

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 2020 roku**



DCT GDANSK

A Member of the  PSA Group

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Dla Walnego Zgromadzenia DCT Gdańsk SA:

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dziennik Ustaw z 2021 r. poz. 217), 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.

Załączone sprawozdanie finansowe na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2020 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **1 766 883 526,67** złotych, rachunek zysków i strat za okres kończący się tego dnia wykazujący zysk netto w kwocie **192 090 834,34** złotych, zestawienie zmian w kapitale własnym za okres kończący się tego dnia wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę **192 090 834,34** złotych, rachunek przepływów pieniężnych za okres kończący się tego dnia wykazujący bilansowe zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **103 522 908,07** 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 2020 r.	7-8
Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.	9
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.	10
Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 25 maja 2021 r.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 2020 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 2020 roku i do dnia podpisania niniejszego sprawozdania finansowego funkcjonowała w następującym składzie:
 - Hak Sen Vincent NG – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - Nicholas West – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - Werner Kerschl – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - Ho Ghim Siew – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - David Antonius Yang – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - Piotr Bogus- Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - Jan Van Mossevelde – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - John Phillips – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r.;
 - Piotr Serafin – Członek Rady Nadzorczej od dnia 21 maja 2019 r. do 22 września 2020 r.;
 - Joanna Dynysiuk – Członek Rady Nadzorczej od dnia 1 października 2020 r.

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. (okres porównawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 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 2020 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 2021 r. poz. 217) 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 użytkowania, 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 użytkowania 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 użytkowania 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.

Kapitał rezerwowy przeznaczony jest do gromadzenia i podziału wypracowanych zysków netto.

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 2020 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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
BILANS

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Aktywa			
Aktywa trwałe			
Wartości niematerialne i prawne	1		
Inne wartości niematerialne i prawne		9 040 967,24	9 506 262,94
		9 040 967,24	9 506 262,94
Rzeczowe aktywa trwałe	2, 3		
Środki trwałe			
- budynki i budowle		861 596 015,52	863 670 148,89
- urządzenia techniczne i maszyny		556 635 144,96	550 879 594,75
- środki transportu		29 946 065,75	33 124 043,78
- pozostałe środki trwałe		3 827 987,49	4 457 104,76
		1 452 005 213,72	1 452 130 892,18
Środki trwałe w budowie		16 733 659,02	24 732 346,15
Zaliczki na środki trwałe		176 223,52	32 382 188,88
Razem rzeczowe aktywa trwałe		1 468 915 096,26	1 509 245 427,21
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Inne rozliczenia międzyokresowe		350 685,36	30 889,87
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		350 685,36	30 889,87
Razem aktywa trwałe		1 478 306 748,86	1 518 782 580,02
Aktywa obrotowe			
Zapasy	5		
Materiały		15 155 607,67	12 538 077,39
Razem zapasy		15 155 607,67	12 538 077,39
Należności krótkoterminowe	6		
Należności od jednostek powiązanych:			
- inne		175 211,27	66 385,50
Należności od pozostałych jednostek:			
- z tytułu sprzedaży, dostaw i usług		94 662 220,12	85 596 399,56
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		6 526 743,00	8 262 807,00
- inne		13 104 255,28	2 451 304,31
Razem należności krótkoterminowe		114 468 429,67	96 376 896,37
Inwestycje krótkoterminowe	7		
W pozostałych jednostkach:			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		367 027,00	677 014,76
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	25	156 048 593,77	52 525 685,70
Razem inwestycje krótkoterminowe		156 415 620,77	53 202 700,46
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	2 537 119,70	2 738 204,72
Razem aktywa obrotowe		288 576 777,81	164 855 878,94
Aktywa razem		1 766 883 526,67	1 683 638 458,96

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
BILANS

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 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	681 557 070,77	488 182 255,18
Zysk netto	12	192 090 834,34	193 374 815,59
Razem kapitał własny		1 066 215 805,96	874 124 971,62
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania			
Rezerwy na zobowiązania	13		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	26 745 531,32	26 455 281,43
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:			
- krótkoterminowa		47 560,00	42 872,00
- długoterminowa		1 127 790,00	881 237,00
Pozostałe rezerwy:			
- krótkoterminowa		410 670,00	303 310,00
- długoterminowa		4 959 999,00	2 458 953,00
Razem rezerwy na zobowiązania		33 291 550,32	30 141 653,43
Zobowiązania długoterminowe	14		
Wobec jednostek powiązanych		433 644 629,15	548 067 336,88
Wobec pozostałych jednostek:			
- kredyty bankowe		115 370 000,00	106 462 500,00
Razem zobowiązania długoterminowe		549 014 629,15	654 529 836,88
Zobowiązania krótkoterminowe			
Wobec jednostek powiązanych:			
- inne, w tym:		2 316 731,59	360 373,04
- pożyczki		2 316 731,59	360 373,04
Wobec pozostałych jednostek:			
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 mies.		14 987 225,70	7 741 330,69
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		21 219 124,34	23 950 913,65
- z tytułu wynagrodzeń		4 762 010,63	4 550 483,71
- inne, w tym:		16 751 199,46	24 458 984,35
- zobowiązania dot. środków trwałych		16 446 912,24	24 104 207,63
Razem zobowiązania krótkoterminowe		60 036 291,72	61 062 085,44
Rozliczenia międzyokresowe	18		
Inne rozliczenia międzyokresowe:			
- krótkoterminowe		6 535 561,63	9 022 821,82
- długoterminowe		51 789 687,89	54 757 089,77
Razem rozliczenia międzyokresowe		58 325 249,52	63 779 911,59
Razem zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		700 667 720,71	809 513 487,34
Pasywa razem		1 766 883 526,67	1 683 638 458,96

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	20		
Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług		587 058 994,58	559 029 147,15
Razem przychody ze sprzedaży		587 058 994,58	559 029 147,15
Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		71 032 765,12	63 339 184,07
Zużycie materiałów i energii		38 149 667,29	41 129 975,09
Usługi obce		57 732 384,61	52 517 177,00
Podatki i opłaty		1 852 041,42	1 794 073,75
Wynagrodzenia		94 810 156,55	89 908 457,28
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		24 565 826,84	23 137 393,91
Pozostałe koszty rodzajowe		3 641 606,83	4 060 707,68
Razem koszty działalności operacyjnej		291 784 448,66	275 886 968,78
Zysk ze sprzedaży		295 274 545,92	283 142 178,37
Pozostałe przychody operacyjne	21		
Przychody z rozliczenia funduszy UE		2 398 212,83	2 459 630,89
Inne przychody operacyjne		1 000 733,10	558 684,77
Razem pozostałe przychody operacyjne		3 398 945,93	3 018 315,66
Pozostałe koszty operacyjne	22		
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		25 170,59	21 222,99
Inne koszty operacyjne		3 848 462,02	1 694 294,98
Razem pozostałe koszty operacyjne		3 873 632,61	1 715 517,97
Zysk z działalności operacyjnej		294 799 859,24	284 444 976,06
Przychody finansowe	23		
Odsetki		34 122,81	139 029,39
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi		-	7 090 686,93
Razem przychody finansowe		34 122,81	7 229 716,32
Koszty finansowe	24		
Odsetki, w tym:		18 254 384,42	20 835 054,19
– od jednostek powiązanych		16 470 589,20	15 131 238,14
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi		37 648 267,14	-
Koszty z transakcji SWAP		-	5 029 893,33
Inne		1 009 110,15	26 850 435,35
Razem koszty finansowe		56 911 761,71	52 715 382,87
Zysk brutto		237 922 220,34	238 959 309,51
Podatek dochodowy	27	45 831 386,00	45 584 493,92
Zysk netto		192 090 834,34	193 374 815,59

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Kapitał własny na początek roku	874 124 971,62	680 750 156,03
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	488 182 255,18	-
Zmiana kapitału rezerwowego:		
- przeniesienie zysków z lat ubiegłych	193 374 815,59	488 182 255,18
Kapitał rezerwowy na koniec roku	681 557 070,77	488 182 255,18
Zysk z lat ubiegłych na początek roku	-	329 947 525,92
Zwiększenia:		
- zysk za poprzedni rok	193 374 815,59	158 234 729,26
Zmniejszenia:		
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	(193 374 815,59)	(488 182 255,18)
Zysk z lat ubiegłych na koniec roku	-	-
Wynik netto		
Zysk netto	192 090 834,34	193 374 815,59
Kapitał własny na koniec roku	1 066 215 805,96	874 124 971,62
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 066 215 805,96	874 124 971,62

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk netto		192 090 834,34	193 374 815,59
Korekty:			
Amortyzacja		71 032 765,12	63 339 184,07
Zysk / (strata) z tytułu różnic kursowych		50 088 510,97	(6 731 583,13)
Zysk / (strata) z działalności inwestycyjnej		383 087,32	(12 674 094,19)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		18 241 997,77	21 660 082,11
Zmiana stanu zapasów		(2 617 530,28)	(2 547 590,77)
Zmiana stanu rezerw		3 149 896,89	15 752 058,17
Zmiana stanu należności		(18 091 533,30)	(9 111 412,23)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26a	5 417 464,76	(4 693 908,89)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	26b	(5 573 372,54)	1 131 653,67
Pozostałe	26c	-	43 594 021,43
		122 031 286,71	109 718 410,24
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		314 122 121,05	303 093 225,83
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy			
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		178 666,30	1 613,01
		178 666,30	1 613,01
Wydatki			
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		(38 712 297,84)	(104 226 516,97)
Zaliczki na środki trwałe w budowie		(176 223,52)	(28 429 489,05)
		(38 888 521,36)	(132 656 006,02)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	26d	(38 709 855,06)	(132 654 393,01)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy			
Kredyty i pożyczki		-	106 575 000,00
		-	106 575 000,00
Wydatki			
Spląty kredytów i pożyczek		(159 382 313,10)	(527 075 885,11)
Splata odsetek		(16 775 451,64)	(43 959 762,80)
Inne wydatki finansowe		-	(17 575 991,18)
		(176 157 764,74)	(588 611 639,09)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		(176 157 764,74)	(482 036 639,09)
Przepływy pieniężne netto, razem		99 254 501,25	(311 597 806,27)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		103 522 908,07	(313 311 999,93)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		4 268 406,82	(1 714 193,66)
- przepływy pieniężne netto		99 254 501,25	(311 597 806,27)
Środki pieniężne na początek roku		53 338 552,61	364 936 358,88
Środki pieniężne na koniec roku, w tym:	25	152 593 053,86	53 338 552,61
- o ograniczonej możliwości dysponowania		26 974,44	-

Śródroczne sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne

	Oprogramowanie i licencje komputerowe
	zł
Wartość brutto na początek roku (1.01.2020)	26 331 763,71
Zwiększenia	2 566 472,91
Zmniejszenia	(264 461,14)
Wartość brutto na koniec okresu (31.12.2020)	28 633 775,48
Umorzenie na początek roku (1.01.2020)	16 785 500,77
Amortyzacja za okres	3 031 768,61
Zmniejszenia	(264 461,14)
Umorzenie na koniec okresu (31.12.2020)	19 552 808,24
Odpisy aktualizujące na początek roku (1.01.2020)	40 000,00
Zwiększenia	-
Zmniejszenia	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu (31.12.2020)	40 000,00
Wartość netto na początek roku	9 506 262,94
Wartość netto na koniec okresu	9 040 967,24

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 1.01.2020	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
Zwiększenia	-	-	-	-	18 885 462,24	9 036 969,18	27 922 431,42
Przeniesienia	20 923 075,62	42 012 185,29	4 769 958,75	421 864,25	(26 884 149,37)	(41 242 934,54)	-
Zmniejszenia	(76 481,45)	(64 244,17)	(1 069 409,06)	(26 590,97)	-	-	(1 236 725,65)
Wartość brutto na 31.12.2020	1 036 654 462,12	756 944 072,54	71 805 609,02	9 992 818,86	16 733 659,02	176 223,52	1 892 306 845,08
Umorzenie na 1.01.2020	152 137 719,06	164 116 536,67	34 981 015,55	5 140 440,82	-	-	356 375 712,10
Amortyzacja za okres	22 963 576,02	36 204 271,18	7 783 117,79	1 050 031,52	-	-	68 000 996,51
Zmniejszenia	(42 848,48)	(59 809,24)	(904 590,07)	(25 640,97)	-	-	(1 032 888,76)
Umorzenie na 31.12.2020	175 058 446,60	200 260 998,61	41 859 543,27	6 164 831,37	-	-	423 343 819,85
Odpisy aktualizujące na 1.01.2020	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	47 928,97	-	-	-	-	47 928,97
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na 31.12.2020	-	47 928,97	-	-	-	-	47 928,97
Wartość netto na 1.01.2020	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
Wartość netto na 31.12.2020	861 596 015,52	556 635 144,96	29 946 065,75	3 827 987,49	16 733 659,02	176 223,52	1 468 915 096,26

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

- Poniesione nakłady na rzeczowe aktywa trwałe: 27 922 431,42 zł (w poprzednim roku 131 815 528,03 zł);
- Planowane w najbliższych 12 miesiącach nakłady na środki trwałe: 250,6 mln zł, w tym 62,8 mln zł na ochronę środowiska.

2b. Prawo wieczystego użytkowania gruntów

Nie występuje.

2c. Wartość aktywów nieamortyzowanych

Spółka dzierżawi 94,8 ha gruntów od Zarządu Morskiego Portu Gdańsk SA, których łączna wartość przyjęta do naliczenia opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów wynosi ponad 72,7 mln. zł.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2d. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	12 miesięcy 2020 roku	12 miesięcy 2019 roku
	zł	zł
Nakłady rzeczowe	18 957 888,38	60 894 476,79
Różnice kursowe	(72 426,14)	(10 644,15)
Odsetki od kredytu	-	435 442,69
Pozostałe koszty finansowe	-	112 830,10
	18 885 462,24	61 432 105,43

3. Środki trwale bilansowe

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Struktura własności środków trwałych		
- środki trwale stanowiące własność Spółki	590 409 198,20	588 460 743,29
- środki trwale usytuowane na terenie dzierżawionym	861 596 015,52	863 670 148,89
	1 452 005 213,72	1 452 130 892,18

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

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

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Wartość (rezerwy) z tytułu różnicy między wartością bilansową i podatkową majątku trwałego	(42 483 765,84)	(32 729 119,74)
Wartość aktywa z tytułu naliczonych odsetek od kredytu i pożyczek	434 175,67	68 470,88
Wartość aktywa/(rezerwy) wynikająca z nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi różnicami kursowymi z wyceny bilansowej składników bilansu	6 468 782,19	(1 052 038,11)
Wartość aktywa/(rezerwy) wynikająca z wyceny instrumentów finansowych	(69 735,13)	(128 632,80)
Rozliczenie ulgi w czynszu z tytułu dzierżawy terenu	2 397 234,31	2 505 380,23
Amortyzacja środków trwałych z dotacji	2 204 298,26	1 802 665,03
Rezerwa na koszty poniesione i niezafakturowane	1 824 996,67	1 598 377,60
Rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	1 243 743,61	700 410,68
Niezapłacone składki ZUS	576 663,11	552 127,18
Wartość aktywa wynikająca z pozostałych ujemnych różnic przejściowych	932 481,95	227 077,61
Wartość (rezerwy) wynikająca z pozostałych dodatnich różnic przejściowych	(274 406,12)	-
	(26 745 531,32)	(26 455 281,44)

5. Zapasy

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Materiały techniczne i części zamienne	14 987 814,07	12 309 545,18
Paliwo	167 793,60	228 532,21
	15 155 607,67	12 538 077,39

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na dzień 31 grudnia 2020 r.: nie wystąpiły (na dzień 31 grudnia 2019 r.: nie wystąpiły).

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Należności krótkoterminowe

6.a Należności od jednostek powiązanych

Na dzień 31 grudnia 2020 r. należności od jednostek powiązanych wyniosły 175 211,27 zł (na 31 grudnia 2019 r.: 66 385,50 zł).

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

	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Struktura czasowa według terminu wymagalności:		
Należności bieżące	60 966 261,96	54 047 179,20
Należności przeterminowane:	33 727 498,77	31 559 863,34
- do 1 miesiąca	18 179 452,45	24 573 653,26
- od 1 do 3 miesięcy	6 059 281,53	3 632 252,39
- powyżej 3 miesięcy	9 488 764,79	3 353 957,69
Należności brutto z tytułu sprzedaży usług od jednostek pozostałych	94 693 760,73	85 607 042,54
Odpisy aktualizujące należności	(31 540,61)	(10 642,98)
Należności netto z tytułu sprzedaży usług od jednostek pozostałych	94 662 220,12	85 596 399,56

6.c Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności

	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Odpis aktualizujący stan na początek roku	10 642,98	10 642,98
- zwiększenie	20 897,63	-
- wykorzystanie	-	-
Odpis aktualizujący stan na koniec roku	31 540,61	10 642,98

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

	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Należności z tytułu podatków, w tym:	6 526 743,00	8 262 807,00
- <i>należność z tytułu podatku VAT wynikające z deklaracji</i>	6 526 743,00	8 262 807,00
Należności inne, w tym:	13 104 255,28	2 451 304,31
- <i>VAT do rozliczenia w następnych okresach</i>	2 796 702,28	2 069 505,77
- <i>wpłacone kaucje</i>	10 307 553,00	307 553,00
- <i>pozostałe</i>	-	74 245,54
	19 630 998,28	10 714 111,31

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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.

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
- koszty ubezpieczeń majątkowych i OC	1 337 376,92	1 189 870,95
- koszty serwisu systemów informatycznych	1 109 716,27	1 361 935,03
- pozostałe	90 026,51	186 398,75
	2 537 119,70	2 738 204,73

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 2020 r. i 31 grudnia 2019 r. stanowi nadwyżkę wartości emisji nad wartością nominalną akcji pomniejszoną o koszty emisji akcji.

11. Kapitał rezerwowy

Kapitał rezerwowy przeznaczony jest do gromadzenia i podziału wypracowanych zysków netto. Kapitał rezerwowy na dzień 31 grudnia 2020 r. wynosi 681 557 070,77 zł (31 grudnia 2019 r.: 488 182 255,18 zł).

12. Wynik finansowy

Zysk netto za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r. wyniósł 192 090 834,34 zł (rok 2019: 193 374 815,59 zł).

13. Rezerwy na zobowiązania

	31 grudnia 2019	Zmniejszenia	Zwiększenia	31 grudnia 2020
	zł	zł	zł	zł
Rezerwy na zobowiązania				
- rezerwa na świadczenia emerytalne	924 109,00	-	251 241,00	1 175 350,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	2 762 263,00	-	2 608 406,00	5 370 669,00
	3 686 372,00	-	2 859 647,00	6 546 019,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 bilansowy takie okoliczności nie wystąpiły. Pożyczka nie jest zabezpieczona na majątku Spółki. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu pożyczki wynosiło 93 968 238,96 Euro (433 644 629,15 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 bilansowy takie okoliczności nie wystąpiły. Na dzień bilansowy zadłużenie z tytułu kredytu wyniosło 25 000 000,00 Euro (115 370 000,00 zł).

14.a Zobowiązania długoterminowe – struktura czasowa wg zapadalności

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych:		
- powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
- powyżej 5 lat	433 644 629,15	548 067 336,88
	<u>433 644 629,15</u>	<u>548 067 336,88</u>
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek:		
- powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
- powyżej 3 do 5 lat	115 370 000,00	106 462 500,00
- powyżej 5 lat	-	-
	<u>115 370 000,00</u>	<u>106 462 500,00</u>
	<u>549 014 629,15</u>	<u>654 529 836,88</u>

15. Kategorie instrumentów finansowych

	Wartość wg wyceny bilansowej na 31 grudnia 2020	Wartość wg wyceny bilansowej na 31 grudnia 2019
	zł	zł
Aktywa		
Aktywa finansowe z tytułu instrumentów pochodnych, w tym:	367 027,00	677 014,76
- kontrakty typu <i>forward</i>	367 027,00	677 014,76
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, w tym:	156 048 593,77	52 525 685,70
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	156 048 593,77	52 525 685,70
Pasywa		
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym:	551 331 360,74	654 890 209,92
- pożyczka	435 961 360,74	548 427 709,92
- kredyt bankowy	115 370 000,00	106 462 500,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	435 961 360,74	433 644 629,15	2 316 731,59
Rezerwy na świadczenia emerytalne	1 175 350,00	1 127 790,00	47 560,00
Rezerwy na nagrody jubileuszowe	5 370 669,00	4 959 999,00	410 670,00
	442 507 379,74	439 732 418,15	2 774 961,59

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: 2 647 741 500 zł).

18. Rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	6 535 561,63	9 022 821,82
- rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 312 364,82	6 426 268,46
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	3 091 496,81	2 425 553,36
- rezerwa na potencjalne odszkodowania	131 700,00	171 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51 789 687,89	54 757 089,77
- otrzymane dotacje z UE	39 172 665,20	41 570 878,03
- koszty dzierżawy	12 617 022,69	13 186 211,74
Inne rozliczenia międzyokresowe	58 325 249,52	63 779 911,59

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 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.

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	30 763,84	4 687 327,84	4 193 225,36	8 911 317,04
Przychody za przeładunki	52 038 353,90	251 244 688,99	152 707 160,93	455 990 203,82
Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	28 539 894,37	55 912 447,74	37 187 151,73	121 639 493,84
Przychody z tytułu najmu pomieszczeń	517 979,88	-	-	517 979,88
Razem	81 126 991,99	311 844 464,57	194 087 538,02	587 058 994,58

21. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Przychody z rozliczenia dotacji z UE	2 398 212,83	2 459 630,89
Odszkodowania majątkowe	388 305,48	120 188,19
Pozostałe	612 427,62	438 496,58
	3 398 945,93	3 018 315,66

22. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	25 170,59	21 222,99
Rezerwa na odprawy emerytalne i jubileuszowe	2 859 647,00	910 625,00
Koszty likwidacji szkód majątkowych	699 300,32	627 224,15
Pozostałe	289 514,70	156 445,83
	3 873 632,61	1 715 517,97

23. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Odsetki	34 122,81	139 029,39
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
	34 122,81	7 229 716,32

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

24. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Odsetki	18 254 384,42	20 835 054,19
- od kredytów i pożyczek	18 241 997,77	20 827 475,24
- pozostałe	12 386,65	7 578,95
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, w tym:	37 648 267,14	-
- dodatnie różnice kursowe	(39 933 964,14)	-
- ujemne różnice kursowe	77 272 243,52	-
- wycena kontraktów FORWARD	309 987,76	-
Strata na transakcjach SWAP, w tym:	-	5 029 893,33
- koszty poniesione z tytułu transakcji SWAP	-	17 575 991,18
- wycena kontraktu SWAP	-	(12 546 097,85)
Prowizje od kredytów	-	26 149 187,45
Pozostałe	1 009 110,15	701 247,90
	56 911 761,71	52 715 382,87

24 a. Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

w okresie od 1 stycznia do grudnia 2020 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	15 956 862,68	-	2 285 135,09	-	18 241 997,77

w okresie od 1 stycznia do 31 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

25. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Środki pieniężne prezentowane w bilansie	156 048 593,77	52 525 685,70
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	(3 455 539,91)	812 866,91
Środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	152 593 053,86	53 338 552,61

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek oraz z wyjątkiem zobowiązań inwestycyjnych	4 675 143,12	(670 876,71)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu VAT od zakupu środków trwałych	742 321,64	(4 023 032,18)
	5 417 464,76	(4 693 908,89)

26.b Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(5 573 372,54)	1 131 653,67
	(5 573 372,54)	1 131 653,67

26.c Pozostałe korekty na działalności operacyjnej

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Koszty poniesione z tytułu transakcji swap, forward	-	17 575 991,18
Zmiana stanu rozliczanych w czasie kosztów pozyskania kredytu	-	26 018 030,25
	-	43 594 021,43

26.d Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2019 zł
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	7 657 295,39	2 091 993,24
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu VAT od zakupu wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	742 321,64	(4 023 032,18)
Zmiana stanu należności z tytułu sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych i rzeczowych aktywów trwałych	(178 666,30)	(1 613,01)
Nakłady na środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	30 488 904,33	134 587 044,96
	38 709 855,06	132 654 393,01

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 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 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Wynik brutto	237 922 220,34	238 959 309,51
Przychody stanowiące przychody podatkowe	1 544 035,17	4 019 757,49
Przychody zwolnione z opodatkowania w tym:	(2 398 212,83)	(15 005 728,74)
- rozliczenie dotacji z UE	(2 398 212,83)	(2 459 630,89)
- odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	-	(12 546 097,85)
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym w tym:	(25 007 012,50)	(23 010 928,64)
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	(27 514 876,76)	(20 447 334,70)
- rezerwy na przychody dotyczące roku następnego	2 507 864,26	(2 563 593,94)
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu (różnice trwałe) w tym:	1 996 610,14	2 174 977,85
- PFRON	1 407 026,00	1 237 800,00
- koszty reprezentacji i reklamy	53 876,95	349 319,56
- wypłacone odszkodowania	374 260,65	399 456,45
- pozostałe	161 446,54	188 401,84
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów w bieżącym roku w tym:	82 577 943,36	24 483 033,18
- bierne rozliczenia kosztów	6 295 909,07	8 420 468,43
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	67 098 161,51	11 653 643,05
- niezapłacone składki ZUS	3 035 069,02	2 905 932,50
- naliczone odsetki od pożyczek	2 285 135,09	360 373,05
- rezerwa na odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowej	3 525 590,45	1 113 132,00
- wycena instrumentów finansowych	309 987,76	-
- pozostałe	28 090,46	29 484,15
Koszty uznawane za koszt uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych w tym:	(6 141 530,84)	(28 377 728,44)
- zapłacone odsetki od pożyczek	(360 373,05)	(20 250 154,91)
- wykorzystane/rozwiązane rezerwy na koszty	(2 306 036,24)	(3 215 589,17)
- zapłacone składki ZUS	(2 905 932,50)	(2 914 533,61)
- rozliczane w czasie koszty pozyskania finansowania	-	(1 156 726,98)
- pozostałe	(569 189,05)	(840 723,77)
Różnica między amortyzacją podatkową i bilansową	(46 468 387,13)	(41 437 109,36)
Zysk podatkowy	244 025 665,71	161 805 582,85
Podstawa opodatkowania	244 025 665,71	161 805 582,85
Podatek (19%)	46 364 876,48	30 743 060,74

27.2 Podatek dochodowy prezentowany w rachunku zysków i strat

	12 miesięcy do 31 grudnia 2020	12 miesięcy do 31 grudnia 2019
	zł	zł
Podatek dochodowy bieżący	46 364 876,48	30 743 060,74
Zmiana stanu podatku odroczonego	290 249,89	14 841 433,18
Korekta zobowiązania podatkowego lat ubiegłych	(823 740,37)	-
	45 831 386,00	45 584 493,92

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

28. Propozycja podziału zysku za rok 2020

Zarząd Spółki proponuje Radzie Nadzorczej i Walnemu Zgromadzeniu zatrzymać zysk netto za rok 2020 w Spółce i przeznaczyć go na kapitał rezerwowy.

