



GRUPA KAPITAŁOWA OT LOGISTICS

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2015 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Szczecin, 10 listopada 2015 roku

Spis treści

I.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
II.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
III.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPLÝWÓW 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	7
3.	SKŁAD GRUPY ORAZ JEJ JEDNOSTKI STOWARZYSZONE.....	8
4.	NABYCIE JEDNOSTKI ZALEŻNEJ.....	11
5.	ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	12
6.	PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	12
6.1.	OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI.....	12
6.2.	WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI.....	12
7.	EFEKT ZASTOSOWANIA NOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	13
8.	DOBROWOLNA ZMIANA ZASAD RACHUNKOWOŚCI.....	13
9.	KOREKTA BŁĘDU I ZMIANY PREZENTACYJNE.....	14
10.	INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DACIE BILANSU	14
11.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	14
12.	CYKLICZNOŚĆ, SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	14
13.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY	14
14.	ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH.....	14
14.1.	PROFESJONALNY OSĄD.....	15
14.2.	NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW	15
15.	ZASADY RACHUNKOWOŚCI.....	15
15.1.	PRZELICZANIE POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUCIE OBCEJ ORAZ PRZELICZENIA NA WALUTĘ PREZENTACJI	15
16.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH.....	16
17.	PRZYCHODY I KOSZTY	20
17.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	20
17.2.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU, W TYM KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	20
17.3.	PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE NETTO	20
18.	ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	21
19.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	21
20.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI.....	21
21.	ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ORAZ INNE ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA.....	22
22.	REZERWY	23
23.	OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI.....	23
24.	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE ORAZ USTANOWIONE ZABEZPIECZENIA KREDYTÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH.....	27
25.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI.....	29
26.	INSTRUMENTY FINANSOWE.....	29

I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i całkowitych dochodów za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku oraz zakończony dnia 30 września 2014 roku (w PLN)

Nota	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	
Działalność kontynuowana					
Przychody ze sprzedaży	17.1	183 626 931	554 059 587	217 053 076	610 916 010
Koszty własny sprzedaży	17.2	(161 738 399)	(482 179 878)	(184 881 493)	(535 739 903)
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		21 888 532	71 879 709	32 171 583	75 176 107
Koszty sprzedaży	17.2	(2 420 322)	(6 992 904)	(2 295 740)	(6 511 593)
Koszty ogólnego zarządu	17.2	(14 836 695)	(44 785 758)	(15 906 670)	(43 600 909)
Pozostałe przychody operacyjne		1 626 996	4 791 381	1 157 193	11 668 738
Pozostałe koszty operacyjne		(980 213)	(5 888 403)	(1 173 880)	(8 816 004)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		5 278 298	19 004 025	13 952 486	27 916 339
Przychody finansowe	17.3	(202 747)	1 534 124	305 022	949 066
Koszty finansowe	17.3	(3 795 462)	(10 668 234)	(4 186 169)	(10 717 560)
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych		131 842	351 050	(106 503)	492 459
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 411 931	10 220 965	9 964 836	18 640 294
Podatek dochodowy		(578 221)	(3 548 669)	(2 150 692)	(4 403 338)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		833 710	6 672 296	7 814 144	14 236 956
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej		-	-	-	-
Zysk (strata) netto		833 710	6 672 296	7 814 144	14 236 956
Inne dochody całkowite netto, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do wyniku finansowego, w tym:					
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		485 102	(166 957)	261 299	459 794
Wycena aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		5 694 653	5 694 653	-	-
Całkowite dochody ogółem		7 013 465	12 199 992	8 075 443	14 696 750
Zysk (strata) netto przypisany:					
Akcjonariuszom jednostki dominującej		974 603	6 594 618	7 574 861	12 635 363
Udziałom niekontrolującym		(140 893)	77 678	239 283	1 601 593
		833 710	6 672 296	7 814 144	14 236 956
Całkowity dochód ogółem przypisany:					
Akcjonariuszom jednostki dominującej		7 054 905	12 163 625	7 791 160	13 013 595
Udziałom niekontrolującym		(41 440)	36 367	284 283	1 683 155
		7 013 465	12 199 992	8 075 443	14 696 750
Zysk/strata przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą					
Podstawowy zysk na akcję	18	0,68	4,62	5,31	8,85
Rozwodniony zysk na akcję	18	0,68	4,62	5,31	8,85

Szczecin, dnia 10.11.2015 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 30 września 2015 roku i 31 grudnia 2014 roku (w PLN)

	Nota	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014
AKTYWA			
Aktywa trwałe		478 524 060	479 524 486
Rzeczowe aktywa trwałe	19	257 577 514	262 811 776
Nieruchomości inwestycyjne		138 377 651	138 377 651
Wartość firmy		24 025 619	22 964 309
Pozostałe wartości niematerialne		48 820 977	50 055 858
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		1 798 909	1 447 758
Udziały i akcje		1 852 040	1 752 158
Pozostałe aktywa finansowe		828 827	674 364
Należności handlowe i pozostałe		4 051 855	938 668
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		1 190 668	501 944
Aktywa obrotowe		244 324 381	232 165 727
Zapasy		3 400 448	4 055 765
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21	147 126 485	148 709 869
Pozostałe aktywa finansowe	20	333 577	721 359
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		71 811 891	-
Bieżące aktywa podatkowe		607 688	667 791
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		21 044 292	73 760 943
Aktywa zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży		-	4 250 000
SUMA AKTYWÓW		722 848 441	711 690 213
		Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014
PASYWA			
Kapitał własny		273 458 324	271 382 637
Wyemitowany kapitał akcyjny		2 741 107	2 741 107
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		27 803 275	27 803 275
Pozostałe kapitały		9 228 060	5 671 044
Różnice kursowe z przeliczenia		4 550 002	4 675 644
Zyski zatrzymane		202 444 745	203 844 800
		246 767 189	244 735 870
Kapitały przypadające udziałom niekontrolującym		26 691 135	26 646 767
Zobowiązania długoterminowe		259 908 603	258 637 424
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	24	10 164 431	14 788 238
Dłużne papiery wartościowe	24	159 029 986	149 660 999
Pozostałe zobowiązania finansowe	24	33 503 000	39 076 375
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	9 316 353	9 316 353
Rezerwa na podatek odroczonego		46 582 225	44 377 602
Rezerwy długoterminowe		-	-
Pozostałe zobowiązania		1 312 608	1 417 857
Zobowiązania krótkoterminowe		189 481 514	181 670 152
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		116 708 337	126 065 787
Krótkoterminowe pożyczki kredyty bankowe	24	39 436 076	23 835 375
Dłużne papiery wartościowe	24	3 014 266	1 897 748
Pozostałe zobowiązania finansowe	24	14 124 352	13 884 610
Bieżące zobowiązania podatkowe		1 893 864	1 135 607
Rezerwy krótkoterminowe	23	7 373 484	5 832 500
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	6 184 108	8 432 949
Pozostałe zobowiązania		747 027	585 576
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Zobowiązania razem		449 390 117	440 307 576
SUMA PASYWÓW		722 848 441	711 690 213

Szczecin, dnia 10.11.2015 r.

Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Stomińska-Kopec
Główny Księgowy

III. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku oraz za okres zakończony dnia 30 września 2014 roku (w PLN)

	za okres 9 miesięcy zakoczony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakoczony 30 września 2014 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk/(strata) brutto	10 220 965	18 640 294
Amortyzacja aktywów trwałych	24 142 156	19 743 933
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych	(351 050)	(492 459)
Zysk/strata z tytułu różnic kursowych	(159 019)	(27 297)
Odsetki i dywidendy, netto	9 512 017	10 445 360
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	(188 165)	(2 401 375)
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	6 932 643	709 017
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów	625 595	610 975
Zwiększenie/ (zmniejszenie) stanu zobowiązań	(13 360 862)	(30 372 962)
Zmiana stanu rezerw	(4 554 586)	1 143 862
Podatek dochodowy zapłacony	(2 160 953)	(3 425 112)
Pozostałe	(176 146)	(296 432)
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	30 482 595	14 277 804
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	5 528 737	8 167 533
Splata udzielonych pożyczek	238 770	618 126
Sprzedaż pozostałych aktywów finansowych	-	1 453
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(13 757 025)	(14 140 049)
Udzielenie pożyczek	-	-
Nabycie aktywów finansowych - Luka Rijeka d.d.	(64 781 456)	-
Nabycie spółki zależnej	9 473	(51 547 139)
Pozostałe	(862 852)	(338 679)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(73 624 353)	(57 238 755)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu emisji obligacji	9 776 569	50 292 777
Zmiana udziałów w jednostce zależnej, nie mająca wpływu na zmianę kontroli	(926 987)	(25 550)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	37 976 832	14 938 220
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(9 767 024)	(7 217 920)
Splata pożyczek/kredytów	(27 268 733)	(7 964 614)
Dywidendy wypłacone	(10 386 462)	(10 671 746)
Odsetki zapłacone	(9 149 034)	(7 566 442)
Pozostałe	57 925	546 059
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	(9 686 914)	32 330 784
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(52 828 672)	(10 630 167)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	73 760 943	47 713 074
-Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	112 020	65 533
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	20 932 271	37 082 907

Szczecin, dnia 10.11.2015 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 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku oraz za okres zakończony dnia 30 września 2014 roku (w PLN)

Nota	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								
	Wyemitowany kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał z wyceny aktywów dostępnych do sprzedaży	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Przypadający udziałom niekontrolującym	Razem
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	-	-	-	-	-	6 594 619	-	77 677	6 672 296
Inne całkowite dochody	-	-	-	5 694 653	-	-	(125 642)	(41 315)	5 527 696
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	5 694 653	-	6 594 619	(125 642)	36 362	12 199 992
Zmiany w strukturze udziałowców w jednostkach zależnych (OT Port Świnoujście Sp.z o.o.)	-	-	-	-	10 334	-	-	(17 334)	(7 000)
Zakup jednostki zależnej C.Hartwig Gdynia S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nabycie akcji własnych C.Hartwig Gdynia S.A.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(9 993 621)	-	(409 660)	(10 403 281)
Inne zmniejszenia / zwiększenia w okresie	-	-	-	-	(2 147 971)	1 998 947	-	435 000	285 976
Stan na dzień									
30.09.2015	2 741 107	-	27 803 275	5 694 653	3 533 407	202 444 745	4 550 002	26 691 135	273 458 324
Stan na dzień									
01.01.2014	2 741 107	-	27 803 275	-	7 794 166	183 809 136	3 390 152	23 605 129	249 142 965
Zysk (strata) za okres obrotowy	-	-	-	-	-	12 635 363	-	1 601 593	14 236 956
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	-	378 232	81 562	459 794
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	-	12 635 363	378 232	1 683 155	14 696 750
Zmiany w strukturze udziałowców w jednostkach zależnych (OT Port Świnoujście Sp. z o.o., C.Hartwig Gdynia S.A)	-	-	-	-	(287 734)	-	-	262 184	(25 550)
Zakup jednostki zależnej C.Hartwig Gdynia S.A.	-	(2 417 807)	-	-	-	-	-	161 129	(2 256 678)
Nabycie akcji własnych C.Hartwig Gdynia S.A.	-	2 417 807	-	-	(2 404 061)	(19)	-	(13 727)	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	(9 953 859)	-	(741 780)	(10 695 639)
Inne zmniejszenia / zwiększenia w okresie	-	-	-	-	(113 454)	214 811	-	-	101 357
Stan na dzień									
30.09.2014	2 741 107	-	27 803 275	-	4 988 917	186 705 432	3 768 384	24 956 090	250 963 205

Szczecin, dnia 10.11.2015 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopec
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 świadczącą usługi transportowe, spedycyjne i logistyczne w Polsce i Europie Środkowej oraz Zachodniej. Grupa operuje nie tylko na rynku przewozów towarów żegluga śródlądową, ale działa także w takich obszarach jak spedycja morska i kolejowa oraz przeładunki w portach morskich. Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS zajmuje się organizacją przeładunku wszelkiego typu ładunków w portach, zarówno morskich, jak i rzecznych, w terminalach kolejowych, na przejściach granicznych, a także organizacją składowania towarów masowych. Grupa świadczy również inne usługi powiązane z transportem i logistyką, takie jak: organizacja kontroli ilościowych, jakościowych, ustalanie wagi towaru na podstawie zanurzenia statku/barki, ważenie/tarowanie wagonów oraz samochodów.

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. W dniu 15 czerwca 2015 r. Zarząd podjął uchwałę o zmianie adresu, obowiązującą od 16 czerwca 2015 r. adres Spółki wskazano poniżej.

Siedziba i adres Spółki dominującej: 70-605 Szczecin, ul. Ks. Stanisława Kujota 18,19
 telefon: (091) 4 257 300
 fax: (091) 4 257 358

e-mail: info@otlogistics.com.pl
www.otlogistics.com.pl

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

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

Struktura akcjonariatu jednostki dominującej w okresie objętym sprawozdaniem uległa zmianie i na dzień 30 września 2015 roku kształtowała się następująco:

Akcjonariusz/ Udziałowiec	wartość akcji/ udziałów	liczba akcji/głosów	udział w kapitale własnym/ogólnej liczbie głosów
I Fundusz Mistral S.A. Warszawa	1 754 940	914 031	64,02%
- bezpośrednio	1 655 100	862 031	60,38%
- pośrednio	99 840	52 000	3,64%
Metlife Otwarty Fundusz Emerytalny	419 806	218 649	15,32%
PTE Allianz Polska S.A.	184 700	96 198	6,74%
Pozostali Akcjonariusze	381 661	198 782	13,92%
	2 741 107	1 427 660	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 od 25.06.2015 r.
 Wiceprezes Zarządu Piotr Ambrozowicz od 01.09.2015 r.
 Wiceprezes Zarządu Ryszard Warzocha od 27.08.2015 r.
 Prezes Zarządu Piotr Pawłowski od 25.06.2015 r.
 Wiceprezes Zarządu Piotr Pawłowski od 25.06.2015 r. do 27.08.2015 r.

Wiceprezes Zarządu Daniel Stachiewicz do 27.08.2015 r.
Wiceprezes Zarządu Lech Jeziorny do 27.08.2015 r.

Rada Nadzorcza:

Przewodniczący Rady Nadzorczej Artur Szczepaniak od 25.06.2015 r.
Przewodniczący Rady Nadzorczej Zbigniew Nowik do 25.06.2015 r.
Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej Piotr Oskroba do 24.04.2015 r.
Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej Kamil Jedynak od 25.06.2015 r.
Sekretarz Rady Nadzorczej Marek Komorowski
Członek Rady Nadzorczej Artur Szczepaniak do 25.06.2015 r.
Członek Rady Nadzorczej Andrzej Malinowski
Członek Rady Nadzorczej Gabriel Borg od 24.04.2015 r.
Członek Rady Nadzorczej Ludwik Heinsch od 06.10.2015 r.

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 Stachiewicza, 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.

