



GRUPA KAPITAŁOWA OT LOGISTICS

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2016 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Szczecin, 11 maja 2016 roku

Spis treści

I.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
II.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
III.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5
IV.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
V.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	7
1.	INFORMACJE OGÓLNE	7
2.	SKŁAD ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ	8
3.	SKŁAD GRUPY ORAZ JEJ JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	8
4.	ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
5.	PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	10
5.1.	OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI	11
5.2.	WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI	11
6.	EFEKT ZASTOSOWANIA NOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	11
7.	DOBROWOLNA ZMIANA ZASAD RACHUNKOWOŚCI	12
8.	KOREKTA BŁĘDU I ZMIANY PREZENTACYJNE	12
9.	INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DACIE BILANSU	12
10.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	12
11.	CYKLICZNOŚĆ, SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	12
12.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY	12
13.	ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH	13
13.1.	PROFESJONALNY OSĄD	13
13.2.	NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW	13
14.	ZASADY RACHUNKOWOŚCI	13
14.1.	PRZELICZANIE POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUCIE OBCEJ ORAZ PRZELICZENIA NA WALUTĘ PREZENTACJI	13
15.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	14
16.	PRZYCHODY I KOSZTY	18
16.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	18
16.2.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU, W TYM KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	18
16.3.	PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE NETTO	18
17.	ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	19
18.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	19
19.	NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	19
20.	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	20
21.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	20
22.	ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ORAZ INNE ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA	21
23.	REZERWY	21
24.	OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	21
25.	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE ORAZ USTANOWIONE ZABEZPIECZENIA KREDYTÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	26
26.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	28
27.	INSTRUMENTY FINANSOWE	28

I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i całkowitych dochodów za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2016 roku oraz zakończony dnia 31 marca 2015 roku (w PLN)

	Nota	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Działalność kontynuowana			
Przychody ze sprzedaży	16.1	176 330 044	186 047 038
Koszt własny sprzedaży	16.2	(151 952 280)	(159 185 842)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		24 377 764	26 861 196
Koszty sprzedaży	16.2	(2 530 945)	(2 467 024)
Koszty ogólnego zarządu	16.2	(15 147 166)	(14 201 088)
Pozostałe przychody operacyjne		3 619 056	883 926
Pozostałe koszty operacyjne		(1 827 136)	(1 349 875)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		8 491 573	9 727 135
Przychody finansowe	16.3	176 163	1 995 561
Koszty finansowe	16.3	(3 834 079)	(3 464 452)
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych		63 187	143 340
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		4 896 844	8 401 584
Podatek dochodowy		(1 921 082)	(2 315 631)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		2 975 762	6 085 953
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej		-	-
Zysk (strata) netto		2 975 762	6 085 953
Inne dochody całkowite netto, które w przyszłości mogą zostać zrekasyfikowane do wyniku finansowego, w tym:		(1 667 490)	(2 079 681)
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		(1 641 208)	-
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		(26 282)	(2 079 681)
Inne dochody całkowite netto, które w przyszłości nie mogą zostać zrekasyfikowane do wyniku finansowego, w tym:		1 119 150	-
Skutki aktualizacji majątku trwałego		1 119 150	-
Całkowite dochody ogółem		2 427 422	4 006 272
Zysk (strata) netto przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		2 449 995	5 890 170
Udziałom niekontrolującym		525 767	195 783
		2 975 762	6 085 953
Całkowity dochód ogółem przypisany:			
Akcjonariuszom jednostki dominującej		2 243 940	4 230 441
Udziałom niekontrolującym		183 482	(224 169)
		2 427 422	4 006 272
Zysk/strata przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą	17		
Podstawowy zysk na akcję		1,72	4,13
Rozwodniony zysk na akcję		1,72	4,13

Szczecin, dnia 11.05.2016 r.

 Zbigniew Nowik
 Prezes Zarządu

 Ryszard Warzocha
 Wiceprezes Zarządu

 Piotr Ambrozowicz
 Wiceprezes Zarządu

 Katarzyna Stomińska-Kopec
 Główny Księgowy

II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 31 marca 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku (w PLN)

	Nota	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015
AKTYWA			
Aktywa trwałe		498 663 615	488 908 945
Rzeczowe aktywa trwałe	18	259 420 053	254 716 495
Nieruchomości inwestycyjne	19	156 276 081	150 876 081
Wartość firmy		23 518 617	23 518 617
Pozostałe wartości niematerialne		52 449 796	52 781 221
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		1 825 296	1 762 646
Udziały i akcje		1 852 188	1 852 154
Pozostałe aktywa finansowe		703 728	767 687
Należności handlowe i pozostałe		1 437 211	1 480 038
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		1 180 645	1 154 006
Aktywa obrotowe		262 991 880	226 797 866
Zapasy		4 900 123	3 499 318
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21	138 287 739	120 755 956
Pozostałe aktywa finansowe	20	75 115 801	69 911 891
Bieżące aktywa podatkowe		1 224 336	1 563 552
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		43 463 881	31 067 149
Aktywa zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży		-	-
SUMA AKTYWÓW		761 655 495	715 706 811
		Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015
PASYWA			
Kapitał własny		282 223 118	279 850 284
Wyemitowany kapitał akcyjny		2 741 107	2 741 107
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		27 803 275	27 803 275
Pozostałe kapitały		5 362 170	4 243 315
Różnice kursowe z przeliczenia		4 766 077	4 792 652
Zyski zatrzymane		214 905 218	214 113 664
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej		255 577 847	253 694 013
Kapitały przypadające udziałom niekontrolującym		26 645 271	26 156 271
Zobowiązania długoterminowe		207 179 112	255 724 775
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	24	8 249 817	9 160 264
Dłużne papiery wartościowe	24	108 737 209	155 284 014
Pozostałe zobowiązania finansowe	24	31 021 654	32 001 988
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	8 615 675	8 615 521
Rezerwa na podatek odroczonego		49 220 686	49 298 851
Rezerwy długoterminowe		72 563	72 446
Pozostałe zobowiązania		1 261 508	1 291 691
Zobowiązania krótkoterminowe		272 253 265	180 131 752
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		146 833 225	112 615 822
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	24	49 108 646	39 380 145
Dłużne papiery wartościowe	24	49 312 704	1 853 569
Pozostałe zobowiązania finansowe	24	13 705 352	13 756 882
Bieżące zobowiązania podatkowe		573 519	96 800
Rezerwy krótkoterminowe	23	5 349 490	4 540 560
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	6 864 382	7 121 666
Pozostałe zobowiązania		505 947	766 308
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Zobowiązania razem		479 432 377	435 856 527
SUMA PASYWÓW		761 655 495	715 706 811

Szczecin, dnia 11.05.2016 r.

Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Stomińska-Kopec
Główny Księgowy

III. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2016 roku oraz za okres zakończony dnia 31 marca 2015 roku (w PLN)

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk/(strata) brutto	4 896 844	8 401 584
Amortyzacja aktywów trwałych	8 819 615	7 877 314
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych	(63 187)	(143 341)
Zysk/strata z tytułu różnic kursowych	39 915	(65 494)
Odsetki i dywidendy netto	3 400 072	1 670 731
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	(2 860 221)	(234 718)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	(14 507 039)	(3 475 616)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów	209 496	31 495
Zwiększenie/ (zmniejszenie) stanu zobowiązań	26 223 308	(3 951 911)
Zmiana stanu rezerw	(4 188 229)	(2 251 116)
Podatek dochodowy zapłacony	(1 076 640)	(997 092)
Pozostałe	55 063	(25 715)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 948 997	6 836 121
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	141 482	199 947
Splata udzielonych pożyczek	168 222	-
Sprzedaż pozostałych aktywów finansowych	-	20 199
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(6 832 945)	(2 876 523)
Udzielenie pożyczek	(1 000 000)	-
Nabycie innych aktywów finansowych	(6 200 420)	-
Pozostałe	71 031	3 140
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(13 652 630)	(2 653 237)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Inne wypłaty na rzecz właścicieli	(583 915)	-
Zmiana udziałów w jednostce zależnej nie wpływająca na utratę kontroli	-	(103 500)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	22 369 650	10 290 985
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(3 329 377)	(3 218 050)
Splata pożyczek/kredytów	(10 659 108)	(4 540 054)
Dywidendy wypłacone	-	-
Odsetki zapłacone	(2 716 603)	(2 555 457)
Pozostałe	39 778	86 568
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	5 120 425	(39 508)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	12 416 792	4 143 376
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	31 067 149	73 465 737
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	(20 062)	111 043
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	43 483 941	77 609 113

