



**Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe
za okres 6 miesięcy**

zakończony 30 czerwca 2013 roku

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI

Szczecin, 30 sierpnia 2013 roku

SPIS TREŚCI

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	3
II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	14
IV. BILANS	15
V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	18
VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	19

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 2013 poz. 330), Zarząd Spółki OT LOGISTICS S.A. przedstawia śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe za okres 6 miesięcy zakończony 30 czerwca 2013 roku, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- 2) bilans sporządzony na dzień 30.06.2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **250.194.207,46 PLN**;
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku wykazujący zysk netto **9.568.471,30 PLN**;
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **5.543.842,30 PLN**;
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę **1.025.030,98 PLN**;
- 6) skrócone dodatkowe informacje i objaśnienia.

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

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

.....
Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

.....
Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe OT LOGISTICS S.A. oraz porównywalne dane finansowe zostały przedstawione w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach.

Siedziba i adres Spółki:

71-430 Szczecin

ul. Moniuszki 20

telefon: (091) 4 257 300

fax: (091) 4 257 358

e-mail: info@otlogistics.com.pl

www.otlogistics.com.pl

Przedmiot działalności Spółki

Podstawową działalnością jest śródlądowy transport wodny. Ponadto Spółka świadczy usługi przybrzeżnego transportu wodnego, usługi wspierające transport wodny, wydobywanie żwiru i piasku, najem nieruchomości i środków transportu, magazynowanie i przechowywanie towarów oraz przeładunki.

Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa:

- Śródlądowy Transport Wodny ujęte wg EKD w dziale 6120,

Działalność drugorzędna:

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

Spółka została zarejestrowana w dniu 16.01.1992 roku przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabryczna Wydział VI Gospodarczy – Rejestrowy pod numerem RHB 2992.

Spółka dokonała wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców w dniu 10.05.2002 roku pod numerem KRS 0000112069.

Z dniem 23.05.2012 roku została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym zmiana nazwy spółki z ODRATRANS Spółka Akcyjna na OT LOGISTICS Spółka Akcyjna. Siedziba Spółki pozostała bez zmian.

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

W dniu 18 lipca 2013 roku OT LOGISTICS Spółka Akcyjna zadebiutowała na rynku głównym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie. W wyniku oferty publicznej przydzielone zostało 150 tys. akcji serii B nowej emisji, których cenę emisyjną ustalono na 200 PLN za jedną akcję. Środki pozyskane w ofercie publicznej Zarząd OT LOGISTICS Spółka Akcyjna przeznaczy na realizację celów zawartych w prospekcie emisyjnym, czyli na inwestycje portowe.

W dniu 28 sierpnia 2013 roku Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę w sprawie wprowadzenia do obrotu na głównym rynku GPW akcji zwykłych na okaziciela serii A i B OT LOGISTICS S.A.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje śródroczne sprawozdanie finansowe za okres rozpoczęty **01 stycznia 2013 roku i zakończony 30 czerwca 2013 roku.**

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

Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za I półrocze 2013 roku, tj. okres od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku oraz porównywalne dane finansowe dla sprawozdań:

- bilansu na 31.12.2012 roku oraz 30.06.2012 roku;
- zestawienia zmian w kapitale za okres 01.01.2012 roku do 31.12.2012 roku oraz za okres 01.01.2012 roku do 30.06.2012 roku;
- rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012 roku do 30.06.2012 roku.
OT LOGISTICS Spółka Akcyjna jest podmiotem dominującym w Grupie Kapitałowej, który sporządza i publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe według Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi do stosowania w Unii Europejskiej.

3. Podmioty zależne i jednostki stowarzyszone

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

Wykaz jednostek bezpośrednio i pośrednio zależnych oraz jednostek stowarzyszonych na dzień 30.06.2013 roku przedstawia poniższa tabela:

	Nazwa jednostki	Siedziba	Zakres działalności	Metoda konsolidacji	Udział w kapitale zakładowym %
1.	Deutsche Binnenreederei AG (Grupa DBR)	Berlin	Działalność transportowa (głównie przewóz kontenerów) oraz spedycja	pełna	81,08%
1a.	Elbe Rijn Lloyd B.V.	Ridderkerk, Holandia	Załadunki towarów na statki żeglugsy śródlądowej, organizacja transportu kombinowanego wraz z jego logistycznym i spedycyjnym zarządzaniem	pełna	41,35%
2.	Rentrans Cargo Sp. z o.o. (Grupa RC)	Szczecin	Usługi spedycyjne, usługi agencji statkowej, przewóz śródlądowy	pełna	64,04%
2a.	RCI Sp. z o.o.	Szczecin	Wynajem, kupno i sprzedaż nieruchomości	pełna	64,04%
2b.	RCT Sp. z o.o.	Szczecin	Sprzedaż paliw ciekłych, stałych, gazowych oraz produktów pochodnych	praw własności	25,62%
2c.	RCS Shipping Co. Ltd.	Antigua i Barbuda	Międzynarodowa ekspedycja towarów	praw własności	32,02%
2d.	RTS Shipping Co. Ltd.	Antigua i Barbuda	Międzynarodowa ekspedycja towarów	pełna	51,23%
2e.	Trade Trans Spedition GmbH	Berlin	Międzynarodowa ekspedycja towarów	praw własności	23,05%
3.	Odratrans-Porty Sp. z o.o.	Wrocław	Usługi przeładunkowe	pełna	100%
4.	Odra Rhein Lloyd Sp. z o.o.	Wrocław	Transport wodny śródlądowy towarów	pełna	100%
5.	Odra Lloyd Sp. z o.o.	Wrocław	Śródlądowy transport wodny, wynajem środków transportu	pełna	100%
6.	Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.	Świnoujście	Przeładunek i magazynowanie towarów	pełna	94,40%
7.	Renatrans International Spedition Sp. z o.o.	Katowice	Spedycja oraz transport krajowy i międzynarodowy	pełna	100%
7a.	Rentrans East Sp. z o.o.	Krówniki	Usługi spedycyjne - przeładunkowe	pełna	50%
8.	Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.	Bydgoszcz	Wydobywanie i sprzedaż kruszyw budowlanych, przeładunek towarów, wynajem majątku w portach handlowych	pełna	100%
9.	Odra Logistics Sp. z o.o.	Poznań	Usługi transportowe, spedycyjne i przeładunkowe	nie objęte konsolidacją	30%
10.	OT Porty Morskie Spółka Akcyjna	Szczecin	Przeładunek i magazynowanie towarów w portach morskich	nie objęte konsolidacją	100%

W pierwszym półroczu 2013 roku wystąpiły następujące zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej:

- zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Rentrans Cargo Sp. z o.o. z dnia 12 lutego 2013 roku dokonano przymusowego umorzenia 100 udziałów należących do KÜEHNE+NAGEL INTERNATIONAL AG. W rezultacie OT LOGISTICS S.A. zwiększyła swój udział w kapitale Rentrans Cargo Sp. z o.o. z 57,89% do 64,04%;
- w 2013 roku dokonano skupu udziałów spółki Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o. od indywidualnych posiadaczy. Wyniku tych transakcji udział Grupy w kapitale powyższej Spółki wzrósł z 93,53% do 94,40%;
- w dniu 14 kwietnia 2013 roku została zawarta umowa sprzedaży w wyniku, której Grupa zbyła wszystkie posiadane udiały w Spółce Swipoltrans;
- w dniu 3 lipca 2013 roku zostało zarejestrowane przez właściwy niemiecki sąd rejestrowy tj. Sąd Rejonowy Charlottenburg, połączenie spółki Odra Rhein Lloyd GmbH z siedzibą w Berlinie (spółka przejmowana – spółka zależna od spółki przejmującej) ze spółką Deutsche Binnenreederei AG z siedzibą w Berlinie (spółka przejmująca) ze skutkiem na dzień 27 czerwca 2013 roku. Połączenie było rezultatem zawartej przez Spółki umowy, na podstawie której nastąpiło przeniesienie wszystkich aktywów spółki Odra Rhein Lloyd GmbH z siedzibą w Berlinie bez jej likwidacji na rzecz spółki Deutsche Binnenreederei AG ze skutkiem na dzień wpisu w niemieckim rejestrze handlowym. Połączenie spółek zależnych miało na celu uproszczenie struktur organizacyjnych i uzyskanie oszczędności w kosztach funkcjonowania Grupy Kapitałowej, lepsze wykorzystanie ich potencjału, zasobów ludzkich i majątku.

4. Stosowane metody i ważniejsze zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe OT LOGISTICS Spółka Akcyjna, z siedzibą w Szczecinie zostało sporządzone na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2013 poz. 330), zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości

mającymi zastosowanie przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego, według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem środków trwałych, które podlegały urzędowej aktualizacji wyceny według zasad określonych w odrębnych przepisach oraz inwestycji wycenianych według wartości godziwej.

4.1. Bilans

4.1.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych przeprowadzonej na podstawie odrębnych przepisów), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia. Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów użytkowania oraz stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji. Flota amortyzowana jest z uwzględnieniem sezonowości jej użytkowania.

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

Wartości niematerialne i prawne

- koszty prac rozwojowych – w ciągu 3 lat,
- licencje – w ciągu 2 lat,
- inne wartości niematerialne i prawne – w ciągu 5 lat.