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 30.09.2015 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:

- **OT Port Gdynia Sp. z o.o.** (dawniej: Bałtycki Terminal Drobnicowy Gdynia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdyni (Polska) - jest w pełni uniwersalnym terminalem drobnicy konwencjonalnej w Trójmieście. Posiada dominującą pozycję w Polsce w przeladunku ro-ro (ładunki toczne, naczepy) oraz przeladunku i magazynowaniu papieru. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100,00% kapitału zakładowego i 100,00% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **C.Hartwig Gdynia S.A.** z siedzibą w Gdyni (Polska) – podstawowym profilem działalności jest przewóz morski, lądowy oraz lotniczy. C.Hartwig Gdynia S.A. jest jedną z czołowych firm spedycyjnych w Polsce specjalizującą się w usługach logistycznych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 87,94% kapitału zakładowego i 87,94% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Deutsche Binnenreederei AG** z siedzibą w Berlinie (Niemcy) – podstawowym profilem jest działalność transportowa wodna i spedycja. Dodatkowe obszary działalności to składowanie, przeladunek, wynajem i dzierżawa, asystowanie przy robotach hydrotechnicznych, przejmowanie usług agencji dla ubezpieczeń, transportu, przemysłu, 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 Wrocław Sp. z o.o.** (dawniej: Odratrans Porty Sp. z o.o.) z siedzibą we Wrocławiu (Polska) – profil działalności Spółki obejmuje usługi transportowe, spedycyjne i przeladunkowe, składowanie, konfekcjonowanie towarów, prowadzenie składów celnych, usługi handlowe w imporcie i eksporcie, wykonywanie produkcji w zakresie eksploatacji kruszywa, obrót towarami krajowymi i zagranicznymi. Działalność operacyjną Spółki wspierają prowadzone przez Grupę Kapitałową usługi transportowe i rozszerzają zakres jej działalności. 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 żegluga śródlądowej. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **OT Port Świnoujście Sp. z o.o.** (dawniej Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.) z siedzibą w Świnoujściu (Polska) – statutowym przedmiotem działalności jest przeladunek towarów w portach morskich. Oferowane przez Spółkę usługi to przede wszystkim przeladunek towarów masowych, drobnicowych, konstrukcji i sztuk ciężkich. Ponadto Spółka świadczy szereg usług wspomagających przeladunki towarów tj. składowanie, sortowanie, kruszenie, prace sztauerskie, usługi cumownicze i dozоровanie statków, usługi kolejowe, spedycję, pozostałe usługi związane z obsługą przeladowywanych towarów. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 94,61% kapitału zakładowego i 94,61% głosów na zgromadzeniu wspólników (OT LOGISTICS Spółka Akcyjna realizuje skup udziałów wspólników mniejszościowych, wobec czego jego udział w kapitale zakładowym Spółki stale wzrasta);
- **OT Porty Morskie S.A.** z siedzibą w Gdańsku (Polska) – utworzona 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 zgromadzeniu wspólników;
- **Rentrans Cargo Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie (Polska) – profilem działalności jest: transport kolejowy, transport wodny, przeladunek, magazynowanie, przechowywanie towarów, pozostała działalność wspomagająca transport. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 68,41% kapitału zakładowego i 68,41% głosów na zgromadzeniu;
- **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 przeladunkowe, spedycji oraz transportu krajowego i międzynarodowego. 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 przeladunkowo-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 przeladunkowo-wydobywczych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Landkol Sp. z o.o.** z siedzibą w Świdnicy (Polska) – przedmiotem działalności Spółki jest przewóz towarowy całopociągowy na terenie Europy. Spółka specjalizuje się w przewozie kruszyw, węgla oraz paliw ciekłych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

W okresie sprawozdawczym z uwagi na nieistotne dane finansowe konsolidacją nie została objęta jednostka zależna OT Porty Morskie Spółka Akcyjna. 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;
- **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;

- **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;
- **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;

Spółki 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 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.

W 2012 roku objęto konsolidacją spółkę Rentrans East Sp. z o.o., w której Grupa posiada 50% głosów. Grupa sprawuje kontrolę na tym podmiocie ze względu na możliwość kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki w celu odniesienia korzyści ekonomicznych z jej działalności.

Za pośrednictwem spółki C.Hartwig Gdynia S.A. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada udział w następujących spółkach odpowiadający 87,94% kapitału zakładowego i 87,94% głosów na zgromadzeniu wspólników:

- **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 (Polska) – przedmiotem działalności Spółki są usługi finansowe. Spółka nie rozpoczęła prowadzenia działalności gospodarczej do której została powołana. 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 (Polska) - przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług przewozów drogowych, głównie międzynarodowych przewozów w systemie konwencjonalnym i kontenerowym. 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 finansowe 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).

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku wystąpiły następujące zmiany dotyczące spółek Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS:

- W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 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 94,61%.
- 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 26 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 LOGISTICS 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 Landkol Sp. z o.o. z siedzibą w Świdnicy. W wyniku zawarcia powyższej umowy OT LOGISTICS Spółka Akcyjna stała się właścicielem 100 udziałów Landkol 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.

4. Nabycie jednostki zależnej

Niniejsze skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera wstępne rozliczenie nabycia Landkol Sp. z o.o. Włączenie Landkol Sp. z o.o. do Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS, miało na celu pozyskanie licencjonowanego przewoźnika kolejowego, na bazie którego Grupa planuje rozszerzenie wachlarza usług świadczonych klientom. Kwota przychodów Landkol Sp. z o.o. od dnia jej przejęcia do dnia 30 września 2015 roku wynosi 3,38 mln PLN. Kwota ta została uwzględniona w skonsolidowanym sprawozdaniu z wyniku finansowego i całkowitych dochodów sporządzonym za okres 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku. Ze względu na trwające prace związane z ustaleniem wartości godziwej nabytych aktywów i przyjętych zobowiązań oraz zobowiązań warunkowych nie było możliwe w sposób kompletny określenie ww. wartości. W związku z tym poniższe rozliczenie należy traktować jako prowizoryczne, dokonane w oparciu o wartości szacunkowe. Ostateczne rozliczenia nabycia Landkol Sp. z o.o. nastąpi w ciągu 12 miesięcy od dnia przejęcia.

Na dzień 12.08.2015 r.	
Rzeczowe aktywa trwałe	6 877
Pozostałe aktywa trwałe	3 953 385
Zapasy	-
Należności handlowe i pozostałe	1 759 415
Środki pieniężne	14 473
Zobowiązania	(6 790 460)
Nabyte aktywa netto	(1 056 310)
Wartość zapłaty za udziały	5 000
Udziały niedające kontroli	-
Wartość firmy	1 061 310

Wartość firmy powstała na połączeniu jednostek zależnych w okresie sprawozdawczym przedstawiała się następująco:

	30.09.2015	31.12.2014
Wartość firmy z konsolidacji na początek okresu:	22 964 309	9 063 665
Deutsche Binnenreederei AG	1 477 841	1 477 841
Rentrans Internatiolan Spedition Sp. z o.o.	775 000	775 000
Rentrans Cargo Sp. z o.o.	3 946 768	3 946 768
OT Port Świnoujście Sp. z o.o.	1 697 211	1 697 211
Odra Lloyd Sp. z o.o.*	358 780	358 780
Rentrans East Sp. z o.o.	808 065	808 065
C.Hartwig Gdynia Spółka Akcyjna	1 824 873	-
OT Port Gdynia Sp. z o.o.	12 075 771	-

Zwiększenia:	1 061 310	13 900 645
C.Hartwig Gdynia Spółka Akcyjna	-	1 824 873
OT Port Gdynia Sp. z o.o.	-	12 075 772
Lankol Sp. z o.o.	1 061 310	-
Wartość firmy z konsolidacji na koniec okresu:	24 025 619	22 964 309
Deutsche Binnenreederei AG	1 477 841	1 477 841
Rentrans Internatiolan Spedition Sp. z o.o.	775 000	775 000
Rentrans Cargo Sp. z o.o.	3 946 768	3 946 768
OT Port Świnoujście Sp. z o.o.	1 697 211	1 697 211
Odra Lloyd Sp. z o.o.*	358 780	358 780
Rentrans East Sp. z o.o.	808 065	808 065
C.Hartwig Gdynia Spółka Akcyjna	1 824 873	1 824 873
OT Port Gdynia Sp. z o.o.	12 075 771	12 075 771
Lankol Sp. z o.o.	1 061 310	-

* OT LOGISTICS Spółka Akcyjna w dniu 7 sierpnia 2015 r. przejęła Odra Lloyd Sp. z o.o. zgodnie z art. 492 § 1 pkt 1 k.s.h. poprzez przeniesienie całego majątku

5. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 10 listopada 2015 roku.

6. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 9 miesięcy 2015 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.

6.1. 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 30 września 2015 roku oraz 30 września 2014 roku, wyniki jej działalności za okres 3 i 9 miesięcy zakończony dnia 30 września 2015 roku i 30 września 2014 roku oraz przepływy pieniężne na dzień 30 września 2015 roku i 30 września 2014 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 31.12.2014 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2015 roku do 30.09.2015 roku Grupy Kapitałowej nie podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

6.2. 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 wchodzących 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.

7. Efekt zastosowania nowych standardów rachunkowości i zmian polityki rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2015 roku do 30.09.2015 roku są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2014 rok.

Przy sporządzaniu niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupa zastosowała takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2014, z wyjątkiem zasad, które zostały zmienione lub wprowadzone w wyniku zastosowania nowych regulacji MSSF, które weszły w życie od 1 stycznia 2015 roku.

W niniejszym skonsolidowanym skróconym sprawozdaniu finansowym zastosowano po raz pierwszy następujące nowe i zmienione standardy i interpretacje, które weszły w życie od 1 stycznia 2015 roku:

- interpretacja KIMSF 21 „Opłaty” - zatwierdzona w UE w dniu 13 czerwca 2014 roku (obowiązująca w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 17 czerwca 2014 roku lub po tej dacie),
- zmiany do różnych standardów „Poprawki do MSSF (cykl 2011-2013)” – dokonane zmiany w ramach procedury wprowadzania dorocznych poprawek do MSSF (MSSF 1, MSSF 3, MSSF 13 oraz MSR 40) ukierunkowane głównie na rozwiązywanie niezgodności i uściślenie słownictwa – zatwierdzone w UE w dniu 18 grudnia 2014 roku (obowiązujące w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 lub po tej dacie).

Powyższe standardy i interpretacje nie miały istotnego wpływu na niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe. 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.

8. Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości

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

9. Korekta błędów i zmiany prezentacyjne

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

10. Informacje o znaczących zdarzeniach po dacie bilansu

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

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

W opinii Zarządu Spółki, w pierwszych 9 miesiącach 2015 roku nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia mające znaczący wpływ na wyniki i sytuację finansową Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS.

12. 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 osiągane 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.

13. 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.

Dnia 24 kwietnia 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna podjęło uchwałę o podziale zysku za 2014 rok przeznaczając 9 993 620 PLN na wypłatę dywidendy, tj. 7 PLN na jedną akcję, pozostała część zysku w kwocie 15 554 329,06 PLN została przeznaczona na kapitał zapasowy. Dywidenda została wypłacona w dniu 19 maja 2015 roku.

14. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

Na początku 2015 roku Grupa dokonała przeglądu szacunków dotyczących okresu ekonomicznej użyteczności posiadanych środków trwałych, stosowanych metod amortyzacji oraz przewidywanej wartości rezydualnej środków trwałych. W wyniku przeprowadzonego przeglądu zaktualizowane zostały okresy użyteczności oraz wartości rezydualne środków transportu. Zweryfikowane roczne stawki amortyzacyjne dla środków transportu zostały utrzymane na zbliżonym poziomie (w roku 2014: 4,35%-33%, od roku 2015: 5%-33%).

Na dzień 30 września 2015 roku, poza powyższymi zmianami, główne szacunki dotyczące poszczególnych pozycji niniejszego śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie uległy istotnej zmianie w stosunku do założeń przyjętych przez Zarząd na dzień 31 grudnia 2014 roku.

14.1. 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.

14.2. 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 branżowych pod uwagę przy ich dokonywaniu, nowe informacje lub doświadczenia z przeszłości. Dlatego też szacunki dokonane na 30 września 2015 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 2014 roku.

15. 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 2014 roku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe OT LOGISTIC Spółka Akcyjna oraz dane finansowe jej jednostek zależnych sporządzone każdorazowo za okres zakończony dnia 30 września 2015 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.

15.1. 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	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
EUR	4,2386	4,2623	4,1755
USD	3,7754	3,5072	3,2973
GBP	5,7305	5,4648	5,3549
Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie	30.09.2015	31.12.2014	30.09.2014
EUR	4,1585	4,1893	4,1803
USD	3,7453	3,1784	3,1030
GBP	5,7373	5,2225	5,1749

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.

16. 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 9 miesięcy zakończony odpowiednio 30 września 2015 roku i 30 września 2014 roku.

01.01.2015-30.09.2015	Przewozy i inne usługi transportowe	Usługi portowe	Spedycja	Pozostałe	Razem	Wyłączenia	Działalność ogółem
Przychody ze sprzedaży:							
poza Grupę Kapitałową	166 627 583	73 194 912	301 956 857	12 280 235	554 059 587	-	554 059 587
między segmentami	45 874 720	47 000 921	36 277 379	1 405 841	130 558 861	(130 558 861)	-
Przychody segmentu ogółem	212 502 303	120 195 833	338 234 236	13 686 076	684 618 448	(130 558 861)	554 059 587
Koszty							
Koszt własny sprzedaży	(183 887 529)	(99 008 776)	(318 091 164)	(11 703 723)	(612 691 192)	130 511 314	(482 179 878)
Koszty segmentu ogółem	(183 887 529)	(99 008 776)	(318 091 164)	(11 703 723)	(612 691 192)	130 511 314	(482 179 878)
Wynik							
Zysk (strata) segmentu	28 614 774	21 187 057	20 143 072	1 982 353	71 927 256	(47 547)	71 879 709
Koszty sprzedaży	(4 337 354)	-	(2 387 493)	(281 689)	(7 006 536)	13 632	(6 992 904)
Koszty ogólnego zarządu	(9 990 220)	(15 681 799)	(10 863 820)	(8 955 109)	(45 490 948)	705 190	(44 785 758)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	984 741	339 408	(1 828 396)	(456 971)	(961 218)	(135 804)	(1 097 022)
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi (EBIT)	15 271 941	5 844 666	5 063 363	(7 711 416)	18 468 554	535 471	19 004 025
Amortyzacja	11 313 260	9 862 417	2 416 364	1 085 216	24 677 257	(535 101)	24 142 156
Zysk EBITDA	26 585 201	15 707 083	7 479 727	(6 626 200)	43 145 811	370	43 146 181
Przychody z tytułu odsetek	144 610	120 940	324 155	351 017	940 722	(234 900)	705 822
Koszty z tytułu odsetek	(738 566)	(1 159 739)	(820 707)	(7 577 407)	(10 296 419)	234 897	(10 061 522)
Pozostałe przychody/koszty finansowe netto	454 412	(137 738)	1 391 365	14 491 182	16 199 221	(15 977 631)	221 590
Udziały w zyskach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	351 050	351 050	-	351 050
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	15 132 397	4 668 129	5 958 176	(95 574)	25 663 128	(15 442 163)	10 220 965
Podatek dochodowy	(972 417)	(1 169 320)	(1 207 798)	(30 766)	(3 380 301)	(168 368)	(3 548 669)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	14 159 980	3 498 809	4 750 378	(126 340)	22 282 827	(15 610 531)	6 672 296
na dzień 30.09.2015 r.							
Aktywa i zobowiązania							
Aktywa segmentu	190 740 836	179 486 177	163 534 444	398 758 956	932 520 413	(209 671 972)	722 848 441
Aktywa ogółem	190 740 836	179 486 177	163 534 444	398 758 956	932 520 413	(209 671 972)	722 848 441
Zobowiązania segmentu	78 711 223	91 611 388	106 926 546	228 522 038	505 771 195	(56 381 078)	449 390 117
Kapitały własne	56 513 515	87 874 789	56 607 898	227 267 756	428 263 958	(154 805 634)	273 458 324
Zobowiązania i kapitały ogółem	135 224 738	179 486 177	163 534 443	455 789 794	934 035 153	(211 186 712)	722 848 441