Szczecin, dnia 11.05.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Stomińska-Kopec
Główny Księgowy

IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2016 roku oraz za okres zakończony dnia 31 marca 2015 roku (w PLN)

Nota	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej							Razem
	Wyemitowany kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Przypadający udziałom niekontrolującym	
Stan na dzień								
01.01.2016	2 741 107	-	27 803 275	4 243 315	214 113 664	4 792 652	26 156 271	279 850 284
Zysk (strata) za okres obrotowy	-	-	-	-	2 449 995	-	525 767	2 975 762
Inne całkowite dochody	-	-	-	1 119 151	(1 641 203)	(26 575)	287	(548 340)
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	1 119 151	808 792	(26 575)	526 054	2 427 422
Inne zmniejszenia / zwiększenia w okresie	-	-	-	(296)	(17 238)	-	(37 054)	(54 588)
Stan na dzień								
31.03.2016	2 741 107	-	27 803 275	5 362 170	214 905 218	4 766 077	26 645 271	282 223 118
Stan na dzień								
01.01.2015	2 741 107	-	27 803 275	5 671 044	203 844 800	4 675 644	26 646 767	271 382 637
Zysk (strata) za okres obrotowy	-	-	-	-	5 890 169	-	195 784	6 085 953
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	(1 659 730)	(419 951)	(2 079 681)
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	5 890 169	(1 659 730)	(224 167)	4 006 272
Zmiany w strukturze udziałowców w jednostkach zależnych (PHS)	-	-	-	6 412	-	-	(9 912)	(3 500)
Inne zmniejszenia / zwiększenia w okresie	-	-	-	(199 141)	246 533	-	(409 666)	(362 274)
Stan na dzień								
31.03.2015	2 741 107	-	27 803 275	5 478 315	209 981 502	3 015 914	26 003 022	275 023 135

Szczecin, dnia 11.05.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopeć
Główny Księgowy

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje ogólne

Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS („Grupa”) składa się z OT LOGISTICS Spółka Akcyjna (jednostka dominująca) i jej spółek zależnych.

Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS jest Grupą spółek świadcząca usługi transportowe, spedycyjne i logistyczne w Polsce i Europie Środkowej oraz Zachodniej. Grupa OT Logistics jest jedyną w Europie organizacją o tak szerokim zakresie działalności w branży TSL (transport-spedycja-logistyka). Aktywność Grupy opiera się na śródlądowym transporcie wodnym, przeladunkach i magazynowaniu towarów w portach morskich i terminalach śródlądowych oraz na organizacji procesów logistycznych bazujących na usługach spedycji drogowej, kolejowej, morskiej i lotniczej. Celem Grupy jest oferowanie kompleksowych rozwiązań logistycznych w formule one-stop-shop czyli takiej, w której operator ma możliwość obsługi każdego typu ładunku, poczynając od organizowania frachtów morskich, przez obsługę w portach, aż po finalną dostawę dla klienta. Skuteczne umacnianie pozycji Grupy uzależnione jest od ciągłego ulepszania oferty oraz zwiększania zasięgu i skali działalności. Mimo iż korzenie Grupy sięgają połowy lat czterdziestych ubiegłego wieku, obecną pozycję największego i najbardziej wszechstronnego operatora logistycznego, zwłaszcza w zakresie usług portowych, udało się osiągnąć w ostatnich kilku latach. Akwizycje spółek o różnych profilach działalności, zdobywane know-how i doświadczenie, a także centralne położenie Polski w Europie, gdzie kumuluje się większość szlaków logistycznych, zapewnia stały rozwój Grupie Kapitałowej.

OT LOGISTICS SPÓŁKA AKCYJNA („Spółka dominująca”) zwana dawniej **ODRATRANS SPÓŁKA AKCYJNA** została utworzona Aktem Notarialnym Rep. A nr 509/92 z dnia 16 stycznia 2001 roku. 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.

Czas trwania Spółki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

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

Siedziba i adres Spółki dominującej: 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

Podmiotem kontrolującym dla Grupy OT LOGISTICS jest I FUNDUSZ MISTRAL Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Struktura akcjonariatu jednostki dominującej na dzień 31 marca 2016 roku kształtowała się następująco:

Akcjonariusz/ Udziałowiec	wartość akcji/ udziałów	udział w % w kapitale zakładowym	udział w % w liczbie głosów
I Fundusz Mistral S.A.	1 756 337,28	64,07%	64,07%
- bezpośrednio	1 656 497,28	60,43%	60,43%
- pośrednio	99 840,00	3,64%	3,64%
MetLife Otwarty Fundusz Emerytalny	419 806,08	15,32%	15,32%
PTE Allianz Polska S.A	184 700,16	6,74%	6,74%
Pozostali Akcjonariusze	380 263,68	13,87%	13,87%
	2 741 107,20	100%	100%

2. Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej

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 I kwartale 2016 roku nie wystąpiły zmiany w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna.

3. Skład Grupy oraz jej jednostki stowarzyszone

Niniejsze sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS obejmuje jednostkowe sprawozdanie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna oraz jej jednostek zależnych. Jednostki zależne to wszystkie jednostki, nad którymi Grupa sprawuje kontrolę, co zazwyczaj ma miejsce wtedy, kiedy Spółka bezpośrednio lub poprzez swoje inne jednostki zależne posiada ponad połowę praw głosów w danej jednostce. Sprawowanie kontroli ma miejsce także wówczas kiedy Spółka ma możliwość kierowania działalnością operacyjną i finansową danej jednostki pomimo posiadania 50% lub mniej niż 50% udziałów lub praw głosów w jednostce. Jednostki zależne są wyceniane metodą pełną od momentu objęcia kontroli do czasu utraty nad nimi kontroli. Jednostki stowarzyszone są to wszelkie jednostki, na które Grupa wywiera znaczący wpływ, lecz których nie kontroluje. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych rozlicza się metodą praw własności.

Na dzień 31.03.2016 roku posiadany przez Grupę udział w ogólnej liczbie głosów w podmiotach zależnych oraz jednostkach stowarzyszonych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

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 Spółka Akcyjna. posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.** z siedzibą w Bydgoszczy (Polska) – 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 Spółka Akcyjna 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 żeglugi śródlądowej. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;

- **OT Porty Morskie S.A.** z siedzibą w Szczecinie (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 Spółka Akcyjna posiada na dzień publikacji niniejszego sprawozdania 94,63% kapitału zakładowego i 94,63% głosów na zgromadzeniu wspólników (OT LOGISTICS Spółka Akcyjna 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 Spółka Akcyjna 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 Spółka Akcyjna 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 Spółka Akcyjna 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 Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

W okresie sprawozdawczym konsolidacją nie została objęta jednostka zależna OT Porty Morskie Spółka Akcyjna z uwagi na nieistotne dane finansowe. Pozostałe wyżej wymienione spółki podlegają konsolidacji metodą pełną.

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 (Polska) – 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.

Spółka RCI Sp z o.o. oraz RTS Shipping Co Ltd podlegają konsolidacji metodą pełną. RCS Shipping Co Ltd oraz RCT Sp. z o.o. wyceniane są metodą praw własności.

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 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.

Spółka Rentrans East Sp. z o.o. jest objęta konsolidacją metodą pełną od 2012 roku. Grupa posiada 50% udziałów w jej kapitale zakładowym i kieruje działalnością operacyjną ww. spółki. Wskazana kontrola operacyjna sprowadza się do pełnego kierowania profilem działalności spółki oraz podejmowania decyzji korporacyjnych.

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 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.

W okresie sprawozdawczym, z uwagi na nieistotne dane oraz rozpoczęty proces likwidacji spółki przed jej nabyciem przez Grupę Kapitałową OT LOGISTICS, konsolidacją nie została objęta jednostka zależna C.Hartwig Transport Service Sp. z o.o. w likwidacji. Pozostałe wyżej wymienione spółki podlegają konsolidacji metodą pełną.

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). Za pośrednictwem spółki Rentrans Cargo Sp. z o.o. Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS posiada również 36% udziału w kapitale zakładowym spółki **Trade Trans Internationale Transporte Spedition GmbH** z siedzibą w Berlinie (Niemcy). Głównym przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa ekspedycja towarów. Na dzień bilansowy, ze względu na brak posiadania członka Zarządu ww. spółkach, a związku z tym brak możliwości kształtowania polityki operacyjnej i wywierania wpływu na podejmowane decyzje udziały w ww. spółkach zostały zaklasyfikowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i zaprezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji: *Aktywa trwałe – udziały i akcje*.

