

Substantive
partners:[Viewer of financial statements](#)[Contact](#)[Log in](#)XML file: Файл не выбран

Title of financial statement:

The starting date of the period for which the report was drawn up: [2023-01-01](#)The end date of the period for which the report was drawn up: [2023-12-31](#)The date of preparing the financial statement: [2024-06-21](#)

Code of financial statement:

System code: [SFJINZ \(1\)](#)Schema version: [1-2](#)valueOf_: [SprFinJednostkaInnaWZlotych](#)FinancialStatementsVariant: [1](#)

Introduction to financial statement:

Entity identifying data:

Company, registered office or residence address:

Name of the company: [Loconi Intermodal Spółka Akcyjna](#)

Registered office:

Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [Gdynia](#)Municipality: [M.Gdynia](#)City: [Gdynia](#)

Address:

Address:

Country: [PL](#)Province (voivodeship): [pomorskie](#)County: [Gdynia](#)Municipality: [M.Gdynia](#)Street: [Lużycka](#)Building number: [8A](#)City: [Gdynia](#)Postal code: [81-537](#)

Post office: **Gdynia**

Primary activity of entity:

Polish Classification of Activity codes (PKD):

4920Z

Tax Identification Number (NIP): **9581650513**

KRS number (National Court Register). Mandatory field for entities entered in the National Court Register (KRS): **0000387523**

Indication of the period covered by the financial statements:

Date from: **2023-01-01**

Date To: **2023-12-31**

Indication that the financial statements contain aggregated data, if the entity maintains internal organization units that prepare separate financial statements: true - the financial statement contains aggregated data; false - the financial statements do not contain aggregated data : **False**

Continuity assumption:

Indication whether the financial statement has been prepared assuming that the entity will continue its activity in the foreseeable future: **True**

Indication whether there are any circumstances that could pose a threat to her going concern status: true - No circumstances indicating a threat to continue activity; false - Circumstances indicating a threat to continue activity occurred: **True**

Accounting principles (policy). Adopted accounting (policy) principles, where the choice is allowed by statutory provisions, including:

valuation methods of assets and liabilities (as well as of amortisation)),:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe, środki trwałe w budowie Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Spółka stosuje stawki wynikające z załącznika nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Umorzeń środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o niskiej jednostkowej wartości początkowej (nie przekraczającej 1 500zł) dokonuje się w sposób uproszczony, to jest jednorazowo w miesiącu, w którym przyjęto środek trwały do użytkowania. Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega aktualizacji wyceny. b. Środki pieniężne Krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy po średnim kursie ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. c. Należności i zobowiązania Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy pośrednim kursie ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. d. Kapitały Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału. e. Rezerwy na zobowiązania Utworzona została rezerwa na odroczonego podatek dochodowy oraz na zobowiązania handlowe. f. Rozliczenia międzyokresowe kosztów W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: składki na ubezpieczenia majątkowe, komunikacyjne, ubezpieczenie OC przewoźnika, remonty okresowe kalmarów. g. Rezerwa i aktywa 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. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejści

owymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy odliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia. Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy odliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku

podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w przyszłych latach obowiązywać będzie następująca stawka opodatkowania: 19%.

determining the financial result:

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje zarówno metodę porównawczą jak i kalkulacyjną pomiaru wyniku finansowego. Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim usługi transportowe. Koszty sprzedanych usług są to koszty wytworzenia tych usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży. Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy. Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

determining the financial statements preparation method:

a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2023 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz przy założeniu, że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. b. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. c. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariancie zarówno porównawczym jak i kalkulacyjnym.

