



GRUPA KAPITAŁOWA OT LOGISTICS

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES 6 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 CZERWCA 2016 ROKU
SPORZĄDZONE WEDŁUG MIĘDZYNARODOWYCH STANDARDÓW
SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Szczecin, 23 sierpnia 2016 roku

Spis treści

I.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	3
II.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ	4
III.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	5
IV.	SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	6
V.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	7
1.	INFORMACJE OGÓLNE	7
2.	SKŁAD ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI DOMINUJĄCEJ	8
3.	SKŁAD GRUPY ORAZ JEJ JEDNOSTKI STOWARZYSZONE	8
4.	ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	11
5.	PODSTAWA SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	11
5.1.	OŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI	11
5.2.	WALUTA FUNKCJONALNA I WALUTA PREZENTACJI	11
6.	EFEKT ZASTOSOWANIA NOWYCH STANDARDÓW RACHUNKOWOŚCI I ZMIAN POLITYKI RACHUNKOWOŚCI	11
7.	DOBROWOLNA ZMIANA ZASAD RACHUNKOWOŚCI	12
8.	KOREKTA BŁĘDU I ZMIANY PREZENTACYJNE	12
9.	INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DACIE BILANSU	12
10.	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE	13
11.	CYKLICZNOŚĆ, SEZONOWOŚĆ DZIAŁALNOŚCI	13
12.	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY	13
13.	ISTOTNE WARTOŚCI OPARTE NA PROFESJONALNYM OSĄDZIE I SZACUNKACH	13
13.1.	PROFESJONALNY OSĄD	13
13.2.	NIEPEWNOŚĆ SZACUNKÓW	14
14.	ZASADY RACHUNKOWOŚCI	14
14.1.	PRZELICZANIE POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUCIE OBCEJ ORAZ PRZELICZENIA NA WALUTĘ PREZENTACJI	14
15.	INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW OPERACYJNYCH	15
16.	PRZYCHODY I KOSZTY	19
16.1.	PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	19
16.2.	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU, W TYM KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH	19
16.3.	PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE NETTO	19
17.	ZYSK PRZYPADAJĄCY NA JEDNĄ AKCJĘ	20
18.	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	20
19.	NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE	20
20.	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	21
21.	NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI	21
22.	ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE ORAZ INNE ŚWIADCZENIA PO OKRESIE ZATRUDNIENIA	22
23.	REZERWY	23
24.	OPROCENTOWANE KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI	23
25.	ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE ORAZ USTANOWIONE ZABEZPIECZENIA KREDYTÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH	27
26.	TRANSAKCJE Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	28
27.	INSTRUMENTY FINANSOWE	29

I. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU FINANSOWEGO I CAŁKOWITYCH DOCHODÓW
Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku finansowego i całkowitych dochodów za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku oraz zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku (w PLN)

Nota	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.		za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.		za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.		za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	
Działalność kontynuowana								
Przychody ze sprzedaży	16.1	171 807 525	348 137 569	184 385 619	370 432 656			
Koszt własny sprzedaży	16.2	(149 320 373)	(301 272 653)	(161 255 637)	(320 441 479)			
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		22 487 152	46 864 916	23 129 982	49 991 177			
Koszty sprzedaży	16.2	(2 910 946)	(5 441 891)	(2 105 558)	(4 572 582)			
Koszty ogólnego zarządu	16.2	(16 096 512)	(31 243 678)	(15 747 975)	(29 949 063)			
Pozostałe przychody operacyjne		2 000 214	5 619 270	2 280 459	3 164 385			
Pozostałe koszty operacyjne		(1 143 354)	(2 970 490)	(3 558 315)	(4 908 190)			
Zysk (strata) na działalności operacyjnej		4 336 554	12 828 127	3 998 593	13 725 727			
Przychody finansowe	16.3	173 214	349 377	(258 690)	1 736 871			
Koszty finansowe	16.3	(3 861 712)	(7 695 791)	(3 408 320)	(6 872 772)			
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych		8 975	72 162	75 868	219 208			
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		657 031	5 553 875	407 451	8 809 034			
Podatek dochodowy		741 076	(1 180 006)	(654 817)	(2 970 448)			
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		1 398 107	4 373 869	(247 366)	5 838 586			
Działalność zaniechana								
Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej		-	-	-	-			
Zysk (strata) netto		1 398 107	4 373 869	(247 366)	5 838 586			
Inne dochody całkowite netto, które w przyszłości mogą zostać zreklasifikowane do wyniku finansowego, w tym:								
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		5 058 045	3 416 837	-	-			
Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zagranicznych		1 989 274	1 962 992	1 427 622	(652 059)			
Inne dochody całkowite netto, które w przyszłości nie mogą zostać zreklasifikowane do wyniku finansowego, w tym:		(27)	1 119 123	-	-			
Skutki aktualizacji majątku trwałego		(27)	1 119 123	-	-			
Całkowite dochody ogółem		8 445 399	10 872 821	1 180 256	5 186 527			
Zysk (strata) netto przypisany:								
Akcjonariuszom jednostki dominującej		587 780	3 037 774	(270 153)	5 620 016			
Udziałom niekontrolującym		810 327	1 336 095	22 787	218 570			
Zysk (strata) netto ogółem przypisany		1 398 107	4 373 869	(247 366)	5 838 586			
Całkowity dochód ogółem przypisany:								
Akcjonariuszom jednostki dominującej		6 892 849	9 136 788	878 280	5 108 720			
Udziałom niekontrolującym		1 552 550	1 736 033	301 976	77 807			
Całkowity dochód ogółem przypisany		8 445 399	10 872 821	1 180 256	5 186 527			
Zysk/strata przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej na jedną akcję zwykłą								
Podstawowy zysk na akcję	17	0,41	2,13	(0,58)	3,94			
Rozwodniony zysk na akcję	17	0,41	2,13	(0,58)	3,94			

Szczecin, dnia 23.08.2016 r.

 Zbigniew Nowik
 Prezes Zarządu

 Ryszard Warzocha
 Wiceprezes Zarządu

 Piotr Ambrozowicz
 Wiceprezes Zarządu

 Katarzyna Słomińska-Kopec
 Główny Księgowy

II. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej na dzień 30 czerwca 2016 roku i 31 grudnia 2015 roku (w PLN)

	Nota	Stan na 30.06.2016	Stan na 31.12.2015
AKTYWA			
Aktywa trwałe		499 881 563	488 908 945
Rzeczowe aktywa trwałe	18	259 951 184	254 716 495
Nieruchomości inwestycyjne	19	157 247 981	150 876 081
Wartość firmy		23 518 617	23 518 617
Pozostałe wartości niematerialne		51 824 477	52 781 221
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych		1 879 357	1 762 646
Udziały i akcje		1 866 843	1 852 154
Pozostałe aktywa finansowe		662 609	767 687
Należności handlowe i pozostałe		1 423 560	1 480 038
Aktywa z tytułu podatku odroczonego		1 506 935	1 154 006
		238 462 026	226 797 866
Aktywa obrotowe		238 462 026	226 797 866
Zapasy		3 138 583	3 499 318
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	21	118 403 908	120 755 956
Pozostałe aktywa finansowe	20	81 376 868	69 911 891
Bieżące aktywa podatkowe		407 375	1 563 552
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		35 135 292	31 067 149
Aktywa zaklasyfikowane jako dostępne do sprzedaży		-	-
SUMA AKTYWÓW		738 343 589	715 706 811
		Stan na 30.06.2016	Stan na 31.12.2015
PASYWA			
Kapitał własny		280 556 402	279 850 284
Wyemitowany kapitał akcyjny		2 741 107	2 741 107
Nadwyżka ze sprzedaży akcji		27 803 275	27 803 275
Pozostałe kapitały		5 362 142	4 243 315
Różnice kursowe z przeliczenia		6 355 695	4 792 652
Zyski zatrzymane		210 557 426	214 113 664
		252 819 645	253 694 013
Kapitały przypadające udziałom niekontrolującym		27 736 757	26 156 271
Zobowiązania długoterminowe		205 762 590	255 724 775
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	24	7 871 470	9 160 264
Dłużne papiery wartościowe	24	108 737 209	155 284 014
Pozostałe zobowiązania finansowe	24	29 132 453	32 001 988
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	8 619 178	8 615 521
Rezerwa na podatek odroczonego		50 084 635	49 298 851
Rezerwy długoterminowe	23	75 234	72 446
Pozostałe zobowiązania		1 242 411	1 291 691
Zobowiązania krótkoterminowe		252 024 597	180 131 752
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		118 855 718	112 615 822
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	24	58 534 912	39 380 145
Dłużne papiery wartościowe	24	49 419 417	1 853 569
Pozostałe zobowiązania finansowe	24	11 160 039	13 756 882
Bieżące zobowiązania podatkowe		674 039	96 800
Rezerwy krótkoterminowe	23	6 245 642	4 540 560
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	6 557 286	7 121 666
Pozostałe zobowiązania		577 544	766 308
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		-	-
Zobowiązania razem		457 787 187	435 856 527
SUMA PASYWÓW		738 343 589	715 706 811

Szczecin, dnia 23.08.2016 r.

Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

Katarzyna Słomińska-Kopec
Główny Księgowy

III. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku oraz za okres zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku (w PLN)

	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk/(strata) brutto	5 553 875	8 809 034
Amortyzacja aktywów trwałych	17 758 785	16 030 140
Udział w wyniku finansowym jednostek stowarzyszonych	(72 162)	(219 208)
Zysk/strata z tytułu różnic kursowych	668 302	(492 150)
Odsetki i dywidendy netto	6 977 452	6 146 597
(Zysk)/strata na działalności inwestycyjnej	(3 790 998)	46 044
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu należności	8 429 503	12 543 987
(Zwiększenie)/ zmniejszenie stanu zapasów	364 752	406 200
Zwiększenie/ (zmniejszenie) stanu zobowiązań	(7 107 412)	(15 631 214)
Zmiana stanu rezerw	(4 045 174)	(4 172 007)
Podatek dochodowy zapłacony	(2 263 110)	(1 723 847)
Pozostałe	(47 586)	326 705
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 426 227	22 070 281
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	458 587	5 228 811
Splata udzielonych pożyczek	108 979	131 729
Sprzedaż pozostałych aktywów finansowych	-	29 470
Nabywanie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych	(15 425 495)	(7 510 059)
Udzielenie pożyczek	(1 000 000)	-
Pozostałe	(6 076 704)	(897 164)
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(21 934 633)	(3 017 213)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Zmiana udziałów w jednostce zależnej nie wpływająca na utratę kontroli	-	(107 000)
Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	27 057 305	11 836 468
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(6 478 189)	(7 125 063)
Splata pożyczek/kredytów	(9 634 541)	(12 436 876)
Dywidendy wypłacone	-	(10 384 564)
Odsetki zapłacone	(6 458 272)	(6 365 750)
Pozostałe	(1 042 130)	558 205
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	3 444 173	(24 024 580)
Zwiększenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	3 935 767	(4 971 512)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek roku obrotowego	31 067 149	73 760 943
-Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	132 376	65 109
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec roku obrotowego	35 002 916	68 789 431

Szczecin, dnia 23.08.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopec
Główny Księgowy

IV. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym za okres 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku oraz za okres zakończony dnia 30 czerwca 2015 roku (w PLN)

	Przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej							Razem
	Wyemitowany kapitał akcyjny	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały	Zyski zatrzymane	Różnice kursowe z przeliczenia	Przypadający udziałom niekontrolującym	
Stan na dzień								
01.01.2016	2 741 107	-	27 803 275	4 243 315	214 113 664	4 792 652	26 156 271	279 850 284
Zysk (strata) za okres obrotowy	-	-	-	-	3 037 774	-	1 336 095	4 373 869
Inne całkowite dochody	-	-	-	1 119 123	3 416 849	1 563 043	399 937	6 498 952
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	1 119 123	6 454 623	1 563 043	1 736 032	10 872 821
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(9 993 620)	-	(118 492)	(10 112 112)
Inne zmniejszenia / zwiększenia w okresie	-	-	-	(296)	(17 241)	-	(37 054)	(54 591)
Stan na dzień								
30.06.2016	2 741 107	-	27 803 275	5 362 142	210 557 426	6 355 695	27 736 757	280 556 402
Stan na dzień								
01.01.2015	2 741 107	-	27 803 275	5 671 044	203 844 800	4 675 644	26 646 767	271 382 637
Zysk (strata) za okres obrotowy	-	-	-	-	5 620 016	-	218 570	5 838 586
Inne całkowite dochody	-	-	-	-	-	(511 293)	(140 766)	(652 059)
Całkowite dochody ogółem	-	-	-	-	5 620 016	(511 293)	77 804	5 186 527
Zmiany w strukturze udziałowców w jednostkach zależnych (OT Port Świnoujście Sp.z o.o.)	-	-	-	10 335	-	-	(17 334)	(6 999)
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(9 993 620)	-	(409 662)	(10 403 282)
Inne zmniejszenia / zwiększenia w okresie	-	-	-	(1 668 417)	1 998 934	-	435 000	765 517
Stan na dzień								
30.06.2015	2 741 107	-	27 803 275	4 012 962	201 470 130	4 164 351	26 732 575	266 924 400

Szczecin, dnia 23.08.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Słomińska-Kopeć
Główny Księgowy

V. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje ogólne

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

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

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

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

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

Siedziba i adres Spółki dominującej: 70-653 Szczecin, ul. Zbożowa 4
 telefon: (091) 4 257 300
 fax: (091) 4 257 358

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

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

Struktura akcjonariatu jednostki dominującej na dzień 30 czerwca 2016 roku kształtowała się następująco:

Akcjonariusz/ Udziałowiec	wartość akcji/ udziałów	udział w % w kapitale zakładowym	udział w % w liczbie głosów
I Fundusz Mistral S.A. Warszawa	914 759,00	64,07%	64,07%
- bezpośrednio	862 759,00	60,43%	60,43%
- pośrednio	52 000,00	3,64%	3,64%
Metlife PTE S.A.	253 784,00	17,78%	17,78%
PTE Allianz Polska S.A	96 198,00	6,74%	6,74%
Pozostali Akcjonariusze	162 919,00	11,41%	11,41%
	1 427 660,00	100%	100%

2. Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej Spółki Dominującej

Skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna na dzień 30 czerwca 2016 roku oraz dzień przekazania niniejszego sprawozdania finansowego przedstawiał się następująco:

Zarząd:

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zmiany w składzie osobowym Zarządu.

Rada Nadzorcza:

Gabriel Borg
Rafał Broll
Kamil Jedynak
Marek Komorowski
Andrzej Malinowski
Artur Szczepaniak

W dniu 30 czerwca 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna dokonało, z tym samym dniem wyboru członków Rady Nadzorczej nowej kadencji.

Jednocześnie w związku z odbyciem Walnego Zgromadzenia zakończyło się pełnienie funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki przez Pana Ludwika Heinsch. W dniu 14 grudnia 2015 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna otrzymał od Pana Ludwika Heinscha rezygnację z pełnienia przez niego funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki z dniem odbycia najbliższego Walnego Zgromadzenia Spółki.

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 30.06.2016 roku posiadany przez Grupę udział w ogólnej liczbie głosów w podmiotach zależnych oraz jednostkach stowarzyszonych jest równy udziałowi Grupy w kapitałach tych jednostek.

OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada bezpośrednio udziały w następujących Spółkach:

- **Reentrans International Spedition Sp. z o.o.** z siedzibą w Katowicach (Polska) – profil działalności Spółki obejmuje spedycję krajową i międzynarodową (kolejową, morską i samochodową), usługi przeładunkowe spedycji oraz transportu krajowego i międzynarodowego. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **OT Port Wrocław Sp. z o.o.** (dawniej Odratrans - Porty Sp. z o.o.) z siedzibą we Wrocławiu - Profil działalności Spółki obejmuje usługi transportowe, spedycyjne i przeładunkowe, składowanie, konfekcjonowanie towarów, prowadzenie składów celnych, usługi handlowe w imporcie i eksporcie, wykonywanie produkcji w zakresie eksploatacji kruszywa, obrót towarami krajowymi i zagranicznymi. Działalność operacyjna spółki wspiera prowadzone przez Grupę Kapitałową usługi transportowe i rozszerza zakres jej działalności OT LOGISTICS Spółka Akcyjna. posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.** z siedzibą w Bydgoszczy (Polska) – przedmiotem działalności Spółki jest wydobywanie i sprzedaż pospółki rzecznej oraz działalność przeładunkowo-składowa towarów w następujących portach: Bydgoszcz, Malbork, Kostrzyn, Ujście

- i Krzyż Wlkp. Dodatkowo Spółka oferuje usługi w zakresie wynajmu pomieszczeń biurowych, placów składowych, magazynów oraz urządzeń przeładunkowo-wydobywczych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **Odra Rhein Lloyd Sp. z o.o.** z siedzibą we Wrocławiu (Polska) – przedmiotem działalności Spółki jest wszelka działalność wytwórcza, usługowa i handlowa, prowadzona na rachunek własny w pośrednictwie, kooperacji i współpracy z podmiotami krajowymi i zagranicznymi w zakresie żeglugi śródlądowej. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
 - **OT Porty Morskie S.A.** z siedzibą w Szczecinie (Polska) – utworzona w kwietniu 2012 roku w celu prowadzenia i zarządzania planowanymi inwestycjami w zakresie działalności w portach morskich. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na walnym zgromadzeniu;
 - **Deutsche Binnenreederei AG** z siedzibą w Berlinie (Niemcy) – podstawowym profilem jest działalność transportowa wodna i spedycja. Dodatkowe obszary działalności to składowanie, przeładunek, wynajem i dzierżawa, asystowanie przy robotach hydrotechnicznych, przejmowanie usług agencji dla ubezpieczeń, transportu, przemysłu i usług, zakup i sprzedaż statków transportu wodnego śródlądowego, handel i wynajem, jak i inne usługi związane z działalnością transportową i spedycyjną. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 81,08% kapitału zakładowego i 81,08% głosów na zgromadzeniu wspólników;
 - **OT Port Świnoujście Sp. z o.o.** (dawniej Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.) z siedzibą w Świnoujściu - statutowym przedmiotem działalności jest przeładunek towarów w portach morskich. Oferowane przez Spółkę usługi to przede wszystkim przeładunek towarów masowych, drobnicowych, konstrukcji i sztuk ciężkich. Ponadto Spółka świadczy szereg usług wspomagających przeładunki towarów tj. składowanie, sortowanie, kruszenie, prace sztauerskie, usługi cumownicze i dozоровanie statków, usługi kolejowe, spedycja, pozostałe usługi związane z obsługą przeładowywanych towarów. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada na dzień publikacji niniejszego sprawozdania 94,63% kapitału zakładowego i 94,63% głosów na zgromadzeniu wspólników (OT LOGISTICS Spółka Akcyjna realizuje skup udziałów wspólników mniejszościowych, wobec czego jego udział w kapitale zakładowym Spółki stale wzrasta);
 - **Rentrans Cargo Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie – Profilem działalności jest: transport kolejowy, transport wodny, przeładunek, magazynowanie, przechowywanie towarów, pozostała działalność wspomagająca transport. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 70,74% kapitału zakładowego i 70,74% głosów na zgromadzeniu wspólników;
 - **C.Hartwig Gdynia S.A.** z siedzibą w Gdyni - Przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie usług spedycyjnych, logistycznych i magazynowych na rzecz ładunków będących przedmiotem międzynarodowej wymiany towarowej, zarówno w kraju jak i za granicą, wykonywanych na podstawie zleceń polskich i zagranicznych klientów, z uwzględnieniem wszystkich gałęzi transportu i kierunków geograficznych w eksporcie, imporcie i tranzycie. Ponadto wykonywanie funkcji agencji celnej w zakresie licencjonowanej działalności, a także wynajem powierzchni biurowych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 87,94% kapitału zakładowego i 87,94% głosów na walnym zgromadzeniu;
 - **OT Port Gdynia Sp. z o.o.** (dawniej Bałtycki Terminal Drobnicowy Gdynia Sp. z o.o.) z siedzibą w Gdyni - Przedmiotem działalności Spółki jest świadczenie portowych usług przeładunkowych i składowych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
 - **OT Rail Sp. z o.o.** (dawniej Landkol Sp. z o.o.) z siedzibą we Wrocławiu – Spółka organizuje przewozy towarowe całopociągowe, specjalizuje się w przewozie kruszyw oraz towarów masowych. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada 100% kapitału zakładowego i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