Środki trwałe

- | | |
|---|-------------|
| ▪ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,5% – 10% |
| ▪ urządzenia techniczne i maszyny | 5% – 10 % |
| ▪ środki transportu | 4,35% – 33% |
| ▪ pozostałe środki trwałe | 5% – 30% |

4.1.2 Inwestycje długoterminowe

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

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

Późniejsze nakłady uwzględnia się w wartości bilansowej danej nieruchomości inwestycyjnej tylko wówczas, gdy jest prawdopodobne, że z tytułu tej pozycji nastąpi wpływ korzyści ekonomicznych do Spółki oraz gdy nakłady te można określić w sposób wiarygodny. Wszelkie pozostałe wydatki na naprawę i konserwację odnoszone są bezpośrednio do rachunku zysków i strat.

Po początkowym ujęciu nieruchomości inwestycyjne wykazuje się w wartości godziwej. Wartość godziwą ustala się, nie rzadziej niż na dzień bilansowy, na podstawie wyceny sporządzonej przez niezależnego rzeczoznawcę.

Wartość godziwa nieruchomości inwestycyjnych odzwierciedla między innymi dochód z bieżącego wynajmu oraz założenia odnośnie przyszłych dochodów z wynajmu przy uwzględnieniu bieżących warunków rynkowych. Wartość godziwa odzwierciedla również w podobny sposób wszelkie wydatki pieniężne oczekiwane w związku z utrzymaniem tych nieruchomości.

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

W przypadku braku możliwości wykonania wiarygodnej wyceny nieruchomości inwestycyjnych stosuje się model ceny nabycia/kosztu wytworzenia.

4.1.3 Długoterminowe aktywa finansowe

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

4.1.4 Pożyczki udzielone i należności własne

Pożyczki udzielone wycenia się przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

4.1.5 Należności

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

- należności w postępowaniu układowym (sądowym, bankowym): 100%;
- należności skierowane na drogę postępowania sądowego: 100%;
- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości: 100%;
- należności od dłużników, których wniosek o ogłoszenie upadłości został oddalony: 100%;
- należności jeszcze nie wymagalne o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności: 100%;
- należności przeterminowane powyżej 90 dni do 365 dni – odpis ogólny 50%;
- należności przeterminowane powyżej 365 dni – 100%.

4.1.6 Aktywa pieniężne

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

4.1.7 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

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

4.1.8 Kapitały własne

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

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

4.1.9 Rezerwy

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

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

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

4.1.10 Zobowiązania

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

4.1.11 Inne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

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

4.1.12 Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;
- ujemną wartość firmy.

4.2. Rachunek zysków i strat

4.2.1. Przychody

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

4.2.2. Koszty

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

4.2.3. Opodatkowanie

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

4.2.3.1 Podatek dochodowy

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

4.2.3.2 Podatek dochodowy odroczony

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

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzona jest w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawki podatku dochodowego obowiązującej w roku sprawozdawczym.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

4.3. Wycena transakcji w walutach obcych

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

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

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

4.4. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W roku 2013, poza poniższymi zmianami dotyczącymi prezentacji, nie zmieniono zasad rachunkowości.

4.5. Korekta błędów

W okresie sprawozdawczym dokonano następujących korekt bilansu otwarcia:

- nakłady poniesione na system ERP Microsoft Navision zostały przeniesione z aktywów obrotowych do aktywów trwałych. Korekcie uległa także wartość prezentowanego aktywa. Dokonano zmniejszenia wartości środków trwałych w budowie o sumę kwot refakturowanych na spółki Grupy Kapitałowej w latach 2011 – 2013, które są objęte wdrożeniem projektu IT. Wpływ na zmniejszenie zysków z lat ubiegłych – kwota 1.510.443,47 PLN, z tego kwota 503.333,24 PLN dotyczy roku 2012, a 1.007.110,23 PLN lat 2010-2011;
- korekcie uległa prezentacja udziałów w jednostkach zależnych, których cena nabycia była wyrażona w walucie. Jako aktywa niepieniężne nie podlegają udziału wycenie. Wpływ na bilans otwarcia: zmniejszenie długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 5.565.714,48 PLN, zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny o kwotę 4.508.228,73 PLN oraz odwrócenie rozpoznanej rezerwy z tytułu podatku odroczonego o kwotę 1.057.485,75 PLN;
- dokonano korekty prezentacyjnej w zakresie podatku VAT. Zmniejszeniu uległo zobowiązanie krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych i analogicznie zmniejszyła się należność z tego tytułu o kwotę 103.083,36 PLN;
- korekcie prezentacyjnej uległa także pozycja rezerw na świadczenia pracownicze. Zmniejszeniu o kwotę 688.265,62 PLN uległa pozycja pozostałe rezerwy krótkoterminowe, zwiększono o tę kwotę rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze;
- zmieniono prezentację zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych. Bilans otwarcia zobowiązań długoterminowych z tego tytułu został zmniejszony o kwotę 254.541,10 PLN i zwiększono o tę kwotę zobowiązania krótkoterminowe.

Na dzień 31.12.2012 roku nie dokonano zmiany prezentacji skutku przeklasyfikowania nieruchomości inwestycyjnej położonej przy ul. Kujota w Szczecinie, z uwagi na prawidłowe ujęcie w zatwierdzonym sprawozdaniu za 2012 rok.

Szczegółowy wykaz wprowadzonych korekt bilansu otwarcia przedstawia poniższe zestawienie:

Zestawienie korekt bilansu otwarcia			
Opis	31.12.2012 Według zatwierdzonego sprawozdania	31.12.2012 Po zmianie	Zmiana
1. System ERP - korekta nakładów o ich wartość sprzedaną na rzecz spółek GK			
Środki trwałe w budowie		2 146 787,05	2 146 787,05
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 728 170,65	4 070 940,13	(3 657 230,52)
Zysk (strata) z lat ubiegłych	21 716 662,20	20 709 551,97	(1 007 110,23)
Wynik finansowy netto	12 763 780,05	12 260 446,81	(503 333,24)
2. Korekta wyceny udziałów w jednostkach zależnych			
Długoterminowe aktywa finansowe	116 514 038,18	110 948 323,70	(5 565 714,48)
Kapitał z aktualizacji wyceny	11 069 259,07	6 561 030,59	(4 508 228,48)
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	14 925 397,00	13 867 911,00	(1 057 486,00)
3. Korekta prezentacji podatku VAT			
Należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	493 893,36	390 807,00	(103 086,36)
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 133 968,12	1 030 884,76	(103 083,36)
4. Korekta prezentacji rezerw na świadczenia pracownicze			
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	688 265,62	-	(688 265,62)
Rezerwa na świadczenia pracownicze krótkoterminowa	6 114,06	694 379,68	688 265,62
5. Korekta prezentacji zobowiązań z tytułu emisji obligacji			
Zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	59 147 094,98	58 892 553,88	(254 541,10)
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	254 541,10	254 541,10

W bilansie sporządzonym na 30 czerwca 2012 roku wprowadzono następujące korekty:

- nakłady poniesione na system ERP Microsoft Navision zostały przeniesione z wartości niematerialnych i prawnych do aktywów trwałych. Korekcie uległa także wartość prezentowanego aktywa. Dokonano zmniejszenia wartości środków trwałych w budowie o sumę kwot refakturowanych na spółki Grupy Kapitałowej w latach 2011-2010, które są objęte wdrożeniem projektu IT. Wpływ na zmniejszenie zysków z lat ubiegłych – kwota 1.007.110,23 PLN;
- korekcie uległa prezentacja udziałów w jednostkach zależnych, których cena nabycia była wyrażona w walucie. Jako aktywa niepieniężne nie podlegają udziały wycenie. Wpływ na dane na 30.06.2012 roku: zmniejszenie długoterminowych aktywów finansowych o kwotę 8.185.588,06 PLN, zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny o kwotę 6.630.302,06 PLN oraz odwrócenie rozpoznanej rezerwy z tytułu podatku odroczonego o kwotę 1.555.256 PLN;
- dokonano korekty prezentacyjnej w zakresie podatku VAT. Zmniejszeniu uległo zobowiązanie krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych i analogicznie zmniejszyła się należność z tego tytułu o kwotę 189.245,84 PLN;
- korekcie prezentacyjnej uległa także pozycja rezerw na świadczenia pracownicze. Zmniejszeniu o kwotę 422.023,90 PLN uległa pozycja pozostałe rezerwy krótkoterminowe, zwiększono o tę kwotę rezerwy krótkoterminowe na świadczenia pracownicze;
- przeklasyfikowania nieruchomości położonej w Szczecinie ul. Kujota z pozycji rzeczowych aktywów trwałych do pozycji nieruchomości inwestycyjne. Przeklasyfikowanie zostało ujęte retrospektywnie z uwagi na odniesienie ustalonej wartości godziwej na dzień bilansowy do wyceny tej nieruchomości z okresu porównawczego. Skutki przeklasyfikowania obejmują lata 2010-2012.