01.01.2014-30.09.2014	Przewozy i inne usługi transportowe	Usługi portowe	Spedycja	Pozostałe	Razem	Wyłączenia	Działalność ogółem
Przychody ze sprzedaży:							
poza Grupę Kapitałową	219 786 865	70 005 498	309 751 647	11 372 000	610 916 010	-	610 916 010
między segmentami	53 553 649	19 677 375	79 292 759	583 140	153 106 923	(153 106 923)	-
Przychody segmentu ogółem	273 340 514	89 682 873	389 044 406	11 955 140	764 022 933	(153 106 923)	610 916 010
Koszty							
Koszt własny sprzedaży	(241 127 059)	(69 203 670)	(368 977 664)	(9 393 990)	(688 702 383)	152 962 480	(535 739 903)
Koszty segmentu ogółem	(241 127 059)	(69 203 670)	(368 977 664)	(9 393 990)	(688 702 383)	152 962 480	(535 739 903)
Wynik							
Zysk (strata) segmentu	32 213 455	20 479 203	20 066 742	2 561 150	75 320 550	(144 443)	75 176 107
Koszty sprzedaży	(3 914 490)	-	(2 330 626)	(289 046)	(6 534 162)	22 569	(6 511 593)
Koszty ogólnego zarządu	(13 006 312)	(10 057 892)	(11 076 410)	(10 162 608)	(44 303 222)	702 313	(43 600 909)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	184 988	239 581	74 378	2 869 644	3 368 591	(515 857)	2 852 734
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi (EBIT)	15 477 641	10 660 892	6 734 084	(5 020 860)	27 851 757	64 582	27 916 339
Amortyzacja	11 373 177	5 042 656	2 870 517	1 058 505	20 344 855	(600 922)	19 743 933
Zysk EBITDA	26 850 818	15 703 548	9 604 601	(3 962 355)	48 196 612	(536 340)	47 660 272
Przychody z tytułu odsetek	18 598	82 013	464 378	305 538	870 527	(112 519)	758 008
Koszty z tytułu odsetek	(1 126 740)	(1 366 674)	(1 243 893)	(6 057 872)	(9 795 179)	112 519	(9 682 660)
Pozostałe przychody/koszty finansowe netto	10 435	9 283	(3 864)	10 455 336	10 471 190	(11 315 042)	(843 852)
Udziały w zyskach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	492 459	492 459	-	492 459
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	14 379 934	9 385 514	5 950 705	174 601	29 890 754	(11 250 460)	18 640 294
Podatek dochodowy	(366 539)	(1 890 204)	(1 346 297)	(684 918)	(4 287 958)	(115 380)	(4 403 338)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	14 013 395	7 495 310	4 604 408	(510 317)	25 602 796	(11 365 840)	14 236 955
na dzień 30.09.2014 r.							
Aktywa i zobowiązania							
Aktywa segmentu	213 440 710	145 801 521	154 927 717	330 151 753	844 321 701	(195 345 956)	648 975 745
Aktywa ogółem	213 440 710	145 801 521	154 927 717	330 151 753	844 321 701	(195 345 956)	648 975 745
Zobowiązania segmentu	99 870 196	87 074 587	114 664 230	162 535 706	464 144 719	(66 132 179)	398 012 540
Kapitały własne	67 795 209	58 726 934	40 263 488	213 391 353	380 176 984	(129 213 779)	250 963 205
Zobowiązania i kapitały ogółem	167 665 405	145 801 521	154 927 718	375 927 059	844 321 703	(195 345 958)	648 975 745

17. Przychody i koszty

17.1. Przychody ze sprzedaży

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.
Przychody ze sprzedaży towarów	3 956	98 856	75 381	178 911
Przychody ze sprzedaży usług	183 585 378	553 899 297	216 457 562	610 140 041
Pozostała sprzedaż	37 597	61 434	520 133	597 058
	183 626 931	554 059 587	217 053 076	610 916 010

17.2. Koszty według rodzaju, w tym koszty świadczeń pracowniczych

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	(8 111 310)	(24 140 040)	(7 760 460)	(19 743 933)
Koszty świadczeń pracowniczych	(26 948 883)	(83 099 928)	(28 864 699)	(71 277 721)
Zużycie materiałów i energii	(9 362 599)	(31 303 613)	(11 170 609)	(33 699 127)
Usługi obce	(130 160 559)	(386 705 957)	(152 624 883)	(452 953 946)
Podatki i opłaty	(940 616)	(3 731 628)	(1 026 177)	(3 991 649)
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	(1 769 457)	(4 563 819)	(1 004 769)	(4 483 341)
Pozostałe koszty	(935 428)	(3 793 123)	(1 661 034)	(4 209 166)
Razem koszty rodzajowe	(178 228 852)	(537 338 108)	(204 112 631)	(590 358 883)
Zmiana stanu produktów, produkcji w toku i rozliczeń międzyokresowych (+/-)	(770 745)	3 350 060	987 633	4 204 721
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	21 911	122 376	69 286	421 486
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(17 730)	(92 868)	(28 191)	(119 729)
Razem koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, sprzedaży i koszty ogólnego zarządu	(178 995 416)	(533 958 540)	(203 083 903)	(585 852 405)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów (+)	(17 730)	(92 868)	(28 191)	(119 729)
Koszty sprzedaży (+)	(2 420 322)	(6 992 904)	(2 295 740)	(6 511 593)
Koszty ogólnego zarządu (+)	(14 836 695)	(44 785 758)	(15 906 670)	(43 600 909)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (+)	(161 720 669)	(482 087 010)	(184 853 302)	(535 620 174)
Łączne koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, sprzedaży i koszty ogólnego zarządu	(178 995 416)	(533 958 540)	(203 083 903)	(585 852 405)
Koszty świadczeń pracowniczych	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.
Koszty wynagrodzeń (+)	(21 843 540)	(67 400 692)	(24 038 222)	(58 351 861)
Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (+)	(4 552 354)	(14 128 851)	(5 029 393)	(12 685 198)
Pozostałe koszty świadczeń pracowniczych (+)	(589 361)	(1 186 871)	224 248	(62 181)
Odписы na ZFSF z zysku netto (+)	36 373	(383 514)	(21 331)	(178 481)
Razem koszty świadczeń pracowniczych	(26 948 882)	(83 099 928)	(28 864 699)	(71 277 721)

17.3. Przychody i koszty finansowe netto

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.
Przychody z tytułu odsetek				
- lokaty bankowe	10 106	367 337	51 186	341 606
- należności	202 888	271 882	62 204	378 839
- pozostałe	(147 553)	66 603	16 704	37 563
Zyski z tytułu różnic kursowych	(492 114)	470 891	113 087	113 087
Przychody z tytułu instrumentów pochodnych	-	-	(12 685)	-
Pozostałe przychody finansowe	223 926	357 411	74 526	77 961
Przychody finansowe ogółem	(202 747)	1 534 124	305 022	949 056
Koszty z tytułu odsetek	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.
- z tytułu kredytów i pożyczek	(437 261)	(1 229 323)	(615 134)	(1 924 062)
- z tytułu leasingu finansowego	(675 186)	(1 607 299)	(695 095)	(1 842 452)
- od obligacji	(2 438 108)	(7 014 675)	(2 087 214)	(5 691 806)
- pozostałe	1 716	(210 225)	(92 133)	(224 338)
Razem koszty z tytułu odsetek	(3 548 839)	(10 061 522)	(3 489 576)	(9 682 656)
Utworzenie odpisu na należności odsetkowe	-	-	865	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	-	20 644	-
Pozostałe koszty finansowe	(246 623)	(606 712)	(718 102)	(1 034 902)
Koszty finansowe ogółem	(3 795 462)	(10 668 234)	(4 186 169)	(10 717 560)

18. 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 30 września 2015 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2015 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.	za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2014 r.
Zysk/strata przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	974 603	6 594 618	7 574 861	12 635 363
Średnia ważona liczba akcji - podstawowa	1 427 660	1 427 660	1 427 660	1 427 660
Średnia ważona liczba akcji - rozwodniona	1 427 660	1 427 660	1 427 660	1 427 660
Podstawowy zysk na akcję	<u>0,68</u>	<u>4,62</u>	<u>5,31</u>	<u>8,85</u>
Rozwodniony zysk na akcję	<u>0,68</u>	<u>4,62</u>	<u>5,31</u>	<u>8,85</u>

19. Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku Grupa nabyła rzeczowe aktywa trwałe o wartości 16,28 mln PLN (w okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku: 94 mln PLN, z czego 56,18 mln PLN stanowi zwiększenie rzeczowych aktywów w wyniku nabycia nowych spółek).