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

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

- **RCI Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie (Polska) – profilem działalności Spółki jest wynajem nieruchomości na własny użytek (spółka celowa), kupno, sprzedaż i zagospodarowanie nieruchomości. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 100% udziału w kapitale zakładowym i 100% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **RCT Sp. z o.o.** z siedzibą w Szczecinie (Polska) – profilem działalności Spółki jest handel hurtowy węglem, sprzedaż paliw stałych, ciekłych, gazowych oraz produktów pochodnych. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 40% udziału w kapitale zakładowym i 40% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **RCS Shipping Co Ltd** z siedzibą w Saint John's (Antigua i Barbuda) – głównym przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa ekspedycja towarów. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 50% udziału w kapitale zakładowym i 50% głosów na zgromadzeniu wspólników;
- **RTS Shipping Co Ltd** z siedzibą w Saint John's (Antigua i Barbuda) – głównym przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa ekspedycja towarów. Rentrans Cargo Sp. z o.o. posiada 80% udziału w kapitale zakładowym i 80% głosów na zgromadzeniu wspólników.

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

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

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

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

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

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

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

Za pośrednictwem spółki C.Hartwig Gdynia S.A. oraz Rentrans International Spedition Sp. z o.o. OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada udziały w spółce **C.Hartwig Adria d.o.o.** z siedzibą w Zagrzebiu. Spółka zajmuje się szeroko rozumianym transportem lądowym i morskim, spedycją, magazynowaniem oraz pośrednictwem celnym. C.Hartwig Gdynia S.A. oraz Rentrans International Spedition Sp. z o.o. posiadają po 50% udziału w kapitale zakładowym i po 50% głosów na zgromadzeniu wspólników. Na dzień 30 czerwca 2016 roku spółka C.Hartwig Adria d.o.o nie rozpoczęła prowadzenia działalności.

Oprócz powyższych udziałów OT LOGISTICS Spółka Akcyjna posiada bezpośrednio 30% udziałów w kapitale zakładowym spółki **Odra Logistic Sp. z o.o.** z siedzibą w Poznaniu. Głównym przedmiotem działalności gospodarczej Spółki jest świadczenie usług logistycznych oraz transport drogowy towarów (udziały uprawniają do 30% głosów na zgromadzeniu wspólników spółki). Za pośrednictwem spółki Rentrans Cargo Sp. z o.o. Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS posiada również 36% udziału w kapitale zakładowym spółki **Trade Trans Internationale Transporte Spedition GmbH** z siedzibą w Berlinie (Niemcy). Głównym przedmiotem działalności Spółki jest międzynarodowa spedycja towarów. Na dzień bilansowy, ze względu na brak posiadania członka Zarządu ww. spółkach, a związku z tym brak możliwości kształtowania polityki operacyjnej i wywierania wpływu na podejmowane decyzje udziały w ww. spółkach zostały zaklasyfikowane jako aktywa dostępne do sprzedaży i zaprezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji: *Aktywa trwałe – udziały i akcje.*

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku wystąpiły następujące zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS:

- Na mocy postanowienia Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wydanego w dniu 17.02.2016 roku w sprawie wniosku o wykreślenie z Krajowego Rejestru Sądowego C.Hartwig Finanse Sp. z o.o. w likwidacji zakończone zostało postępowanie likwidacyjne ww. spółki.
- 11 maja 2016 roku zarejestrowano w Sądzie Gospodarczym w Zagrzebiu (Chorwacja) spółkę C.Hartwig Adria d.o.o. Spółka zajmie się szeroko rozumianym transportem lądowym i morskim, spedycją, magazynowaniem oraz pośrednictwem celnym. Po 50% udziałów w C.Hartwig Adria posiadają spółki zależne OT Logistics: C.Hartwig Gdynia S.A. oraz Rentrans International Spedition Sp. z o.o.

4. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 23 sierpnia 2016 roku.

5. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy 2016 roku zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego, z wyjątkiem nieruchomości inwestycyjnych (grunty, budynki), pochodnych instrumentów finansowych oraz aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, które są wyceniane według wartości godziwej.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia zatwierdzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

5.1. Oświadczenie o zgodności

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości 34 i przedstawia sytuację finansową Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS na dzień 30 czerwca 2016 roku oraz 31 grudnia 2015 roku, wyniki jej działalności za okres 3 i 6 miesięcy zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku i 30 czerwca 2015 roku oraz przepływy pieniężne na dzień 30 czerwca 2016 roku i 30 czerwca 2015 roku.

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

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 roku do 30.06.2016 roku Grupy Kapitałowej podlegało przeglądowi przez biegłego rewidenta.

5.2. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

Walutą funkcjonalną Spółki dominującej i walutą prezentacji śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego jest złoty polski (PLN). W skład Grupy wchodzi jednostki, które mają inną walutę funkcjonalną niż PLN. Dane sprawozdawcze tych spółek 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.

6. Efekt zastosowania nowych standardów rachunkowości i zmian polityki rachunkowości

Zasady (polityka) rachunkowości zastosowane do sporządzenia niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2016 roku do 30.06.2016 roku są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzeniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2015 rok.

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

- MFFS 9 „Instrumenty finansowe” Klasyfikacja i wycena z późniejszymi zmianami (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku lub po tej dacie);
- zmiany wynikające z przeglądu MSSF cykl 2012-2014 wydane w dniu 25 września 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2016 lub później);
- MSSF 14 „Odroczone salda z regulowanej działalności” wydany w dniu 30 stycznia 2014 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później);
- MSSF 15 „Przychody z tytułów umów z klientami” wydany w dniu 28 maja 2014 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub później);
- zmiany do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne: Rozliczenie nabycia udziału we wspólnej działalności” wydane w dniu 6 maja 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później);
- zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” i MSR 38 „Aktywa niematerialne”: Wyjaśnienie dopuszczalnych metod amortyzacji; wydane w dniu 12 maja 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później);

- zmiany do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” i MSR 41 „Rolnictwo”: Rośliny produkcyjne; wydane w dniu 30 czerwca 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- zmiany do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdania finansowe: Metoda praw własności w jednostkowym sprawozdaniu finansowym” wydane w dniu 12 sierpnia 2014 roku (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później),
- zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach”: Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem; wydane w dniu 11 września 2014 roku (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później);
- zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnienia na temat udziałów w innych jednostkach” oraz MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” – Jednostki inwestycyjne: zastosowanie zwolnienia z konsolidacji (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie);
- zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – Inicjatywa w odniesieniu do ujawnień (mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie).

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

7. Dobrowolna zmiana zasad rachunkowości

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

8. Korekta błędów i zmiany prezentacyjne

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

9. Informacje o znaczących zdarzeniach po dacie bilansu

5 maja 2016 roku zawarta została warunkowa umowa sprzedaży udziałów pomiędzy C.Hartwig Gdynia S.A. a trzema osobami fizycznymi, będącymi współnikami spółki Sealand Logistics Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni. Przedmiotem umowy było nabycie 60 udziałów Sealand Logistics o wartości nominalnej 1.000 PLN każdy, co stanowi 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki. Cena nabycia udziałów Sealand Logistics składa się z trzech części i wynosi dla części pierwszej i drugiej łącznie 51 mln PLN, a wypłata części trzeciej ma charakter warunkowy i uzależniona jest od osiągnięcia określonych wyników

Sprzedaż udziałów nastąpiła po spełnieniu następujących warunków zawieszających:

- Uzyskania Zgody Prezesa UOKiK,
- Pozytywnego Zakończenia Due Diligence Sealand Logistics, potwierdzającego zgodność oświadczeń Sprzedającego m.in. co do sytuacji finansowej spółki i brak istotnych odchyżeń do momentu zakończenia badania – warunek zastrzeżony na korzyść kupującego, który może żądać sprzedaży udziałów na jego rzecz pomimo niespełnienia się tego warunku,
- wyrażenia przez Radę Nadzorczą OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zgody na udzielenie przez tę spółkę gwarancji korporacyjnej zapłaty części drugiej i trzeciej ceny zakupu udziałów Sealand Logistics.