Opis	30.06.2012	30.06.2012	Zmiana
	Według zatwierdzonego sprawozdania	Po zmianie	
1. System ERP - korekta nakładów o ich wartość sprzedaną na rzecz spółek GK			
Środki trwałe w budowie	-	1 633 536,06	1 633 536,06
Wartości niematerialne i prawne	3 059 517,61	92 073,30	(2 967 444,31)
Zysk (strata) z lat ubiegłych*	21 933 522,83	20 926 412,60	(1 007 110,23)
Wynik finansowy netto*	4 407 870,64	4 081 072,62	(326 798,02)
2. Korekta wyceny udziałów w jednostkach zależnych			
Długoterminowe aktywa finansowe	97 203 736,90	89 018 178,84	(8 185 558,06)
Kapitał z aktualizacji wyceny	13 215 262,81	6 584 960,75	(6 630 302,06)
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	13 575 521,00	12 020 265,00	(1 555 256,00)
3. Korekta prezentacji podatku VAT			
Należności krótkoterminowe z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	312 541,84	123 296,00	(189 245,84)
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	4 274 473,13	4 085 227,29	(189 245,84)
4. Korekta prezentacji rezerw na świadczenia pracownicze			
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	517 934,59	95 910,69	(422 023,90)
Rezerwa na świadczenia pracownicze krótkoterminowa	23 804,95	445 828,85	422 023,90
5. Korekta dotycząca nieruchomości Kujota			
Nieruchomości inwestycyjne	60 337 375,15	71 637 375,15	11 300 000,00
Środki trwałe	38 947 160,39	28 552 321,54	(10 394 838,85)
Wynik finansowy netto-wycofanie amortyzacji*	4 407 870,64	4 826 313,42	418 442,78
Zysk (strata) z lat ubiegłych-wycofanie amortyzacji*	21 933 522,83	22 420 241,20	486 718,37

* zysk (strata) z lat ubiegłych oraz wynik finansowy netto po zmianie na 30.06.2012 roku zawiera łączną korektę opisaną w punkcie 1 i 5.

4.6. Kursy przyjęte do wyceny bilansowej

Kurs średni NBP przyjęty do wyceny bilansowej obowiązujący na dzień	30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
EUR	4,3292	4,0882	4,2613

5. Zdarzenia które wystąpiły po dniu bilansowym

W lipcu 2013 roku Zarząd Morskiego Portu Gdynia S.A. podjął uchwałę o udzieleniu wyłączności na przeprowadzenie due diligence Bałtyckiego Terminalu Drobnicowego Gdynia Sp. z o.o. [BTDG] w pełnym zakresie spółce OT Logistics S.A., co oznacza, że oferta OT Logistics na nabycie 100% udziałów BTDG uznana została za wiążącą.

Podpisanie Umowy Prywatyzacyjnej BTDG nastąpi po łącznym ziszczeniu się następujących warunków:

- podpisania Pakietu Gwarancji Pracowniczych;
- uzyskania przez Inwestora właściwej decyzji Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów na dokonanie koncentracji;
- uzyskania przez Zarząd Morskiego Portu Gdynia S.A. zgody Ministra Skarbu Państwa w trybie art. 3 ustawy z dnia 20.12.1996 roku o portach i przystaniach morskich (Dz.U.2010.33.179) na zawarcie z BTDG umowy dzierżawy na okres lat 30;
- podjęcia uchwały przez Radę Nadzorczą ZMPG S.A. w sprawie wyrażenia zgody na zbycie przez Port udziałów BTDG.

Zgodnie z przyjętym harmonogramem zakończenie procesu prywatyzacji planowane jest na I kwartał 2014 roku.

Dnia 30 lipca 2013 roku Zarząd OT LOGISTICS S.A. podpisał przedwstępną umowę zakupu kontrolnego pakietu akcji C.Hartwig Gdynia S.A. Przedmiotem umowy jest nabycie 37,5% akcji C.Hartwig Gdynia należących do Hass Holding Limited oraz 37,5% akcji będących w posiadaniu Morskiej Agencji Gdynia Spółka z o.o. Pozostałe akcje są własnością pracowników, Skarbu Państwa oraz samej Spółki. Łączna cena nabycia akcji będących przedmiotem Umów wynosi 15 mln PLN.

Ogółem, OT LOGISTICS zamierza kupić 75% akcji czołowej firmy spedycyjnej w Polsce, działającej od ponad 150 lat na międzynarodowym rynku, specjalizującej się w przewozach morskich, lądowych, lotniczych oraz usługach logistycznych. W 2012 roku skonsolidowane przychody C.Hartwig Gdynia przekroczyły 246 mln PLN. Umowa wejdzie w życie po akceptacji Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów oraz uzyskaniu zgody Rady Nadzorczej OT LOGISTICS S.A.

Dnia **2 sierpnia 2013 roku** Rada Nadzorcza Zarządu Morskiego Portu Gdańsk S.A. wydała zgodę na wybór oferty OT LOGISTISC S.A. w postępowaniu przetargowym. Przetarg dotyczy realizacji inwestycji w port masowy w Trójmieście pn. „Dzierżawa nieruchomości gruntowej zabudowanej, w tym części Pirsu Rudowego, przeznaczonej na budowę i eksploatację ogólnodostępnego terminalu głębokowodnego, w tym przeładunku towarów pochodzenia roślinnego, z wyłączeniem ropy naftowej i produktów ropopochodnych, zlokalizowanej w Gdańsku w Porcie Zewnętrznym”.

Uzyskanie ww. zgody Rady Nadzorczej ZMPG umożliwia rozpoczęcie negocjacji z ZPMG nt. dzierżawy nieruchomości gruntowej zabudowanej o pow. ok. 23,5 ha na okres do 30 lat, lecz nie krócej niż 20 lat, z przeznaczeniem na budowę i eksploatację ogólnodostępnego terminalu głębokowodnego.

W dniu **9 sierpnia 2013 roku** Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki oraz zmian w Statucie Spółki. Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki wynosi on 2.741.107,20 PLN i dzieli się na 1.427.660 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 1,92 PLN każda, w tym: 1.277.660 akcji serii A oraz 150.000 akcji serii B. Ogólna liczba głosów ze wszystkich wyemitowanych akcji po zarejestrowaniu zmiany wynosi 1.427.660 głosów. Jednocześnie dokonana została rejestracja stosownych zmian w Statucie Spółki.

Zmieniony § 6 Statutu po zarejestrowaniu zmiany brzmi:

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

-1.277.660 (jeden milion dwieście siedemdziesiąt siedem tysięcy sześćset sześćdziesiąt) akcji stanowią Akcje Serii A;

-150.000 (sto pięćdziesiąt tysięcy) akcji stanowią Akcje Serii B.

1¹. Warunkowo podwyższony kapitał zakładowy Spółki wynosi 73.326,72 PLN (słownie złotych: siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta dwadzieścia sześć 72/100) i dzieli się na 38.191 (słownie: trzydzieści osiem tysięcy sto dziewięćdziesiąt jeden) akcji na okaziciela serii C o numerach od C00001 do C38191, o wartości nominalnej 1,92 PLN (słownie złotych: jeden 92/100) każda, o łącznej wartości nominalnej 73.326,72 PLN (słownie złotych: siedemdziesiąt trzy tysiące trzysta dwadzieścia sześć 72/100). Celem warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego jest przyznanie praw do objęcia akcji Spółki serii C o numerach od C00001 do C38191, o wartości nominalnej 1,92 PLN (słownie złotych: jeden 92/100) każda, posiadaczom warrantów subskrypcyjnych na okaziciela serii A o numerach od A00001 do A38191 wyemitowanych przez Spółkę na podstawie uchwały numer 2 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 8 lipca 2013 roku. Jeden warrant subskrypcyjny serii A uprawniać będzie do objęcia jednej akcji serii C. Uprawniony z warrantów subskrypcyjnych serii A o numerach od A00001 do A38191 może wykonać wynikające z nich prawo do objęcia akcji Spółki serii C o numerach od C00001 do C38191 w terminie do dnia 31 lipca 2018 roku.”

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

W opinii Zarządu Spółki, w pierwszym półroczu 2013 roku nie wystąpiły istotne zdarzenia mająca wpływ na ocenę sytuacji finansowej OT LOGISTICS Spółka Akcyjna.

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

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

8. Informacje dotyczące wypłaconej (lub zadeklarowanej) dywidendy

W I półroczu 2013 roku została wypłacona dywidenda za 2012 rok dla akcjonariuszy. Zgodnie z uchwałą nr 22 z dnia 17 kwietnia 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie OT LOGISTICS S.A. przeznaczyło na wypłatę dywidendy kwotę 4.024.629 PLN. Kwotę 2.354.151,05 PLN wyłączono spod podziału.