Na koniec okresu zakończonego 30 września 2015 roku, jak również na koniec okresu zakończonego 31 grudnia 2014 roku nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych. W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz w okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku nie dokonano odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

20. Aktywa dostępne do sprzedaży

W dniu 29 lipca 2015 roku w wyniku przydziału akcji w ramach oferty publicznej spółki Luka Rijeka d.d. z siedzibą w Rijeci (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. Luka Rijeka jest operatorem największego portu w Chorwacji. Akcje spółki notowane są na Gieldzie Papierów Wartościowych w Zagrzebiu. Podstawowym przedmiotem działalności są usługi portowe, w tym usługi załadunku, rozładunku, magazynowania i transportu ładunków masowych, drobnicowych, drewna, zbóż, a także zwierząt i owoców.

W wyniku nabycia 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.

Nabyte akcje spółki Luka Rijeka d.d. zostało zakwalifikowane jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego akcje zostały wyceniane w wartości godziwej. Na dzień bilansowy wartość akcji Luka Rijeka d.d. wyniosła 71 811 891 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.

	30.09.2015	31.12.2014
Należności od jednostek powiązanych	11 536 726	10 561 067
należności z tytułu dostaw i usług	11 492 727	6 178 975
inne należności niefinansowe	44 000	4 382 092
Należności od pozostałych jednostek	147 423 381	149 101 409
należności z tytułu dostaw i usług	126 244 795	127 261 364
pożyczki udzielone	9 063	10 750
zaliczki na zapasy	21 401	1 220
zaliczki na wartości niematerialne	166 000	171 939
należności z tytułu podatków	4 625 162	11 074 971
inne należności niefinansowe	11 793 691	7 964 972
rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:	4 563 269	2 616 193
- koszty prenumeraty czasopism	14 951	17 096
- odpis na ZFŚS	133 368	-
- koszty usług	32 309	51 219
- koszty ubezpieczeń	1 238 883	1 041 902
- roczna opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	248 987	-
- opłat wynikające z pozostałych umów leasingu	82 203	98 610
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	2 812 568	1 407 366
Należności brutto	158 960 107	159 662 476
Odpis aktualizujący należności	(11 833 622)	(10 952 607)
Należności ogółem (netto)	147 126 485	148 709 869

Zmianę stanu odpisów aktualizujących należności przedstawia poniższe zestawienie:

	30.09.2015	31.12.2014
Stan na początek okresu	10 952 607	5 124 394
Zwiększenie	3 062 505	7 841 161
Rozwiązanie	(2 181 490)	(2 012 948)
Stan na koniec okresu	11 833 622	10 952 607

Na dzień 30 września 2015 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:

	30.09.2015	31.12.2014
Długoterminowe		
rezerwy na odprawy pośmierne	2 055 156	2 055 156
rezerwy na odprawy emerytalne	4 016 526	4 016 526
rezerwa na nagrody jubileuszowe	3 244 671	3 244 671
Razem	9 316 353	9 316 353
Krótkoterminowe		
rezerwa na wynagrodzenia	1 361 294	3 275 000
rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 338 635	3 615 881
rezerwa na odprawy pośmierne	127 693	142 584
rezerwa na odprawy emerytalne	819 739	670 843
rezerwa na nagrody jubileuszowe	536 747	728 642
Razem	6 184 108	8 432 950

Zmiany stanu rezerw na świadczenia pracownicze w pierwszych 9 miesiącach 2015 roku zostały przedstawione poniżej:

	Stan na dzień 1 stycznia 2015	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na dzień 30 września 2015
rezerwa na wynagrodzenia	3 275 000	1 746 982	(3 660 688)	1 361 294
rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 615 881	1 234 123	(1 511 369)	3 338 635
rezerwa na odprawy pośmiertne	142 584	-	(14 892)	127 692
rezerwa na odprawy emerytalne	670 843	376 386	(227 490)	819 739
rezerwa na nagrody jubileuszowe	728 642	344 206	(536 100)	536 748
Razem	8 432 950	3 701 697	(5 950 539)	6 184 108

W pierwszych 9 miesiącach 2015 roku nie wystąpiły zmiany długoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze.

23. Rezerwy

	Rezerwa na sprawy sporne, kary, grzywny i odszkodowania	Inne rezerwy	Razem
01.01.2015	2 629 358	3 203 142	5 832 500
Utworzone w ciągu roku obrotowego	129 222	4 361 847	4 491 069
Wykorzystane	(815 219)	(1 332 332)	(2 147 551)
Rozwiązane	(802 533)	-	(802 533)
30.09.2015	1 140 828	6 232 657	7 373 485

Struktura czasowa rezerw została przedstawiona poniżej:

	30.09.2015	31.12.2014
Struktura czasowa rezerw		
część długoterminowa	-	-
część krótkoterminowa	7 373 485	5 832 500
Razem rezerwy	7 373 485	5 832 500

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.

	30.09.2015	31.12.2014
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		
W okresie 1 roku	13 578 767	13 856 237
W okresie od 1 do 5 lat	34 601 537	40 655 282
Powyżej 5 lat	2 352 514	5 093 091
Razem zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - minimalne opłaty leasingowe ogółem	50 532 818	59 604 610
Koszty finansowe z tytułu leasingu finansowego	(5 007 808)	(8 706 248)
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
W okresie 1 roku	12 022 010	11 821 987
W okresie od 1 do 5 lat	31 195 416	34 107 684
Powyżej 5 lat	2 307 584	4 968 691
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	45 525 010	50 898 362

	30.09.2015	31.12.2014
Długoterminowe kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	33 503 000	39 076 375
Kredyty bankowe	7 262 642	10 784 151
Pożyczki otrzymane od:		
- pozostałych jednostek	2 901 789	4 004 087
Obligacje długoterminowe	159 029 986	149 660 999
Razem kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe długoterminowe	202 697 417	203 525 612

Krótkoterminowe kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe	30.09.2015	31.12.2014
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	12 022 010	11 821 987
Kredyty w rachunku bieżącym	32 612 951	19 188 235
Kredyty bankowe	4 984 215	2 882 652
Pożyczki otrzymane od:		
- jednostek powiązanych	423 168	425 535
- pozostałych jednostek	1 415 742	1 338 953
Obligacje krótkoterminowe	3 014 266	1 897 748
Inne	2 102 342	2 062 623
Razem kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe krótkoterminowe	56 574 694	39 617 733

Spółka posiada zadłużenie z tytułu następujących obligacji:

- seria B – 30 000 trzyletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela 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. 23 kwietnia 2014 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynku Catalyst. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Na dzień 30 września 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 332 191 PLN, część długoterminowa 29 549 195 PLN.
- seria C - 5 000 trzyletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela 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. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Na dzień 30 września 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 418 876 PLN, część długoterminowa 20 743 582 PLN.
- seria D - 100 000 czteroletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela 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. Na dzień 30 września 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 2 181 823 PLN, część długoterminowa 98 960 640 PLN.
- seria E - 10 000 trzyletnich obligacji serii E o wartości nominalnej 1 000 PLN każda na łączną nominalną wartość 10 mln PLN. Oprocentowanie obligacji jest stałe i zostało ustalone na warunkach rynkowych. Wykup obligacji zostanie przeprowadzony w dniu 18 sierpnia 2018 roku poprzez wypłatę obligatariuszom kwoty w wysokości równej wartości nominalnej posiadanych przez nich obligacji. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Na dzień 30 września 2015 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 81 376 PLN, część długoterminowa 9 776 569 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.