Na dzień przekazania niniejszego raportu spełnione zostały wszystkie warunki zawieszające, tj. w dniu 17 maja 2016 roku Rada Nadzorcza OT LOGISTICS Spółka Akcyjna podjęła uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na udzielenie przez spółkę gwarancji korporacyjnej zabezpieczającej zobowiązania kupującego z tytułu umowy zakupu udziałów Sealand Logistics Sp. z o.o., a w dniu 26 lipca 2016 roku otrzymano informację o wydaniu przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów w dniu 19 lipca 2016 roku zgody na dokonanie koncentracji, polegającej na przejęciu przez C.Hartwig kontroli nad Sealand Logistics. W dniu 28 lipca 2016 roku kupujący otrzymał informację o wyniku due diligence, który potwierdził zgodność oświadczeń sprzedających m.in. co do sytuacji finansowej Sealand Logistics i brak istotnych odchyżeń do momentu zakończenia badania.

28 lipca 2016 roku C.Hartwig S.A. dokonał zapłaty łącznie 30 mln PLN tytułem pierwszej części ceny nabycia udziałów od wszystkich sprzedających. Tym samym własność 100% udziałów Sealand Logistics została przeniesiona z tym dniem na C.Hartwig Gdynia S.A. Nabycie udziałów stanowi inwestycję długoterminową i realizację strategii określonej w strategii rozwoju Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS do roku 2021 roku, mającej na celu zwiększanie udziałów w rynku spedycyjnym, między innymi w zakresie spedycji kontenerowej poprzez wykorzystanie potencjału obecnych i nowych klientów, a także doświadczenie i najwyższą jakość usług.

Sealand Logistics powstała w 2009 roku, jest firmą prywatną, która stała się uznanym liderem w zakresie spedycji kontenerowej, zatrudnia zespół specjalistów z wieloletnim doświadczeniem w branży międzynarodowego transportu morskiego. Działa we wszelkich kierunkach geograficznych obsługując również biznesy typu x-trade, współpracuje z wiodącymi światowymi armatorami, zawiera kontrakty na fracht morski do i z Dalekiego Wschodu, Bliskiego Wschodu, Afryki, Ameryki Północnej i Południowej, Australii i całej Europy. Sealand Logistics oferuje również usługi spedycji lotniczej, kolejowej i drogowej, obsługę celną, ubezpieczenia, a także jest agentem producenta i operatora Flexi Tanków do transportu ładunków płynnych przy użyciu standardowych kontenerów 20'GP, co pozwala na przewóz ładunków płynnych od żywności po chemię naturalną. Przychody Sealand Logistics wyniosły w roku 2015 ok. 82,9 mln PLN, EBITDA 6,4 mln PLN, a zysk netto ok. 5,1 mln PLN.

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

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

11. Cykliczność, sezonowość działalności

Działalność na rynku usług transportowych żeglugi śródlądowej, charakteryzuje się sezonowością uzyskiwanych przychodów ze sprzedaży związanej ze zmiennością warunków atmosferycznych w rocznym cyklu pogodowym. W Polsce sezon nawigacyjny na rynku żeglugi śródlądowej trwa średnio 259 dni i rozpoczyna się przeciętnie ok. 15 marca, a kończy ok. 15 grudnia każdego roku kalendarzowego. Wydłużanie się okresu pozanawigacyjnego, spowodowane utrzymywaniem się niekorzystnych warunków atmosferycznych i hydrologicznych, może negatywnie wpływać na działalność i wyniki finansowe osiągnięte przez Grupę Kapitałową OT LOGISTICS. W okresie pozanawigacyjnym w Polsce (standardowo od 15 grudnia do 15 marca) Grupa skupia się na świadczeniu usług na rynku niemieckim (na którym sezon pozanawigacyjny obejmuje jedynie okres świąteczno-noworoczny) oraz przeprowadzaniu planowanych remontów floty pływającej i infrastruktury technicznej portów. W spółkach z Grupy Kapitałowej OT LOGISTICS o logistyczno-transportowym profilu działalności sezonowość przejawia się w przypadku świadczenia usług przewozowych określonych grup towarów, których przewóz w warunkach zbyt wysokich lub zbyt niskich temperatur jest niemożliwy. W przypadku towarów wrażliwych na niskie temperatury najwięcej przewozów jest realizowane od maja do listopada. Dla towarów, których przewóz w warunkach wysokich temperatur jest utrudniony miesiące letnie charakteryzują się mniejszym popytem na ich przewóz.

12. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W dniu 12 kwietnia 2016 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna mając na względzie stabilną sytuację finansową Spółki wystąpił do Rady Nadzorczej Spółki z wnioskiem w sprawie podziału zysku netto za rok 2015 w następujący sposób:

- część zysku Spółki w kwocie 9 993 620 PLN z przeznaczeniem do wypłaty na rzecz Akcjonariuszy Spółki,
- pozostała część zysku Spółki w kwocie 18 999 024,68 PLN z przeznaczeniem na kapitał zapasowy Spółki.

Jednocześnie Rada Nadzorczej Spółki w dniu 20 kwietnia 2016 roku, działając na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz § 13 ust. 6 pkt 2 Statutu Spółki, pozytywnie zaopiniowała powyższy wniosek Zarządu co do sposobu podziału zysku osiągniętego przez Spółkę w roku 2015.

Dnia 30 czerwca 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie OT LOGISTICS Spółka Akcyjna podjęło uchwałę o podziale zysku za 2015 rok przeznaczając 9 993 620 PLN na wypłatę dywidendy, tj. 7 PLN na jedną akcję, pozostała część zysku w kwocie 18 999 024,68 PLN została przeznaczona na kapitał zapasowy. Dywidenda zostanie wypłacona w dniu 29 sierpnia 2016 roku.

13. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

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

13.1. Profesjonalny osąd

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

- prawidłowo, jasno i rzetelnie przedstawiać sytuację majątkową i finansową Grupy, wyniki jej działalności i przepływy pieniężne;
- odzwierciedlać treść ekonomiczną transakcji;

- obiektywne;
- sporządzone zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny;
- kompletne we wszystkich istotnych aspektach.

13.2. Niepewność szacunków

Sporządzenie śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wymaga od Zarządu Spółki dokonania szacunków, jako że wiele informacji zawartych w sprawozdaniu finansowym nie może zostać wycenione w sposób precyzyjny. Zarząd weryfikuje przyjęte szacunki w oparciu o zmiany czynników branych pod uwagę przy ich dokonywaniu, nowe informacje lub doświadczenia z przeszłości. Dlatego też szacunki dokonane na 30 czerwca 2016 roku mogą zostać w przyszłości zmienione. W procesie sporządzania niniejszego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego kluczowe obszary szacunków i osądu Zarządu pozostały niezmienione względem stanu przedstawionego w sprawozdaniu finansowym na 31 grudnia 2015 roku.

14. Zasady rachunkowości

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

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe OT LOGISTIC Spółka Akcyjna oraz dane finansowe jej jednostek zależnych sporządzone każdorazowo za okres zakończony dnia 30 czerwca 2016 roku. Dane finansowe jednostek zależnych sporządzane są za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie jednostki dominującej, przy wykorzystaniu spójnych zasad rachunkowości, w oparciu o jednolite zasady rachunkowości zastosowane dla transakcji i zdarzeń gospodarczych o podobnym charakterze. W celu eliminacji jakichkolwiek rozbieżności w stosowanych zasadach rachunkowości wprowadza się korekty.

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

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

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

Transakcje wyrażone w walutach obcych są przeliczane na walutę funkcjonalną przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji. Na koniec okresu sprawozdawczego aktywa i zobowiązania pieniężne wyrażone w walutach obcych są przeliczane na walutę funkcjonalną przy zastosowaniu odpowiednio obowiązującego na koniec okresu sprawozdawczego średniego kursu ustalonego dla danej waluty (w przypadku przeliczenia na polski złoty jest to kurs średni ustalony przez Narodowy Bank Polski).

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

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

Następujące kursy zostały przyjęte dla potrzeb wyceny bilansowej:

Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
EUR	4,4255	4,2615	4,1944
USD	3,9803	3,9011	3,7645
GBP	5,3655	5,7862	5,9180

Kurs średni, liczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie	30.06.2016	31.12.2015	30.06.2015
EUR	4,3805	4,1848	4,1341
USD	3,9360	3,7928	3,7269
GBP	5,5920	5,7846	5,6950

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

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

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

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

15. Informacje dotyczące segmentów operacyjnych

Segment operacyjny jest częścią składową jednostki:

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

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

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

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

- przewozy i inne usługi transportowe – na segment ten składa się głównie działalność związana z transportem towarów w kraju i za granicą, w tym głównie transport drogami śródlądowymi. Do głównych transportowanych ładunków należą ładunki masowe (materiały budowlane, surowce energetyczne) elementy ciężkie i wielkogabarytowe. W ramach usług transportowych Grupa Kapitałowa OT LOGISTICS realizuje także transport kontenerów oraz towarów płynnych. Spółki żeglugowe oferują usługi dzierżawy i wynajmu (czarter floty, wynajem jednostek

plywających), 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 6 miesięcy zakończony odpowiednio 30 czerwca 2016 roku i 30 czerwca 2015 roku.