Balance sheet:

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
Total assets	94,018,551.93	72,742,132.91
A. Fixed assets	53,225,986.71	31,600,650.89
I. Intangible assets	7,638,535.93	5,929,510.14
1. Completed R&D work expenses	0.00	0.00
2. Goodwill	0.00	0.00
3. Other intangible assets	6,991,820.93	5,411,534.31
4. Advances for intangible assets	646,715.00	517,975.83
II. Tangible fixed assets	43,518,584.12	23,791,137.48
1. Fixed assets	23,126,317.69	19,974,187.30
a) lands (including right to perpetual use of land)	4,860,302.32	4,836,538.81
b) buildings, premises, ownership rights, civil and water engineering structures	6,470,946.53	6,498,193.75
c) technical equipment and machinery	556,388.22	566,195.77
d) means of transport	11,197,673.85	8,039,370.53
e) other fixed assets	41,006.77	33,888.44
2. Capital work in progress	20,392,266.43	3,581,123.00
3. Advances for capital work in progress	0.00	235,827.18
III. Long-term receivables	1,774,352.27	1,335,386.27
1. From related entities	0.00	0.00
2. From other entities, where the entity holds participation in the capital	0.00	0.00
3. From other entities	1,774,352.27	1,335,386.27
IV. Long-term investments	0.00	0.00
1. Land and buildings	0.00	0.00
2. Intangible assets	0.00	0.00
3. Long-term financial assets	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities, in which the entity has equity participation	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00

– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
c) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other long-term financial assets	0.00	0.00
4. Other long-term investments	0.00	0.00
V. Long-term accruals	294,514.39	544,617.00
1. Assets from deferred income tax	204,316.00	544,617.00
2. Other prepayments and accruals	90,198.39	0.00
B. Current assets	40,792,565.22	41,141,482.02
I. Inventory	1,470,304.13	834,692.45
1. Materials	99,144.23	176,956.75
2. Semi-finished goods and work-in-progress goods	1,348,730.46	643,294.28
3. Finished goods	0.00	0.00
4. Goods	0.00	0.00
5. Advances for deliveries and services	22,429.44	14,441.42
II. Short-term receivables	34,603,532.83	32,913,861.41
1. Receivables from related entities	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Receivables from other entities, where entity holds involvement in equity	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Receivables from other entities	34,603,532.83	32,913,861.41
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	25,300,709.43	27,784,693.62
– to 12 months	25,300,709.43	27,784,693.62
– over 12 months	0.00	0.00
b) arising from taxes, subsidies, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	8,821,090.78	5,061,501.09
c) other	108,675.11	24,196.70
d) claimed at court	373,057.51	43,470.00
III. Short-term investments	3,934,092.40	6,232,891.96
1. Short-term financial assets	3,934,092.40	6,232,891.96
a) in related entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– shares or stocks	0.00	0.00
– other securities	0.00	0.00
– loans granted	0.00	0.00
– other short-term financial assets	0.00	0.00
c) Cash and other financial assets	3,934,092.40	6,232,891.96
– cash in hand and in bank	3,934,092.40	6,232,891.96
– other cash	0.00	0.00