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku wystąpiły następujące zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS:

- Na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydanego w dniu 17.02.2016 roku w sprawie wniosku o wykreślenie z Krajowego Rejestru Sądowego C.Hartwig Finanse Sp. z o.o. w likwidacji zakończone zostało postępowanie likwidacyjne ww. spółki.

4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 11 maja 2016 roku.

5. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 3 miesięcy 2016 roku zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych (grunty, budynki), pochodnych instrumentów finansowych oraz aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, które są wyceniane według wartości godziwej.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia zatwierdzenia niniejszego

skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

5.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 i przedstawia sytuację finansową Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS na dzień 31 marca 2016 roku oraz 31 grudnia 2015 roku, wyniki jej działalności za okres 3 miesięcy zakończony dnia 31 marca 2016 roku i 31 marca 2015 roku oraz przepływy pieniężne na dzień 31 marca 2016 roku i 31 marca 2015 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej za rok zakończony 31.12.2015 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 roku do 31.03.2016 roku Grupy Kapitałowej nie podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

5.2. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Walutą funkcjonalną Spółki dominującej i walutą prezentacji śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski (PLN). W skład Grupy wchodzi jednostki, które mają inną walutę funkcjonalną niż PLN. Dane sprawozdawcze tych spółek wchodzące w skład niniejszego sprawozdania finansowego zostały przeliczone na PLN zgodnie z MSR 21. Wszystkie wartości, o ile nie jest to wskazane inaczej, podane są w złotych. Ewentualne różnice pomiędzy kwotami ogółem, a sumą ich składników, wynikają z zaokrągleń.

6. Efekt zastosowania nowych standardów rachunkowości i zmian polityki rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2016 roku do 31.03.2016 roku są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2015 rok.

Nowe standardy, zmiany obowiązujących standardów oraz interpretacje, które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- MFFS 9 „Instrumenty finansowe” Klasyfikacja i wycena z późniejszymi zmianami (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie);
- zmiany wynikające z przeglądu MSSF cykl 2012-2014 wydane w dniu 25 września 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2016 lub później);
- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” wydany w dniu 30 stycznia 2014 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- MSSF 15 „Przychody z tytułów umów z klientami” wydany w dniu 28 maja 2014 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub później),
- zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne: Rozliczenie nabycia udziału we wspólnej działalności” wydane w dniu 6 maja 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” i MSR 38 „Aktywa niematerialne”: Wyjaśnienie dopuszczalnych metod amortyzacji; wydane w dniu 12 maja 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” i MSR 41 „Rolnictwo”: Rośliny produkcyjne; wydane w dniu 30 czerwca 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe: Metoda praw własności w jednostkowym sprawozdaniu finansowym” wydane w dniu 12 sierpnia 2014 roku (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później),
- zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”: Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem; wydane w dniu 11 września 2014 roku (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później);
- zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnienia na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie);
- zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie).

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego ze standardów, interpretacji lub zmian, które nie weszły dotychczas w życie. Zarząd Spółki jest w trakcie analizy i oceny ich wpływu na stosowane przez Grupę zasady rachunkowości oraz przyszłe sprawozdania finansowe Grupy.

7. Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości

Sporządzając niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w stosunku do okresów poprzednich, Grupa nie zmieniała dobrowolnie żadnych stosowanych uprzednio zasad rachunkowości.

8. Korekta błędów i zmiany prezentacyjne

W sprawozdaniu Grupy Kapitałowej nie wystąpiły korekty błędów oraz zmiany prezentacyjne.

9. Informacje o znaczących zdarzeniach po dacie bilansu

W dniu 5 maja 2016 roku zawarta została przez C.Hartwig Gdynia S.A. warunkowa umowa nabycia udziałów spółki Sealand Logistics Sp. z o.o. Przedmiotem umowy jest nabycie 60 udziałów Sealand Logistics o wartości nominalnej 1.000 PLN każdy, co stanowi 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki. Cena nabycia udziałów Sealand Logistics składa się z trzech części i wynosi dla części pierwszej i drugiej łącznie 51 mln PLN, a wypłata części trzeciej ma charakter warunkowy i uzależniona jest od osiągnięcia określonych wyników finansowych Sealand Logistics w okresie do 2021 roku oraz od spełnienia warunku nieprzerwanego zatrudnienia sprzedających w tym okresie. Cena nabycia w części pierwszej, tj. 30 mln PLN, płatna będzie po spełnieniu się warunków zawieszających, cena nabycia w części drugiej płatna będzie w trzech równych ratach po 7 mln PLN wraz z odsetkami w wysokości WIBOR 3M + 1% obliczonymi za okres od dnia przeniesienia udziałów do dnia zapłaty danej raty odpowiednio do końca 2017, 2018 i 2019 roku, przy założeniu utrzymania w tym okresie nieprzerwanego zatrudnienia sprzedających. Cena trzecia rozliczona zostanie po pięciu latach od momentu zawarcia umowy.

Nabycie udziałów stanowi inwestycję długoterminową i realizację strategii określonej w strategii rozwoju Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS do roku 2021 roku, mającej na celu zwiększanie udziałów w rynku spedycyjnym, między innymi w zakresie spedycji kontenerowej poprzez wykorzystanie potencjału obecnych i nowych klientów, a także doświadczenie i najwyższą jakość usług.

10. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W opinii Zarządu Spółki, w pierwszym kwartale 2016 roku nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia mające znaczący wpływ na wyniki i sytuację finansową Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS.

11. Cykliczność, sezonowość działalności

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 Grupę Kapitałową OT LOGISTICS. W okresie pozanawigacyjnym w Polsce (standardowo od 15 grudnia do 15 marca) Grupa 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. W spółkach z Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS o logistyczno-transportowym profilu działalności sezonowość przejawia się w przypadku świadczenia usług przewozowych określonych grup towarów, których przewóz w warunkach zbyt wysokich lub zbyt niskich temperatur jest niemożliwy. W przypadku towarów wrażliwych na niskie temperatury najwięcej przewozów jest realizowane od maja do listopada. Dla towarów, których przewóz w warunkach wysokich temperatur jest utrudniony miesiące letnie charakteryzują się mniejszym popytem na ich przewóz.

12. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W dniu 12 kwietnia 2016 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna mając na względzie zarówno stabilną sytuację finansową Spółki wystąpił do Rady Nadzorczej Spółki z wnioskiem w sprawie podziału zysku netto za rok 2015 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 18 999 024,68 PLN z przeznaczeniem na kapitał zapasowy Spółki.

Jednocześnie Rada Nadzorczej Spółki w dniu 20 kwietnia 2016 roku, 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 2015.

Ostateczną decyzję dotyczącą podziału zysku za rok obrotowy 2015 podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

13. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

Nie nastąpiły istotne zmiany wartości szacunkowych mające wpływ na niniejsze śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

13.1. Profesjonalny osąd

W przypadku, gdy dana transakcja nie jest uregulowana w żadnym standardzie bądź interpretacji lub zastosowanie wytycznych MSSF wymaga dokonania profesjonalnego osądu Zarząd, kierując się subiektywną oceną, określa i stosuje polityki rachunkowości, które zapewnią, iż sprawozdanie finansowe będzie zawierać właściwe i wiarygodne informacje oraz będzie:

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Grupy, wyniki jej działalności i przepływy pieniężne;
- odzwierciedlać treść ekonomiczną transakcji;
- obiektywne;
- sporządzone zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny;
- kompletne we wszystkich istotnych aspektach.

13.2. Niepewność szacunków

Sporządzenie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Spółki dokonania szacunków, jako że wiele informacji zawartych w sprawozdaniu finansowym nie może zostać wycenione w sposób precyzyjny. Zarząd weryfikuje przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników branych pod uwagę przy ich dokonywaniu, nowe informacje lub doświadczenia z przeszłości. Dlatego też szacunki dokonane na 31 marca 2016 roku mogą zostać w przyszłości zmienione. W procesie sporządzania niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego kluczowe obszary szacunków i osądu Zarządu pozostały niezmienione względem stanu przedstawionego w sprawozdaniu finansowym na 31 grudnia 2015 roku.