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

.....
Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

.....
Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

.....
Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) za okres 01.01.2013 - 30.06.2013

	Nota	01.01.2013 - 30.06.2013	skorygowany 01.01.2012 - 30.06.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		45 449 747,55	30 491 199,13
- od jednostek powiązanych		13 782 138,20	8 461 380,43
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1	44 700 664,80	31 466 904,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	2	749 082,75	(975 704,87)
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby spółki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	2	44 768 508,48	28 529 867,77
I. Amortyzacja		1 274 818,51	1 742 143,37
II. Zużycie materiałów i energii		1 009 407,72	1 119 790,12
III. Usługi obce		35 864 441,26	20 814 258,87
IV. Podatki i opłaty, w tym:		1 437 644,94	1 279 498,82
V. Wynagrodzenia		2 854 223,56	1 659 938,54
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		481 512,47	397 382,61
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 846 460,02	1 516 855,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		681 239,07	1 961 331,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	3	1 317 412,03	6 498 971,58
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		762 879,69	6 089 512,01
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		554 532,34	409 459,57
E. Pozostałe koszty operacyjne	4	151 609,62	462 499,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		105 258,08	145 048,59
III. Inne koszty operacyjne		46 351,54	317 451,28
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 847 041,48	7 997 803,07
G. Przychody finansowe	5	10 294 468,19	1 403 933,96
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		10 192 587,00	1 068 631,23
- od jednostek powiązanych		10 192 587,00	1 068 631,23
II. Odsetki, w tym:		4 695,75	329 001,74
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		97 185,44	6 300,99
H. Koszty finansowe	6	2 643 060,37	3 882 789,63
I. Odsetki, w tym:		2 643 060,37	3 701 747,27
- dla jednostek powiązanych		44 442,19	-
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
IV. Inne		-	181 042,36
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		9 498 449,30	5 518 947,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		9 498 449,30	5 518 947,40
L. Podatek dochodowy		(70 022,00)	1 019 432,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		9 568 471,30	4 499 515,40

Przyczyny i skutki korekt błędów i prezentacji opisano w punkcie 4.5 wprowadzenia do niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

IV. BILANS

BILANS sporządzony na dzień 30.06.2013

AKTYWA	Nota	skorygowany		skorygowany
		30.06.2013	31.12.2012	30.06.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		221 578 851,03	222 002 924,12	196 392 502,09
I. Wartości niematerialne i prawne	9	23 833,34	46 036,65	92 073,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-	-
2. Wartość firmy		-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		23 833,34	46 036,65	92 073,30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		28 394 658,79	28 973 750,86	30 185 857,60
1. Środki trwałe	10	25 725 427,94	26 826 963,81	28 552 321,54
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		455 471,22	459 149,28	513 025,73
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 002 311,30	2 106 320,48	2 204 289,72
c) urządzenia techniczne i maszyny		179 062,87	206 530,55	209 930,09
d) środki transportu		22 381 123,05	23 250 711,34	25 210 679,81
e) inne środki trwałe		707 459,50	804 252,16	414 396,19
2. Środki trwałe w budowie		2 669 230,85	2 146 787,05	1 633 536,06
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-	-
III. Należności długoterminowe		60 000,34	60 000,34	177 712,09
1. Od jednostek powiązanych		-	-	-
2. Od pozostałych jednostek		60 000,34	60 000,34	177 712,09
IV. Inwestycje długoterminowe	11	187 537 682,76	188 153 073,41	160 655 553,99
1. Nieruchomości		77 265 263,94	77 204 749,71	71 637 375,15
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		110 180 418,82	110 948 323,70	89 018 178,84
a) w jednostkach powiązanych		109 533 918,80	109 370 986,91	87 917 049,91
- udziały lub akcje	11a	109 533 918,80	109 370 986,91	87 917 049,91
b) w pozostałych jednostkach		646 500,02	1 577 336,79	1 101 128,93
- udziały lub akcje	11a	574 000,00	574 000,00	574 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		72 500,02	1 003 336,79	527 128,93
4. Inne inwestycje długoterminowe		92 000,00	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17a	5 562 675,80	4 770 062,86	5 281 305,11
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7	839 763,00	648 217,00	847 890,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 722 912,80	4 121 845,86	4 433 415,11
B. AKTYWA OBROTOWE		28 615 356,43	13 253 282,29	41 065 752,72
I. Zapasy		-	-	-
II. Należności krótkoterminowe		22 157 987,33	8 190 515,00	25 638 911,13
1. Należności od jednostek powiązanych		8 001 089,51	1 711 710,71	6 182 769,02
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		6 923 540,82	1 123 047,75	5 036 849,32
- do 12 miesięcy		6 923 540,82	1 123 047,75	5 036 849,32
b) inne		1 077 548,69	588 662,96	1 145 919,70
2. Należności od pozostałych jednostek		14 156 897,82	6 478 804,29	19 456 142,11
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		10 162 500,46	5 363 761,06	8 492 687,24
- do 12 miesięcy		10 162 500,46	5 363 761,06	8 492 687,24
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		302 614,00	390 807,00	123 296,00
c) inne		3 691 783,36	724 236,23	10 840 158,87
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 996 858,14	991 827,16	10 340 903,64
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 996 858,14	991 827,16	10 340 903,64
a) w jednostkach powiązanych		-	-	756 438,31
- udziały lub akcje		-	-	504 000,00
- udzielone pożyczki		-	-	252 438,31
b) w pozostałych jednostkach		19 768,11	39 768,11	37 968,11
- udzielone pożyczki		19 768,11	39 768,11	37 968,11
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12	1 977 090,03	952 059,05	9 546 497,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		1 626 241,53	952 059,05	4 222 583,34
- inne środki pieniężne		350 848,50	-	5 323 913,88
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		4 460 510,96	4 070 940,13	5 085 937,95
SUMA AKTYWÓW		250 194 207,46	235 256 206,41	237 458 254,81

Przyczyny i skutki korekt błędów i prezentacji opisano w punkcie 4.5 wprowadzenia do niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

BILANS sporządzony na dzień 30.06.2013

PASYWA	Nota	30.06.2013	skorygowany 31.12.2012	skorygowany 30.06.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		145 408 491,47	139 864 649,17	132 794 566,43
I. Kapitał podstawowy	13	2 453 107,20	2 453 107,20	2 453 107,20
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-	-
IV. Kapitał zapasowy		108 920 893,18	102 460 104,14	102 436 173,98
V. Kapitał z aktualizacji wyceny		6 485 241,55	6 561 030,59	6 584 960,75
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		(4 579 591,54)	(4 579 591,54)	(4 592 321,87)
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		22 560 369,78	20 709 551,97	21 413 130,97
VIII. Wynik finansowy netto		9 568 471,30	12 260 446,81	4 499 515,40
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		104 785 715,99	95 391 557,24	104 663 688,38
I. Rezerwy na zobowiązania		14 411 797,45	14 597 148,28	12 580 440,63
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7	13 903 230,00	13 867 911,00	12 020 265,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze		429 567,45	729 237,28	464 264,94
- długoterminowa		34 857,60	34 857,60	18 436,09
- krótkoterminowa		394 709,85	694 379,68	445 828,85
3. Pozostałe rezerwy		79 000,00	-	95 910,69
- krótkoterminowe		79 000,00	-	95 910,69
II. Zobowiązania długoterminowe	14	63 805 670,75	64 523 127,76	65 223 925,58
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		63 805 670,75	64 523 127,76	65 223 925,58
a) kredyty i pożyczki		5 539 971,00	5 630 573,88	5 962 494,30
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		58 233 498,43	58 892 553,88	59 261 431,28
c) inne zobowiązania finansowe		32 201,32	-	-
d) inne		-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		24 420 899,12	13 347 119,46	22 373 420,12
1. Wobec jednostek powiązanych		17 133 218,56	6 946 168,84	11 303 787,12
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		16 635 333,63	6 448 283,91	9 807 586,27
- do 12 miesięcy		16 635 333,63	6 448 283,91	9 807 586,27
- powyżej 12 miesięcy		-	-	-
b) inne		497 884,93	497 884,93	1 496 200,85
2. Wobec pozostałych jednostek		7 121 476,88	6 306 353,82	10 891 571,42
a) kredyty i pożyczki		2 564 504,36	3 370 126,69	1 249 872,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		457 367,00	254 541,10	-
c) inne zobowiązania finansowe		15 247,08	454 053,93	2 125 349,51
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 128 983,29	689 765,76	2 786 837,83
- do 12 miesięcy		1 128 983,29	689 765,76	2 786 837,83
e) zaliczki otrzymane na dostawy		164 323,20	150 000,00	342 897,59
f) zobowiązania wekslowe		-	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 795 399,03	1 030 884,76	4 085 227,29
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-	-
i) inne		995 652,92	356 981,58	301 387,20
3. Fundusze specjalne	18	166 203,68	94 596,80	178 061,58
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17c	2 147 348,67	2 924 161,74	4 485 902,05
1. Ujemna wartość firmy		-	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych		-	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 147 348,67	2 924 161,74	4 485 902,05
- długoterminowe		1 972 760,63	2 006 243,42	2 182 821,51
- krótkoterminowe		174 588,04	917 918,32	2 303 080,54
SUMA PASYWÓW		250 194 207,46	235 256 206,41	237 458 254,81

Przyczyny i skutki korekt błędów i prezentacji opisano w punkcie 4.5 wprowadzenia do niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

V. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) za okres 01.01.2013 - 30.06.2013

	skorygowany	
	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 30.06.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	9 568 471,30	4 499 515,40
II. Korekty razem	(5 899 664,41)	(7 401 364,26)
1. Amortyzacja	1 274 818,51	1 742 143,37
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(34 777,86)	(101 881,87)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(7 657 820,61)	2 517 405,41
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	168 993,53	(6 089 512,01)
5. Zmiana stanu rezerw	(185 350,83)	(478 586,34)
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	(9 335 319,49)	(4 019 022,66)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 353 952,60	(153 443,04)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 484 160,26)	(818 467,12)
10. Inne korekty	-	-
11. Zbycie opcji walutowych	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	3 668 806,89	(2 901 848,86)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	9 811 718,39	3 086 590,35
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	249 131,39	2 465 658,66
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 562 587,00	620 931,69
a) w jednostkach powiązanych	9 542 587,00	464 466,81
b) w pozostałych jednostkach	20 000,00	156 464,88
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	20 000,00	156 464,88
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	(3 925 297,77)	(1 695 088,73)
1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(67 947,65)	(1 405 883,08)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	(577 427,60)	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(2 008,29)	(102 018,00)
a) w jednostkach powiązanych	(2 008,29)	-
b) w pozostałych jednostkach	-	(102 018,00)
- nabycie aktywów finansowych	-	(102 018,00)
4. Inne wydatki inwestycyjne	(3 277 914,23)	(187 187,65)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 886 420,62	1 391 501,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	7 175 397,12	1 238 366,30
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	7 175 397,12	1 238 366,30
2.1 od jednostek powiązanych	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	(15 705 593,65)	(12 627 933,63)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	(4 024 629,00)	(4 779 677,01)
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(8 071 622,33)	(271 069,01)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(452 515,08)	(4 259 092,88)
8. Odsetki	(2 990 995,94)	(3 179 659,73)
9. Inne wydatki finansowe	(165 831,30)	(138 435,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(8 530 196,53)	(11 389 567,33)
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	1 025 030,98	(12 899 914,57)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 025 030,98	(12 899 914,57)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	952 059,05	22 446 411,79
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	1 977 090,03	9 546 497,22
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Przyczyny i skutki korekt błędów i prezentacji opisano w punkcie 4.5 wprowadzenia do niniejszego skróconego sprawozdania finansowego.