Szczegóły dotyczące warunków zaciągniętych kredytów zostały przedstawione poniżej:

Na dzień bilansowy 30.09.2015 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			
ING BANK SŁAŚKI	PLN	1 031 250	-	1 031 250	WIBOR 1M +1,35 pp	31-12-2016	zastaw na udziałach, hipoteka na nieruchomości
BANK BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	3 101 540	-	2 259 707	WIBOR 3M + 1,25 pp	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, cesja wierzycielności
BANK Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	3 500 000	-	2 445 210	WIBOR 1M + 0,9 pp	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO	PLN	1 785 000	-	654 489	0,4% st.redysk. w eksts okr.NBP	30-06-2018	deklaracja wekslowa do wysokości kredytu, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, zastaw na środkach trwałych
BANK Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	36 500 000	-	14 697 805	WIBOR 1M+MARŻA 0,9%pp	30-09-2015	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BANK BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	36 898 460	-	17 523 714	WIBOR 1M+MARŻA 0,75%pp	24-11-2015	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, cesja wierzycielności
Bank BGŻ S.A.	PLN	2 000 000	-	1 660 252	5,01%	30.11.2016	cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na środkach trwałych
Idea Bank S.A.	PLN	391 432	-	391 432	9,04%	27-02-2016	oświadczenie o podaniu się egzekucji, gwarancja BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis do kwoty 225.000 PLN, umowa poręczenia
Oldenburgische Landesbank AG	EUR	1 300 000	-	-	4,99%		zastaw na flocie
Oldenburgische Landesbank AG	EUR	2 500 000	24 554	104 074	6,21%	31-12-2015	zastaw na flocie
Oldenburgische Landesbank AG	EUR	1 280 000	615 384	2 608 367	5,45%	30-11-2019	zastaw na flocie
Bank für Schifffahrt	EUR	800 000	250 000	1 059 648	3,99%	31-03-2018	zastaw na flocie
FML SL 4127	EUR	350 000	91 136	386 288	7,12%	30-09-2017	zastaw na flocie
FML SB 2412	EUR	360 000	107 092	453 922	6,84%	31-01-2018	zastaw na flocie
FML SL 4503	EUR	190 000	116 879	495 405	7,18%	30-06-2019	zastaw na flocie
FML SL 4510	EUR	190 000	116 879	495 405	7,18%	30-06-2019	zastaw na flocie
FML SL 4519	EUR	200 000	123 031	521 479	7,18%	30-06-2019	zastaw na flocie
FML BIZON O-118	EUR	249 990	88 437	374 848	7,18%	31-07-2017	zastaw na flocie
FML BIZON O-151	EUR	160 000	61 011	258 600	7,10%	30-09-2017	zastaw na flocie
AGL SL 4515	EUR	125 000	54 579	231 339	6,77%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4516	EUR	129 000	56 795	240 733	6,72%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4517	EUR	125 000	54 579	231 339	6,72%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4511	EUR	118 000	53 304	225 933	6,86%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4512	EUR	124 000	56 802	240 762	6,78%	31-08-2018	zastaw na flocie
HW Leasing Kopfbarge 5937	EUR	175 000	38 097	161 479	6,87%	29-02-2016	zastaw na flocie
Commerzbank Hamburg	EUR	100 000	100 000	423 860	6,00%	odnawialny	cesja wierzycielności
Trade Trans Spedition GmbH - pożyczka	EUR	109 343	99 837	423 167	5,50%	31-12-2016	
Razem kredyty i pożyczki				49 600 506			

Na dzień bilansowy 31.12.2014 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			
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	3 500 000	-	2 658 470	WIBOR 1M + 0,9%	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	36 500 000	-	8 659 751	WIBOR 1M + 0,9%	31-12-2015	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	3 101 540	-	2 876 715	WIBOR 3M + 1,25%	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, cesja wierzytelności
BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	36 898 460	-	8 146 480	WIBOR 1M + 0,75%	24-11-2015	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, cesja wierzytelności
mBank S.A.	PLN	2 400 000	-	1 245 379	WIBOR 1M + 1,75%	31-10-2022	zastaw udziałów
ING BANK SŁĄSKI	PLN	3 300 000	-	1 650 000	WIBOR 1M + 1,35%	31-12-2016	zastaw na udziałach, hipoteka na nieruchomości
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO	PLN	1 785 000	-	832 986	0,4% st.redysk. weksli okr.NBP	30-06-2018	deklaracja w ekslowa do wysokości kredytu, pełnomocnictw o do dysponowania rachunkiem bankowym, zastaw na środkach trwałych
Oldenburgische Landesbank AG	EUR	2 500 000	98 215	418 620	6,21%	31-12-2015	zastaw na flocie
Oldenburgische Landesbank AG	EUR	1 280 000	726 154	3 095 084	5,45%	30-11-2019	zastaw na flocie
Oldenburgische Landesbank AG	EUR	800 000	325 000	1 385 246	3,99%	31-03-2018	zastaw na flocie
Bank für Schifffahrt	EUR	420 000	39 375	167 828	6M Euribor + 3,17%	31-08-2015	zastaw na flocie
Südleasing SB 2706	EUR	480 000	5 474	23 334	6,62%	31-01-2015	zastaw na flocie
FML SL 4127	EUR	350 000	122 112	520 479	7,12%	30-09-2017	zastaw na flocie
FML SB 2412	EUR	360 000	138 060	588 451	6,83%	31-01-2018	zastaw na flocie
FML SL 4503	EUR	190 000	127 366	542 872	7,18%	30-06-2019	zastaw na flocie
FML SL 4510	EUR	190 000	127 366	542 872	7,18%	30-06-2019	zastaw na flocie
FML SL 4519	EUR	200 000	134 070	571 445	7,18%	30-06-2019	zastaw na flocie
FML BIZON O-118	EUR	249 990	121 302	517 026	7,19%	31-07-2017	zastaw na flocie
FML BIZON O-151	EUR	160 000	81 769	348 522	7,11%	30-09-2017	zastaw na flocie
AGL SL 4515	EUR	125 000	66 962	285 412	6,79%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4516	EUR	129 000	66 692	297 049	6,72%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4517	EUR	125 000	66 962	285 412	6,72%	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4511	EUR	118 000	64 657	275 587	6,86%	31-10-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4512	EUR	124 000	68 919	293 755	6,78%	31-10-2018	zastaw na flocie
HW Leasing Koptbarge 5937	EUR	175 000	58 847	250 824	6,87%	29-02-2016	zastaw na flocie
HSCB Bank PLC	GBP	150 000	3 160	17 269	1,50%	31-03-2015	
Bank BGŻ S.A.	PLN	2 000 000	-	1 274 980	5,01%	30-06-2015	weksel, zastaw rejestrowy na środkach trwałych
Commerzbank Hamburg	EUR	110 000	100 000	426 230	6,00%		cesja wierzytelności
Trade Trans Spedition GmbH - pożyczka	EUR	109 343	99 837	425 535	5,50%	31-12-2016	
Razem kredyty i pożyczki				38 623 613			

