roku. Kupon odsetkowy będzie wypłacany kwartalnie. Wykup obligacji zostanie przeprowadzony w dniu 18 sierpnia 2018 roku poprzez wypłatę obligatariuszom kwoty w wysokości równej wartości nominalnej posiadanych przez nich obligacji. Obligacje zostały objęte głównie przez inwestorów indywidualnych. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 9.865.002,60 PLN.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego według najlepszych informacji i danych Zarządu Spółki nie nastąpiło naruszenie warunków umów kredytowych i wyemitowanych obligacji.

24. Zmiany stanu rezerw w okresie od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 587 412	5 241 707	-	657 657	26 171 462
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	1 973 543,73	1 075 360,31	1 624 747,67	119 422,75	1 304 733,62
a) długoterminowa, w tym:	42 146,15	-	5 002,07	-	37 144,08
- z tytułu odpraw emerytalnych	42 146,15	-	5 002,07	-	37 144,08
b) krótkoterminowa, w tym:	1 931 397,58	1 075 360,31	1 619 745,60	119 422,75	1 267 589,54
- z tytułu odpraw emerytalnych	6 918,83	23 360,31	9 497,60	-	20 781,54
- z tytułu nagród jubileuszowych, premii rocznej i podobnych	1 610 248,00	1 052 000,00	1 610 248,00	-	1 052 000,00
- inne	314 230,75	-	-	119 422,75	194 808,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	-	-	-	-	-
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
pozostałe	-	-	-	-	-
Razem	23 560 955,73	6 317 067,31	1 624 747,67	777 079,75	27 476 195,62

Na dzień 31 grudnia 2015 roku Spółka nie posiadała istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

25. Zobowiązania krótkoterminowe według struktury walutowej

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Zobowiązania w walucie polskiej	36 156 743,67	14 248 617,94
Zobowiązania w walutach obcych		
- w walucie obcej EUR	2 088 294,86	2 813 370,74
- w walucie obcej USD	12 312,53	-
- w walucie obcej CZK	33 500,00	-
- w walucie obcej HRK	9 925,06	-
- po przeliczeniu na PLN	8 958 120,11	11 991 430,11
Razem PLN	<u>45 114 863,78</u>	<u>26 240 048,05</u>

26. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa):		
- długoterminowe, w tym:	1 654 754,53	1 750 957,50
prawo wieczystego użytkowania gruntów	1 464 592,07	1 471 773,44
kredyt umorzony	190 162,46	238 324,10
dotacje	-	40 859,96
- krótkoterminowe, w tym:	96 452,04	125 421,21
prawo wieczystego użytkowania gruntów	7 181,42	7 181,45
kredyt umorzony	39 202,65	39 202,65
dotacje	50 067,97	79 037,11
Razem	<u>1 751 206,57</u>	<u>1 876 378,71</u>

27. Fundusze specjalne

	<u>31.12.2015</u>	<u>31.12.2014</u>
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	80 208,48	86 886,33
pozostałe fundusze specjalne	-	-
Razem	<u>80 208,48</u>	<u>86 886,33</u>

28. Zobowiązania zabezpieczone na majątku, zobowiązania warunkowe oraz zabezpieczenia kredytów i innych zobowiązań finansowych na dzień 31.12.2015 r.
Zobowiązania warunkowe:

	<u>31.12.2015</u>
1. Gwarancje	3 930 750,00
2. Poręczenia (także wekslowe)	94 015,00
Razem	<u>4 024 765,00</u>

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zawarła z Raiffeisen Bank Polska S.A. umowy na udzielenie jej gwarancji bankowych:

- Gwarancja bankowa udzielona przez Raiffeisen Bank Polska S.A. na kwotę 1,8 mln PLN, dotycząca dobrego wykonania umowy na świadczenie usług. Gwarancja wygasa 2 stycznia 2017 roku
- Gwarancja bankowa udzielona przez Raiffeisen Bank Polska S. A. na kwotę 500 tys. EUR – zabezpieczenie wykonania zobowiązań ustanowiona zgodnie z zapisami umowy prywatyzacyjnej dotyczącej nabycia udziałów OT Port Gdynia Sp. z o.o. Gwarancja bankowa wygasa 30 czerwca 2016 roku.