01.01.2016-30.06.2016	Przewozy i inne usługi transportowe	Usługi portowe	Spedycja	Pozostałe	Razem	Wylączenia	Działalność ogółem
Przychody ze sprzedaży:							
poza Grupę Kapitałową	93 925 562	41 707 208	200 690 666	11 814 133	348 137 569	-	348 137 569
między segmentami	22 147 736	42 205 754	22 623 842	850 662	87 827 994	(87 827 994)	-
Przychody segmentu ogółem	116 073 298	83 912 962	223 314 508	12 664 795	435 965 563	(87 827 994)	348 137 569
Koszty							
Koszt własny sprzedaży	(101 446 043)	(66 447 682)	(208 203 630)	(13 050 119)	(389 147 474)	87 874 821	(301 272 653)
Koszty segmentu ogółem	(101 446 043)	(66 447 682)	(208 203 630)	(13 050 119)	(389 147 474)	87 874 821	(301 272 653)
Wynik							
Zysk (strata) segmentu	14 627 255	17 465 280	15 110 878	(385 324)	46 818 089	46 827	46 864 916
Koszty sprzedaży	(2 835 385)	(338 672)	(1 783 441)	(486 863)	(5 444 361)	2 470	(5 441 891)
Koszty ogólnego zarządu	(6 242 346)	(8 588 010)	(5 591 578)	(11 160 417)	(31 582 351)	338 673	(31 243 678)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(351 020)	(94 739)	833 862	2 261 969	2 650 072	(1 292)	2 648 780
Zysk (strata) z działalności kontynuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi (EBIT)	5 198 504	8 443 859	8 569 721	(9 770 635)	12 441 449	386 678	12 828 127
Amortyzacja	8 167 406	7 019 752	1 530 406	1 422 557	18 140 121	(381 337)	17 758 784
Zysk EBITDA	13 365 910	15 463 611	10 100 127	(8 348 078)	30 581 570	5 341	30 586 911
Przychody z tytułu odsetek	7 718	247 588	206 801	83 899	546 006	(237 245)	308 761
Koszty z tytułu odsetek	(458 220)	(807 391)	(422 740)	(5 656 786)	(7 345 137)	237 245	(7 107 892)
Pozostałe przychody/koszty finansowe netto	111 122	(386 859)	1 672 692	4 649 493	6 046 448	(6 593 731)	(547 283)
Udziały w zyskach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	72 162	72 162	-	72 162
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 859 124	7 497 197	10 026 474	(10 621 867)	11 760 928	(6 207 053)	5 553 875
Podatek dochodowy	(149 085)	(1 439 104)	(776 074)	1 267 045	(1 097 218)	(82 788)	(1 180 006)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	4 710 039	6 058 093	9 250 400	(9 354 822)	10 663 710	(6 289 841)	4 373 869
Aktywa i zobowiązania na dzień 30.06.2016 r.							
Aktywa segmentu	201 441 453	177 299 697	121 687 522	446 069 390	946 498 062	(208 154 473)	738 343 589
Aktywa ogółem	201 441 453	177 299 697	121 687 522	446 069 390	946 498 062	(208 154 473)	738 343 589
Zobowiązania segmentu	69 451 773	88 802 044	83 941 233	267 871 606	510 066 656	(52 279 469)	457 787 187
Kapitały własne	83 856 924	88 497 653	37 746 291	226 330 538	436 431 406	(155 875 004)	280 556 402
Zobowiązania i kapitały ogółem	153 308 697	177 299 697	121 687 524	494 202 144	946 498 062	(208 154 473)	738 343 589

01.01.2015-30.06.2015	Przewozy i inne usługi transportowe	Usługi portowe	Spedycja	Pozostałe	Razem	Wyłączenia	Działalność ogółem
Przychody ze sprzedaży:							
poza Grupę Kapitałową	108 743 828	54 122 682	198 292 786	9 273 360	370 432 656	-	370 432 656
między segmentami	30 480 796	29 479 969	22 995 944	369 776	83 326 485	(83 326 485)	-
Przychody segmentu ogółem	139 224 624	83 602 651	221 288 730	9 643 136	453 759 141	(83 326 485)	370 432 656
Koszty							
Koszt własny sprzedaży	(119 225 626)	(69 191 891)	(207 260 402)	(7 934 524)	(403 612 443)	83 170 964	(320 441 479)
Koszty segmentu ogółem	(119 225 626)	(69 191 891)	(207 260 402)	(7 934 524)	(403 612 443)	83 170 964	(320 441 479)
Wynik							
Zysk (strata) segmentu	19 998 998	14 410 760	14 028 328	1 708 612	50 146 698	(155 521)	49 991 177
Koszty sprzedaży	(2 761 381)	-	(1 636 746)	(188 032)	(4 586 159)	13 577	(4 572 582)
Koszty ogólnego zarządu	(7 129 066)	(10 600 232)	(7 169 249)	(5 634 123)	(30 532 670)	583 607	(29 949 063)
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	869 868	29 888	(1 527 642)	(1 011 104)	(1 638 990)	(104 815)	(1 743 805)
Zysk (strata) z działalności konty nuowanej przed opodatkowaniem i kosztami finansowymi (EBIT)	10 978 419	3 840 416	3 694 691	(5 124 647)	13 388 879	336 848	13 725 727
Amortyzacja	7 466 519	6 577 154	1 600 065	726 791	16 370 529	(340 389)	16 030 140
Zysk EBITDA	18 444 938	10 417 570	5 294 756	(4 397 856)	29 759 408	(3 541)	29 755 867
Przychody z tytułu odsetek	98 948	110 860	257 739	296 101	763 648	(123 267)	640 381
Koszty z tytułu odsetek	(473 976)	(791 201)	(545 275)	(4 789 756)	(6 600 208)	123 267	(6 476 941)
Pozostałe przychody/koszty finansowe netto	140 722	56 118	1 385 179	15 096 271	16 678 290	(15 977 631)	700 659
Udziały w zyskach wycenianych metodą praw własności	-	-	-	219 208	219 208	-	219 208
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	10 744 113	3 216 193	4 792 334	5 697 177	24 449 817	(15 640 783)	8 809 034
Podatek dochodowy	(1 202 353)	(996 908)	(772 737)	107 874	(2 864 124)	(106 324)	(2 970 448)
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	9 541 760	2 219 285	4 019 597	5 805 051	21 585 693	(15 747 107)	5 838 586
Aktywa i zobowiązania na dzień 30.06.2015 r.							
Aktywa segmentu	189 454 661	180 824 568	154 919 407	381 422 661	906 621 297	(218 237 955)	688 383 342
Aktywa ogółem	189 454 661	180 824 568	154 919 407	381 422 661	906 621 297	(218 237 955)	688 383 342
Zobowiązania segmentu	67 579 765	94 472 054	99 663 549	201 437 709	463 153 077	(41 694 133)	421 458 944
Kapitały własne	76 608 922	86 352 514	55 255 858	225 250 924	443 468 218	(176 543 820)	266 924 398
Zobowiązania i kapitały ogółem	144 188 687	180 824 568	154 919 407	426 688 633	906 621 295	(218 237 953)	688 383 342

16. Przychody i koszty

16.1. Przychody ze sprzedaży

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Przychody ze sprzedaży towarów	95 859	95 859	94 900	94 900
Przychody ze sprzedaży usług	170 646 960	346 928 333	184 289 614	370 313 919
Pozostała sprzedaż	1 064 706	1 113 377	1 105	23 837
	<u>171 807 525</u>	<u>348 137 569</u>	<u>184 385 619</u>	<u>370 432 656</u>

16.2. Koszty według rodzaju, w tym koszty świadczeń pracowniczych

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych	(8 937 760)	(17 757 375)	(8 152 122)	(16 028 730)
Koszty świadczeń pracowniczych	(29 263 342)	(58 058 159)	(29 116 391)	(56 151 045)
Zużycie materiałów i energii	(9 623 439)	(20 447 280)	(10 156 510)	(21 941 014)
Usługi obce	(116 671 669)	(234 536 343)	(129 676 642)	(256 545 398)
Podatki i opłaty	(1 313 594)	(3 554 057)	(797 460)	(2 791 012)
Ubezpieczenia majątkowe i osobowe	(1 084 721)	(3 660 209)	(1 247 813)	(2 794 362)
Pozostałe koszty	(1 467 157)	(2 990 157)	(1 168 483)	(2 857 695)
Razem koszty rodzajowe	(168 361 682)	(341 003 580)	(180 315 422)	(359 109 256)
Zmiana stanu produktów, produkcji w toku i rozliczeń międzyokresowych (+/-)	13 664	3 067 201	1 193 207	4 120 805
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (-)	53 786	56 448	57 819	100 465
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	(33 599)	(78 291)	(44 774)	(75 138)
Razem koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, sprzedaży i koszty ogólnego zarządu	(168 327 831)	(337 958 222)	(179 109 170)	(354 963 124)
Wartość sprzedanych towarów i materiałów (+)	(33 599)	(78 291)	(44 774)	(75 138)
Koszty sprzedaży (+)	(2 910 946)	(5 441 891)	(2 105 558)	(4 572 582)
Koszty ogólnego zarządu (+)	(16 096 512)	(31 243 678)	(15 747 975)	(29 949 063)
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów (+)	(149 286 774)	(301 194 362)	(161 210 863)	(320 366 341)
Łączne koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, sprzedaży i koszty ogólnego zarządu	(168 327 831)	(337 958 222)	(179 109 170)	(354 963 124)
Koszty świadczeń pracowniczych	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Koszty wynagrodzeń (+)	(23 922 223)	(46 746 954)	(24 706 845)	(45 557 152)
Koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń (+)	(4 779 979)	(9 256 543)	(4 392 128)	(9 576 497)
Pozostałe koszty świadczeń pracowniczych (+)	(596 781)	(1 622 283)	3 641	(597 509)
Odpisy na ZFSF z zysku netto (+)	35 641	(432 379)	(21 058)	(419 887)
Razem koszty świadczeń pracowniczych	(29 263 342)	(58 058 159)	(29 116 390)	(56 151 045)