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2012 - 30.06.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	141 375 092,64	145 883 321,12	145 883 321,12
- korekty błędów	(1 510 443,47)	(8 536 613,16)	(8 536 613,16)
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	139 864 649,17	137 346 707,96	137 346 707,96
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	2 453 107,20	2 453 107,20	2 453 107,20
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 453 107,20	2 453 107,20	2 453 107,20
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	102 460 104,14	73 966 760,34	73 966 760,34
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	6 460 789,04	28 493 343,80	28 469 413,64
a) zwiększenie, w tym:	6 460 789,04	28 493 343,80	28 469 413,64
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	6 385 000,00	28 298 078,70	28 298 078,70
- rozliczenie kapitału z aktualizacji wyceny	75 789,04	195 265,10	171 334,94
b) zmniejszenie, w tym:	-	-	-
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	108 920 893,18	102 460 104,14	102 436 173,98
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	6 561 030,59	15 292 908,85	15 292 908,85
Korekta BO	-	(8 536 613,16)	(8 536 613,16)
Kapitał z aktualizacji na początek okresu po połączeniu	-	6 756 295,69	6 756 295,69
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	(75 789,04)	(195 265,10)	(171 334,94)
a) zwiększenie, w tym:	-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	75 789,04	195 265,10	171 334,94
- zbycia środków trwałych	75 789,04	195 265,10	171 334,94
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	6 485 241,55	6 561 030,59	6 584 960,75
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	(4 579 591,54)	(4 592 321,87)	(4 592 321,87)
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	12 730,33	-
a) zwiększenie, w tym:	-	12 730,33	-
Inne	-	12 730,33	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	(4 579 591,54)	(4 579 591,54)	(4 592 321,87)
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	34 480 442,25	50 014 740,90	50 014 740,90
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	34 480 442,25	50 014 740,90	50 014 740,90
- korekty błędów	(1 510 443,47)	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	32 969 998,78	50 014 740,90	50 014 740,90
a) zwiększenie, w tym:	-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	10 409 629,00	28 298 078,70	28 298 078,70
- na kapitał zapasowy	6 385 000,00	28 298 078,70	28 298 078,70
- wypłata dywidendy	4 024 629,00	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	22 560 369,78	21 716 662,20	21 716 662,20
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	22 560 369,78	21 716 662,20	21 716 662,20
8. Wynik netto	9 568 471,30	12 763 780,05	4 407 870,64
a) zysk netto	9 568 471,30	12 763 780,05	4 407 870,64
b) strata netto	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	145 408 491,47	141 375 092,64	133 006 452,90
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

Korekty bilansu otwarcia zestawienia zmian w kapitale dotyczą kapitału z aktualizacji wyceny (wycena udziałów w jednostkach zależnych dla których cena nabycia była ustalona w EURO). Szczegółowo korekty bilansu otwarcia na 31 grudnia 2012 roku opisane są w punkcie 4.5 wprowadzenia do sprawozdania finansowego.

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg

VII. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota 1

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży (wg rodzajów działalności)

	01.01.2013 - 30.06.2013	skorygowany 01.01.2012 - 30.06.2012
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	44 700 664,80	31 466 904,00
- przewozy	4 656 570,67	17 862 739,43
- przeładunki	-	595 362,05
- pozostała działalność wspierająca dla transportu wodnego	1 327 167,82	2 855 461,53
- dzierżawa floty	6 205 572,34	6 880 068,25
- najmy/dzierżawy majątku	2 732 002,90	3 146 655,89
- sprzedaż pozostała	301 321,00	126 616,85
- spedycja	29 478 030,07	-
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
Razem	44 700 664,80	31 466 904,00

Nota 1a

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	01.01.2013 - 30.06.2013	skorygowany 01.01.2012 - 30.06.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	44 700 664,80	31 466 904,00
- kraj	30 104 948,78	19 816 756,71
- eksport	14 595 716,02	11 650 147,29
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	-	-
- kraj	-	-
- eksport	-	-
Razem	44 700 664,80	31 466 904,00

Nota 2

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	01.01.2013 - 30.06.2013	skorygowany 01.01.2012 - 30.06.2012
A. Koszty wg rodzajów	44 768 508,48	28 529 867,77
1. Amortyzacja	1 274 818,51	1 742 143,37
2. Zużycie materiałów i energii	1 009 407,72	1 119 790,12
3. Usługi obce	35 864 441,26	20 814 258,87
4. Podatki i opłaty, w tym:	1 437 644,94	1 279 498,82
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	2 854 223,56	1 659 938,54
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	481 512,47	397 382,61
7. Pozostałe koszty rodzajowe	1 846 460,02	1 516 855,44
Razem	44 768 508,48	28 529 867,77
B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	-	-
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	-	-
2. Odpisania zaniechanej produkcji	-	-
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	-	-
4. Inne	-	-
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	749 082,75	(975 704,87)
1. Produkty gotowe	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	749 082,75	(975 704,87)
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	44 019 425,73	29 505 572,64
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	37 828 014,26	25 768 417,22
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	-	-
- koszty sprzedaży	426 243,72	655 716,01
- koszty ogólnego zarządu	5 765 167,75	3 081 439,41
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

Nota 3
Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 30.06.2012
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	762 879,69	6 089 512,01
- środków trwałych	762 879,69	6 089 512,01
II. Dotacje	-	-
III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	554 532,34	409 459,57
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	5 517,97	13 469,21
2) rozwiązane rezerwy	-	14 251,50
3) zwrócone, umorzone podatki	1 125,27	-
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	492,76	4 577,74
5) wypłata z Funduszu Żegluga	-	-
6) przedawnione zobowiązania	1 885,44	16 812,80
7) otrzymane odszkodowania	448 906,25	296 247,72
8) inne	96 604,65	64 100,60
Razem	1 317 412,03	6 498 971,58

Nota 4
Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 30.06.2012
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	105 258,08	145 048,59
- odpis aktualizujący wartość należności	105 258,08	145 048,59
III. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	46 351,54	317 451,28
1) utworzone rezerwy	-	-
2) darowizny	10 000,00	5 000,00
3) odpisane należności	-	-
4) koszty postępowania spornego	3 907,17	7 620,29
5) koszty likwidacji zapasów	-	-
6) odszkodowania	-	126 317,42
7) inne	32 444,37	178 513,57
Razem	151 609,62	462 499,87

Nota 5
Przychody finansowe

	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 30.06.2012
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10 192 587,00	1 068 631,23
- z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	10 192 587,00	1 068 631,23
- z tytułu udziału w pozostałych jednostkach	-	-
II. Odsetki, w tym:	4 695,75	329 001,74
- odsetki od spółek powiązanych	-	97 957,11
- odsetki od pozostałych kontrahentów	3 994,17	10 072,07
- odsetki bankowe	701,58	220 972,56
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne, w tym:	97 185,44	6 300,99
- różnice kursowe	96 285,44	-
- pozostałe przychody finansowe	900,00	6 300,99
Razem	10 294 468,19	1 403 933,96

Nota 6
Koszty finansowe

	01.01.2013 - 30.06.2013	01.01.2012 - 30.06.2012
I. Odsetki, w tym:	2 643 060,37	3 701 747,27
- odsetki dla spółek powiązanych	44 442,19	205 578,04
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	8 076,55	50 773,39
- odsetki budżetowe	100 217,43	56,00
- odsetki bankowe	360 167,13	281 286,28
- odsetki od obligacji	2 122 570,45	2 943 267,51
- odsetki pozostałe	7 586,62	220 786,05
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	-	-
IV. Inne, w tym:	-	181 042,36
- różnice kursowe	-	89 037,36
- pozostałe koszty finansowe	-	92 005,00
Razem	2 643 060,37	3 882 789,63