Gwarancje stanowią zobowiązania warunkowe, które nie wpływa w istotnym stopniu na ryzyko płynności OT LOGISTICS Spółka Akcyjna.

Ustanowione zabezpieczenia kredytów i innych zobowiązań finansowych na dzień 31 grudnia 2015 roku zostały ujęte w poniższych zestawieniach:

Zabezpieczenie kredytów:

Bank	Numer umowy	Kwota przyznanego limitu / udzielonego kredytu dla GK OT Logistics	Kwota przyznanego limitu / udzielonego kredytu przypadająca na OT Logistics S.A.	Zabezpieczenie
Raiffeisen Bank Polska S.A.	CRD/L/40686/13 limit wiarytelności	48 150 000	27 000 000	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 76 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 10,9 mln PLN, weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
	CRD/L/40687/13 kredyt długoterminowy nieodnawialny	2 397 265	2 397 265	
BGŻ BNP Paribas S.A.	WAR/4050/13/202/CB limit w rachunku bieżącym	47 120 000	27 000 000	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 18,8 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 83,8 mln PLN
	WAR/4050/13/202/CB kredyt długoterminowy nieodnawialny	2 171 093	2 171 093	
mBank S.A.	08/105/15/ZUX linia wieloproduktowa dla grupy podmiotów powiązanych	48 150 000	27 000 000	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74,8 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości, weksel własny in blanco z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 74,8 mln PLN
	08/106/15/ZIN kredyt długoterminowy inwestycyjny	1 700 000	1 700 000	

W związku z podpisaniem w dniu 13 listopada 2015 roku aneksu do umowy nr WAR/4050/13/202/CB zawartej z BGŻ BNP Paribas S.A. oraz aneksów do umów CRD/L/40686/13 i CRD/L/40687/13 zawartych z Raiffeisen Bank Polska S.A. dotychczasowe zabezpieczenie w formie hipoteki ustanowionej na nieruchomości położonej we Wrocławiu przy ul. Kościelżyńskiej zostało zastąpione hipoteką na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i 52.

Do czasu dokonania wpisu hipoteki w księgach wieczystych nieruchomości położonych we Wrocławiu ul. Kleczkowska 50 i 52 zabezpieczeniem kredytów w BGŻ BNP Paribas S.A. i Raiffeisen Bank Polska S.A. pozostaje hipoteka do kwoty 60 mln PLN na nieruchomości położonej we Wrocławiu przy ul. Kościelżyńskiej wraz z cesją praw z polisy ubezpieczeniowej do kwoty 7,7 mln PLN.

Zabezpieczenie leasingów:

	Tytuł	Kwota zobowiązania z tytułu leasingu	Zabezpieczenie
Millenium Leasing Sp. z o.o.	Umowa leasingu operacyjnego nr 164081	3 949	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
BGŻ BNP Paribas S.A.	Umowa leasingu operacyjnego nr 38012/03/2014/O	31 382	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
BGŻ BNP Paribas S.A.	Umowa leasingu operacyjnego nr 43108/05/2014/O	41 184	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

29. Należności warunkowe

Zarówno w 2015 roku jak i 2014 roku nie wystąpiły należności warunkowe.

30. Podział aktywów i zobowiązań finansowych

	Aktywa i zobowiązania przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane od terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Stan na początek roku	-	23 592 548,31	-	37 931 880,79
Zwiększenie	-	5 309 603,98	-	69 631 749,23
Zmniejszenie	-	-	-	(31 419 822,92)
Stan na koniec roku	-	28 902 152,29	-	76 143 807,10

Dane dotyczące zobowiązań finansowych zostały zawarte w nocie 23 niniejszego sprawozdania.

31. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Odsetki od udzielony pożyczek	(30 955,40)	-
Odsetki od kredytów i pożyczek	674 560,29	350 423,47
Otrzymane i zarachowane dywidendy	(14 620 112,06)	(11 189 813,87)
Odsetki od obligacji	9 395 648,96	8 089 316,60
Pozostałe odsetki	4 021,34	7 585,89
Razem odsetki	(4 576 836,87)	(2 742 487,91)
Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	(25 586,18)	(138 055,86)
Aktualizacja wartości nieruchomości inwestycyjnych	(14 636 895,00)	(23 381 808,98)
Aktualizacja wartości aktywów finansowych	(4 673 848,92)	3 738 140,00
Razem	(19 336 330,10)	(19 781 724,84)
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (bez rezerwy odniesionej na zysk z lat ubiegłych)	26 171 462,00	21 587 412,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	37 144,08	42 146,15
Pozostałe rezerwy	1 267 589,54	1 931 397,58
Zmiana stanu rezerw	3 915 239,89	4 798 634,52
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Razem	-	-
Zmiana stanu	-	-
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	7 958 725,95	10 433 125,30
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	22 036 770,83	17 912 423,26
Razem należności brutto	29 995 496,78	28 345 548,56
Odpisy aktualizujące wartość należności	2 637 266,80	2 668 566,70
Razem należności netto	27 358 229,98	25 676 981,86
Zmiana należności inwestycyjne	(98 438,92)	534 816,09
Zmiana stanu należności	(1 582 809,20)	
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	31 241 104,29	14 599 019,63
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	13 793 551,01	6 711 502,08
Fundusze specjalne	80 208,48	86 886,33
Razem zobowiązania, w tym:	45 114 863,78	21 397 408,04
Zmiana zobowiązań inwestycyjnych	398 229,49	3 879 020,66
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	398 229,49	3 879 020,66
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	1 853 568,50	1 897 747,97
Inne zobowiązania finansowe	80 763,48	70 629,74
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	16 636 120,37	1 107 024,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	18 570 452,35	3 075 401,71
Zobowiązania z działalności operacyjnej	26 146 181,94	14 442 985,67
Zmiana stanu zobowiązań	11 703 196,27	
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	9 584 000,38	8 009 516,15
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	3 365 554,18	2 991 585,56
Razem	12 949 554,56	11 001 101,71
1. Zmiana stanu	(1 948 452,85)	(2 079 559,13)
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 654 754,53	1 775 950,40
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	96 452,04	125 421,21
Razem	1 751 206,57	1 901 371,61
2. Zmiana stanu	(150 165,04)	(165 682,70)
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	(2 098 617,89)	(2 245 241,83)

	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
Pozycja A. II. 10. Inne korekty		
Rozliczenie programu motywacyjnego	(320 760,00)	151 587,00
Razem	(320 760,00)	151 587,00
Zmiana stanu	-	-
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	6 504 657,98	42 955 453,35
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	-	-
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	6 504 657,98	42 955 453,35
- w tym środki Odra Lloyd Sp. z o.o.	5 044 893,56	
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	(36 450 795,37)	

32. Przeciętne zatrudnienie

	<u>Przeciętna liczba zatrudnionych w 2015 roku</u>	<u>Przeciętna liczba zatrudnionych w 2014 roku</u>
pracownicy umysłowi	41	38
pracownicy fizyczni	-	-
osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-
Razem	41	38

33. Informacje o biegłym rewidencie

W dniu 15 maja 2015 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zawarł z Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok 2015. Umowa została zawarta na okres niezbędny do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego Spółki za 2015 rok.

Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego wynosi:

	<u>Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.</u>	<u>Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.</u>
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (jednostkowego i skonsolidowanego), przegląd półroczny	105 000	104 000
pozostałe usługi	35 000	4 000
Razem	140 000	108 000

34. Zysk na jedną akcję

Zysk netto na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji w okresie.