25. Zobowiązania warunkowe oraz ustanowione zabezpieczenia kredytów i zobowiązań finansowych

Na dzień 30 września 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	36,5 mln PLN	8,36 mln PLN (kredyt) 7,65 mln PLN (ustanowiona gwarancja należytego wykonania kontraktu)	hipoteka umowna na nieruchomości Wrocław Kościelna 9, wpis na rzecz banku z równorzędnym pierwszeństwem na bank współfinansujący BNP Paribas Polska SA do kwoty 60 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia nieruchomości Wrocław Kościelna 9 do kwoty 7,65 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 54,75 mln PLN
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/40687/13	umowa kredytowa	3,5 mln PLN	2,59 mln PLN	hipoteka umowna na nieruchomości Wrocław Kościelna 9, wpis na rzecz banku z równorzędnym pierwszeństwem na bank współfinansujący BNP Paribas Polska SA do kwoty 60 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia nieruchomości Wrocław Kościelna 9 do kwoty 7,65 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 5,25 mln PLN
BGŻ BNP Paribas Polska S.A.	WAR/4050/13/202/CB	umowa wielocelowej linii kredytowej	40,0 mln PLN	11,02 mln PLN (kredyt) 2,39 mln PLN (kredyt nieodnawialny)	hipoteka umowna na nieruchomości Wrocław Kościelna 9, wpis na rzecz banku z równorzędnym pierwszeństwem na bank współfinansujący Raiffeisen Bank Polska SA do kwoty 60 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia nieruchomości Wrocław Kościelna 9 do kwoty 7,65 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 68 mln PLN
ING BANK ŚLASKI	883/2013/0000171/00	umowa o kredyt inwestycyjny	1,24 mln PLN	1,24 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
BGŻ BNP Paribas Polska S.A.	U/9952415407/0001/2014/4100	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	2,0 mln PLN	1,92 mln PLN	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,66 mln PLN, zastaw rejestrowy na maszynach oraz cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 mln PLN
Bank BGK	14/10/1157/2010	umowa o kredyt inwestycyjny	1,78 mln PLN	0,71 mln PLN	zastaw floty (2 szt pchaczy, 3 barki pchane, 1 szt barka motorowa), cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 0,5 mln PLN, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 0,93 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	43 672 628
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	900 000
Razem	44 572 628

Zobowiązania warunkowe z tytułu umowy faktoringu:

Rodzaj zabezpieczenia	kwota
weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 700 000
cesja wierzytelności z kontraktu handlowego	1 000 000
oświadczenie o poddaniu się egzekucji	4 500 000
Razem	7 200 000

Pozostałe zobowiązania warunkowe spółek wchodzących w skład GK OT LOGISTICS:

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

Poręczenia, gwarancje	
rodzaj zabezpieczenia	kwota
zabezpieczenia wykonania umów handlowych	4 653 541
zabezpieczenia celne	31 344 472
Razem	35 998 013

Na dzień 31 grudnia 2014 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 wierzitelności	36,5 mln PLN	8,66 mln PLN (kredyt) 4,07mln PLN (ustanowiona gwarancja należytego wykonania kontraktu)	hipoteka umowna na nieruchomości Wrocław Kościelna 9, wpis na rzecz banku z równorzędnym pierwszeństwem na bank współfinansujący BNP Paribas Polska SA do kwoty 60 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia nieruchomości Wrocław Kościelna 9 do kwoty 3,84 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 54,75 mln PLN
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/40687/13	umowa kredytowa	3,5 mln PLN	2,66 mln PLN	hipoteka umowna na nieruchomości Wrocław Kościelna 9, wpis na rzecz banku z równorzędnym pierwszeństwem na bank współfinansujący BNP Paribas Polska SA do kwoty 60 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia nieruchomości Wrocław Kościelna 9 do kwoty 3,84 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 5,25 mln PLN
ING BANK ŚLASKI	883/2013/0000171/00	umowa o kredyt inwestycyjny	3,3 mln PLN	1,65 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
BGŻ BNP Paribas Polska S.A.	WAR/4050/13/202/CB	umowa wielocelowej linii kredytowej	40,0 mln PLN	8,15 mln PLN (kredyt) 2,87 mln PLN (kredyt nieodnawialny)	hipoteka umowna na nieruchomości Wrocław Kościelna 9, wpis na rzecz banku z równorzędnym pierwszeństwem na bank współfinansujący Raiffeisen Bank Polska SA do kwoty 60 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia nieruchomości Wrocław Kościelna 9 do kwoty 3,84 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 68 mln PLN
mBank S.A.	08/17307/ZIN	umowa o kredyt inwestycyjny	2,4 mln PLN	1,25 mln PLN	hipoteka umowna na nieruchomości Szczecin, Moniuszki 20 do kwoty 2,9 mln PLN, zastaw udziałów Rentrans Cargo do kwoty 100 tys. PLN, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,25 mln PLN
Bank BGK	14/10/1157/2010	umowa o kredyt inwestycyjny	1,78 mln PLN	0,83 mln PLN	zastaw floty (2 szt pchaczy, 3 barki pchane, 1 szt barka motorowa), cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 0,83 mln PLN, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 0,83 mln PLN
BGŻ BNP Paribas Polska S.A.	U/9952415407/0001/2014/4100	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	2,0 mln PLN	1,27 mln PLN	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,27 mln PLN, zastaw rejestrowy na maszynach oraz cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 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	48 777 453
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	900 000
Razem	49 677 453

Zobowiązania warunkowe z tytułu umowy faktoringu:

Rodzaj zabezpieczenia	kwota
weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	1 000 000
cesja wierzitelności z kontraktu handlowego	1 000 000
oświadczenie o poddaniu się egzekucji	4 500 000
Razem	6 500 000

Pozostałe zobowiązania warunkowe spółek wchodzących w skład GK OT LOGISTICS:

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

Poręczenia, gwarancje	
rodzaj zabezpieczenia	kwota
zabezpieczenia wykonania umów handlowych	4 287 786
zabezpieczenia celne	28 761 430
Razem	33 049 216

Poręczenia i gwarancje na dzień 30 września 2015 roku w stosunku do 31 grudnia 2014 roku uległy zmianie w wyniku zwiększenia kwoty zabezpieczeń celnych.

26. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

W poniższych notach zaprezentowane zostały transakcje z jednostkami powiązаныmi:

	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2014-30.09.2014
Przychody ze sprzedaży		
jednostki stowarzyszone, w tym:	9 047 159	1 339 542
RCT Sp. z o.o.	9 026 409	1 263 864
RCS Shipping Co Ltd	20 750	75 678
pozostałe podmioty powiązane	8 425 215	4 786 075
Razem	17 472 374	6 125 617
Zakup	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2014-30.09.2014
jednostki stowarzyszone, w tym:	3 282 006	4 716 517
RCS Shipping Co Ltd	3 281 243	4 716 517
RCT Sp. z o.o.	763	-
jednostka dominująca wyższego szczebla:	253 544	162 192
I Fundusz Mistral S. A.	253 544	162 192
pozostałe podmioty powiązane	1 893 386	3 703 633
Razem	5 428 936	8 582 342
Należności	30.09.2015	31.12.2014
jednostki stowarzyszone, w tym:	7 499 011	6 043 916
RCT Sp. z o.o.	7 499 010	6 033 372
RCS Shipping Co Ltd	-	10 544
jednostka dominująca wyższego szczebla:	44 000	44 000
I Fundusz Mistral S. A.	44 000	44 000
pozostałe podmioty powiązane	3 884 158	4 363 585
Razem należności od podmiotów powiązanych	11 427 169	10 451 501
Zobowiązania	30.09.2015	31.12.2014
jednostki stowarzyszone, w tym:	939	216 549
RCT Sp. z o.o.	939	-
RCS Shipping Co Ltd	-	216 549
pozostałe podmioty powiązane	73 609	154 442
Razem zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	74 548	370 991

Dodatkowo Rentrans Cargo udzieliło spółce stowarzyszonej RCS Shipping Co Ltd. pożyczkę, na dzień 30 września 2015 roku saldo wynosiło 1 072 280 PLN (1 162 691 PLN na 31.12.2014 r.). Spółka RTS Shipping Co Ltd. otrzymała pożyczkę od Trade Trans Internationale Transporte Spedition GmbH, której saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosiło 423 167 PLN (na 31.12.2014r. 425 535 PLN).

Należności i zobowiązania wykazane na 30 września 2015 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 30 września 2015 roku oraz na dzień 31 grudnia 2014 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 10.11.2015 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopec
Główny Księgowy