Nota 7
Podatek odroczony

	30.06.2013	31.12.2012
Dodatnie różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
odsetki	22 493	25 559
różnice kursowe	166 415	4 556
wycena udziałów metodą praw własności	3 738 140	3 738 140
udziały w ŻB	1 462 021	1 462 021
amortyzacja środków trwałych	4 401 761	4 461 763
amortyzacja środków trwałych w leasingu	- 1 570	220 483
aktualizacja wartości inwestycji	63 385 631	63 076 478
Razem dodatnie różnice przejściowe	73 174 891	72 989 000
Rezerwa na podatek dochodowy odroczony - według stawki 19%	13 903 230	13 867 911
Ujemne różnice przejściowe między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, w tym:		
rezerwy na udziały	40 000	40 000
różnice kursowe	112 731	7 406
rezerwa na urlopy	388 596	267 006
rezerwa na odprawy emerytalne	40 972	40 972
rezerwa na premie	-	408 000
rezerwa na należności	1 113 075	1 158 189
dopłaty uzyskane z BGK podlegające umorzeniu	342 864	355 932
rezerwa na leasing flota	-	716 798
zaliczka - sprzedaż praw majątkowych	150 000	150 000
odpisy na udziały	18 238	18 238
rezerwa na koszty	79 000	-
odsetki obligacje	- 305 003	151 226
odsetki od zobowiązań i pożyczek	97 885	97 885
strata podatkowa	2 341 430	-
Razem ujemne różnice przejściowe	4 419 788	3 411 652
Aktywa z tytułu podatku dochodowego odroczonego - według stawki 19%	839 763	648 217

Nota 8

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto 01.01.2013-30.06.2013

Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto	
Stopa podatkowa	19%
ZYSK BRUTTO	9 498 449,29
KOSZTY NIE UZNAWANE ZA KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODU	3 427 099,00
<i>w tym:</i>	
Koszty operacyjne NKUP	814 813,28
<i>w tym:</i>	
Koszty finansowe NKUP	2 393 563,18
<i>w tym:</i>	
odsetki od zobowiązań	6 141,26
odsetki budżetowe	100 217,43
odsetki od obligacji	2 122 570,45
wycena bilansowa	164 634,04
Pozostałe koszty operacyjne NKUP	143 315,71
 PRZYCHODY BILANSOWE NIE ZALICZANE DO PRZYCHODÓW PODATKOWYCH	 11 662 185,41
<i>w tym:</i>	
Pozostałe przychody operacyjne NPP	1 246 327,30
<i>w tym:</i>	
zrealizowany zysk FLOTA EC (leasing zwrotny)	716 798,39
zasądzone koszty sądowe	8 220,00
pozostałe przychody operacyjne	125 330,75
Przychody finansowe NPP	10 415 858,11
<i>w tym:</i>	
dywidendy otrzymane	10 192 587,00
wycena bilansowa	183 422,17
KOSZTY PODATKOWE NIE ZALICZANE DO KOSZTÓW BILANSOWYCH	3 604 792,54
<i>w tym:</i>	
koszty używania samochodów dzierżawionych	30 115,85
zobowiązania wobec leasingodawcy (leasing operacyjny)	46 775,15
zapłacone odsetki od zobowiązań naliczone w latach ubiegłych	2 578 676,00
provizja od obligacji	250 000,02
rozliczone w roku rezerwy - koszty szacowane	408 000,00
różnica pomiędzy amortyzacją podatkową a bilansową	291 225,52
Odliczenia od dochodu	-
strata z lat ubiegłych	-
inne odliczenia od dochodu	-
PODSTAWA OPODATKOWANIA	(2 341 430)
Podatek dochodowy bieżący	-

Nota 9

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje Razem, w tym:	oprogramowanie komputerowe	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	831 611,42	759 671,45	-	71 939,97	831 611,42
Zwiększenia, w tym:	-	-	26 000,00	-	-	26 000,00	26 000,00
- zakup	-	-	26 000,00	-	-	26 000,00	26 000,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	857 611,42	759 671,45	-	97 939,97	857 611,42
Umorzenie na początek okresu	-	-	785 574,77	713 634,80	-	71 939,97	785 574,77
Zwiększenia, w tym:	-	-	48 203,31	46 036,65	-	2 166,66	48 203,31
- amortyzacja za okres	-	-	48 203,31	46 036,65	-	2 166,66	48 203,31
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenie na koniec okresu	-	-	833 778,08	759 671,45	-	74 106,63	833 778,08
Wartość netto na koniec okresu	-	-	23 833,34	-	-	23 833,34	23 833,34

Nota 10

Zmiany w środkach trwałych w okresie od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu - skorygowane	621 061,69	14 735 622,74	6 567 130,97	97 256 690,91	1 171 987,02	2 146 787,05	122 499 280,38
Zwiększenia, w tym:	-	-	49 583,73	57 014,06	18 484,46	522 443,80	647 526,05
- nabycie	-	-	49 583,73	57 014,06	18 484,46	522 443,80	647 526,05
Zmniejszenia, w tym:	-	-	45 024,00	555 709,62	773,93	-	601 507,55
- sprzedaż	-	-	45 024,00	555 709,62	773,93	-	601 507,55
Wartość brutto na koniec okresu	621 061,69	14 735 622,74	6 571 690,70	96 757 995,35	1 189 697,55	2 669 230,85	122 545 298,88
Umorzenie na początek okresu	161 912,41	12 629 302,26	6 360 600,42	71 281 589,42	367 734,86	-	90 801 139,37
Zwiększenia, w tym:	3 678,06	104 009,18	77 051,41	926 599,43	115 277,12	-	1 226 615,20
- amortyzacja za okres	3 678,06	104 009,18	77 051,41	926 599,43	115 277,12	-	1 226 615,20
Zmniejszenia, w tym:	-	-	45 024,00	555 706,70	773,93	-	601 504,63
- sprzedaż	-	-	45 024,00	555 706,70	773,93	-	601 504,63
Umorzenie na koniec okresu	165 590,47	12 733 311,44	6 392 627,83	71 652 482,15	482 238,05	-	91 426 249,94
Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	-	-	2 724 390,15	-	-	2 724 390,15
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	2 724 390,15	-	-	2 724 390,15
Wartość netto na koniec okresu	455 471,22	2 002 311,30	179 062,87	22 381 123,05	707 459,50	2 669 230,85	28 394 658,79

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym na dzień 30 czerwca 2013 roku wyniosła 455.042,82 PLN.

W okresie I półrocza 2013 roku poniesiono wydatki na nabycie niefinansowych aktywów trwałych w wysokości 647.526,05 PLN.

Wysokość wydatków na ochronę środowiska wynosi 9.930 PLN.

Na dzień 30 czerwca 2013 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

Nota 11

Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe		4. Inne inwestycje długoterminowe	Razem
			a) w jednostkach powiązanych	b) w pozostałych jednostkach		
Stan na początek okresu, w tym:	77 204 749,71	-	109 370 986,91	1 577 336,79	-	188 153 073,41
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	60 514,23	-	162 931,89	-	92 000,00	315 446,12
- nabycie	60 514,23	-	162 931,89	-	92 000,00	315 446,12
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	930 836,77	-	930 836,77
-inne	-	-	-	930 836,77	-	930 836,77
Stan na koniec okresu, w tym:	77 265 263,94	-	109 533 918,80	646 500,02	92 000,00	187 537 682,76
- w cenie nabycia	-	-	-	-	-	-

Spółka posiada inwestycje długoterminowe w nieruchomości:

- we Wrocławiu przy ul. Kościelżyńskiej na terenie Stoczni przeznaczoną pod budowę hoteli, biurowców, handel - wartość godziwa 62.119.579 PLN. Wartość godziwa nieruchomości została ustalona na podstawie wyceny niezależnego rzeczoznawcy na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego. Zdaniem Zarządu, nie wystąpiły znaczące zmiany wartości godziwej od czasu ostatniej wyceny. Nieruchomość ta jest przedmiotem zabezpieczenia zobowiązań spółki z tytułu spłat kredytów w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. – w rachunku bieżącym na kwotę 9 mln PLN oraz kredytów inwestycyjnych – łączne zadłużenie na dzień 30.06.2013 roku wynosi 5,6 mln PLN;
- w Szczecinie przy ulicy Kujota. Wartość godziwą tej nieruchomości ustalono na kwotę 11.300.000 PLN – oszacowaną jako możliwą do uzyskania na rynku nieruchomości cenę sprzedaży. Nieruchomość ta jest przedmiotem zabezpieczenia kredytu inwestycyjnego zaciągniętego na zakup tej nieruchomości. Kwota pozostała do spłaty na dzień bilansowy wynosi 2,4 mln PLN, termin spłaty 05.12.2019 roku;
- we Wrocławiu na terenie Portu Miejskiego przy ulicy Kleczkowskiej 52. Ta nieruchomość została wyceniona według kosztu historycznego – wartość 3.845.684,45 PLN. Z uwagi na będący w toku proces zmiany planu zagospodarowania przestrzennego miasta Wrocławia nie jest możliwe ustalenie wartości godziwej tej nieruchomości, położonej w atrakcyjnej części miasta, która docelowo ma być przeznaczona na tereny komercyjne. Nieruchomość jest przedmiotem zabezpieczenia zobowiązania Spółki z tytułu emisji obligacji na kwotę 60 mln PLN, termin wykupu 28.11.2014 roku.