– other monetary assets	0.00	0.00
2. Other short-term investments	0.00	0.00
IV. Short-term accruals	784,635.86	1,160,036.20
C. Called-up core capital (fund)	0.00	0.00
D. Own shares (stocks)	0.00	0.00
Total liabilities	94,018,551.93	72,742,132.91
A. Equity	37,593,408.21	36,931,102.89
I. Share capital (fund) / Suscribed capital	52,089,026.90	52,089,026.90
II. Supplementary/reserve capital (fund), including ?:	1,723,590.50	906,293.66
– surplus value of sales (issue value) over nominal value of share (stocks)	0.00	0.00
III. Balance of revaluation reserve, including :	0.00	0.00
– arising from fair value adjustment	0.00	0.00
IV. Other reserve capital (fund), including:	0.00	0.00
– created in accordance with the company deed (statutes)	0.00	0.00
– for own shares (stock)	0.00	0.00
V. Profit (loss) from previous years	-16,881,514.51	-26,280,428.20
VI. Net profit (loss)	662,305.32	10,216,210.53
VII. Write-offs from net profit during the financial year (negative)	0.00	0.00
B. Liabilities and provisions for liabilities	56,425,143.72	35,811,030.02
I. Liabilities provisions	1,211,396.95	1,186,376.29
1. Provision for deferred income tax	808,726.00	820,071.00
2. Pension and related benefits provisions	0.00	0.00
– long-term	0.00	0.00
– short-term	0.00	0.00
3. Other provisions	402,670.95	366,305.29
– long-term	0.00	0.00
– short-term	402,670.95	366,305.29
II. Long-term liabilities	8,352,704.56	8,316,802.38
1. To related entities	0.00	0.00
2. To other entities in which the entity has equity participation	0.00	0.00
3. To other entities	8,352,704.56	8,316,802.38
a) credits and loans	3,819,529.32	6,124,501.88
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	4,533,175.24	2,192,300.50
d) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
e) other	0.00	0.00
III. Short-term liabilities	46,860,659.71	26,307,468.85
1. Liabilities to related parties	0.00	3,256.44
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	3,256.44
– to 12 months	0.00	3,256.44
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
2. Liabilities to other parties in which the entity has equity participation	0.00	0.00
a) trade receivables/payables, with a maturity period of:	0.00	0.00
– to 12 months	0.00	0.00
– over 12 months	0.00	0.00
b) other	0.00	0.00
3. Liabilities to other parties	46,860,659.71	26,304,212.41
a) credits and loans	5,981,370.71	1,506,746.99
b) arising from issuance of debt securities	0.00	0.00
c) other financial liabilities	5,347,086.57	4,167,143.45

d) trade receivables/payables, with a maturity period of:	21,984,799.40	17,997,946.23
– to 12 months	21,984,799.40	17,997,946.23
– over 12 months	0.00	0.00
e) advances for deliveries and services	93,378.52	0.00
f) bill-of-exchange liabilities	0.00	0.00
g) arising from taxes, customs, social and health insurances, and other public law liabilities	1,937,363.38	1,620,153.71
h) arising from remunerations	1,025,117.87	969,813.23
i) other	10,491,543.26	42,408.80
4. Special funds	0.00	0.00
IV. Accruals and deferred income	382.50	382.50
1. Negative goodwill	0.00	0.00
2. Other prepayments and accruals	382.50	382.50
– long-term	0.00	0.00
– short-term	382.50	382.50

Profit and loss account:

Profit and loss account (single-step variant):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Net sales, including:	211,618,215.92	212,623,456.92
– from related entities	9,090.00	9,090.00
I. Net revenue from sale of goods	211,618,215.92	212,623,456.92
II. Change in the balance of products (increase - positive value, decrease - negative value))	0.00	0.00
III. Manufacturing cost of products for entity's own purpose	0.00	0.00
IV. Net revenue from sales of goods and materials	0.00	0.00
B. Operating activity costs	209,923,554.53	198,478,405.14
I. Amortisation	4,103,396.06	3,749,477.81
II. Consumption of materials and energy	3,796,810.83	5,075,937.04
III. Outsourced services	177,555,300.33	169,332,853.34
IV. Taxes and fees, including:	601,624.92	543,429.98
– excise tax	0.00	0.00
V. Remunerations	18,399,723.06	15,235,422.19
VI. Social insurances and other benefits, including:	4,377,444.95	3,683,017.16
– pension	0.00	0.00
VII. Other costs by nature	1,089,254.38	858,267.62
VIII. Value of sold goods and materials	0.00	0.00
C. Profit (loss) from sales) (A–B	1,694,661.39	14,145,051.78
D. Other operating income	630,705.35	752,503.65
I. Profit from disbursement of non-financial fixed asstes	324,674.82	0.00
II. Subsidies	0.00	0.00
III. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
IV. Other operating revenue	306,030.53	752,503.65
E. Other operating expenses	437,796.92	985,893.11
I. Loss from disposal of non-financial tangible assets	0.00	259,527.68
II. Revaluation of non-financial assets	0.00	0.00
III. Other operating costs	437,796.92	726,365.43
F. Operating profit (loss)) (C+D–E	1,887,569.82	13,911,662.32
G. Financial income	481,257.10	72,022.52
I. Dividend and profit sharing, including:	0.00	0.00
a) From related entities, including:	0.00	0.00
– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
b) From other entities, including:	0.00	0.00