14. Zasady rachunkowości

Niniejsze skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami wynikającymi z Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy za rok zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe OT LOGISTIC Spółka Akcyjna oraz dane finansowe jej jednostek zależnych sporządzone każdorazowo za okres zakończony dnia 31 marca 2016 roku. Dane finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty.

Wszystkie znaczące salda i transakcje pomiędzy jednostkami Grupy, w tym niezrealizowane zyski wynikające z transakcji w ramach Grupy, zostały w całości wyeliminowane. Niezrealizowane straty są eliminowane chyba, że dowodzą wystąpienia utraty wartości.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez Grupę, a przestają być konsolidowane od dnia ustania kontroli.

14.1. Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej oraz przeliczenia na walutę prezentacji

Transakcje wyrażone w walutach obcych są przeliczane na walutę funkcjonalną przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Na koniec okresu sprawozdawczego aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walutach obcych są przeliczane na walutę

funkcjonalną przy zastosowaniu odpowiednio obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu ustalonego dla danej waluty (w przypadku przeliczenia na polski złoty jest to kurs średni ustalony przez Narodowy Bank Polski).

Zyski i straty z tytułu różnic kursowych powstałe w wyniku rozliczenia transakcji w walucie obcej oraz wyceny bilansowej aktywów i zobowiązań pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmuje się jako zysk lub stratę. Różnice kursowe powstałe na pozycjach niepieniężnych, takich jak instrumenty kapitałowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, ujmuje się jako element zmian w wartości godziwej. Różnice kursowe powstałe na pozycjach niepieniężnych, takich jak instrumenty kapitałowe zaklasyfikowane do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, ujmuje się w pozostałych całkowitych dochodach.

Aktywa i zobowiązania niepieniężne ujmowane według kosztu historycznego wyrażonego w walucie obcej są wykazywane po kursie historycznym z dnia transakcji. Aktywa i zobowiązania niepieniężne ujmowane według wartości godziwej wyrażonej w walucie obcej są przeliczane po kursie z dnia dokonania wyceny do wartości godziwej.

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej:

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	31.03.2016	31.12.2015	31.03.2015
EUR/PLN	4,2684	4,2615	4,0890
GBP/PLN	5,4078	5,7862	5,6295
USD/PLN	3,7590	3,9011	3,8125
Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie			
EUR/PLN	4,3559	4,1848	4,1489
GBP/PLN	5,5970	5,7846	5,6436
USD/PLN	3,9416	3,7928	3,7436

Dane finansowe jednostek zagranicznych przeliczane są na walutę prezentacyjną w następujący sposób:

- odpowiednie pozycje bilansowe po średnim kursie ustalonym przez Narodowy Bank Polski na koniec okresu sprawozdawczego;
- odpowiednie pozycje wynikowe po kursie stanowiącym średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na każdy dzień kończący miesiąc obrotowy, o ile nie zniekształca to wyniku finansowego.

Różnice kursowe powstałe w wyniku takiego przeliczenia są ujmowane w sprawozdaniu z wyniku finansowego i całkowitych dochodów w pozycji inne dochody całkowite.

Walutą funkcjonalną zagranicznych jednostek zależnych jest euro, dolar amerykański, funt brytyjski. Na koniec okresu sprawozdawczego aktywa i zobowiązania zagranicznych jednostek zależnych są przeliczane na walutę prezentacji Grupy po kursie obowiązującym na koniec okresu sprawozdawczego, a ich wyniki finansowe są przeliczane po średnim ważonym kursie wymiany obowiązującym na każdy ostatni dzień miesiąca w danym okresie obrachunkowym. Różnice kursowe powstałe w wyniku takiego przeliczenia są ujmowane w pozostałych dochodach całkowitych. W momencie zbycia podmiotu zagranicznego, zakumulowane odroczone różnice kursowe ujęte w kapitale własnym, dotyczące danego podmiotu zagranicznego zostaną ujęte w wyniku finansowym jako reklasyfikacja przez pozostałe całkowite dochody.

15. Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Segment operacyjny jest częścią składową jednostki:

- która angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którymi może uzyskiwać przychody i ponosić koszty (w tym przychody i koszty związane z transakcjami z innymi częściami składowymi tej samej jednostki);
- której wyniki działalności są regularnie przeglądane przez głównego decydenta odpowiedzialnego za podejmowanie decyzji operacyjnych w jednostce oraz wykorzystujący te wyniki przy decydowaniu o alokacji zasobów do segmentu i przy ocenie wyników działalności segmentu, a także
- w przypadku której są dostępne oddzielne informacje finansowe.

Sprawozdawczość zarządcza Grupy oparta jest na segmentach operacyjnych. Zarząd jednostki dominującej to główny decydent operacyjny Grupy. Zarząd ustalił segmenty działalności na podstawie sprawozdań, z którymi zapoznaje się, a które są używane przy podejmowaniu decyzji strategicznych. Segmenty te tożsame są z segmentami sprawozdawczymi zaprezentowanymi w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu. Zarząd jednostki dominującej analizując dane finansowe Grupy koncentruje się na poziomie danych poszczególnych Spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej, które następnie podlegają agregacji dla potrzeb raportowania. Jednostka ujawnia informacje mające pomóc

użytkownikom jej sprawozdań finansowych w ocenie rodzaju i skutków finansowych działań gospodarczych, w które jest zaangażowana oraz środowiska gospodarczego, w którym prowadzi działalność.

Podstawą oceny działalności poszczególnych segmentów jest wynik netto oraz zysk na poziomie EBITDA.

Organizacja i zarządzanie Grupą odbywają się w podziale na segmenty, uwzględniające rodzaj oferowanych usług. Dla potrzeb zarządzania Grupą wyodrębniono następujące segmenty operacyjne:

- przewozy i inne usługi transportowe – na segment ten składa się głównie działalność związana z transportem towarów w kraju i za granicą, w tym głównie transport drogami śródlądowymi. Do głównych transportowanych ładunków należą ładunki masowe (materiały budowlane, surowce energetyczne) elementy ciężkie i wielkogabarytowe. W ramach usług transportowych Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS realizuje także transport kontenerów oraz towarów płynnych. Spółki żeglugowe oferują usługi dzierżawy i wynajmu (czarter floty, wynajem jednostek pływających), a także usługi wspierające transport wodny, obejmujące wszelkiego rodzaju roboty pogłębiarskie oraz hydrotechniczne, związane z utrzymaniem dróg wodnych, a także z budową i utrzymywaniem wałów przeciwpowodziowych czy budową zbiorników wodnych mających regulować gospodarkę wodną kraju;
- usługi portowe – na segment ten składa się świadczenie kompleksowych usług portowych m.in.: obsługa przeładunkowa, usługi magazynowania, składowania oraz konfekcjonowania;
- spedycja – na segment ten składa się świadczenie kompleksowych usług w systemie door-to-door, organizacja transportu kolejowego, drogowego oraz morskiego poprzez wszystkie polskie porty morskie. Segment spedycyjny wspiera pozostałe segmenty Grupy poprzez organizację transportu z wykorzystaniem floty i terminali portowych będących własnością OT LOGISTICS;
- pozostałe – w ramach tego segmentu wykazywane jest świadczenie usług agencji statkowej, wynajem nieruchomości.

Dane prezentowane dla poszczególnych segmentów uwzględniają wyłączenia transakcji wzajemnych między spółkami Grupy działającymi w obrębie jednego segmentu. Eliminacje transakcji wzajemnych między spółkami Grupy działającymi w obrębie różnych segmentów prezentowane są jako wyłączenia i korekty konsolidacyjne.

Grupa nie posiada zewnętrznych, pojedynczych klientów, od których przychody z tytułu sprzedaży stanowiłyby 10 lub więcej procent łącznych przychodów Grupy.

Ze względu na zróżnicowanie profili działalności Grupa nie analizuje w ramach danego segmentu danych dotyczących świadczonych usług w ujęciu produktowym.

W poniższych tabelach przedstawione zostały dane dotyczące przychodów i zysków oraz niektórych aktywów i zobowiązań poszczególnych segmentów operacyjnych Grupy za okres 3 miesięcy zakończony odpowiednio 31 marca 2016 roku i 31 marca 2015 roku.