Nota 11 a
Charakterystyka długoterminowych udziałów i akcji

Nazwa firmy	Siedziba	wartość udziałów w PLN	Udział w kapitale zakładowym %
a) w jednostkach powiązanych			
Odratrans-Porty Sp. z o.o.	Wrocław	850 000,00	100,00%
Renatrans International Spedition Sp. z o.o.	Katowice	825 000,00	100,00%
Deutsche Binnenreederei AG (Grupa DBR)	Berlin	36 575 120,28	81,08%
Odra Lloyd Sp. z o.o.	Wrocław	21 919 395,89	100,00%
Rentrans Cargo Sp. z o.o.	Wrocław	11 935 875,00	64,04%
Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.	Świnoujście	33 280 283,53	94,40%
Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.	Bydgoszcz	4 046 226,10	100,00%
OT Porty Morskie Spółka Akcyjna	Szczecin	102 018,00	100,00%
b) w pozostałych jednostkach			
Śląskie Centrum Logistyki spółka z o.o.	Gliwice	574 000,00	1,35%
Stan na koniec okresu, w tym:	-	110 107 918,80	

Cena nabycia udziałów w podmiotach Deutsche Binnenreederei AG z siedzibą w Berlinie oraz w Odra Lloyd Spółka z o.o. z siedzibą we Wrocławiu została zapłacona w walucie Euro. Wartość udziałów w sprawozdaniu prezentowana jest po historycznym kursie Euro z dnia nabycia.

Sytuacja finansowa spółek w których OT LOGISTICS S.A. posiada udziały nie uległa zmianie w stosunku do stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku i nie wystąpiły przesłanki do rozpoznania utraty wartości.

Nota 12
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	30.06.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:	1 626 241,53	952 059,05
- pieniężne środki krajowe na rachunkach bankowych	361 192,78	401 694,19
- pieniężne środki zagraniczne na rachunkach bankowych	1 265 048,75	550 364,86
Inne środki pieniężne	350 848,50	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
RAZEM	1 977 090,03	952 059,05

Nota 13
Kapitały własne na dzień 30.06.2013 roku
Kapitał podstawowy - dane o strukturze własności

Akcjonariusz/ Udziałowiec	wartość akcji/ udziałów	udział w % w kapitale zakładowym	udział w % w liczbie głosów
I Fundusz Mistral S.A. Warszawa	1 839 828,48	75,00%	75,00%
NPN II S.A.R.L. Luksemburg	613 278,72	25,00%	25,00%
	-		
	2 453 107,20	100,00%	

seria/ emisja	rodzaj akcji	liczba akcji	wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej
A	na okaziciela	958 244,00	1 839 828,48
A	na okaziciela	319 416,00	613 278,72
		1 277 660,00	2 453 107,20

Informacje dotyczące zmian w kapitale po dniu 30 czerwca 2013 roku zostały ujęte w punkcie 5 „Zdarzenia po dniu bilansowym”.

Nota 14
Zobowiązania finansowe na dzień 30.06.2013 roku

Okres spłaty:	2. Wobec pozostałych jednostek					
	1. Wobec jednostek powiązanych	Razem, w tym:	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	Razem
Zobowiązania krótkoterminowe:						
a) do 1 roku						
początek okresu	-	4 078 721,72	3 370 126,69	254 541,10	454 053,93	4 078 721,72
koniec okresu	-	3 037 118,44	2 564 504,36	457 367,00	15 247,08	3 037 118,44
Razem	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	4 078 721,72	3 370 126,69	254 541,10	454 053,93	4 078 721,72
koniec okresu	-	3 037 118,44	2 564 504,36	457 367,00	15 247,08	3 037 118,44
Zobowiązania długoterminowe:						
a) powyżej 1 roku do 3 lat						
początek okresu	-	62 273 127,76	3 380 573,88	58 892 553,88	-	62 273 127,76
koniec okresu	-	61 821 670,75	3 555 971,00	58 233 498,43	32 201,32	61 821 670,75
b) powyżej 3 lat do 5 lat						
początek okresu	-	2 250 000,00	2 250 000,00	-	-	2 250 000,00
koniec okresu	-	1 984 000,00	1 984 000,00	-	-	1 984 000,00
Razem	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	64 523 127,76	5 630 573,88	58 892 553,88	-	64 523 127,76
koniec okresu	-	63 805 670,75	5 539 971,00	58 233 498,43	32 201,32	63 805 670,75

Spółka posiada zadłużenie z tytułu następujących kredytów:

1. BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław, kredyt inwestycyjny kwota 7.340.000 PLN, termin spłaty 05.09.2019 roku; na dzień 30 czerwca 2013 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 435.000 PLN, część długoterminowa 2.325.000 PLN;
2. BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław, kredyt inwestycyjny kwota 6.050.000 PLN, termin spłaty 05.12.2019 roku; na dzień 30 czerwca 2013 roku pozostało do spłaty: część krótkoterminowa 363.000 PLN, część długoterminowa 2.053.000 PLN;
3. BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław, kredyt w rachunku bieżącym kwota 9.000.000 PLN, umowa do 28.11.2013 roku; na dzień 30 czerwca 2013 roku wykorzystany limit wyniósł 1.314.632 PLN;
4. BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław, kredyt inwestycyjny (system IT) kwota 2.065.715 PLN, termin spłaty 05.10.2016 roku; na dzień 30 czerwca 2013 roku pozostało do spłaty – część krótkoterminowa 451.872 PLN, część długoterminowa 1.161.971 PLN.

Zobowiązanie z tytułu emisji papierów wartościowych dotyczy emisji w 2011 roku trzyletnich odsetkowych Obligacji na okaziciela; Seria A na łączną wartość nominalną 60 mln PLN, z terminem wykupu na dzień 28.11.2014 roku. Wartość wykazana w bilansie łącznie wynosi 58.690.865,43 PLN (z czego 457.367 PLN to część krótkoterminowa). Obligacje wyceniane są według zamortyzowanego kosztu. Warunki ich wyceny nie uległy istotnym zmianom względem 31 grudnia 2012 roku.

Do dnia 30 czerwca 2013 roku oraz do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego według najlepszych informacji i danych Zarządu Spółki nie nastąpiło naruszenie warunków umów kredytowych, wyemitowanych obligacji.

Nota 15
Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na dzień 30.06.2013

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
weksle własne in blanco	zob.z tytułów kredytowych	17 039 715,00
weksle własne in blanco	zob.z tyt.kart PKN ORLEN	17 500,00
weksle własne in blanco	zob.z tytułów leasingowych	47 448,40
hipoteka na nieruchomości	zob.z tytułów kredytowych	40 380 645,50
hipoteka na nieruchomości	zob.z tytułów emisji obligacji	56 545 247,00
pozostałe /hipoteka morska na statkach OL/	zob.z tytułów emisji obligacji	19 903 804,00
cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	zob.z tytułów kredytowych	11 549 257,71
cesja praw z kontraktu handlowego	zob.z tytułów kredytowych	3 195 000,00
oświadczenie o poddaniu się egzekucji	zob.z tytułów kredytowych BPS	34 079 430,00
poręczenie	zob.z tytułów zabezpieczenia umowy ze Statoil dla Odra Logistics Sp.z o.o.	10 000,00
Razem		182 768 047,61

Ustalone poziomy zabezpieczeń zobowiązań finansowych nie uległy znaczącym zmianom w stosunku do końca roku 2012.

Nota 16

Specyfikacja zobowiązań warunkowych

Lp.	Treść	Rodzaj zabezpieczenia:														
		Weksel własny in blanco z dekl. wekslową		Oświadczenie o poddaniu się egzekucji		Hipoteka na nieruchomości		Cesja praw z polisy ubez.		Cesja wierzytLz kontraktu handlowego		Zastaw na Flocie		Poręczenia, gwarancje		RAZEM:
		kwota	termin ważności	kwota	termin ważności	kwota	termin ważności	kwota	termin ważności	kwota	termin ważności	kwota	termin ważności	kwota	termin ważności	
	Zobowiązania warunkowe ogółem, w tym:	17 104 663,40		34 079 430,00		96 925 892,50		11 549 257,71		3 195 000,00		19 903 804,00		10 000,00		182 768 047,61
I	Zobowiązania z tyt. umów o kredyt, w tym:	17 039 715,00		34 079 430,00		40 380 645,50		11 549 257,71		3 195 000,00		0,00		0,00		106 244 048,21
1	BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław z tyt. kredytu w inwestycyjnego kwota 7.340.000,- zł termin spłaty 05.09.2019	3 195 000,00	05.09.2019	6 390 000,00	05.09.2021	12 068 930,00	05.09.2019	7 680 682,00	28.02.2014	3 195 000,00	05.09.2019					32 529 612,00
2	BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław z tyt. kredytu w inwestycyjnego kwota 6.050.000,- zł termin spłaty 05.12.2019	2 779 000,00	05.12.2019	5 558 000,00	05.12.2021	9 500 000,00	05.12.2019	3 868 575,71	28.02.2014							21 705 575,71
3	BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław z tyt. kredytu w rachunku bieżącym kwota 9.000.000,- zł - od 29.11.2012 do 28.11.2013	9 000 000,00	28.11.2013	18 000 000,00	28.11.2015	15 300 000,00	28.11.2013	ta sama polisa dla Kredytów 2528120/25/K/In/09, 2528120/26/K/Rb/09, 2528120/38/K/In/12								42 300 000,00
4	BANK BPS S.A. II Oddział Wrocław z tyt. kredytu w inwestycyjnego (system IT) kwota 2.065.715,- zł termin spłaty 05.10.2016	2 065 715,00	05.10.2016	4 131 430,00	30.06.2018	3 511 715,50	05.10.2016	ta sama polisa dla Kredytów 2528120/25/K/In/09, 2528120/26/K/Rb/09, 2528120/38/K/In/12								9 708 860,50
II	Pozostałe zobowiązania, w tym:	17 500,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		17 500,00
1	dla PKN ORLEN S.A. z tyt. użytkowania kart flotowych	17 500,00	--													17 500,00
2	dla Raiffeisen Bank Polska S.A. z tyt. umowy faktoringu, limit 150 tys EUR				--											0,00
3	Gwarancja bankowa - limit wierzytelności do 200 tys PLN, z możliwością podwyższenia do 500 tys PLN					limit podstawowy bez zabezpieczeń; podwyższenie limitu powinno być zabezpieczone hipoteką o wartości 300 tys zł zaakceptowaną przez bank										0,00
III	Udzielone poręczenia, w tym:	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		10 000,00		10 000,00
1	dla firmy Odra Logistics Sp. z o.o. na zabezpieczenie Umowy Sprzedaży Bezgotówkowej w Systemie ROUTEX podpisanej z. Stalbil Polska Sp. z o.o.													10 000,00		10 000,00
IV	Zobowiązania z tytułu umów leasingowych, w tym:	47 448,40		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		47 448,40
1	VFS Usługi finansowe Polska S.A. z tyt. leasingu operacyjnego nr um. 13646, 13647	875,98	30.05.2013													875,98
2	Millenium Leasing Sp z o.o. umowa leasingu operacyjnego nr K 164081 z dnia 06.03.2013 - do 29.02.2016	46 572,42	29.02.2016													46 572,42
V	Zobowiązania z tytułu emisji Obligacji , w tym:	0,00		0,00		56 545 247,00		0,00		0,00		19 903 804,00		0,00		76 449 051,00
1	NWAI Dom Maklerski S.A. w W-wie ; Emisja trzyletnich odsetkowych Obligacji na okaziciela; Seria A na łączną kwotę 60 mln zł					56 545 247,00	28.11.2014					19 903 804,00	28.11.2014			76 449 051,00