	<u>Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2015r.</u>	<u>Za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2014r.</u>
Zysk netto	28 992 644,68	25 547 949,06
Średnia ważona liczba akcji	1 427 660,00	1 427 660,00
Zysk na jedną akcję (w PLN)	20,31	17,89

35. Informacja o transakcjach z jednostkami powiązаныmi w 2015 roku

Spółka powiązana	Sprzedaż	Zakup	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Udzielone pożyczki	Otrzymane pożyczki	Pozostałe należności
C. Hartwig Gdynia S.A.	130 499	1 336 181	27 188	-	24 987	180 440	-	-	-
Deutsche Binnenreederei AG	16 657 565	34 522 629	12 338	95 564	1 494 270	7 278 318	-	-	-
Odra Rhein Lloyd Sp. z o.o.	31 008	-	-	-	-	-	-	-	-
OT Port Gdynia Sp. z o.o.	14 994	21 036 696	6 263	11 557	4 078	1 475 760	-	1 006 532	-
OT Port Świnoujście Sp. z o.o.	316 523	27 877 903	9 345	-	58 447	6 441 428	-	-	-
OT Port Wrocław Sp. z o.o.	320 576	1 826 328	-	-	1 536	154 577	-	-	-
OT Rail Sp. z o.o.	3 850	1 665 407	30 955	-	2 531 962	477 315	2 521 552	-	-
Rentrans Cargo Sp. z o.o.	9 568 332	3 890 897	14 036	104 656	1 309 491	997 738	-	9 040 054	-
Rentrans East Sp. z o.o.	1 705	-	-	-	-	-	-	-	-
Rentrans International Spedition Sp. z o.o.	73 278	28 279 987	24 189	-	30 082	3 950 959	-	-	-
Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.	723 731	1 235 204	1 559	5 994	227 924	95 586	-	501 113	-
Pozostałe spółki	257 650	116 820	-	147 312	73 850	-	-	-	44 000
RAZEM	28 099 711	121 788 052	125 873	365 083	5 756 627	21 052 122	2 521 552	10 547 698	44 000

Transakcje z podmiotami powiązаныmi w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku dokonywane były na warunkach rynkowych.

36. Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu oraz organom nadzorczым

Wynagrodzenie wypłacone członkom Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna za 2015 rok (brutto):

Członkowie Rady Nadzorczej	Funkcja	Okres pełnienia funkcji	RAZEM
Artur Szczepaniak	Przewodniczący Rady Nadzorczej	cały rok 2015	-
Zbigniew Nowik	Przewodniczący Rady Nadzorczej	01.01-25.06.2015	35 143
Kamil Jedynak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej	cały rok 2015	72 000
Piotr Oskroba	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	01.01-24.04.2015	-
Marek Komorowski	Członek Rady Nadzorczej	cały rok 2015	72 000
Andrzej Malinowski	Członek Rady Nadzorczej	cały rok 2015	72 000
Gabriel Borg	Członek Rady Nadzorczej	24.04-31.12.2015	49 429
Ludwik Heinsch	Członek Rady Nadzorczej	06.10 -31.12.2015	17 182
RAZEM			317 753

Wynagrodzenie wypłacone członkom Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna za 2014 rok (brutto):

Członkowie Rady Nadzorczej	Funkcja	Okres pełnienia funkcji	RAZEM
Zbigniew Nowik	Przewodniczący Rady Nadzorczej	cały rok 2014	60 238
Piotr Oskroba	Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej	cały rok 2014	-
Marek Komorowski	Sekretarz Rady Nadzorczej	cały rok 2014	60 238
Andrzej Malinowski	Członek Rady Nadzorczej	cały rok 2014	60 238
Artur Szczepaniak	Członek Rady Nadzorczej	cały rok 2014	-
Kamil Jedynak	Członek Rady Nadzorczej	04.01 -31.12.2014	58 571
Piotr Chajderowski	Członek Rady Nadzorczej	26.05 -22.12.2014	35 060
Ludwig Heinsch	Członek Rady Nadzorczej	01.01 -26.05.2014	23 750
Paweł Jacel	Członek Rady Nadzorczej	01.01 -19.12.2014	-
RAZEM			298 095

Wynagrodzenie wypłacone lub należne członkom Zarządu OT LOGISTICS Spółka Akcyjna za 2015 rok (brutto):

Członkowie Zarządu	Funkcja	Okres zatrudnienia	Wynagrodzenie zasadnicze	Nagrody	Odprawy	Świadczenia dodatkowe*	RAZEM
Zbigniew Nowik	Prezes Zarządu	25.06-31.12.2015	247 618	-	-	-	247 618
Piotr Ambrozowicz	Wiceprezes Zarządu	01.09-31.12.2015	160 000	-	-	-	160 000
Ryszard Warzocha	Wiceprezes Zarządu	27.08-31.12.2015	160 000	-	-	-	160 000
Piotr Pawłowski	Prezes Zarządu	01.01-24.06.2015	408 000	408 000	612 000	1 320	1 429 320
	Wiceprezes Zarządu	25.06-27.08.2015	408 000	408 000	-	10 740	826 740
Daniel Stachiewicz	Wiceprezes Zarządu	01.01-27.08.2015	408 000	408 000	-	10 740	826 740
Lech Jeziorny	Wiceprezes Zarządu	01.01-27.08.2015	408 000	340 000	204 000	2 090	954 090
RAZEM			1 791 618	1 156 000	816 000	14 150	3 777 768

*świadczenia dodatkowe typu opieka medyczna, użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych, karty multisport itp.

Wynagrodzenie wypłacone lub należne członkom Zarządu OT LOGISTICS Spółka Akcyjna za 2014 rok (brutto):

Członkowie Zarządu	Funkcja	Okres zatrudnienia	Wynagrodzenie zasadnicze	Nagrody	Odprawy	Świadczenia dodatkowe*	RAZEM
Piotr Pawłowski	Prezes Zarządu	05.03 -31.12.2014	336 762	300 000	-	1 090	637 852
Piotr Pawłowski	Wiceprezes Zarządu	01.01 -04.03.2014	63 238	-	-	230	63 468
Daniel Stachiewicz	Wiceprezes Zarządu	cały rok 2014	408 000	400 000	-	10 740	818 740
Lech Jeziorny	Wiceprezes Zarządu	cały rok 2014	408 000	200 000	-	2 090	610 090
Piotr Chajderowski	Prezes Zarządu	01.01 -04.03.2014	156 116	-	448 459	1 905	606 481
RAZEM			1 372 116	900 000	448 459	16 055	2 736 630

*świadczenia dodatkowe typu opieka medyczna, użytkowanie samochodu służbowego do celów prywatnych, karty multisport itp.

37. Połączenie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna z Odrą Lloyd Sp. z o.o.

W dniu 7 sierpnia 2015 roku nastąpiło połączenie Spółki OT LOGISTICS Spółka Akcyjna ze spółką Odra Lloyd Sp. z o.o., które zostało opisane w pkt. II niniejszego sprawozdania finansowego. Wpływ zmian będących skutkiem połączenia w stosunku do zaprezentowanych w opublikowanych sprawozdaniach finansowych przedstawiono poniżej:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) za okres: 01.01.2015 - 31.12.2015

	Okres obrotowy			Okres obrotowy		
	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 r. po połączeniu	połączenie z jednostką zależną	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 r. przed połączeniem	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r. po połączeniu	połączenie z jednostką zależną	za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2014 r. przed połączeniem
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	164 994 176,05	(24 764,67)	165 018 940,72	127 308 848,47	1 614 764,84	125 694 083,63
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	(142 197 859,23)	429 845,64	(142 627 704,87)	(105 883 210,87)	(1 415 697,80)	(104 467 513,07)
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	22 796 316,82	405 080,97	22 391 235,85	21 425 637,60	199 067,04	21 226 570,56
D. Koszty sprzedaży	(729 541,79)	-	(729 541,79)	(782 347,55)	-	(782 347,55)
E. Koszty ogólnego zarządu	(13 329 193,78)	(52 121,76)	(13 277 072,02)	(14 468 600,50)	(69 693,29)	(14 398 907,21)
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	8 737 581,25	352 959,21	8 384 622,04	6 174 689,55	129 373,75	6 045 315,80
G. Pozostałe przychody operacyjne	16 410 178,10	9 210,37	16 400 967,73	25 434 359,93	32 487,11	25 401 872,82
H. Pozostałe koszty operacyjne	(1 434 285,74)	(15 051,33)	(1 419 234,41)	(829 029,50)	(44 031,73)	(784 997,77)
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	23 713 473,61	347 118,25	23 366 355,36	30 780 019,98	117 829,13	30 662 190,85
J. Przychody finansowe	19 722 340,80	4 242,43	19 718 098,37	11 610 612,03	20 609,42	11 590 002,61
K. Koszty finansowe	(10 672 401,73)	76 746,31	(10 749 148,04)	(12 930 887,24)	(1 680,84)	(12 929 206,40)
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	32 763 412,68	428 106,99	32 335 305,69	29 459 744,77	136 757,71	29 322 987,06
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	-	-	-	-	-	-
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	32 763 412,68	428 106,99	32 335 305,69	29 459 744,77	136 757,71	29 322 987,06
O. Podatek dochodowy	(3 770 768,00)	(64 289,00)	(3 705 479,00)	(3 775 038,00)	-	(3 775 038,00)
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-	-	-
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	28 992 644,68	363 817,99	28 628 826,69	25 684 706,77	136 757,71	25 547 949,06