01.01.2016-31.03.2016	Przewozy i inne usługi transportowe	Usługi portowe	Spedycja	Pozostałe	Razem	Wyłączenia	Działalność ogółem
Przychody ze sprzedaży:							
poza Grupę Kapitałową	49 674 748	20 128 054	100 856 593	5 670 649	176 330 044	-	176 330 044
między segmentami	9 506 724	22 584 166	16 665 365	279 540	49 035 795	(49 035 795)	-
Przychody segmentu ogółem	59 181 472	42 712 220	117 521 958	5 950 189	225 365 839	(49 035 795)	176 330 044
Koszty							
Koszt własny sprzedaży	(51 415 568)	(33 811 427)	(109 858 015)	(5 968 783)	(201 053 793)	49 101 513	(151 952 280)
Koszty segmentu ogółem	(51 415 568)	(33 811 427)	(109 858 015)	(5 968 783)	(201 053 793)	49 101 513	(151 952 280)
Wynik							
Zysk (strata) segmentu	7 765 904	8 900 793	7 663 943	(18 594)	24 312 046	65 718	24 377 764
Koszty sprzedaży	(1 403 143)	(177 292)	(837 442)	(113 299)	(2 531 176)	231	(2 530 945)
Koszty ogólnego zarządu	(3 578 149)	(4 306 927)	(3 173 233)	(4 247 672)	(15 305 981)	158 815	(15 147 166)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(70 451)	(61 124)	(128 117)	2 089 258	1 829 566	(37 646)	1 791 920
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi (EBIT)	2 714 161	4 355 450	3 525 151	(2 290 307)	8 304 455	187 118	8 491 573
Amortyzacja	4 117 470	3 496 662	719 053	670 114	9 003 299	(183 684)	8 819 615
Zysk EBITDA	6 831 631	7 852 112	4 244 204	(1 620 193)	17 307 754	3 434	17 311 188
Przychody z tytułu odsetek	28 241	127 793	77 366	45 572	278 972	(102 811)	176 161
Koszty z tytułu odsetek	(165 282)	(381 195)	(214 170)	(2 878 347)	(3 638 994)	102 811	(3 536 183)
Pozostałe przychody/koszty finansowe netto	161 901	(46 823)	881 523	3 208 643	4 205 244	(4 503 138)	(297 894)
Udziały w zyskach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	63 187	63 187	-	63 187
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 739 021	4 055 225	4 269 870	(1 851 252)	9 212 864	(4 316 020)	4 896 844
Podatek dochodowy	(264 409)	(916 862)	(1 011 561)	318 656	(1 874 176)	(46 906)	(1 921 082)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	2 474 612	3 138 363	3 258 309	(1 532 596)	7 338 688	(4 362 926)	2 975 762
na dzień 31.03.2016 r.							
Aktywa i zobowiązania							
Aktywa segmentu	163 638 164	182 082 579	180 745 433	452 437 941	978 904 117	(217 248 622)	761 655 495
Aktywa ogółem	163 638 164	182 082 579	180 745 433	452 437 941	978 904 117	(217 248 622)	761 655 495
Zobowiązania segmentu	57 971 802	92 600 420	124 683 405	265 343 055	540 598 682	(61 166 305)	479 432 377
Kapitały własne	58 025 196	89 482 159	56 062 028	234 736 052	438 305 435	(156 082 317)	282 223 118
Zobowiązania i kapitały ogółem	115 996 998	182 082 579	180 745 433	500 079 107	978 904 117	(217 248 622)	761 655 495

01.01.2015-31.03.2015	Przewozy i inne usługi transportowe	Usługi portowe	Spedycja	Pozostałe	Razem	Wyłączenia	Działalność ogółem
Przychody ze sprzedaży:							
poza Grupę Kapitałową	53 686 664	31 806 915	96 663 714	3 889 745	186 047 038	-	186 047 038
między segmentami	13 461 417	13 817 688	13 235 881	299 808	40 814 794	(40 814 794)	-
Przychody segmentu ogółem	67 148 081	45 624 603	109 899 595	4 189 553	226 861 832	(40 814 794)	186 047 038
Koszty							
Koszty własny sprzedaży	(57 420 561)	(35 839 450)	(103 453 524)	(3 317 076)	(200 030 611)	40 844 769	(159 185 842)
Koszty segmentu ogółem	(57 420 561)	(35 839 450)	(103 453 524)	(3 317 076)	(200 030 611)	40 844 769	(159 185 842)
Wynik							
Zysk (strata) segmentu	9 727 520	9 785 153	6 446 071	872 477	26 831 221	29 975	26 861 196
Koszty sprzedaży	(1 572 515)	-	(813 126)	(88 752)	(2 474 393)	7 369,00	(2 467 024)
Koszty ogólnego zarządu	(3 293 560)	(5 164 012)	(3 600 644)	(2 382 815)	(14 441 031)	239 943	(14 201 088)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(125 979)	(216 160)	(61 911)	43 811	(360 239)	(105 710)	(465 949)
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi (EBIT)	4 735 466	4 404 981	1 970 390	(1 555 279)	9 555 558	171 577	9 727 135
Amortyzacja	3 677 021	3 195 631	815 090	359 233	8 046 975	(170 366)	7 876 609
Zysk EBITDA	8 412 487	7 600 612	2 785 480	(1 196 046)	17 602 533	1 211	17 603 744
Przychody z tytułu odsetek	41 925	32 275	62 397	149 217	285 814	(66 542)	219 272
Koszty z tytułu odsetek	(254 591)	(418 141)	(321 408)	(2 324 919)	(3 319 059)	66 543	(3 252 516)
Pozostałe przychody/koszty finansowe netto	(14 274)	214 614	455 025	8 895 126	9 550 491	(7 986 138)	1 564 353
Udziały w zyskach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	143 340	143 340	-	143 340
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 508 526	4 233 729	2 166 404	5 307 485	16 216 144	(7 814 560)	8 401 584
Podatek dochodowy	(495 181)	(1 023 283)	(569 454)	(168 235)	(2 256 153)	(59 478)	(2 315 631)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	4 013 345	3 210 446	1 596 950	5 139 250	13 959 991	(7 874 038)	6 085 953
na dzień 31.03.2015 r.							
Aktywa i zobowiązania							
Aktywa segmentu	189 723 860	191 821 870	168 371 203	387 314 140	937 231 073	(223 794 073)	713 437 000
Aktywa ogółem	189 723 860	191 821 870	168 371 203	387 314 140	937 231 073	(223 794 073)	713 437 000
Zobowiązania segmentu	71 923 702	100 455 761	111 875 163	201 645 744	485 900 370	(47 486 505)	438 413 865
Kapitały własne	73 238 711	91 366 109	56 496 042	230 229 851	451 330 713	(176 307 578)	275 023 135
Zobowiązania i kapitały ogółem	145 162 413	191 821 870	168 371 205	431 875 595	937 231 083	(223 794 083)	713 437 000

16. Przychody i koszty

16.1. Przychody ze sprzedaży

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Przychody ze sprzedaży towarów	-	-
Przychody ze sprzedaży usług	176 281 373	186 024 306
Pozostała sprzedaż	48 671	22 732
	<u>176 330 044</u>	<u>186 047 038</u>

16.2. Koszty według rodzaju, w tym koszty świadczeń pracowniczych

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	(8 819 615)	(7 876 608)
Koszty świadczeń pracowniczych	(28 794 817)	(27 034 654)
Zużycie materiałów i energii	(10 823 841)	(11 784 504)
Usługi obce	(117 864 674)	(126 868 756)
Podatki i opłaty	(2 240 463)	(1 993 552)
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	(2 575 488)	(1 546 548)
Pozostałe koszty	(1 523 000)	(1 689 212)
Razem koszty rodzajowe	(172 641 898)	(178 793 834)
Zmiana stanu produktów, produkcji w toku i rozliczeń międzyokresowych (+/-)	3 053 537	2 927 598
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	2 662	42 646
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(44 692)	(30 364)
Razem koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, sprzedaży i koszty ogólnego zarządu	(169 630 391)	(175 853 954)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów (+)	(44 692)	(30 364)
Koszty sprzedaży (+)	(2 530 945)	(2 467 024)
Koszty ogólnego zarządu (+)	(15 147 166)	(14 201 088)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (+)	(151 907 588)	(159 155 478)
Łączne koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, sprzedaży i koszty ogólnego zarządu	(169 630 391)	(175 853 954)
Koszty świadczeń pracowniczych		
Koszty wynagrodzeń	(22 824 731)	(20 850 307)
Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń	(4 476 564)	(5 184 369)
Pozostałe koszty świadczeń pracowniczych	(1 025 502)	(601 149)
Odpisy na ZFSF	(468 020)	(398 829)
Razem koszty świadczeń pracowniczych	(28 794 817)	(27 034 654)

16.3. Przychody i koszty finansowe netto

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Przychody z tytułu odsetek		
- lokaty bankowe	7 371	181 911
- należności	53 231	20 726
- pozostałe	115 561	16 634
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	1 766 430
Pozostałe przychody finansowe	-	9 860
Przychody finansowe ogółem	176 163	1 995 561

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Koszty z tytułu odsetek		
- z tytułu kredytów i pożyczek	(447 339)	(418 206)
- z tytułu leasingu finansowego	(350 365)	(482 049)
- od obligacji	(2 617 302)	(2 214 131)
- pozostałe	(121 177)	(138 131)
Razem koszty z tytułu odsetek	(3 536 183)	(3 252 517)
Straty z tytułu różnic kursowych	(121 174)	-
Pozostałe koszty finansowe	(176 722)	(211 935)
Koszty finansowe ogółem	(3 834 079)	(3 464 452)

17. Zysk przypadający na jedną akcję

Podstawowy zysk na akcję oblicza się jako iloraz przypadającego na zwykłych akcjonariuszy Spółki dominującej oraz średniej ważonej liczby wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu.

Rozwodniony zysk przypadający na jedną akcję oblicza się poprzez podzielenie zysku za okres przypadający na zwykłych akcjonariuszy (po potrąceniu odsetek od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe) przez średnią ważoną liczbę wyemitowanych akcji zwykłych występujących w ciągu okresu (skorygowaną o wpływ opcji rozwadniających oraz rozwadniających umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe).

	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2015 r.
Zysk/strata przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	2 449 995	5 890 170
Średnia ważona liczba akcji - podstawowa	1 427 660	1 427 660
Średnia ważona liczba akcji - rozwodniona	1 427 660	1 427 660
Podstawowy zysk na akcję	1,72	4,13
Rozwodniony zysk na akcję	1,72	4,13

18. Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku Grupa nabyła rzeczowe aktywa trwałe o wartości 13,97 mln PLN (w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku: 26,98 mln PLN).

Na koniec okresu zakończonego 31 grudnia 2015 roku nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych. W związku z podpisaną przez Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna w 2015 roku umową dzierżawy nieruchomości położonej w Gdańsku, w I kwartale 2016 roku rozpoczął się proces realizacji zaplanowanej inwestycji. Na dzień 31 marca 2016 roku Grupa posiadała z tego tytułu zobowiązania inwestycyjne (środki trwałe w budowie) w wysokości 6.150.000 PLN.

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku oraz w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku nie dokonano odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

19. Nieruchomości inwestycyjne

W styczniu 2016 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna podjął decyzję o zmianie przeznaczenia z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych nieruchomości znajdującej się w Opolu przy ul. Magazynowej. Na dzień przeklasyfikowania szacowana wartość godziwa wynosiła 2,5 mln PLN. Wycena nieruchomości na ten moment w kwocie 1,38 mln PLN została ujęta w innych dochodach całkowitych. Na dzień 31 marca 2016 roku wartość godziwa nieruchomości została oszacowana w oparciu o otrzymaną ofertę zakupu nieruchomości i wyniosła 5,4 mln PLN. Wartość przeszacowania ww. nieruchomości wyniosła 2,88 mln PLN i została ujęta w sprawozdaniu z wyniku finansowego i dochodów całkowitych w pozostałych przychodach operacyjnych.

20. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	31.03.2016	31.12.2015
Udzielone pożyczki	1 275 444	265 939
Udziały i akcje	67 378 898	69 631 749
Pozostałe	6 461 459	14 203
Razem krótkoterminowe aktywa finansowe	75 115 801	69 911 891

Na dzień 31 marca 2016 roku Grupa dokonała wyceny do wartości godziwej akcji Luka Rijeka d.d., których wartość wyniosła 67.376.299 PLN. W I kwartale 2016 roku Grupa nabyła certyfikaty funduszu inwestycyjnego, które zostało zakwalifikowane jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Łączna wartość nabytych certyfikatów wyniosła 6.200.420 PLN. Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dokonano wyceny do wartości godziwej posiadanych certyfikatów. W wyniku wyceny nastąpił wzrost wartości posiadanych aktywów finansowych, których wartość wyniosła 6.461.459 PLN.

21. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług nie są oprocentowane i mają terminy płatności od 3 do 90 dni.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności wyceniane są w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartość należności. Wartość księgową należności jest zbliżona do ich wartości godziwej. Należności z tytułu dostaw i usług z datą zapadalności poniżej 360 dni od dnia powstania należności nie podlegają dyskontowaniu.

	31.03.2016	31.12.2015
Należności od jednostek powiązanych	7 154 830	9 646 189
należności z tytułu dostaw i usług	2 816 315	5 286 092
inne należności niefinansowe	4 338 515	4 360 097
Należności od pozostałych jednostek	148 916 450	127 970 474
należności z tytułu dostaw i usług	130 921 825	114 116 263
pożyczki udzielone	-	19 470
zaliczki na wartości niematerialne	-	56 940
należności z tytułu podatków	10 119 026	6 958 944
inne należności niefinansowe	3 201 210	5 524 034
rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:	4 674 389	1 294 823
- koszty prenumeraty czasopism	20 796	16 788
- odpis na ZFŚS	390 423	-
- koszty usług	49 044	149 735
- koszty ubezpieczeń	2 289 187	607 152
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 924 939	521 148
Należności brutto	156 071 280	137 616 663
Odpis aktualizujący należności	(17 783 541)	(16 860 707)
Należności ogółem (netto)	138 287 739	120 755 956

Zmianę stanu odpisów aktualizujących należności przedstawia poniższe zestawienie:

	31.03.2016	31.12.2015
Stan na początek okresu	16 860 707	10 952 607
Rozszerzenie Grupy Kapitałowej	-	4 515 353
Zwiększenie	1 419 988	5 637 026
Rozwiązanie	(497 154)	(4 244 279)
Stan na koniec okresu	17 783 541	16 860 707

Na dzień 31 marca 2016 roku sprawy sądowe dotyczące nieściągalnych należności były nieistotne.

22. Świadczenia pracownicze oraz inne świadczenia po okresie zatrudnienia

Świadczenia pracownicze w ramach Grupy Kapitałowej obejmują następujące kategorie:

	31.03.2016	31.12.2015
Długoterminowe		
rezerwa na odprawę pośmiertną	1 005 562	1 005 562
rezerwa na odprawę emerytalną	3 613 734	3 613 733
rezerwa na nagrody jubileuszowe	3 996 379	3 996 226
Razem	8 615 675	8 615 521
Krótkoterminowe		
rezerwa na wynagrodzenia	1 650 521	2 515 577
rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 720 088	3 193 540
rezerwa na odprawę pośmiertną	128 668	128 668
rezerwa na odprawę emerytalną	642 793	633 717
rezerwa na nagrody jubileuszowe	722 311	650 164
Razem	6 864 381	7 121 666

Zmiany stanu rezerw na świadczenia pracownicze w pierwszych 3 miesiącach 2016 roku zostały przedstawione poniżej:

Krótkoterminowe	Stan na dzień 1 stycznia 2016	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na dzień 31 marca 2016
rezerwa na wynagrodzenia	2 515 577	175 453	(1 028 162)	1 662 868
rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 193 540	728 574	(235 151)	3 686 963
rezerwa na odprawę pośmiertną	128 668	-	-	128 668
rezerwa na odprawę emerytalną	633 717	35 999	(6 139)	663 577
rezerwa na nagrody jubileuszowe	650 164	72 142	-	722 306
Razem	7 121 666	1 012 168	(1 269 452)	6 864 382

W pierwszych 3 miesiącach 2016 roku nie wystąpiły istotne zmiany długoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze.

23. Rezerwy

	Rezerwa na sprawy sporne, kary, grzywny i odszkodowania	Inne rezerwy	Razem
01.01.2016	1 670 133	2 942 873	4 613 006
Utworzone w ciągu roku obrotowego	192 270	2 064 744	2 257 014
Wykorzystane	(566 372)	(881 595)	(1 447 967)
31.03.2016	1 296 031	4 126 022	5 422 053

Struktura czasowa rezerw została przedstawiona poniżej:

	31.03.2015	31.12.2015
Struktura czasowa rezerw		
część długoterminowa	72 563,00	72 446,00
część krótkoterminowa	5 349 490	4 540 560
Razem rezerwy	5 422 053	4 613 006

24. Oprocentowane kredyty bankowe i pożyczki

Grupa użytkuje część środków trwałych w ramach umowy leasingu finansowego. Okres obowiązywania umowy leasingu wynosi od 3 do 8 lat. Grupa ma możliwość zakupu leasingowanego sprzętu za kwotę określoną w umowie na koniec okresu obowiązywania umowy. Zobowiązania wynikające z umowy leasingu finansowego są zabezpieczone prawami leasingodawców do składników aktywów objętych umową (nota 25). Wartość godziwa zobowiązań finansowych nie odbiega istotnie od wartości księgowej.