Nota 17
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 17a
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:

	30.06.2013	31.12.2012
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	839 763,00	648 217,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4 722 912,80	4 121 845,86
remonty klasowe	4 697 578,81	4 082 522,41
prowinizje od kredytów	21 980,35	25 769,13
pozostałe	3 353,64	13 554,32
Razem	5 562 675,80	4 770 062,86

Nota 17b
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:

	30.06.2013	31.12.2012
- remonty klasowe	2 480 483,23	3 375 431,90
- wieczyste użytkowanie gruntów	446 270,38	41 176,37
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 707,24	-
- ubezpieczenia	213 589,24	-
- IPO	1 052 425,58	577 589,00
- prenumeraty	4 660,24	2 312,40
- prowizje od kredytów	16 277,62	38 360,53
- pozostałe	188 097,43	36 069,93
Razem	4 460 510,96	4 070 940,13

Nota 17c
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:

	30.06.2013	31.12.2012
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	2 147 348,67	2 924 161,74
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów:	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów:	2 147 348,67	2 924 161,74
- długoterminowe, w tym:	1 972 760,63	2 006 243,42
prawo wiecznego użytkowania gruntów	1 495 738,57	1 473 784,77
leasing zwrotny	-	-
kredyt umorzony	303 661,85	316 729,37
dotacje	159 415,70	198 934,29
inne	13 944,51	16 794,99
- krótkoterminowe, w tym:	174 588,04	917 918,32
prawo wiecznego użytkowania gruntów	7 356,16	32 988,02
inne	14 086,12	14 986,13
fundusz prewencyjny	34 906,00	34 906,00
leasing zwrotny	-	716 798,39
kredyt umorzony	39 202,65	39 202,68
dotacje	79 037,11	79 037,10
Razem	2 147 348,67	2 924 161,74

Nota 18
Fundusze specjalne

	30.06.2013	31.12.2012
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	166 203,68	94 596,80
pozostałe fundusze specjalne	-	-
Razem	166 203,68	94 596,80

Nota 19
Zmiany stanu rezerw w okresie od 01.01.2013 roku do 30.06.2013 roku
skorygowany

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 867 911,00	94 832,00		59 513,00	13 903 230,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	729 237,28	121 590,17	421 260,00	-	429 567,45
a) długoterminowa, w tym:	34 857,60	-	-	-	34 857,60
- z tytułu odpraw emerytalnych	34 857,60	-	-	-	34 857,60
b) krótkoterminowa, w tym:	694 379,68	121 590,17	421 260,00	-	394 709,85
- z tytułu odpraw emerytalnych	6 114,06	-	-	-	6 114,06
- inne	688 265,62	121 590,17	421 260,00	-	388 595,79
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	-	79 000,00	-	-	79 000,00
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	-	79 000,00	-	-	79 000,00
pozostałe	-	79 000,00	-	-	79 000,00
Razem	14 597 148,28	295 422,17	421 260,00	59 513,00	14 411 797,45

Na dzień 30 czerwca 2013 roku Spółka nie posiadała istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

Nota 20
Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)

	2013	2012
Odsetki od udzielonych pożyczek		(1 800,00)
Odsetki od kredytów	360 167,13	804 693,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	(10 192 587,00)	(1 068 631,23)
Odsetki od obligacji	2 122 570,45	5 554 731,21
Pozostałe odsetki	52 028,81	636 328,79
Razem odsetki	(7 657 820,61)	5 925 321,77

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania

	2013	2012
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (bez rezerwy odniesionej na zysk z lat ubiegłych)	13 903 230,00	13 867 911,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	34 857,60	40 971,66
Pozostałe rezerwy	473 709,85	688 265,62
Zmiana stanu	(185 350,83)	

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów

	2013	2012
Razem	-	-
Zmiana stanu	-	-

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności

	2013	2012
Należności długoterminowe	-	-
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	10 068 893,41	8 327 851,47
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	15 799 704,34	3 757 532,26
Razem należności brutto	25 868 597,75	12 085 383,73
Odpisy aktualizujące wartość należności	3 710 610,42	3 791 786,37
Razem należności netto	22 157 987,33	8 293 597,36
Należności inwestycyjne	(5 763 768,84)	(1 234 699,36)
Zmiana stanu należności	9 335 319,49	

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek

	2013	2012
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	16 635 333,63	6 946 168,84
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	11 080 817,26	6 154 896,08
Fundusze specjalne	166 203,68	94 596,80
Razem zobowiązania, w tym:	27 882 354,57	13 195 661,72
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	989 477,10	331 120,12
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	989 477,10	331 120,12
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	457 367,00	-
Inne zobowiązania finansowe	15 247,08	454 053,93
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	3 062 389,29	3 868 011,62
Razem zobowiązania z działalności finansowej	3 077 636,37	4 322 065,55
Zobowiązania z działalności operacyjnej	19 896 418,65	8 542 476,05
Zmiana stanu zobowiązań	11 353 942,60	-

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2013	2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	5 562 675,80	4 770 062,86
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	4 460 510,96	4 070 940,13
IPO	-	(577 589,00)
NAV	(539 458,89)	(3 657 230,52)
Razem	9 483 727,87	4 606 183,47
1. Zmiana stanu	4 877 544,40	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 972 760,63	2 006 243,42
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	174 588,04	917 918,32
Razem	2 147 348,67	2 924 161,74
2. Zmiana stanu	(776 813,07)	-
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	(1 484 160,26)	-
 Pozycja A. II. 10. Inne korekty	 2013	 2012
Pozostałe	-	12 730,33
Razem	-	12 730,33
Zmiana stanu	-	-
 Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	 2013	 2012
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 626 241,53	952 059,05
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	350 848,50	-
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	1 977 090,03	952 059,05
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	1 025 030,98	(21 494 352,74)
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Nota 21

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi w I półroczu 2013 roku

Spółka powiązana	Z tytułu dostaw i usług				Pozostałe	
	Sprzedaż usług	Zakup usług	Należności	Zobowiązania	Należności	Zobowiązania
DBR AG	192 236	10 669 706	50 740	4 507 236	-	-
Elbe Rijn Lloyd B.V.	88 406	4 026	22 977	-	-	-
Odra Lloyd Sp. z o.o.	20 871	-	-	7 010 651	-	497 885
Odra Rhein Lloyd GmbH	5 322 430	6 077 116	2 844 497	311 358	-	-
Odratrans Porty Sp. z o.o.	131 430	583 553	8 806	207 024	-	-
Port Handlowy Świnoujście Sp. z o.o.	-	6 750 253	30 991	3 603 942	-	-
Rentrans Cargo Sp. z o.o.	7 558 120	249 950	3 788 266	-	-	-
Żegluga Bydgoska Sp. z o.o.	309 392	636 166	120 936	97 673	383 549	-
Odra Rhein Lloyd Sp. z o.o.	15 453	-	19 007	-	-	-
Rentrans International Spedition Sp. z o.o.	49 007	4 494 302	-	897 449	650 000	-
Pozostałe spółki	94 792	122 328	37 322	-	44 000	-
RAZEM	13 782 138	29 587 400	6 923 541	16 635 334	1 077 549	497 885

Transakcje z podmiotami powiązanymi w I półroczu 2013 roku dokonywane były na warunkach rynkowych.

Szczecin, dnia 30.08.2013 r.

Piotr Chajderowski
Prezes Zarządu

Daniel Stachiewicz
Wiceprezes Zarządu

Iwona Kloczkowska
Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg