

DCT GDAŃSK SA

ul. Kontenerowa 7
80-601 Gdańsk

NIP: 204-00-00-183
REGON: 192967316

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku**



DCT GDANSK

A Member of the  PSA Group

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.

Dla Walnego Zgromadzenia DCT Gdańsk SA:

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dziennik Ustaw z 2019 r. poz. 351), Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu oraz wyniku finansowego za ten okres.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmniejszonym istotnie zakresie, bez ryzyka postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości – w nocy 29 opisano wpływ pandemii COVID-19 na działalności Spółki.

Załączone sprawozdanie finansowe na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2019 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **1 683 638 458,96** złotych, rachunek zysków i strat za okres kończący się tego dnia wykazujący zysk netto w kwocie **193 374 815,59** złotych, zestawienie zmian w kapitale własnym za okres kończący się tego dnia wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **193 374 815,59** złotych, rachunek przepływów pieniężnych za okres kończący się tego dnia wykazujący bilansowe zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę **313 311 999,93** złotych oraz dodatkowe informacje i objaśnienia, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strony
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2-6
Bilans na dzień 31 grudnia 2019 r.	7-8
Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.	9
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.	10
Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.	11
Dodatkowe informacje i objaśnienia	12-26

Sprawozdanie z działalności jednostki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Zarząd DCT Gdańsk SA:

Cameron Thorpe
Członek Zarządu

Adam Żołnowski
Członek Zarządu

Laurent Spiessens
Członek Zarządu

Janusz Świeczkowski
Dyrektor Finansowy
Sporządzający sprawozdanie finansowe

Gdańsk, dnia 6 maja 2020 r.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. DCT GDAŃSK SA powstała w dniu 11 maja 2001 r. w wyniku umowy sporządzonej w formie aktu notarialnego, w Kancelarii Notarialnej w Kościerzynie przez notariusza Jana Ciesielczuka, Repertorium A nr 975/2001.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Gdańsku przy ul. Kontenerowej 7.
- c. W dniu 27 lipca 2001 r. postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku Wydział XII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000031077. W 2006 roku, w związku z reorganizacją, Krajowy Rejestr Sądowy został przeniesiony do Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy.
- d. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- e. Podstawowym przedmiotem działalności jest obsługa głębokowodnego terminalu kontenerowego w Porcie Północnym w Gdańsku.
- f. Zarząd Spółki w 2019 roku funkcjonował w następującym składzie:
 - Cameron Thorpe – Prezes Zarządu od dnia 16.12.2016 r. do 21.05.2019 r.; Członek Zarządu od dnia 21.05.2019 r.
 - Adam Żołnowski – Członek Zarządu od dnia 2.08.2013 r.; Wiceprezes Zarządu od dnia 8.01.2014 r. do 21.05.2019 r.; Członek Zarządu od dnia 21.05.2019 r.
 - Laurent Spiessens – Członek Zarządu od dnia 21.05.2019 r.
- g. Rada Nadzorcza Spółki w 2019 roku i do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego funkcjonowała w następującym składzie:
 - (i) do dnia 21 maja 2019 r.:
 - Cord von Lewinski – Członek Rady Nadzorczej od dnia 15.07.2010 r.;
 - Arthur Rakowski – Członek Rady Nadzorczej od dnia 30.01.2006 r.;
 - Richard Nicholson – Członek Rady Nadzorczej od dnia 2.08.2013 r.;
 - Grant Smith – Członek Rady Nadzorczej od dnia 2.08.2013 r.;
 - Nicholas West – Członek Rady Nadzorczej od dnia 2.08.2013 r.;
 - (ii) od dnia 21 maja 2019 r.:
 - Hak Sen Vincent NG – Członek Rady Nadzorczej;
 - Nicholas West – Członek Rady Nadzorczej;
 - Werner Kerschl – Członek Rady Nadzorczej;
 - Ho Ghim Siew – Członek Rady Nadzorczej;
 - David Antonius Yang – Członek Rady Nadzorczej;
 - Piotr Bogus- Członek Rady Nadzorczej;
 - Jan Van Mossevelde – Członek Rady Nadzorczej;
 - John Phillips – Członek Rady Nadzorczej;
 - Piotr Serafin – Członek Rady Nadzorczej.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. (okres porównawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.) i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że Spółka nie zamierza, zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- b. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- c. Rachunek zysków i strat jest sporządzany w wariantcie porównawczym.
- d. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dziennik Ustaw z 2019 r. poz. 351) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi („Ustawa o Rachunkowości”).

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, środki trwałe w budowie

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez Spółkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu. Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Przy ustaleniu okresu amortyzacji i stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

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 o Rachunkowości.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

• budynki i budowle	1,67% - 10%
• urządzenia techniczne i maszyny	4% - 33%
• środki transportu	5% - 20%
• pozostałe środki trwałe	7% - 100%
• licencje i programy komputerowe	10% - 100%

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 2 500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Inwentaryzacja środków trwałych dokonywana jest nie rzadziej niż raz w ciągu czterech lat.

b. Trwała utrata wartości aktywów

Na dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

c. Zapasy

Zapasy wyceniane są w rzeczywistych cenach zakupu jednak nie wyższych od ich cen sprzedaży netto. Rozchód zapasów wyceniany jest wg metody FIFO (pierwsze przyszło – pierwsze wyszło).

Inwentaryzacja zapasów drogą spisu z natury przeprowadzana jest raz do roku.

d. Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Należności wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień powstania. Na dzień bilansowy należności wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

e. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz wraz z naliczonymi odsetkami od tych aktywów. Krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wpływy walut obcych wycenia się wg średniego kursu Narodowego Banku Polski („NBP”) z dnia transakcji. Rozchody walut obcych wycenia się na koniec każdego miesiąca przy zastosowaniu metody FIFO. Na dzień bilansowy środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według kursu średniego NBP obowiązującego w tym dniu.

f. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu Spółki lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał zapasowy Spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą ich część zalicza się do kosztów finansowych.

g. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości i tworzy się je w przypadku, gdy kwota lub termin wymagalności nie są pewne, oraz gdy wynikają one z przeszłych zdarzeń.

Rezerwa na odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy, oraz rezerwa na nagrody jubileuszowe wynikające z Zakładowego Układu Zbiorowego Pracy tworzona jest za pomocą metod aktuarialnych w wysokości zdyskontowanych przyszłych płatności z uwzględnieniem prawdopodobieństwa wystąpienia świadczenia.

h. Instrumenty finansowe

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w *sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych* („Rozporządzenie”).

Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą wyłączonych z Rozporządzenia w szczególności: udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

W celu zabezpieczenia się przed zmianami kursów walut, Spółka zawiera terminowe kontrakty walutowe typu forward, natomiast w celu zabezpieczenia się przed ryzykiem związanym ze zmianami stóp procentowych, korzysta z finansowych instrumentów pochodnych typu swap. Wycena instrumentów finansowych Spółka wykazuje jako aktywa, gdy ich wartość jest dodatnia i jako zobowiązania – gdy ich wartość jest ujemna. Skutki okresowej wyceny zaliczane są odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

i. Rachunkowość zabezpieczeń

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

j. Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej. Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu NBP ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego dzień powstania. Na dzień bilansowy zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

k. Zobowiązania warunkowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń. Zobowiązania warunkowe ujmowane są w ewidencji pozabilansowej.

l. Rozliczenia międzyokresowe

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów rozliczanych stosownie do upływu czasu świadczenia.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Otrzymane dotacje do zakupionych środków trwałych zaliczane są do rozliczeń międzyokresowych przychodów i zwiększają pozostałe przychody operacyjne równolegle do odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych w części sfinansowanych z tych źródeł.

m. Rezerwa i aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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

Wysokość rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z obowiązującą ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto stawkę opodatkowania 19%.

Rezerwa i aktywo są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

n. Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży uznawane są w momencie zakończenia usług związanych z obsługą statków i ładunków na terenie terminalu kontenerowego. Na dzień bilansowy Spółka rozpoznaje także przychody należne dotyczące usług w trakcie realizacji.

o. Wynik finansowy

Przychody i koszty ujmowane są zgodnie z zasadą memoriału to jest w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody związane pośrednio z działalnością, operacyjną wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Przychody odsetkowe są ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
BILANS

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne i prawne	1		
inne wartości niematerialne i prawne		9 506 262,94	9 309 441,24
		9 506 262,94	9 309 441,24
Rzeczowe aktywa trwałe	2, 3		
Środki trwałe			
- budynki i budowle		863 670 148,89	828 153 329,70
- urządzenia techniczne i maszyny		550 879 594,75	432 815 236,82
- środki transportu		33 124 043,78	24 021 449,85
- pozostałe środki trwałe		4 457 104,76	4 597 949,25
		1 452 130 892,18	1 289 587 965,62
Środki trwałe w budowie		24 732 346,15	27 554 661,95
Zaliczki na środki trwałe		32 382 188,88	120 982 927,63
Razem rzeczowe aktywa trwałe		1 509 245 427,21	1 438 125 555,20
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe		30 889,87	53 470,36
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		30 889,87	53 470,36
		1 518 782 580,02	1 447 488 466,80
Aktywa obrotowe			
Zapasy	5		
Materiały		12 538 077,39	9 990 486,62
Razem zapasy		12 538 077,39	9 990 486,62
Należności krótkoterminowe	6		
Należności od jednostek powiązanych:			
- inne		66 385,50	-
Należności od pozostałych jednostek:			
- z tytułu sprzedaży, dostaw i usług		85 596 399,56	73 049 136,69
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		8 262 807,00	7 543 427,00
- inne		2 451 304,31	6 672 920,45
Razem należności krótkoterminowe		96 376 896,37	87 265 484,14
Inwestycje krótkoterminowe	7		
W pozostałych jednostkach:			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		677 014,76	619 464,25
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25	52 525 685,70	365 837 685,63
Razem inwestycje krótkoterminowe		53 202 700,46	366 457 149,88
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	2 738 204,72	2 434 496,14
Razem aktywa obrotowe		164 855 878,94	466 147 616,78
Aktywa razem		1 683 638 458,96	1 913 636 083,58

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
BILANS

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
Pasywa			
Kapitał własny			
Kapitał podstawowy	9	67 000 000,00	67 000 000,00
Kapitał zapasowy	10	125 567 900,85	125 567 900,85
Kapitał rezerwowy	11	488 182 255,18	-
Zysk z lat ubiegłych		-	329 947 525,92
Zysk netto	12	193 374 815,59	158 234 729,26
Razem kapitał własny		874 124 971,62	680 750 156,03
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
Rezerwy na zobowiązania	13		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	26 455 281,43	11 613 848,26
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:			
- krótkoterminowa		42 872,00	16 633,37
- długoterminowa		881 237,00	575 441,63
Pozostałe rezerwy:			
- krótkoterminowa		303 310,00	189 260,00
- długoterminowa		2 458 953,00	1 994 412,00
Razem rezerwy na zobowiązania		30 141 653,43	14 389 595,26
Zobowiązania długoterminowe	14		
Wobec jednostek powiązanych		548 067 336,88	170 256 930,16
Wobec pozostałych jednostek:			
- kredyty bankowe		106 462 500,00	847 598 407,28
Razem zobowiązania długoterminowe		654 529 836,88	1 017 855 337,44
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych:			
- inne, w tym:		360 373,04	12 547 360,42
- pożyczki		360 373,04	12 547 360,42
Wobec pozostałych jednostek:			
- kredyty bankowe		-	49 715 824,40
- inne zobowiązania finansowe		-	12 546 097,85
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 mies.		7 741 330,69	8 654 108,95
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		23 950 913,65	24 534 719,49
- z tytułu wynagrodzeń		4 550 483,71	4 035 642,24
- inne, w tym:		24 458 984,35	26 240 111,67
- zobowiązania dot. środków trwałych		24 104 207,63	26 196 200,87
Razem zobowiązania krótkoterminowe		61 062 085,44	138 273 865,02
Rozliczenia międzyokresowe	18		
Inne rozliczenia międzyokresowe:			
- krótkoterminowe		9 022 821,82	4 581 220,25
- długoterminowe		54 757 089,77	57 785 909,58
Razem rozliczenia międzyokresowe		63 779 911,59	62 367 129,83
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		809 513 487,34	1 232 885 927,55
Pasywa razem		1 683 638 458,96	1 913 636 083,58

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20		
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		559 029 147,15	500 203 149,79
Razem przychody ze sprzedaży		559 029 147,15	500 203 149,79
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		63 339 184,07	57 114 814,17
Zużycie materiałów i energii		41 129 975,09	36 916 793,83
Usługi obce		52 517 177,00	46 912 007,63
Podatki i opłaty		1 794 073,75	1 737 513,65
Wynagrodzenia		89 908 457,28	77 707 081,67
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		23 137 393,91	20 293 973,46
Pozostałe koszty rodzajowe		4 060 707,68	3 965 142,57
Razem koszty działalności operacyjnej		275 886 968,78	244 647 326,98
Zysk ze sprzedaży		283 142 178,37	255 555 822,81
Pozostałe przychody operacyjne	21		
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	802 953,84
Przychody z rozliczenia funduszy UE		2 459 630,89	2 376 742,94
Inne przychody operacyjne		558 684,77	2 112 204,72
Razem pozostałe przychody operacyjne		3 018 315,66	5 291 901,50
Pozostałe koszty operacyjne	22		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		21 222,99	-
Inne koszty operacyjne		1 694 294,98	2 276 552,30
Razem pozostałe koszty operacyjne		1 715 517,97	2 276 552,30
Zysk z działalności operacyjnej		284 444 976,06	258 571 172,01
Przychody finansowe	23		
Odsetki		139 029,39	122 828,78
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi		7 090 686,93	-
Razem przychody finansowe		7 229 716,32	122 828,78
Koszty finansowe	24		
Odsetki, w tym:		20 835 054,19	21 789 071,46
– od jednostek powiązanych		15 131 238,14	7 274 349,56
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		-	26 746 771,92
Koszty z transakcji SWAP		5 029 893,33	5 984 687,47
Inne		26 850 435,35	8 408 955,00
Razem koszty finansowe		52 715 382,87	62 929 485,85
Zysk brutto		238 959 309,51	195 764 514,94
Podatek dochodowy	27	45 584 493,92	37 529 785,68
Zysk netto		193 374 815,59	158 234 729,26

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Kapitał własny na początek roku	680 750 156,03	570 015 426,77
Kapitał podstawowy na początek roku	67 000 000,00	67 000 000,00
Zmiany kapitału podstawowego	-	-
Kapitał podstawowy na koniec roku	67 000 000,00	67 000 000,00
Kapitał zapasowy na początek roku	125 567 900,85	125 567 900,85
Zmiana kapitału zapasowego	-	-
Kapitał zapasowy na koniec roku	125 567 900,85	125 567 900,85
Kapitał rezerwowy na początek roku	-	-
Zmiana kapitału rezerwowego	-	-
- przeniesienie zysków z lat ubiegłych	488 182 255,18	-
Kapitał rezerwowy na koniec roku	488 182 255,18	-
Zysk z lat ubiegłych na początek roku	329 947 525,92	194 585 944,13
Zwiększenia:		
- zysk za poprzedni rok	158 234 729,26	182 861 581,79
Zmniejszenia:		
- wypłata dywidendy	-	(47 500 000,00)
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	(488 182 255,18)	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec roku	-	329 947 525,92
Wynik netto		
Zysk netto	193 374 815,59	158 234 729,26
Kapitał własny na koniec roku	874 124 971,62	680 750 156,03
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	874 124 971,62	680 750 156,03

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk netto		193 374 815,59	158 234 729,26
Korekty:			
Amortyzacja		63 339 184,07	57 114 814,17
Zysk / (strata) z tytułu różnic kursowych		(6 731 583,13)	26 585 481,92
Zysk / (strata) z działalności inwestycyjnej		(12 674 094,19)	5 969 990,58
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		21 660 082,11	22 303 810,62
Zmiana stanu zapasów		(2 547 590,77)	(1 243 012,34)
Zmiana stanu rezerw		15 752 058,17	1 389 917,01
Zmiana stanu należności		(9 111 412,23)	(21 310 254,10)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26a	(4 693 908,89)	22 441 833,70
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26b	1 131 653,67	(7 447 171,84)
Pozostałe	26c	43 594 021,43	13 120 282,53
		109 718 410,24	118 925 692,25
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		303 093 225,83	277 160 421,51
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 613,01	1 458 066,94
		1 613,01	1 458 066,94
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(104 226 516,97)	(5 456 754,29)
Zaliczki na środki trwałe w budowie		(28 429 489,05)	(120 788 673,15)
		(132 656 006,02)	(126 245 427,44)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	26d	(132 654 393,01)	(124 787 360,50)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy			
Kredyty i pożyczki		106 575 000,00	150 534 000,00
		106 575 000,00	150 534 000,00
Wydatki			
Dywidendy		-	(47 500 000,00)
Spląty kredytów i pożyczek		(527 075 885,11)	(32 675 201,85)
Splata odsetek		(43 959 762,80)	(46 210 697,83)
Inne wydatki finansowe		(17 575 991,18)	(4 835 200,68)
		(588 611 639,09)	(131 221 100,36)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(482 036 639,09)	19 312 899,64
Przepływy pieniężne netto, razem		(311 597 806,27)	171 685 960,65
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
		(313 311 999,93)	173 985 876,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		(1 714 193,66)	2 299 915,35
- przepływy pieniężne netto		(311 597 806,27)	171 685 960,65
Środki pieniężne na początek roku		364 936 358,88	193 250 398,23
Środki pieniężne na koniec roku, w tym:	25	53 338 552,61	364 936 358,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	46 324 121,06

Śródroczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne

	Oprogramowanie i licencje komputerowe
	zł
Wartość brutto na początek roku (1.01.2019)	23 560 246,78
Zwiększenia	2 771 516,93
Zmniejszenia	-
Wartość brutto na koniec okresu (31.12.2019)	26 331 763,71
Umorzenie na początek roku (1.01.2019)	14 119 136,72
Amortyzacja za okres	2 666 364,05
Umorzenie na koniec okresu (31.12.2019)	16 785 500,77
Odpisy aktualizujące na początek roku (1.01.2019)	131 668,82
Zwiększenia	-
Zmniejszenia	(91 668,82)
Odpisy aktualizujące na koniec okresu (31.12.2019)	40 000,00
Wartość netto na początek roku	9 309 441,24
Wartość netto na koniec okresu	9 506 262,94

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana w okresie

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na 1.01.2019	958 940 825,57	565 684 697,90	55 709 415,64	8 909 725,09	27 554 661,95	120 982 927,63	1 737 782 253,78
Zwiększenia	-	-	-	-	61 432 105,43	70 383 422,60	131 815 528,03
Przeniesienia	56 875 292,38	149 404 728,82	16 070 494,93	888 066,45	(64 254 421,23)	(158 984 161,35)	-
Zmniejszenia	(8 250,00)	(93 295,30)	(3 674 851,24)	(200 245,96)	-	-	(3 976 642,50)
Wartość brutto na 31.12.2019	1 015 807 867,95	714 996 131,42	68 105 059,33	9 597 545,58	24 732 346,15	32 382 188,88	1 865 621 139,31
Umorzenie na 1.01.2019	130 787 495,87	132 869 461,08	31 687 965,79	4 311 775,84	-	-	299 656 698,58
Amortyzacja za okres	21 358 473,19	31 325 437,16	6 967 901,00	1 021 008,67	-	-	60 672 820,02
Zmniejszenia	(8 250,00)	(78 361,57)	(3 674 851,24)	(192 343,69)	-	-	(3 953 806,50)
Umorzenie na 31.12.2019	152 137 719,06	164 116 536,67	34 981 015,55	5 140 440,82			356 375 712,10
Wartość netto na 1.01.2019	828 153 329,70	432 815 236,82	24 021 449,85	4 597 949,25	27 554 661,95	120 982 927,63	1 438 125 555,20
Wartość netto na 31.12.2019	863 670 148,89	550 879 594,75	33 124 043,78	4 457 104,76	24 732 346,15	32 382 188,88	1 509 245 427,21

2a. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

- Poniesione nakłady na rzeczowe aktywa trwałe: 131 815 528,03 zł (w poprzednim roku 142 954 511,14 zł);
- Planowane w najbliższych 12 miesiącach nakłady na środki trwałe: 347,5 mln zł, w tym 81,6 mln zł na ochronę środowiska.

2b. Prawo wieczystego użytkowania gruntów

Nie występuje.

2c. Wartość aktywów nieamortyzowanych

Nie występuje.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2d. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	12 miesięcy 2019 roku	12 miesięcy 2018 roku
	zł	zł
Nakłady rzeczowe	60 894 476,79	27 650 119,74
Różnice kursowe	(10 644,15)	31 302,86
Odsetki od kredytu	435 442,69	216 247,44
Pozostałe koszty finansowe	112 830,10	1 155 261,27
	61 432 105,43	29 052 931,31

3. Środki trwale bilansowe

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
	zł	zł
Struktura własności środków trwałych		
- środki trwale stanowiące własność Spółki	588 460 743,29	461 434 635,92
- środki trwale usytuowane na terenie dzierżawionym	863 670 148,89	828 153 329,70
	1 452 130 892,18	1 289 587 965,62

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

4.1 Wykaz istotnych rozliczeń m/o czynnych wynikających z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
	zł	zł
Wartość (rezerwy) z tytułu różnicy między wartością bilansową i podatkową majątku trwałego	(32 729 119,74)	(23 500 575,31)
Wartość aktywa z tytułu naliczonych odsetek od kredytu i pożyczek	68 470,88	3 238 579,81
Wartość aktywa/(rezerwy) wynikająca z nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi różnicami kursowymi z wyceny bilansowej składników bilansu	(1 052 038,11)	618 763,30
Wartość aktywa/(rezerwy) wynikająca z wyceny instrumentów finansowych	(128 632,80)	2 266 060,38
Rozliczenie ulgi w czynszu z tytułu dzierżawy terenu	2 505 380,23	2 613 526,13
Amortyzacja środków trwałych z dotacji	1 802 665,03	1 410 712,51
Rezerwa na koszty poniesione i niezafakturowane	1 598 377,60	669 076,98
Rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	700 410,68	527 391,93
Niezapłacone składki ZUS	552 127,18	553 761,39
Wartość aktywa wynikająca z pozostałych ujemnych różnic przejściowych	227 077,61	-
Wartość (rezerwy) wynikająca z pozostałych dodatnich różnic przejściowych	-	(11 145,38)
	(26 455 281,44)	(11 613 848,26)

5. Zapasy

	31 czerwca 2019	31 grudnia 2018
	zł	zł
Materiały techniczne i części zamienne	12 309 545,18	9 776 706,21
Paliwo	228 532,21	213 780,41
	12 538 077,39	9 990 486,62

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień 31 grudnia 2019 r.: nie wystąpiły (na dzień 31 grudnia 2018 r.: nie wystąpiły).

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Należności krótkoterminowe

6.a Należności od jednostek powiązanych

Na dzień 31 grudnia 2019 r. należności od jednostek powiązanych wyniosły 66 385,50 zł (na 31 grudnia 2018 r.: nie wystąpiły).

6.b Należności z tytułu sprzedaży usług, od jednostek pozostałych o okresie wymagalności do 12 miesięcy

	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
Struktura czasowa według terminu wymagalności:		
Należności bieżące	54 047 179,20	51 557 554,25
Należności przeterminowane:	31 559 863,34	21 502 225,42
- do 1 miesiąca	24 573 653,26	19 023 637,65
- od 1 do 3 miesięcy	3 632 252,39	2 450 001,91
- powyżej 3 miesięcy	3 353 957,69	28 585,86
Należności brutto z tytułu sprzedaży usług od jednostek pozostałych	85 607 042,54	73 059 779,67
Odpisy aktualizujące należności	(10 642,98)	(10 642,98)
Należności netto z tytułu sprzedaży usług od jednostek pozostałych	85 596 399,56	73 049 136,69

6.c Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
Odpis aktualizujący stan na początek roku	10 642,98	29 484,67
- zwiększenie	-	5 291,47
- wykorzystanie	-	(24 133,16)
Odpis aktualizujący stan na koniec roku	10 642,98	10 642,98

6.d Inne należności od jednostek pozostałych oraz należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
Należności z tytułu podatków, w tym:	8 262 807,00	7 543 427,00
- <i>należność z tytułu podatku VAT wynikające z deklaracji</i>	8 262 807,00	7 543 427,00
Należności inne, w tym:	2 451 304,31	6 672 920,45
- <i>VAT do rozliczenia w następnych okresach</i>	2 069 505,77	4 891 981,39
- <i>wpłacone kaucje</i>	307 553,00	7 533,00
- <i>pozostałe</i>	74 245,54	1 773 406,06
	10 714 111,31	14 216 347,45

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe to należności z tytułu wyceny kontraktów forward, środki pieniężne na rachunkach bankowych oraz lokat overnight.

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
- koszty ubezpieczeń majątkowych i OC	1 189 870,95	1 181 274,97
- koszty serwisu systemów informatycznych	1 361 935,03	1 071 254,92
- opłaty wstępne od umów leasingu operacyjnego	-	9 346,27
- pozostałe	186 398,75	172 619,98
	2 738 204,73	2 434 496,14

9. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki na dzień bilansowy wynosił 67 000 000,00 zł i składał się z 67 000 równych niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 1 000 zł każda.

Na dzień bilansowy akcjonariuszami byli:

	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział w kapitale	Procent głosów
Holbrook Sp. z o.o.	67 000	67 000 000	100,0%	100,0%
Suma:	67 000	67 000 000	100,0%	100,0%

Akcje dzielą się w następujący sposób:

- 66 950 imiennych akcji zwykłych serii A oznaczone numerami 1-66 950,
- 50 imiennych akcji zwykłych serii B oznaczone numerami 1-50.

10. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy na 31 grudnia 2019 r. i 31 grudnia 2018 r. stanowi nadwyżkę wartości emisji nad wartością nominalną akcji pomniejszoną o koszty emisji akcji.

11. Kapitał rezerwowy

Zgodnie z Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 października 2019 r., został utworzony w Spółce kapitał rezerwowy, przeznaczony do gromadzenia i podziału wypracowanych zysków netto. Na kapitał rezerwowy przeznaczono łączną kwotę zysków z lat ubiegłych w wysokości 488 182 255,18 zł.

12. Wynik finansowy

Zysk netto za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r. wyniósł 193 374 815,59 zł (rok 2018: 158 234 729,26 zł).

13. Rezerwy na zobowiązania

	31 grudnia 2018	Zmniejszenia	Zwiększenia	31 grudnia 2019
	zł	zł	zł	zł
Rezerwy na zobowiązania				
- rezerwa na świadczenia emerytalne	592 075,00	6 948,00	338 982,00	924 109,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	2 183 672,00	198 420,00	777 011,00	2 762 263,00
	2 775 747,00	205 368,00	1 115 993,00	3 686 372,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe stanowi udzielona dnia 21 maja 2019 roku przez jednostkę powiązaną Holbrook Sp. z o.o. pożyczka w kwocie głównej 159 378 815,29 Euro. Zgodnie z umową kapitał pożyczki powinien zostać spłacony w całości w dniu 30 grudnia 2029 roku. Niemniej jednak umowy przewidują możliwość żądania wcześniejszego zwrotu pożyczek przez pożyczkodawcę w przypadku dodatkowych okoliczności przewidzianych w umowie. Na dzień podpisania niniejszego sprawozdania finansowego takie okoliczności nie wystąpiły. Pożyczka nie jest zabezpieczona na majątku Spółki. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu pożyczki wynosiło 128 699 621,20 Euro (548 067 336,88 zł).

W dniu 21 maja 2019 roku Spółka przystąpiła do umowy kredytowej, podpisanej przez Holbrook Sp. z o.o. z konsorcjum banków i instytucji finansowych, na mocy której uzyskała finansowanie do kwoty 82 500 000,00 Euro na finansowanie zakupów inwestycyjnych (70 000 000,00 Euro) – transza CAPEX oraz bieżącej działalności (12 500 000,00 Euro) – kredyt rewolwingowy. Otrzymany kredyt oprocentowany jest zmienną stopą procentową powiększoną o marżę. Marża jest ruchoma podczas okresu kredytowania. Odsetki są naliczane i płatne w okresach 1, 3 lub 6 miesięcznych. Kredyt rewolwingowy jest spłacany na koniec okresu odsetkowego, zaś transza CAPEX ma zostać spłacona w całości w dniu 21 maja 2024 roku, jednakże umowa przewiduje, że Spółka może być zobowiązana do dokonania spłaty całości lub części kredytu przed terminem w przypadku zaistnienia dodatkowych okoliczności przewidzianych umowie. Na dzień podpisania sprawozdania finansowego takie okoliczności nie wystąpiły. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu kredytu wyniosło 25 000 000,00 Euro (106 462 500,00 zł).

14.a Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa wg zapadalności

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
	zł	zł
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:		
- powyżej 1 roku do 3 lat	-	170 256 930,16
- powyżej 5 lat	548 067 336,88	-
	<u>548 067 336,88</u>	<u>170 256 930,16</u>
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:		
- powyżej 1 roku do 3 lat	-	193 002 811,76
- powyżej 3 do 5 lat	106 462 500,00	139 026 543,03
- powyżej 5 lat	-	515 569 052,49
	<u>106 462 500,00</u>	<u>847 598 407,28</u>
	<u>654 529 836,88</u>	<u>1 017 855 337,44</u>

15. Kategorie instrumentów finansowych

	Wartość wg wyceny bilansowej na 31 grudnia 2019	Wartość wg wyceny bilansowej na 31 grudnia 2018
	zł	zł
Aktywa		
Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności, w tym:	677 014,76	619 464,25
- kontrakty typu <i>forward</i>	677 014,76	619 464,25
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	52 525 685,70	365 837 685,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	52 525 685,70	365 837 685,63

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

	Wartość wg wyceny bilansowej na 31 grudnia 2019 zł	Wartość wg wyceny bilansowej na 31 grudnia 2018 zł
Pasywa		
Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej, w tym:	-	12 546 097,85
- kontrakty typu SWAP	-	12 546 097,85
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	654 890 209,92	1 080 118 522,26
- pożyczka	548 427 709,92	182 804 290,58
- kredyt bankowy	106 462 500,00	897 314 231,68

16. Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansowej

Nazwa składnika pasywów	Łączna wartość zł	Klasyfikacja długoterminowa zł	Klasyfikacja krótkoterminowa zł
Pożyczki od podmiotów powiązanych	548 427 709,92	548 067 336,88	360 373,04
Rezerwy na świadczenia emerytalne	924 109,00	881 237,00,	42 872,00
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	2 762 263,00	2 458 953,00	303 310,00
	552 114 081,92	551 407 526,88	706 555,04

17. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

W związku z przystąpieniem do umowy kredytowej z dnia 18 marca 2019 roku Spółka zawarła z bankami finansującym umowę w sprawie ustanowienia zastawu rejestrowego na przedsiębiorstwie do maksymalnej wysokości 573 750 000 Euro (na dzień bilansowy równowartość: 2 443 314 375 zł).

18. Rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2019 zł	31 grudnia 2018 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9 022 821,82	4 581 220,25
- rezerwa na zobowiązania	6 426 268,46	2 289 173,89
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	2 425 553,36	2 223 046,36
- rezerwa na potencjalne odszkodowania	171 000,00	69 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 757 089,77	57 785 909,58
- otrzymane dotacje z UE	41 570 878,03	44 030 508,92
- koszty dzierżawy	13 186 211,74	13 755 400,66
Inne rozliczenia międzyokresowe	63 779 911,59	62 367 129,83

19. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe nie wystąpiły.

Przepisy dotyczące podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych, fizycznych, podatku od nieruchomości czy składek na ubezpieczenia społeczne podlegają zmianom, wskutek czego niejednokrotnie brak jest odniesienia do utrwalonych regulacji bądź precedensów prawnych. Obowiązujące przepisy zawierają również niejasności, które powodują różnice w opiniach, co do interpretacji prawnej przepisów podatkowych zarówno między organami państwowymi, jak i między organami państwowymi i przedsiębiorstwami. Rozliczenia podatkowe oraz inne (na przykład celne czy dewizowe) mogą być przedmiotem kontroli organów, które

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

uprawnione są do nakładania istotnych kar, a ustalone w wyniku kontroli dodatkowe kwoty zobowiązań muszą zostać wpłacone wraz z odsetkami. Zjawiska te powodują, że ryzyko podatkowe w Polsce jest wyższe niż istniejące zwykle w krajach o bardziej rozwiniętym systemie podatkowym.

Rozliczenia podatkowe mogą zostać poddane kontroli przez okres pięciu lat. W efekcie kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w późniejszym terminie po ostatecznym ustaleniu ich wysokości przez organy skarbowe.

20. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody ze sprzedaży odbiorcom krajowym zł	Przychody ze sprzedaży odbiorcom z krajów UE zł	Przychody ze sprzedaży odbiorcom pozostałym zł	Razem przychody ze sprzedaży zł
Przychody z obsługi statków	16 123,76	4 249 416,72	3 963 142,11	8 228 682,59
Przychody za przeładunki	48 619 632,72	225 998 451,03	152 624 479,31	427 242 563,06
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	30 725 775,73	59 011 897,02	33 314 323,38	123 051 996,13
Przychody z tytułu najmu pomieszczeń	505 905,37	-	-	505 905,37
Razem	79 867 437,58	289 259 764,77	189 901 944,80	559 029 147,15

21. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Przychody z rozliczenia dotacji z UE	2 459 630,89	2 376 742,94
Odszkodowania majątkowe	120 188,19	1 788 934,01
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	802 953,84
Pozostałe	438 496,58	323 270,71
	3 018 315,66	5 291 901,50

22. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 222,99	-
Rezerwa na odprawy emerytalne i jubileuszowe	910 625,00	408 826,00
Koszty likwidacji szkód majątkowych	627 224,15	1 255 144,82
Pozostałe	156 445,83	612 581,48
	1 715 517,97	2 276 552,30

23. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Odsetki	139 029,39	122 828,78
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, w tym:	7 090 686,93	-
- dodatnie różnice kursowe	37 685 741,43	-
- ujemne różnice kursowe	(30 652 605,01)	-
- wycena kontraktów FORWARD	57 550,51	-
	7 229 716,32	122 828,78

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

24. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019	12 miesięcy do 31 grudnia 2018
	zł	zł
Odsetki	20 835 054,19	21 789 071,46
- od kredytów i pożyczek	20 827 475,24	21 778 001,77
- pozostałe	7 578,95	11 069,69
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, w tym:	-	26 746 771,92
- dodatnie różnice kursowe	-	(5 092 711,99)
- ujemne różnice kursowe	-	30 610 880,30
- wycena kontraktów FORWARD	-	1 228 603,61
Strata na transakcjach SWAP, w tym:	5 029 893,33	5 984 687,47
- koszty poniesione z tytułu transakcji SWAP	17 575 991,18	4 835 200,68
- wycena kontraktu SWAP	(12 546 097,85)	1 149 486,79
Prowizje od kredytów	26 149 187,45	8 408 955,00
Pozostałe	701 247,90	-
	52 715 382,87	62 929 485,85

a. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

w okresie od 1 stycznia do grudnia 2019 r.

Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności

	Odsetki zrealizowane zł	do 3 miesiące zł	od 3 do 12 miesiące zł	powyżej 12 miesiące zł	Razem zł
Długoterminowe zobowiązania finansowe	20 429 396,71	-	398 078,53	-	20 827 475,24

w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.

Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności

	Odsetki zrealizowane zł	do 3 miesiące zł	od 3 do 12 miesiące zł	powyżej 12 miesiące zł	Razem zł
Długoterminowe zobowiązania finansowe	15 408 631,08	524 206,34	-	5 845 164,35	21 778 001,77

25. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019	12 miesięcy do 31 grudnia 2018
	zł	zł
Środki pieniężne prezentowane w bilansie	52 525 685,70	365 837 685,63
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	812 866,91	(901 326,75)
Środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	53 338 552,61	364 936 358,88

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

26. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

26.a Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek oraz z wyjątkiem zobowiązań inwestycyjnych	(670 876,71)	17 914 901,19
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu VAT od zakupu środków trwałych	(4 023 032,18)	4 526 932,51
	(4 693 908,89)	22 441 833,70

26.b Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 131 653,67	(7 447 171,84)
	1 131 653,67	(7 447 171,84)

26.c Pozostałe korekty na działalności operacyjnej

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Koszty poniesione z tytułu transakcji swap, forward	17 575 991,18	4 835 200,68
Zmiana stanu rozliczanych w czasie kosztów pozyskania kredytu	26 018 030,25	8 285 081,85
	43 594 021,43	13 120 282,53

26.d Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2018 zł
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	2 091 993,24	(24 384 364,75)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu VAT od zakupu wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	(4 023 032,18)	4 526 932,51
Zmiana stanu należności z tytułu sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	(1 613,01)	(1 458 066,90)
Nakłady na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	134 587 044,96	146 102 859,64
	132 654 393,01	124 787 360,50

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od wyniku finansowego brutto

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019	12 miesięcy do 31 grudnia 2018
	zł	zł
Wynik brutto	238 959 309,51	195 764 514,94
Przychody stanowiące przychody podatkowe	4 019 757,49	-
Przychody zwolnione z opodatkowania w tym:	(15 005 728,74)	(2 376 742,94)
- rozliczenie dotacji z UE	(2 459 630,89)	(2 376 742,94)
- odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	(12 546 097,85)	-
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym w tym:	(23 010 928,64)	(4 056 397,75)
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	(20 447 334,70)	(55 784,22)
- rezerwy na przychody dotyczące roku następnego	(2 563 593,94)	(4 000 613,53)
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (różnice trwałe) w tym:	2 174 977,85	2 172 840,93
- PFRON	1 237 800,00	1 050 270,00
- koszty reprezentacji i reklamy	349 319,56	278 897,07
- wypłacone odszkodowania	399 456,45	124 345,40
- pozostałe	188 401,84	719 328,46
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w bieżącym roku w tym:	24 483 033,18	52 363 540,73
- bierne rozliczenia kosztów	8 420 468,43	3 215 589,18
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	11 653 643,05	25 519 153,00
- niezapłacone składki ZUS	2 905 932,50	2 914 533,61
- naliczone odsetki od pożyczek	360 373,05	7 274 349,56
- rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowej	1 113 132,00	408 826,00
- wycena instrumentów finansowych	-	6 772 944,42
- rozliczane w czasie koszty pozyskania finansowania	-	6 062 958,61
- pozostałe	29 484,15	195 186,35
Koszty uznawane za koszt uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych w tym:	(28 377 728,44)	(18 389 870,77)
- zapłacone odsetki od pożyczek	(20 250 154,91)	(7 751 913,37)
- wykorzystane/rozwiązane rezerwy na koszty	(3 215 589,17)	(7 888 333,15)
- zapłacone składki ZUS	(2 914 533,61)	(2 180 435,21)
- rozliczane w czasie koszty pozyskania finansowania	(1 156 726,98)	-
- pozostałe	(840 723,77)	(569 189,04)
Różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	(41 437 109,36)	(37 438 281,59)
Zysk podatkowy	161 805 582,85	188 039 603,55
Podstawa opodatkowania	161 805 582,85	188 039 603,55
Podatek (19%)	30 743 060,74	35 727 524,67

27.2 Podatek dochodowy prezentowany w rachunku zysków i strat

	12 miesięcy do 31 grudnia 2019	12 miesięcy do 31 grudnia 2018
	zł	zł
Podatek dochodowy bieżący	30 743 060,74	35 727 524,67
Zmiana stanu podatku odroczonego	14 841 433,18	981 091,01
Zobowiązanie podatkowe dotyczące roku 2017		821 170,00
	45 584 493,92	37 529 785,68

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

28. Propozycja podziału zysku za rok 2019

Zarząd Spółki proponuje Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu zatrzymać w Spółce zysk netto za rok 2019 i dokonać jego podziału w przyszłości lub przeznaczyć go na kapitał rezerwowy.

29. Zdarzenia po dacie bilansu

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa za pandemię, natomiast 12 marca 2020 r. polski rząd wprowadził stan zagrożenia epidemicznego. Spółka podjęła natychmiast działania dostosowawcze polegające na przyjęciu planu przeciwdziałania pandemii na terenie przedsiębiorstwa. Kierownictwo firmy rozpoczęło systematyczny, codzienny monitoring sytuacji, podniesiono także standardy bezpieczeństwa między innymi poprzez ograniczenie kontaktów z osobami z poza DCT, pomiar temperatury osób wchodzących na teren terminalu, wydłużenie przerw między zmianami pracowników, wprowadzono obowiązek dezynfekcji miejsc pracy itp. Spółka przygotowała także dalsze skalowalne środki do zastosowania w przypadku eskalacji sytuacji na szczeblu krajowym / regionalnym / lokalnym.

Dodatkowo od dnia 17 marca 2020 r. Spółka:

- przeszła na tryb pracy zdalnej dla tych stanowisk, dla których taka praca była możliwa.
- zaplanowała realizację rotacyjnego programu pracy.
- pracownicy działu operacyjnego otrzymali szczegółowe wytyczne w zakresie przestrzegania bardzo rygorystycznych norm ostrożności, w tym konieczności zachowania dystansu względem najbliższego otoczenia;
- dostosowano skalę prowadzonej działalności i planów rozwojowych do ewentualnego przejściowego spadku popytu na oferowane przez DCT usługi.

Skutki gospodarcze wydarzeń związanych z COVID-19 w szerszej perspektywie obejmują w szczególności:

- czasowe ograniczenie wolumenów handlowych obsługiwanych przez polskie porty w tym i DCT;
- możliwość tymczasowych zatorów związanych ze składowaniem kontenerów;
- wzrost wydatków na nieprzewidziane zakupy środków higieny i bezpieczeństwa;
- zmniejszenie dostępności personelu ze względu na uznanie koronawirusa za pandemię i wprowadzenie ograniczeń na szczeblu rządowym.

Na dzień podpisania sprawozdania finansowego w Spółce nie ma potwierdzonych przypadków zarażeń Covid-19. Na przestrzeni ostatnich tygodni DCT pracowała bez większych zmian w stosunku do okresu sprzed epidemii COVID-19. Działalność gospodarcza, w tym obsługa ładunków miały charakter ciągły. Tym niemniej można spodziewać się spadku wypracowanych przychodów w 2020 roku.

W opinii Zarządu DCT dysponuje wystarczającymi zasobami, aby kontynuować swą działalność gospodarczą przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Zarząd Spółki doszedł do wniosku, że wpływ możliwych scenariuszy branych pod uwagę przy dokonywaniu tego osądu nie powoduje istotnej niepewności dotyczącej zdarzeń i okoliczności, które budziłyby poważne wątpliwości, co do zdolności DCT do kontynuowania działalności i nawet przy spadku przeładunków o 20% Spółka zachowa dodatnie przepływy finansowe.

30. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostką dominującą wyższego szczebla sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej jest *Holbrook Sp. z o.o.* z siedzibą w Polsce.

31. Zatrudnienie

Zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych na dzień bilansowy wyniosło:

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy operacyjni	961	829
Pracownicy administracyjni	108	109
Zatrudnienie na koniec roku	1 069	938
Przeciętne zatrudnienie w roku	974	881

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W bieżącym roku obrotowym Spółka:

- a) wypłaciła wynagrodzenia obecnym i byłym członkom Zarządu w kwocie 2 966 305,41 zł (w 2018 r.: 8 373 409,30 zł);
- b) nie wypłaciła wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej (w 2018 r.: 0,00 zł).

33. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Nie wystąpiły w okresie sprawozdawczym ani w okresie poprzednim.

34. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego

	Okres do 31 grudnia 2019 zł	Okres do 31 grudnia 2018 zł
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	105 000,00	65 000,00
Inne usługi poświadczające	144 000,00	10 000,00
Usługi doradztwa podatkowego	34 545,00	-
Pozostałe usługi	-	-
	283 545,00	75 000,00

35. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

	Okres do 31 grudnia 2019 zł	Okres do 31 grudnia 2018 zł
Gdansk Port Holdings Sarl		
Zobowiązanie na dzień bilansowy	-	182 804 290,58
Naliczone odsetki od pożyczek	2 581 917,36	7 274 349,56
Zapłacone odsetki od pożyczek	26 332 811,94	31 181 236,31
Holbrook Sp. z o.o.		
Zobowiązanie na dzień bilansowy	548 427 709,92	-
Naliczone odsetki od pożyczek	12 549 320,78	-
Zapłacone odsetki od pożyczek	12 060 545,15	-
Należności z tytułu wykonanych usług	66 385,50	-

36. Inne niewymienione w powyższych punktach informacje o istotnym wpływie na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie stwierdzono.

37. Znaczące zdarzenia lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

38. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie wystąpiły.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

39. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

40. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy

Sprawozdanie finansowe za poprzedni rok obrotowy tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r. zostało zatwierdzone Uchwałą nr 2 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 28 czerwca 2019 r. na mocy aktu notarialnego Rep. A nr 7831/2019.

41. Informacja o działalności zaniechanej

W bieżącym roku obrotowym Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności. Spółka nie przewiduje również zaniechania działalności w kolejnym roku obrotowym.

42. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko stopy procentowej

Spółka posiadała długoterminowy kredyt inwestycyjny, (zadłużenie z tytułu otrzymanego kredytu na dzień bilansowy wynosiła 25 000 000,00 Euro), oprocentowany zmienną stopą procentową stąd też narażona była na ryzyko stopy procentowej. Pozostałe zobowiązania finansowe (otrzymane pożyczki, których wartość wykazana bilansie wynosiła 128 699 621,20 Euro) oprocentowane są wg stałej stopy procentowej.

Na dzień bilansowy Spółka nie stosowała transakcji zabezpieczających SWAP w celu zminimalizowania ryzyka stopy procentowej.

Ryzyko kredytowe

Aktywa narażone na ryzyko kredytowe obejmują głównie należności z tytułu dostaw i usług (na dzień bilansowy była to wartość 85 596 399,56 zł), gdyż Spółka realizuje sprzedaż usług z odroczonym terminem płatności. W celu zminimalizowania tego ryzyka prowadzona jest indywidualna analiza zdolności kredytowej poszczególnych kontrahentów. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych. Na dzień bilansowy wystąpiła znacząca koncentracja ryzyka kredytowego dotycząca trzech kontrahentów (ponad 67% należności z tytułu dostaw i usług) Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Ryzyko kursowe

Spółka jest narażona na ryzyko kursowe związane głównie z zaciągniętymi pożyczką i kredytem w walucie obcej (stan na 31 grudnia 2019 r.: 153,8 miliona Euro tj. 654,9 miliona zł). Spółka nie stosuje długoterminowych instrumentów finansowych zabezpieczających w związku z tym, że przepływy pieniężne w dużym stopniu są zabezpieczone „naturalnym hedgingiem”, gdyż większość przychodów jest osiągnięta w Euro, kompensuje to ryzyko kursowe związane ze zobowiązaniami wyrażonymi w Euro. Spółka zabezpiecza krótkoterminowe ryzyko kursowe związane z niezbilansowanymi przepływami pieniężnymi w złotych. W tym celu Spółka zawiera umowy forwardowe EUR/PLN na okres trzech kolejnych lat zabezpieczając do 75% planowanych przepływów w tym okresie. Wycena otwartych kontraktów forwardowych na dzień bilansowy w kwocie 0,68 miliona zł - należność Spółki - została ujęta w księgach rachunkowych Spółki.

Ryzyko płynności

Spółka narażona jest na ryzyko utraty płynności związane ze zdolnością do terminowego regulowania zobowiązań. Spółka finansuje bieżącą działalność operacyjną z bieżących wpływów oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek. Zdaniem Zarządu w Spółce nie występuje istotne ryzyko braku płynności, gdyż szacowane wpływy z działalności operacyjnej są wystarczające do spłaty bieżących zobowiązań Spółki oraz obsługi zadłużenia wynikającego z zaciągniętego kredytu i pożyczek.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Kursy zastosowane do wyceny bilansowej

Do wyceny pozycji bilansu wyrażonych w walucie obcej zastosowano kursy średnie NBP obowiązujące w dniu wyceny bilansowej tj. ogłoszone w dniu 31 grudnia 2019 r. i odpowiednio 31 grudnia 2018 r.:

	31 grudnia 2019	31 grudnia 2018
Kurs obowiązujący na ostatni dzień roku obrotowego:	zł	zł
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,2585	4,3000
Kurs wymiany GBP na polski złoty	4,9971	4,7895
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,7977	3,7597
	2019	2018
Kurs średni w roku obrotowym:	zł	zł
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,3018	4,2669
Kurs wymiany GBP na polski złoty	4,9106	4,8142
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,8440	3,6227

Kurs średni został obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca ogłoszony przez NBP.