	31.03.2016	31.12.2015
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		
W okresie 1 roku	12 780 532	13 434 318
W okresie od 1 do 5 lat	30 795 064	32 799 537
Powyżej 5 lat	2 893 682	2 071 388
Razem zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - minimalne opłaty leasingowe ogółem	46 469 278	48 305 243
Koszty finansowe z tytułu leasingu finansowego	(4 031 674)	(4 815 454)
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
W okresie 1 roku	11 415 951	11 487 801
W okresie od 1 do 5 lat	28 158 904	29 964 311
Powyżej 5 lat	2 862 749	2 037 677
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	42 437 604	43 489 789
Długoterminowe kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe	31.03.2016	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	31 021 654	32 001 988
Kredyty bankowe	5 993 160	6 572 115
Pożyczki otrzymane od:	-	-
- pozostałych jednostek	2 256 657	2 588 149
Obligacje długoterminowe	108 737 209	155 284 014
Razem kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe długoterminowe	148 008 680	196 446 266
Krótkoterminowe kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe	31.03.2016	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	11 415 951	11 487 801
Kredyty w rachunku bieżącym	44 416 347	34 000 225
Kredyty bankowe	2 952 669	3 533 940
Pożyczki otrzymane od:	-	-
- jednostek powiązanych	431 488	430 791
- pozostałych jednostek	1 308 143	1 415 189
Obligacje krótkoterminowe	49 312 704	1 853 569
Inne	2 289 402	2 269 081
Razem kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe krótkoterminowe	112 126 704	54 990 596

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 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 sprawozdaniu z sytuacji finansowej wynosi 29.993.289 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 16.906.157 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. 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 101.269.497 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 procentowej. 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 9.880.970 PLN.

Według najlepszych informacji i danych Zarządu Grupy w trakcie roku obrotowego i do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie nastąpiło naruszenie warunków umów kredytowych, pożyczek oraz ustalonych poziomów zabezpieczeń.

Na dzień bilansowy 31.03.2015 Grupa Kapitałowa posiadała następujące kredyty:

Podmiot finansujący	Waluta kredytu	Wielkość kredytu	Wartość kredytu na dzień bilansowy		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			w walucie	w złotych			
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	47 120 000	-	13 508 127	zmienne oprate o WIBOR plus marża	24-11-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 171 093	-	1 398 478	zmienne oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	48 150 000	-	13 136 000	zmienne oprate o WIBOR plus marża	29-06-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 397 265	-	1 354 445	zmienne oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	48 150 000	-	16 417 294	zmienne oprate o WIBOR plus marża	31-12-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	1 700 000	-	1 446 646	zmienne oprate o WIBOR plus marża	31-12-20220	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Oldenburgische Landesbank AG Darlehen Nr. 1908695860	EUR	1 280 000	541 538	2 311 501	stałe	30-11-2019	zastaw na flocie
Bank für Schifffahrt Darlehen Nr. 3121777070	EUR	800 000	199 999	853 674	stałe	31-3-2018	zastaw na flocie
FML SL 4127	EUR	350 000	69 549	296 863	stałe	30-9-2017	zastaw na flocie
FML SB 2412	EUR	360 000	85 551	365 166	stałe	31-1-2018	zastaw na flocie
FML SL 4503	EUR	190 000	109 569	467 684	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML SL 4510	EUR	190 000	109 569	467 684	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML SL 4519	EUR	200 000	115 336	492 300	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML BIZON O-118	EUR	249 990	65 493	279 550	stałe	31-7-2017	zastaw na flocie
FML BIZON O-151	EUR	160 000	46 547	198 681	stałe	30-9-2017	zastaw na flocie
AGL SL 4515	EUR	125 000	45 969	196 214	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4516	EUR	129 000	47 830	204 158	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4517	EUR	125 000	45 969	196 214	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4511	EUR	118 000	45 404	193 802	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4512	EUR	124 000	48 376	206 484	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
Bank BGŻ S.A.	PLN	2 000 000	-	1 353 525	stałe	30-06-2016	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na środkach trwałych
Bank Gospodarstwa Krajowego	PLN	1 785 000	-	535 491	zmienne	30-06-2018	deklaracja wekslowa do wysokości kredytu, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, zastaw na środkach trwałych
Idea bank SA	PLN	375 000	-	1 402	zmienne oprate o WIBOR plus marża	27-02-2016	oświadczenie kredytobiorcy o podaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku, gwarancja BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis, umowa poręczenia wraz z oświadczeniem o podaniu się egzekucji przez poręczyciela,
Commerzbank Hamburg	EUR	100 000	100 000	426 840	stałe		cesja wierzytelności
Trade Trans Spedition GmbH - pożyczka	EUR	109 343	101 089	431 489	stałe	31-12-2016	brak
Razem kredyty i pożyczki			1 777 788	57 358 463			

Na dzień bilansowy 31.12.2015 Grupa Kapitałowa posiadała następujące kredyty:

Podmiot finansujący	Waluta kredytu	Wielkość kredytu	Wartość kredytu na dzień bilansowy		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			w walucie	w złotych			
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	47 120 000	-	9 779 384	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	24-11-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 171 093	-	1 491 709	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	48 150 000	-	8 824 808	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	30-06-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 397 265	-	1 444 742	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	48 150 000	-	13 557 257	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	1 700 000	-	1 522 786	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-20220	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Oldenburgische Landesbank AG Darlehen Nr. 1908695860	EUR	1 280 000	578 461	2 465 112	stałe	30-11-2019	zastaw na flocie
Bank für Schifffahrt Darlehen Nr. 3121777070	EUR	800 000	225 000	958 836	stałe	31-3-2018	zastaw na flocie
FML SL 4127	EUR	350 000	80 438	342 787	stałe	30-9-2017	zastaw na flocie
FML SB 2412	EUR	360 000	96 413	410 865	stałe	31-1-2018	zastaw na flocie
FML SL 4503	EUR	190 000	113 257	482 644	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML SL 4510	EUR	190 000	113 257	482 644	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML SL 4519	EUR	200 000	119 218	508 046	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML BIZON O-118	EUR	249 990	77 071	328 437	stałe	31-7-2017	zastaw na flocie
FML BIZON O-151	EUR	160 000	53 843	229 451	stałe	30-9-2017	zastaw na flocie
AGL SL 4515	EUR	125 000	50 310	214 397	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4516	EUR	129 000	52 350	223 091	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4517	EUR	125 000	50 310	214 397	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4511	EUR	118 000	49 388	210 467	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4512	EUR	124 000	52 625	224 260	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
HW Leasing Kopfbarge 5937	EUR	175 000	30 940	131 852	stałe	29-02-2016	zastaw na flocie
Bank BGŻ S.A.	PLN	2 000 000	-	1 838 774	stałe	30-06-2015	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na środkach trwałych
Bank Gospodarstwa Krajowego	PLN	1 785 000	-	594 990	zmiennie	30-06-2018	deklaracja wekslowa do wysokości kredytu, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, zastaw na środkach trwałych
Idea bank SA	PLN	375 000	-	376 731	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	27-02-2016	oświadczenie kredytobiorcy o podaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku, gwarancja BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis, umowa poręczenia wraz z oświadczeniem o podaniu się egzekucji przez poręczyciela,
Commerzbank Hamburg	EUR	100 000	100 000	426 150	stałe		cesja wierzytelności
Trade Trans Spedition GmbH - pożyczka	EUR	109 343	101 089	430 792	stałe	31-12-2016	brak
Razem kredyty i pożyczki			1 943 970	48 540 409			

25. Zobowiązania warunkowe oraz ustanowione zabezpieczenia kredytów i zobowiązań finansowych

Na dzień 31 marca 2016 roku GK OT LOGISTICS posiadała następujące zabezpieczenia zaciągniętych kredytów:

Bank	Numer umowy	Rodzaj umowy	Kwota przyznanego kredytu	Kwota wykorzystanego kredytu	Opis zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/L/40686/13	umowa o limit wierzytelności	48,15 mln PLN	13,14 mln PLN (kredyt) 4,07 mln PLN (ustanowiona gwarancja należytego wykonania kontraktu)	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
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/40687/13	umowa kredytowa	2,39 mln PLN	1,35 mln PLN	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
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	umowa wielocelowej linii kredytowej	47,12 mln PLN	13,51 mln PLN	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
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	kredyt długoterminowy nieodnawialny	2,17 mln PLN	1,40 mln PLN	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
m Bank SA	08/17307/Z/IN	umowa o linię wieloproduktową	48,15 mln PLN	16,42 mln PLN	zastaw floty (2 szt pchaczy, 3 barki pchane, 1 szt barka motorowa) do kwoty 0,54 mln PLN, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 0,54 mln PLN
m Bank SA	08/105/15/Z/UX	umowa o kredyt inwestycyjny	1,7 mln PLN	1,45 mln PLN	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,35 mln PLN, zastaw rejestrowy na maszyny oraz cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 mln PLN
Bank BGK	08/106/15/Z/IN	umowa o kredyt inwestycyjny	1,78 mln PLN	0,54 mln PLN	oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 4,95 mln PLN, zastaw rejestrowy na udziały Rentrans East do kwoty 4,75 mln PLN
Bank BGŻ S.A.	U/0052415407/0001/2014/4100	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	2,0 mln PLN	1,35 mln PLN	oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 1,2 mln PLN, umowa poręczenia - Gwarancja BGK 0,97 mln PLN
ING BANK ŚLASKI	883/2013/0000171/00	umowa o kredyt inwestycyjny	3,3 mln PLN	0,62 mln PLN	
Idea bank SA	BG/KR-O-L/4559164/15	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	0,37 mln PLN	1,4 tys PLN	

Ustanowione zabezpieczenia z tytułu umów leasingowych zawartych przez Spółki GK OT LOGISTICS:

Rodzaj zabezpieczenia	kwota
weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	41 433 731
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	900 000
Razem	42 333 731

Zobowiązania warunkowe z tytułu umowy faktoringu:

Rodzaj zabezpieczenia	kwota
weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	3 000 000
Razem	3 000 000

Pozostałe zobowiązania warunkowe spółek wchodzących w skład GK OT LOGISTICS:

Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	kwota
rodzaj zabezpieczenia	
Zabezpieczenie umowy na zakup paliwa	17 500
Razem	17 500
Poręczenia, gwarancje	
rodzaj zabezpieczenia	
Zabezpieczenie celne	31 291 062
Zabezpieczenia wykonania umów handlowych	24 313 312
Razem	55 604 374

Na dzień 31 grudnia 2015 roku GK OT LOGISTICS posiadała następujące zabezpieczenia zaciągniętych kredytów:

Bank	Numer umowy	Rodzaj umowy	Kwota przyznanego kredytu	Kwota wykorzystanego kredytu	Opis zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/L/40686/13	umowa o limit wierzytelności	48,15 mln PLN	8,82 mln PLN (kredyt) 3,93 mln PLN (ustanowiona gwarancja należytego wykonania kontraktu)	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
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/40687/13	umowa kredytowa	2,39 mln PLN	1,44 mln PLN	
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	umowa wielocelowej linii kredytowej	47,12 mln PLN	9,78 mln PLN	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
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	kredyt długoterminowy nieodnawialny	2,17 mln PLN	1,49 mln PLN	
m Bank SA	08/17307/Z/IN	umowa o linię wieloproduktową	48,15 mln PLN	13,56 mln PLN	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
m Bank SA	08/105/15/Z/UX	umowa o kredyt inwestycyjny	1,7 mln PLN	1,52 mln PLN	
Bank BGK	08/106/15/Z/IN	umowa o kredyt inwestycyjny	1,78 mln PLN	0,59 mln PLN	zastaw floty (2 szt pchaczy, 3 barki pchane, 1 szt barka motorowa) do kwoty 0,59 mln PLN, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 0,59 mln PLN
Bank BGŻ S.A.	U/0052415407/0001/2014/4100	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	2,0 mln PLN	1,84 mln PLN	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,83 mln PLN, zastaw rejestrowy na maszynach oraz cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 mln PLN
ING BANK ŚLASKI	883/2013/0000171/00	umowa o kredyt inwestycyjny	3,3 mln PLN	0,83 mln PLN	oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 4,95 mln PLN, zastaw rejestrowy na udziałach Rentrans East do kwoty 4,75 mln PLN
Idea bank SA	BG/KR-O-L/4559164/15	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	0,37 mln PLN	0,38 mln PLN	oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 1,2 mln PLN, umowa poręczenia - Gwarancja BGK 0,97 mln PLN

Ustanowione zabezpieczenia z tytułu umów leasingowych zawartych przez Spółki GK OT LOGISTICS:

Rodzaj zabezpieczenia	kwota
weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	41 272 723
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	900 000
Razem	42 172 723

Zobowiązania warunkowe z tytułu umowy faktoringu:

Rodzaj zabezpieczenia	kwota
weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	3 000 000
cesja wierzytelności z kontraktu handlowego	1 000 000
Razem	4 000 000

Pozostałe zobowiązania warunkowe spółek wchodzących w skład GK OT LOGISTICS:

Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	kwota
rodzaj zabezpieczenia	
Zabezpieczenie umowy na zakup paliwa	17 500
Razem	17 500

Poręczenia, gwarancje	kwota
rodzaj zabezpieczenia	
Zabezpieczenie celne	31 355 980
Zabezpieczenia wykonania umów handlowych	4 971 168
Razem	36 327 148

26. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W poniższych notach zaprezentowane zostały transakcje z jednostkami powiązаныmi:

	01.01.2016-31.03.2016	01.01.2015-31.03.2015
Przychody ze sprzedaży		
jednostki stowarzyszone, w tym:	19 767	3 261 452
RCT Sp. z o.o.	19 615	3 242 847
RCS Shipping Co Ltd	152	18 605
pozostałe podmioty powiązane	251 134	1 847 742
Razem	270 901	5 109 194
Zakup	01.01.2016-31.03.2016	01.01.2015-31.03.2015
jednostki stowarzyszone, w tym:	-	1 715 870
RCS Shipping Co Ltd	-	1 715 870
jednostka dominująca wyższego szczebla:	38 684	42 391
I Fundusz Mistral S. A.	38 684	42 391
pozostałe podmioty powiązane	580	187 187
Razem	39 264	1 945 448
Należności	31.03.2016	31.12.2015
jednostki stowarzyszone, w tym:	6 603 073	6 616 611
RCT Sp. z o.o.	6 603 073	6 616 611
jednostka dominująca wyższego szczebla:	44 000	44 000
I Fundusz Mistral S. A.	44 000	44 000
pozostałe podmioty powiązane	507 757	3 216 730
Razem należności od podmiotów powiązanych	7 154 830	9 877 341
Zobowiązania	31.03.2016	30.12.2015
jednostki stowarzyszone, w tym:	-	-
pozostałe podmioty powiązane	713	216 378
Razem zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	713	216 378

Dodatkowo Rentrans Cargo Sp. z o.o. udzieliło spółce stowarzyszonej RCS Shipping Co Ltd. pożyczkę, której saldo na dzień 31 marca 2016 roku wynosiło 944.412 PLN (1.010.180 PLN na 31.12.2015 r.). Spółka RTS Shipping Co Ltd. otrzymała pożyczkę od Trade Trans Internationale Transporte Spedition GmbH, której saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosiło 431.488 PLN (na 31.12.2015 r. 430.792 PLN).

Należności i zobowiązania wykazane na 31 marca 2016 roku zostaną uregulowane w formie płatności.

27. Instrumenty finansowe

Dla kategorii instrumentów finansowych, które na dzień bilansowy nie są wyceniane w wartości godziwej, Grupa nie ujawnia wartości godziwej ze względu na fakt, że wartość godziwa tych instrumentów finansowych na dzień 31 marca 2016 roku oraz na dzień 31 grudnia 2015 roku nie odbiegała istotnie od wartości prezentowanych w sprawozdaniach finansowych za poszczególne okresy z następujących powodów:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta nie jest istotny,
- instrumenty te dotyczą transakcji zawieranych na transakcjach rynkowych.

Szczecin, dnia 11.05.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopec
Główny Księgowy