29. Zdarzenia po dacie bilansu

Nie wystąpiły.

30. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Spółka jest sporządzone przez *PSA International Pte Ltd.* z siedzibą w Singapurze.

31. Zatrudnienie

Zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych na dzień bilansowy wyniosło:

	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	Liczba osób	Liczba osób
Pracownicy operacyjni	946	961
Pracownicy administracyjni	115	108
Zatrudnienie na koniec roku	1 061	1 069
Przeciętne zatrudnienie w roku	1 029	974

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

W bieżącym roku obrotowym Spółka:

- wypłaciła wynagrodzenia obecnym i byłym członkom Zarządu w kwocie 6 251 829,78 zł (w 2019 r.: 2 966 305,41 zł);
- nie wypłaciła wynagrodzenia członkom Rady Nadzorczej (w 2019 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	Okres do
	31 grudnia 2020	31 grudnia 2019
	zł	zł
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	105 000,00	105 000,00
Inne usługi poświadczające	98 000,00	144 000,00
Usługi doradztwa podatkowego	83 932,50	34 545,00
Pozostałe usługi	-	-
	286 932,50	283 545,00

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.
DCT GDAŃSK SA
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

35. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

	Okres do 31 grudnia 2020 zł	Okres do 31 grudnia 2019 zł
Gdansk Port Holdings Sarl		
Zobowiązanie na dzień bilansowy	-	-
Naliczone odsetki od pożyczek	-	2 581 917,36
Zapłacone odsetki od pożyczek	-	26 332 811,94
Holbrook Sp. z o.o.		
Zobowiązanie na dzień bilansowy	435 961 360,74	548 427 709,92
Naliczone odsetki od pożyczek	16 470 589,20	12 549 320,78
Zapłacone odsetki od pożyczek	14 999 686,90	12 060 545,15
Należności z tytułu wykonanych usług na dzień bilansowy	14 616,23	66 385,50

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

W dniu 11 marca 2020 r. Światowa Organizacja Zdrowia uznała epidemię koronawirusa COVID-19 za pandemię, natomiast 12 marca 2020 r. polski rząd wprowadził stan zagrożenia epidemicznego. Spółka podjęła działania dostosowawcze polegające na przyjęciu planu przeciwdziałania pandemii na terenie przedsiębiorstwa.

Pandemia nie wpłynęła istotnie na działalność Spółki w 2020 roku.

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.

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 2019 r. zostało zatwierdzone Uchwałą nr 2 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia w dniu 13 sierpnia 2020 r. na mocy aktu notarialnego Rep. A nr 6150/2020.

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 93 968 238,96 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 94 662 220,12 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 64% 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 2020 r.: 119,0 miliona Euro tj. 549,0 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 osiągana w Euro, kompensuje to ryzyko kursowe związane ze zobowiązaniami wyrażonymi w Euro. Spółka zabezpiecza krótkoterminowe ryzyko kursowe związane z niebilansowanymi 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 0,37 miliona zł - należność Spółki - została ujęta w księgach rachunkowych Spółki.

Na dzień bilansowy struktura walutowa środków pieniężnych na rachunkach bankowych Spółki wyglądała następująco (kwoty podano w walutach):

Waluta	Stan na 31 grudnia 2020	Stan na 31 grudnia 2019
EUR	27 630 885,89	8 537 579,38
USD	1 424 172,68	639 549,32
GBP	35 705,92	79 894,28
PLN	23 001 703,19	13 340 347,75

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 2020 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 2020 r. i odpowiednio 31 grudnia 2019 r.:

Kurs obowiązujący na ostatni dzień roku obrotowego:	31 grudnia 2020 zł	31 grudnia 2019 zł
Kurs wymiany EUR na polski złoty	4,6148	4,2585
Kurs wymiany GBP na polski złoty	5,1327	4,9971
Kurs wymiany USD na polski złoty	3,7584	3,7977