BILANS sporządzony na dzień 31.12.2015

AKTYWA	Okres obrotowy			Okres obrotowy		
	31 grudnia 2015 r.	połączenie	31.12.2015 r.	31 grudnia 2014 r.	połączenie	31.12.2014 r.
	po połączeniu	z jednostką zależną	przed połączeniem	po połączeniu	z jednostką zależną	przed połączeniem
A. AKTYWA TRWAŁE	344 681 280,61	(14 158 683,20)	358 839 963,81	331 641 402,20	(13 692 073,09)	345 333 475,29
I. Wartości niematerialne i prawne	2 394 526,85	-	2 394 526,85	2 435 642,80	-	2 435 642,80
II. Rzeczowe aktywa trwałe	32 578 280,81	7 710 712,69	24 867 568,12	35 914 414,40	8 176 938,97	27 737 475,43
1. Środki trwałe	32 578 280,81	7 710 712,69	24 867 568,12	35 914 414,40	8 176 938,97	27 737 475,43
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	424 149,98	-	424 149,98	431 331,38	-	431 331,38
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 289 958,82	-	1 289 958,82	938 718,92	13 919,60	924 799,32
c) urządzenia techniczne i maszyny	256 791,33	3 345,07	253 446,26	235 930,92	6 271,09	229 659,83
d) środki transportu	30 287 382,41	7 688 105,51	22 599 276,90	33 843 591,03	8 126 250,40	25 717 340,63
e) inne środki trwałe	319 998,27	19 262,11	300 736,16	464 842,15	30 497,88	434 344,27
III. Należności długoterminowe	215 671,72	-	215 671,72	-	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	299 908 800,85	(21 869 395,89)	321 778 196,74	285 281 828,85	(21 869 395,89)	307 151 224,74
1. Nieruchomości	133 545 584,00	-	133 545 584,00	121 034 389,00	-	121 034 389,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	166 271 216,85	(21 869 395,89)	188 140 612,74	164 155 439,85	(21 869 395,89)	186 024 835,74
a) w jednostkach powiązanych	165 697 216,85	(21 869 395,89)	187 566 612,74	162 581 439,85	(21 869 395,89)	184 450 835,74
b) w pozostałych jednostkach	574 000,00	-	574 000,00	574 000,00	-	574 000,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	92 000,00	-	92 000,00	92 000,00	-	92 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 584 000,38	-	9 584 000,38	8 009 516,15	383,83	8 009 132,32
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 125 226,00	-	2 125 226,00	1 311 944,00	-	1 311 944,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 458 774,38	-	7 458 774,38	6 697 572,15	383,83	6 697 188,32
B. AKTYWA OBROTOWE	109 389 143,25	355 668,36	109 033 474,89	71 671 245,72	5 080 204,35	66 591 041,37
I. Zapasy	-	-	-	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	27 358 229,98	(4 942,96)	27 363 172,94	25 724 206,81	47 224,95	25 676 981,86
1. Należności od jednostek powiązanych	5 800 626,59	(4 942,96)	5 805 569,55	8 313 113,47	-	8 313 113,47
a) z tytułu dostaw i usług	5 756 626,59	(4 942,96)	5 761 569,55	8 269 113,47	-	8 269 113,47
b) inne	44 000,00	-	44 000,00	44 000,00	-	44 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	21 557 603,39	-	21 557 603,39	17 411 093,34	47 224,95	17 363 868,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	78 665 359,09	360 611,32	78 304 747,77	42 955 453,35	5 023 572,56	37 931 880,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	78 665 359,09	360 611,32	78 304 747,77	42 955 453,35	5 023 572,56	37 931 880,79
a) w jednostkach powiązanych	2 521 551,99	-	2 521 551,99	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	69 631 749,23	-	69 631 749,23	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 512 057,87	360 611,32	6 151 446,55	42 955 453,35	5 023 572,56	37 931 880,79
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 365 554,18	-	3 365 554,18	2 991 585,56	9 406,84	2 982 178,72
SUMA AKTYWÓW	454 070 423,86	(13 803 014,84)	467 873 438,70	403 312 647,92	(8 611 868,74)	411 924 516,66