16.3. Przychody i koszty finansowe netto

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Przychody z tytułu odsetek:				
- lokaty bankowe	4 705	12 076	175 321	357 231
- należności	(5 205)	48 026	48 268	68 994
- pozostałe	133 098	248 659	197 522	214 156
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	-	(803 425)	963 005
Przychody z tytułu instrumentów pochodnych	-	-	-	-
Pozostałe przychody finansowe	40 616	40 616	123 625	133 485
Przychody finansowe ogółem	173 214	349 377	(258 690)	1 736 871

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Koszty z tytułu odsetek:				
- z tytułu kredytów i pożyczek	(719 384)	(1 166 723)	(373 856)	(792 062)
- z tytułu leasingu finansowego	(358 000)	(708 365)	(450 064)	(932 113)
- od obligacji	(2 458 094)	(5 075 396)	(2 362 435)	(4 576 567)
- pozostałe	(36 230)	(157 407)	(73 810)	(211 941)
Razem koszty z tytułu odsetek	(3 571 708)	(7 107 891)	(3 260 165)	(6 512 683)
Utworzenie odpisu na należności odsetkowe	121 174	-	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	(208 976)	(208 976)	-	-
Pozostałe koszty finansowe	(202 202)	(378 922)	(148 155)	(360 089)
Koszty finansowe ogółem	(3 861 712)	(7 695 791)	(3 408 320)	(6 872 772)

17. Zysk przypadający na jedną akcję

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

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

	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2016 r.	za okres 3 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.	za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2015 r.
Zysk/strata przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	587 780	3 037 774	(270 153)	5 620 016
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	0,41	2,13	(0,19)	3,94
Rozwodniony zysk na akcję	0,41	2,13	(0,19)	3,94

18. Rzeczowe aktywa trwałe

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku Grupa nabyła rzeczowe aktywa trwałe o wartości 20,4 mln PLN (w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku: 26,98 mln PLN).

Na koniec okresu zakończony 31 grudnia 2015 roku nie wystąpiły istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych. W związku z podpisaną przez Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna w 2015 roku umową dzierżawy nieruchomości położonej w Gdańsku, w I półroczu 2016 roku rozpoczął się proces realizacji zaplanowanej inwestycji. Na dzień 30 czerwca 2016 roku Grupa posiadała z tego tytułu zobowiązania inwestycyjne (środki trwałe w budowie) w wysokości 4.612.500 PLN.

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 30 czerwca 2016 roku oraz w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku nie dokonano odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych.

19. Nieruchomości inwestycyjne

Wartość nieruchomości inwestycyjnych wykazana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej została przedstawiona w poniższym zestawieniu:

	30.06.2016	31.12.2015
Wartość księgowa na początek okresu sprawozdawczego	150 876 081	138 377 651
Przeniesienie ze środków trwałych	2 500 000	-
Sprzedaż	-	(2 125 700)
Nakłady na nieruchomości	136 564	-
Zyski/Straty z tytułu wyceny wartości godziwej	3 735 336	14 624 130
Wartość księgowa na koniec okresu sprawozdawczego	157 247 981	150 876 081

W styczniu 2016 roku Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna podjął decyzję o zmianie przeznaczenia z rzeczowych aktywów trwałych do nieruchomości inwestycyjnych nieruchomości znajdującej się w Opolu przy ul. Magazynowej. Na dzień przeklasyfikowania szacowana wartość godziwa wynosiła 2,5 mln PLN. Wycena nieruchomości na ten moment w kwocie 1,38 mln PLN została ujęta w innych dochodach całkowitych. Na dzień 31 marca 2016 roku wartość godziwa nieruchomości została oszacowana w oparciu o otrzymaną ofertę zakupu nieruchomości i wyniosła 5,4 mln PLN. Wartość przeszacowania ww. nieruchomości wyniosła 2,76 mln PLN i została ujęta w sprawozdaniu z wyniku finansowego i dochodów całkowitych w pozostałych przychodach operacyjnych.

W I półroczu 2016 roku Grupa dokonała weryfikacji wartości nieruchomości inwestycyjnych. W wyniku przeprowadzonej weryfikacji wartości godziwa nieruchomości inwestycyjnej położonej w Pęklewie została ustalona na kwotę 1,95 mln PLN, a wartość posiadanej nieruchomości w Gdańsku została oszacowana na kwotę 10,22 mln PLN. Wartości powyższych nieruchomości inwestycyjnych zostały ustalone w oparciu o wyceny niezależnego rzeczoznawcy przeprowadzone w II kwartale 2016 roku.

Szczegółowa informacja na temat wszystkich posiadanych przez Grupę nieruchomości inwestycyjnych zostało przedstawione w Skonsolidowanym Sprawozdaniu finansowym za rok 2015 w nocie 13.

20. Krótkoterminowe aktywa finansowe

	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Udzielone pożyczki	1 323 881	265 939
Udziały i akcje	73 379 234	69 631 749
Pozostałe	6 673 753	14 203
Razem krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>81 376 868</u>	<u>69 911 891</u>

Na dzień 30 marca 2016 roku Grupa dokonała wyceny do wartości godziwej akcji Luka Rijeka d.d., których wartość wyniosła 73.376.734 PLN. W wyniku wyceny akcji do wartości godziwej został ujęta w innych dochodach całkowitych wzrost wartości akcji w wysokości 3.744.985 PLN.

W I półroczu 2016 roku Grupa nabyła certyfikaty funduszu inwestycyjnego, które zostało zakwalifikowane jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Łączna wartość nabytych certyfikatów wyniosła 6.200.420 PLN. Na dzień sporządzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dokonano wyceny do wartości godziwej posiadanych certyfikatów. W wyniku wyceny nastąpił wzrost wartości posiadanych aktywów finansowych, których wartość na dzień 30 czerwca 2016 r. wyniosła 6.673.753 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.

	<u>30.06.2016</u>	<u>31.12.2015</u>
Należności od jednostek powiązanych	<u>7 449 484</u>	<u>9 646 189</u>
należności z tytułu dostaw i usług	3 110 969	5 286 092
inne należności niefinansowe	4 338 515	4 360 097
Należności od pozostałych jednostek	<u>129 442 813</u>	<u>127 970 474</u>
należności z tytułu dostaw i usług	108 972 080	114 116 263
pożyczki udzielone	-	19 470
zaliczki na zapasy	7 260	-
należności z tytułu podatków	9 759 768	6 958 944
inne należności niefinansowe	4 060 632	5 524 034

rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym:	6 643 073	1 294 823
- koszty prenumeraty czasopism	12 830	16 788
- odpis na ZFŚS	366 967	-
- koszty usług	266 178	149 735
- koszty ubezpieczeń	1 718 603	607 152
- roczna opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	292 382	-
- pozostałe rozliczenia międzyokresowe czynne	3 986 113	521 148
Należności brutto	136 892 297	137 616 663
Odpis aktualizujący należności	(18 488 389)	(16 860 707)
Należności ogółem (netto)	118 403 908	120 755 956

Zmianę stanu odpisów aktualizujących należności przedstawia poniższe zestawienie:

	30.06.2016	31.12.2015
Stan na początek okresu	16 860 707	10 952 607
Rozszerzenie Grupy Kapitałowej	-	4 515 353
Zwiększenie	2 619 315	5 637 026
Rozwiązanie	(991 633)	(4 244 279)
Stan na koniec okresu	18 488 389	16 860 707

Na dzień 30 czerwca 2016 roku sprawy sądowe dotyczące nieściągalnych należności były nieistotne.

22. Świadczenia pracownicze oraz inne świadczenia po okresie zatrudnienia

Świadczenia pracownicze w ramach Grupy Kapitałowej obejmują następujące kategorie:

	30.06.2016	31.12.2015
Długoterminowe		
rezerwy na odprawy pośmiertne	1 005 562	1 005 562
rezerwy na odprawy emerytalne	3 613 733	3 613 733
rezerwa na nagrody jubileuszowe	3 999 883	3 996 226
Razem	8 619 178	8 615 521
Krótkoterminowe		
rezerwa na wynagrodzenia	743 905	2 515 577
rezerwa na niewykorzystane urlopy	4 117 662	3 193 540
rezerwa na odprawy pośmiertne	128 668	128 668
rezerwa na odprawy emerytalne	736 446	633 717
rezerwa na nagrody jubileuszowe	830 605	650 164
Razem	6 557 286	7 121 666

Zmiany stanu rezerw na świadczenia pracownicze w pierwszych 6 miesiącach 2016 roku zostały przedstawione poniżej:

	Stan na dzień 1 stycznia 2016	zwiększenie	zmniejszenie	Stan na dzień 30 czerwca 2016
Krótkoterminowe				
rezerwa na wynagrodzenia	2 515 577	129 288	(1 900 960)	743 905
rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 193 540	1 092 997	(168 875)	4 117 662
rezerwa na odprawy pośmiertne	128 668	-	-	128 668
rezerwa na odprawy emerytalne	633 717	124 712	(21 983)	736 446
rezerwa na nagrody jubileuszowe	650 164	180 441	-	830 605
Razem	7 121 666	1 527 438	(2 091 818)	6 557 286

W pierwszych 6 miesiącach 2016 roku nie wystąpiły istotne zmiany długoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze.