PASywa	Okres obrotowy			Okres obrotowy		
	31 grudnia 2015 r.	połączenie	31.12.2015 r.	31 grudnia 2014 r.	połączenie	31.12.2014 r.
	po połączeniu	z jednostką zależną	przed połączeniem	po połączeniu	z jednostką zależną	przed połączeniem
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	220 965 579,80	(3 430 403,64)	224 395 983,44	202 287 315,12	(3 794 221,63)	206 081 536,75
I. Kapitał podstawowy	2 741 107,20	-	2 741 107,20	2 741 107,20	-	2 741 107,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-	-	-
IV. Kapitał zapasowy	168 497 222,42	124 785,30	168 622 007,72	152 940 900,60	124 785,30	152 816 115,30
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	6 492 070,74	102 033,22	6 390 037,52	6 494 063,50	102 033,22	6 392 030,28
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	(6 869 790,76)	(2 572 995,89)	(4 296 794,87)	(6 549 030,76)	(2 572 995,89)	(3 976 034,87)
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	21 112 325,52	(1 448 044,26)	22 560 369,78	20 975 567,81	(1 584 801,97)	22 560 369,78
VIII. Wynik finansowy netto	28 992 644,68	363 817,99	28 628 826,69	25 684 706,77	136 757,71	25 547 949,06
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	233 104 844,06	(10 372 611,20)	243 477 455,26	201 025 332,80	(4 817 647,11)	205 842 979,91
I. Rezerwy na zobowiązania	27 476 195,62	64 289,00	27 411 906,62	23 560 955,73	-	23 560 955,73
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 171 462,00	64 289,00	26 107 173,00	21 587 412,00	-	21 587 412,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	1 304 733,62	-	1 304 733,62	1 973 543,73	-	1 973 543,73
II. Zobowiązania długoterminowe	158 762 578,09	-	158 762 578,09	154 165 597,42	-	154 165 597,42
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	158 762 578,09	-	158 762 578,09	154 165 597,42	-	154 165 597,42
III. Zobowiązania krótkoterminowe	45 114 863,78	(10 452 685,23)	55 567 549,01	21 397 408,04	(4 842 640,01)	26 240 048,05
1. Wobec jednostek powiązanych	31 599 820,13	(5 482 601,68)	37 082 421,81	14 599 019,63	(4 861 430,63)	19 460 450,26
a) z tytułu dostaw i usług	21 052 121,79	(5 482 601,68)	26 534 723,47	11 704 065,47	(4 861 430,63)	16 565 496,10
b) inne	10 547 698,34	-	10 547 698,34	2 913 744,78	18 790,62	2 894 954,16
2. Wobec pozostałych jednostek	13 434 835,17	(4 970 083,55)	18 404 918,72	6 711 502,08	-	6 692 711,46
a) kredyty i pożyczki	6 088 422,03	(5 012 920,55)	11 101 342,58	1 107 024,00	-	1 107 024,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 853 568,50	-	1 853 568,50	1 897 747,97	-	1 897 747,97
c) inne zobowiązania finansowe	80 763,48	-	80 763,48	70 629,74	-	70 629,74
d) z tytułu dostaw i usług	3 164 802,85	-	3 164 802,85	2 104 473,93	-	2 104 473,93
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 278 319,14	42 837,00	1 235 482,14	175 516,11	18 748,00	156 768,11
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-
i) inne	968 959,17	-	968 959,17	1 356 067,71	-	1 356 067,71
3. Fundusze specjalne	80 208,48	-	80 208,48	86 886,33	-	86 886,33
IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 751 206,57	15 785,03	1 735 421,54	1 901 371,61	24 992,90	1 876 378,71
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych	-	-	-	-	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 751 206,57	15 785,03	1 735 421,54	1 901 371,61	24 992,90	1 876 378,71
SUMA PASYWÓW	454 070 423,86	(13 803 014,84)	467 873 438,70	403 312 647,92	(8 611 868,74)	411 924 516,66

38. Ryzyko finansowe

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna narażona jest na ryzyko finansowe z tytułu finansowania działalności poprzez kredyty bankowe, umowy leasingu oraz obligacje. Zasadą stosowaną przez Grupę obecnie i przez cały okres sprawozdawczy jest nieprowadzenie obrotu instrumentami finansowymi.

Zarządzanie ryzykiem finansowym ma na celu eliminację lub ograniczenie niekorzystnego wpływu na sytuację finansową Spółki ryzyka związanego z jej funkcjonowaniem, a w szczególności:

- ryzyka kredytowego - związane jest ono z prowadzeniem podstawowej działalności. Wynika ono z zawartych umów i związane jest z ewentualnym wystąpieniem takich zdarzeń jak niewypłacalność kontrahenta, częściowa spłata należności lub znaczące opóźnienia w zapłacie należności. W celu ograniczenia zjawisk, które mogłyby generować straty finansowe Spółka na bieżąco monitoruje stany należności i niezwłocznie podejmuje działania windykacyjne wobec należności przeterminowanych. Ponadto, wiarygodność kontrahentów poddawana jest weryfikacji i stosowane są zabezpieczenia finansowe co minimalizuje ryzyko niewypłacalności.
- ryzyka płynności - w celu ograniczenia ryzyka utraty płynności finansowej Spółka OT LOGISTICS Spółka Akcyjna stale monitoruje i nadzoruje poziom zadłużenia. Spółka narażona jest na to ryzyko w przypadku, gdy przepływy pieniężne z tytułu spłaty należności nie są realizowane terminowo. Spółka zabezpiecza się przed trudnościami w wywiązywaniu się ze zobowiązań odpowiednio kształtując cykle rotacji należności i zobowiązań. Jednocześnie wartość dostępnych linii kredytowych zapobiega negatywnym zdarzeniom związanym z opóźnieniami w terminowym regulowaniu należności. Spółka w celu zarządzania ryzykiem płynności wykorzystuje dostępne źródła finansowania, w tym kredytu długo i krótkoterminowe oraz możliwość emitowania obligacji.
- ryzyka walutowego – związane jest ze zmianami kursu walut, które powodują niepewność, co do wartości przyszłych przepływów pieniężnych. Spółki prowadzi transakcje eksportowe w walutach obcych (głównie w EUR). Zmiana kursu walut względem złotego może być przyczyną osiągnięcia niższych od zamierzonych wyników. Transakcje handlowe w walutach obcych z tytułu eksportu należą do normalnego toku działalności spółki. W związku z powyższym, przyszłe przepływy pieniężne z tego tytułu są narażone na zmianę ich wartości wynikającą z wahań kursów walut, a dostępne możliwości zabezpieczenia ryzyka walutowego ze względu na występującą na rynkach eksportowych niepewność są ograniczone.
- ryzyka stopy procentowej – OT LOGISTICS Spółka Akcyjna narażona jest na to ryzyko z tytułu finansowania działalności poprzez kredyty bankowe, leasing oraz obligacje. W związku ze zmianami stóp procentowych, w oparciu o które ustalane jest oprocentowanie ww. zobowiązań finansowych, ryzyko to można uznać za istotne.

Szczecin, dnia 14.03.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopeć
Główny Księgowy