23. Rezerwy

	Rezerwa na sprawy sporne, kary, grzywny i odszkodowania	Inne rezerwy	Razem
01.01.2016	1 670 133	2 942 873	4 613 006
Utworzone w ciągu roku obrotowego	324 870	3 938 720	4 263 590
Wykorzystane	(638 824)	(1 264 922)	(1 903 746)
Rozwiązane	(281 590)	(370 384)	(651 974)
30.06.2016	1 074 589	5 246 288	6 320 876

Struktura czasowa rezerw została przedstawiona poniżej:

Struktura czasowa rezerw	30.06.2015	31.12.2015
część długoterminowa	75 234	-
część krótkoterminowa	6 245 642	5 832 500
Razem rezerwy	6 320 876	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.

	30.06.2016	31.12.2015
Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		
W okresie 1 roku	12 726 095	13 434 318
W okresie od 1 do 5 lat	28 962 230	32 799 537
Powyżej 5 lat	1 547 111	2 071 388
Razem zobowiązania z tytułu leasingu finansowego - minimalne opłaty leasingowe ogółem	43 235 436	48 305 243
Koszty finansowe z tytułu leasingu finansowego	(2 944 018)	(4 815 454)
Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych		
W okresie 1 roku	11 158 965	11 487 801
W okresie od 1 do 5 lat	27 599 875	29 964 311
Powyżej 5 lat	1 532 578	2 037 677
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	40 291 418	43 489 789

Długoterminowe kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe	30.06.2016	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	29 132 453	32 001 988
Kredyty bankowe	5 493 245	6 572 115
Pożyczki otrzymane od:		
- jednostek powiązanych	392 703	-
- pozostałych jednostek	1 985 522	2 588 149
Obligacje długoterminowe	108 737 209	155 284 014
Razem kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe długoterminowe	145 741 132	196 446 266

Krótkoterminowe kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe	30.06.2016	31.12.2015
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	11 158 965	11 487 801
Kredyty w rachunku bieżącym	54 201 884	34 000 225
Kredyty bankowe	2 785 331	3 533 940
Pożyczki otrzymane od:		
- jednostek powiązanych	167 424	430 791
- pozostałych jednostek	1 380 272	1 415 189
Obligacje krótkoterminowe	49 419 417	1 853 569
Inne	1 075	2 269 081
Razem kredyty, pożyczki i dłużne papiery wartościowe krótkoterminowe	119 114 368	54 990 596

Zobowiązanie z tytułu emisji papierów wartościowych dotyczy emisji następujących obligacji:

- W lutym 2014 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wyemitowała 30.000 trzyletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 1.000 PLN każda, na łączną wartość nominalną 30 mln PLN, z terminem wykupu na dzień 17.02.2017 roku. Obligacje są obligacjami oprocentowanymi. Wysokość oprocentowania w skali roku została ustalona jako stawka referencyjna w postaci WIBOR 6M ustalana dla każdego okresu odsetkowego powiększona o marżę. W kwietniu 2014 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynkach Catalyst oraz BondSpot. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Wartość obligacji wykazana w sprawozdaniu z sytuacji finansowej wynosi 30.481.028 PLN.
- W marcu 2014 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wyemitowała 5.000 trzyletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1.000 EUR każda, na łączną wartość nominalną 5 mln EUR. Obligacje są obligacjami oprocentowanymi. Oprocentowanie obligacji jest stałe i zostało ustalone na warunkach rynkowych. Wykup obligacji zostanie przeprowadzony w dniu 17 lutego 2017 roku poprzez wypłatę obligatariuszom kwoty w wysokości równej wartości nominalnej posiadanych przez nich obligacji. W sierpniu 2014 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynkach Catalyst oraz BondSpot. W dniu 15 grudnia 2015 roku dokonano nabycia obligacji własnych w celu umorzenia 1.000 obligacji Spółki serii C. Nabycie Obligacji nastąpiło na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 9 grudnia 2015 roku zgodnie z art. 76 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 roku o obligacjach. Przyczyną nabycia obligacji była optymalizacja kosztu finansowego. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 17.867.968 PLN.
- 20 listopada 2014 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna wyemitowała 100.000 czteroletnich, niezabezpieczonych, odsetkowych obligacji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1.000 PLN każda, na łączną wartość nominalną 100 mln PLN, z terminem wykupu na dzień 20.11.2018 roku. Obligacje są obligacjami oprocentowanymi. Wysokość oprocentowania w skali roku została ustalona jako stawka referencyjna w postaci WIBOR 6M ustalana dla każdego okresu odsetkowego powiększona o marżę. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. W styczniu 2015 roku obligacje zostały wprowadzone do alternatywnego systemu obrotu na rynkach Catalyst oraz BondSpot. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 99.907.529 PLN.
- W sierpniu 2015 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna w drodze oferty publicznej dokonała emisji 10 000 trzyletnich niezabezpieczonych obligacji serii E o wartości nominalnej 1 000 PLN za sztukę. Przydział obligacji nastąpił 18 sierpnia 2015 roku. Cena emisyjna obligacji jest równa wartości nominalnej. Wartość emisji obligacji wyniosła 10 mln PLN. Obligacje są oprocentowane wg stałej stopy procentowej. Kupon odsetkowy będzie wypłacany kwartalnie. Wykup obligacji zostanie przeprowadzony w dniu 18 sierpnia 2018 roku poprzez wypłatę obligatariuszom kwoty w wysokości równej wartości nominalnej posiadanych przez nich obligacji. Obligacje zostały objęte głównie przez inwestorów indywidualnych. Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Wartość obligacji wykazana w bilansie wynosi 9.900.101 PLN.

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

Na dzień bilansowy 30.06.2016 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	2 397 265	-	1 264 148	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	24-11-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	48 150 000	-	11 530 625	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 120 001	-	1 305 247	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	30-06-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, cesja wierzytelności
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	47 120 000	-	19 269 502	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, cesja wierzytelności
mBank	PLN	48 150 000	-	21 433 948	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	1 700 000	-	1 370 692	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2020	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
ING BANK ŚLAŃSKI	PLN	3 300 000	-	412 500	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2016	hipoteka do kwoty 4 950 000 na nieruchomości położonej w Krówniki cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, zastaw rejestrowy na posiadanych udziałach, poręczenie w gl.prawa cywilnego Rentrans East
BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO	PLN	1 785 000	-	475 992	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	30-06-2018	deklaracja wekslowa do wysokości kredytu, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, zastaw na środkach trwałych
Oldenburgische Landesbank AG Darlehen Nr. 1908695860	EUR	1 280 000	504 615	2 233 174	stałe	30-11-2019	zastaw na flocie
Bank für Schifffahrt Darlehen Nr. 3121777070	EUR	800 000	174 999	774 458	stałe	31-03-2018	zastaw na flocie
FML SL 4127	EUR	350 000	58 465	258 737	stałe	30-09-2017	zastaw na flocie
FML SB 2412	EUR	360 000	74 501	329 704	stałe	31-01-2018	zastaw na flocie
FML SL 4503	EUR	190 000	105 814	468 280	stałe	30-06-2019	zastaw na flocie
FML SL 4510	EUR	190 000	105 814	468 280	stałe	30-06-2019	zastaw na flocie
FML SL 4519	EUR	200 000	111 383	492 925	stałe	30-06-2019	zastaw na flocie
FML BIZON O-118	EUR	249 990	53 699	237 645	stałe	31-07-2017	zastaw na flocie
FML BIZON O-151	EUR	160 000	39 121	173 130	stałe	30-09-2017	zastaw na flocie
AGL SL 4515	EUR	125 000	41 553	183 893	stałe	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4516	EUR	129 000	43 234	191 332	stałe	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4517	EUR	125 000	41 553	183 893	stałe	31-08-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4511	EUR	118 000	41 353	183 008	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4512	EUR	124 000	44 054	194 971	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
Bank BGŻ S.A.	PLN	2 000 000	-	1 967 622	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-08-2015	zastaw rejestrowy na środkach trwałych
Commerzbank Hamburg	EUR	110 000	100 000	442 520	stałe		cesja wierzytelności
Trade Trans Spedition GmbH - pożyczka	EUR	109 343	126 569	560 125	stałe	31-12-2016	
Razem kredyty i pożyczki				66 406 381			

Na dzień bilansowy 31.12.2015 Grupa Kapitałowa posiadała następujące kredyty:

Podmiot finansujący	Waluta kredytu	Wielkość kredytu	Wartość kredytu na dzień bilansowy		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			w walucie	w złotych			
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	47 120 000	-	9 779 384	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	24-11-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
BGŻ BNP Paribas Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 171 093	-	1 491 709	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	48 150 000	-	8 824 808	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	30-06-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna	PLN	2 397 265	-	1 444 742	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2019	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	48 150 000	-	13 557 257	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2018	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
mBank	PLN	1 700 000	-	1 522 786	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2020	hipoteka, oświadczenie o podaniu się egzekucji, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
Oldenburgische Landesbank AG Darlehen Nr. 1908695860	EUR	1 280 000	578 461	2 465 112	stałe	30-11-2019	zastaw na flocie
Bank für Schifffahrt Darlehen Nr. 3121777070	EUR	800 000	225 000	958 836	stałe	31-3-2018	zastaw na flocie
FML SL 4127	EUR	350 000	80 438	342 787	stałe	30-9-2017	zastaw na flocie
FML SB 2412	EUR	360 000	96 413	410 865	stałe	31-1-2018	zastaw na flocie
FML SL 4503	EUR	190 000	113 257	482 644	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML SL 4510	EUR	190 000	113 257	482 644	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML SL 4519	EUR	200 000	119 218	508 046	stałe	30-6-2019	zastaw na flocie
FML BIZON O-118	EUR	249 990	77 071	328 437	stałe	31-7-2017	zastaw na flocie
FML BIZON O-151	EUR	160 000	53 843	229 451	stałe	30-9-2017	zastaw na flocie
AGL SL 4515	EUR	125 000	50 310	214 397	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4516	EUR	129 000	52 350	223 091	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4517	EUR	125 000	50 310	214 397	stałe	31-8-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4511	EUR	118 000	49 388	210 467	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
AGL SL 4512	EUR	124 000	52 625	224 260	stałe	31-10-2018	zastaw na flocie
HW Leasing Koptbarge 5937	EUR	175 000	30 940	131 852	stałe	29-02-2016	zastaw na flocie
ING Bank Śląski	PLN	3 300 000	-	825 000	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	31-12-2016	zastaw na udziałach, hipoteka na nieruchomości
Bank BGŻ S.A.	PLN	2 000 000	-	1 838 774	stałe	30-06-2015	weksel in blanco, zastaw rejestrowy na środkach trwałych
Bank Gospodarstwa Krajowego	PLN	1 785 000	-	594 990	zmiennie	30-06-2018	deklaracja wekslowa do wysokości kredytu, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bankowym, zastaw na środkach trwałych
Idea bank SA	PLN	375 000	-	376 731	zmiennie oprate o WIBOR plus marża	27-02-2016	oświadczenie kredytobiorcy o podaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunku, gwarancja BGK w ramach portfelowej linii gwarancyjnej de minimis, umowa poręczenia wraz z oświadczeniem o podaniu się egzekucji przez poręczyciela, cesja wierzycielności
Commerzbank Hamburg	EUR	100 000	100 000	426 150	stałe		cesja wierzycielności
Trade Trans Spedition GmbH - pożyczka	EUR	109 343	101 089	430 792	stałe	31-12-2016	brak
Razem kredyty i pożyczki				48 540 409			

25. Zobowiązania warunkowe oraz ustanowione zabezpieczenia kredytów i zobowiązań finansowych

Na dzień 30 czerwca 2016 roku GK OT LOGISTICS posiadała następujące zabezpieczenia zaciągniętych kredytów:

Bank	Numer umowy	Rodzaj umowy	Kwota przyznanego kredytu	Kwota wykorzystanego kredytu	Opis zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/L/40686/13	umowa o limit wiarytelności	48,15 mln PLN	11,53 mln PLN (kredyt) 4,49 mln PLN (ustanowiona gwarancja należytego wykonania kontraktu)	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 76 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 10,9 mln PLN, weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/40687/13	umowa kredytowa	2,39 mln PLN	1,26 mln PLN	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 18,8 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	umowa wielocelowej linii kredytowej	47,12 mln PLN	19,27 mln PLN	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74,8 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 18,8 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	kredyt długoterminowy nieodnawialny	2,17 mln PLN	1,31 mln PLN	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74,8 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości, weksel własny in blanco z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 74,8 mln PLN
m Bank SA	08/17307/Z/IN	umowa o linię wieloproduktową	48,15 mln PLN	21,43 mln PLN	zastaw floty (2 szt pchaczy, 3 barki pchane, 1 szt barka motorowa) do kwoty 0,48 mln PLN, weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 0,48 mln PLN
m Bank SA	08/105/15/Z/UX	umowa o kredyt inwestycyjny	1,7 mln PLN	1,37 mln PLN	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,97 mln PLN, zastaw rejestrowy na maszyny oraz cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 mln PLN
Bank BGK	08/106/15/Z/IN	umowa o kredyt inwestycyjny	1,78 mln PLN	0,48 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
Bank BGŻ S.A.	U/0052415407/0001/2014/4100	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	2,0 mln PLN	1,97 mln PLN	
ING BANK ŚLASKI	883/2013/0000171/00	umowa o kredyt inwestycyjny	3,3 mln PLN	0,41 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	39 638 061
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	900 000
Razem	40 538 061

Pozostałe zobowiązania warunkowe spółek wchodzących w skład GK OT LOGISTICS:

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

Poręczenia, gwarancje	kwota
rodzaj zabezpieczenia	kwota
zabezpieczenia wykonania umów handlowych	25 116 624
zabezpieczenia celne	31 380 065
Razem	56 496 689

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

Bank	Numer umowy	Rodzaj umowy	Kwota przyznanego kredytu	Kwota wykorzystanego kredytu	Opis zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/L/40686/13	umowa o limit wiarytelności	48,15 mln PLN	8,82 mln PLN (kredyt) 3,93 mln PLN (ustanowiona gwarancja należytego wykonania kontraktu)	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 76 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 10,9 mln PLN, weksel własny in blanco z deklaracją wekslową
Raiffeisen Bank Polska SA	CDR/40687/13	umowa kredytowa	2,39 mln PLN	1,44 mln PLN	
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	umowa wielocelowej linii kredytowej	47,12 mln PLN	9,78 mln PLN	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości 18,8 mln PLN, oświadczenie o poddaniu się egzekucji
BGŻ BNP Paribas Polska SA	WAR/4050/13/202/CB	kredyt długoterminowy nieodnawialny	2,17 mln PLN	1,49 mln PLN	
m Bank SA	08/17307/ZIN	umowa o linię wieloproduktową	48,15 mln PLN	13,56 mln PLN	Hipoteka na nieruchomościach położonych we Wrocławiu przy ul. Kleczkowskiej 50 i ul. Kleczkowskiej 52 do kwoty 74,8 mln PLN, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej dotyczącej zabezpieczonych nieruchomości , weksel własny in blanco z deklaracją wekslową, oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 74,8 mln PLN
m Bank SA	08/105/15/ZUX	umowa o kredyt inwestycyjny	1,7 mln PLN	1,52 mln PLN	
Bank BGK	08/106/15/ZIN	umowa o kredyt inwestycyjny	1,78 mln PLN	0,59 mln PLN	zastaw floty (2 szt pchaczy , 3 barki pchane, 1 szt barka motorowa) do kwoty 0,59 mln PLN , weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 0,59 mln PLN
Bank BGŻ S.A.	U/0052415407/0001/2014/4100	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	2,0 mln PLN	1,84 mln PLN	weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową do kwoty 1,83 mln PLN , zastaw rejestrowy na maszynach oraz cesja polisy ubezpieczeniowej do kwoty 3 mln PLN
ING BANK ŚLASKI	883/2013/0000171/00	umowa o kredyt inwestycyjny	3,3 mln PLN	0,83 mln PLN	oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 4,95 mln PLN, zastaw rejestrowy na udziałach Rentrans East do kwoty 4,75 mln PLN
Idea bank SA	BG/KR-O-L/4559164/15	umowa o kredyt w rachunku bieżącym	0,37 mln PLN	0,38 mln PLN	oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 1,2 mln PLN, umowa poręczenia - Gwarancja BGK 0,97 mln PLN

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

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

Zobowiązania warunkowe z tytułu umowy faktoringu:

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

Pozostałe zobowiązania warunkowe spółek wchodzących w skład GK OT LOGISTICS:

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

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

26. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W poniższych notach zaprezentowane zostały transakcje z jednostkami powiązanymi:

Przychody ze sprzedaży	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-30.06.2015
jednostki stowarzyszone, w tym:	39 770	5 517 740
RCT Sp. z o.o.	39 129	5 497 248
RCS Shipping Co Ltd	641	20 492
pozostałe podmioty powiązane	2 549 706	6 045 158
Razem	2 589 476	11 562 898

Zakup	01.01.2016-30.06.2016	01.01.2015-30.06.2015
jednostki stowarzyszone, w tym:	-	3 281 243
RCS Shipping Co Ltd	-	3 281 243
jednostka dominująca wyższego szczebla:	78 646	191 293
I Fundusz Mistral S. A.	78 646	191 293
pozostałe podmioty powiązane	580	443 666
Razem	79 226	3 916 202

Należności	30.06.2016	31.12.2015
jednostki stowarzyszone, w tym:	6 603 624	6 616 611
RCT Sp. z o.o.	6 603 487	6 616 611
RCS Shipping Co Ltd	136	-
jednostka dominująca wyższego szczebla:	44 000	44 000
I Fundusz Mistral S. A.	44 000	44 000
pozostałe podmioty powiązane	685 830	3 216 730
Razem należności od podmiotów powiązanych	7 333 454	9 877 341

Zobowiązania	30.06.2016	30.12.2015
jednostki stowarzyszone	-	-
pozostałe podmioty powiązane	-	216 378
Razem zobowiązania wobec podmiotów powiązanych	-	216 378

Dodatkowo Rentrans Cargo Sp. z o.o. udzieliło spółce stowarzyszonej RCS Shipping Co Ltd. pożyczkę, której saldo na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosiło 909.828 PLN (1.010.180 PLN na 31.12.2015 r.). Spółka RTS Shipping Co Ltd. otrzymała pożyczkę od Trade Trans Internationale Transporte Spedition GmbH, której saldo na koniec okresu sprawozdawczego wynosiło 560.127 PLN (na 31.12.2015 r. 430.792 PLN).

Należności i zobowiązania wykazane na 30 czerwca 2016 roku zostaną uregulowane w formie płatności.

27. Instrumenty finansowe

Dla kategorii instrumentów finansowych, które na dzień bilansowy nie są wyceniane w wartości godziwej, Grupa nie ujawnia wartości godziwej ze względu na fakt, że wartość godziwa tych instrumentów finansowych na dzień 30 czerwca 2016 roku oraz na dzień 31 grudnia 2015 roku nie odbiegała istotnie od wartości prezentowanych w sprawozdaniach finansowych za poszczególne okresy z następujących powodów:

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

Szczecin, dnia 23.08.2016 r.

.....
Zbigniew Nowik
Prezes Zarządu

.....
Ryszard Warzocha
Wiceprezes Zarządu

.....
Piotr Ambrozowicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Katarzyna Stomińska-Kopec
Główny Księgowy