– in which the entity has equity participation	0.00	0.00
II. Interest, including:	74,762.28	27,155.72
– from related entities	0.00	0.00
III. Profit from disbursement of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
IV. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
V. Other	406,494.82	44,866.80
H. Financial costs	1,328,299.60	1,172,350.31
I. Interest, including:	931,777.31	818,424.75
– for related entities	0.00	0.00
II. Loss from disposal of financial assets, including:	0.00	0.00
– in related entities	0.00	0.00
III. Revaluation of financial assets	0.00	0.00
IV. Other	396,522.29	353,925.56
I. Gross profit (loss) (F+G–H)	1,040,527.32	12,811,334.53
J. Income tax	378,222.00	2,595,124.00
K. Other mandatory profit reductions (increase of losses)	0.00	0.00
L. Net profit (loss) (I–J–K)	662,305.32	10,216,210.53

Statement of changes in equity (fund):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
I. Opening balance of equity	36,931,102.89	26,714,892.36
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
Ia. Opening balance of equity after adjustments	36,931,102.89	26,714,892.36
1. Opening balance of share capital (fund) / subscribed capital	52,089,026.90	52,089,026.90
1. Changes in share capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
– release of shares (issue of shares)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– redemption of shares (stocks)	0.00	0.00
2. Closing balance of share capital (fund) / subscribed capital	52,089,026.90	52,089,026.90
2. Opening balance of supplementary/reserve capital (fund)	906,293.66	840,594.44
1. Changes in supplementary capital (fund)	817,296.84	65,699.22
a) increase (due to)	817,296.84	65,699.22
– issuance of shares above nominal value	0.00	0.00
– distribution of profit (statutory)	817,296.84	65,699.22
– distribution of profit (above the minimum statutory value)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– coverage of loss	0.00	0.00
2. Supplementary capital (fund) at the end of the period	1,723,590.50	906,293.66
3. Opening balance of revaluation capital (fund) – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0.00	0.00
1. Changes in revaluation capital (fund)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00
– sale of fixed assets	0.00	0.00
2. Closing balance of revaluation capital (fund)	0.00	0.00
4. Opening balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
1. Changes in remaining reserve capitals (funds)	0.00	0.00
a) increase (due to)	0.00	0.00
b) decrease (due to)	0.00	0.00

2. Closing balance of other reserve capital (fund)	0.00	0.00
5. Opening balance of profit (loss) from previous years	-16,064,217.67	-26,214,728.98
1. Opening balance of previous years' profit	10,216,210.53	821,240.30
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
2. Opening balance of previous years' profit, after adjustments	10,216,210.53	821,240.30
a) increase (due to)	0.00	0.00
– previous years distribution of profit	0.00	0.00
b) decrease (due to)	10,216,210.53	821,240.30
pokrycie straty z zysku	9,398,913.69	755,541.08
3. Closing balance of previous years' profit	0.00	0.00
4. Loss from previous years at the beginning of the period	-26,280,428.20	-27,035,969.28
– changes in the adopted accounting principles (policy)	0.00	0.00
– error adjustments	0.00	0.00
5. Loss from previous years at the beginning of the period, after adjustments	-26,280,428.20	-27,035,969.28
a) increase (due to)	0.00	0.00
– retained loss brought forward for covering	0.00	0.00
b) decrease (due to)	9,398,913.69	755,541.08
pokrycie straty lat ubieglych	9,398,913.69	755,541.08
6. Loss from previous years at the end of the period	-16,881,514.51	-26,280,428.20
7. Closing balance of profit (loss) from previous years	-16,881,514.51	-26,280,428.20
6. Net result	662,305.32	10,216,210.53
a) net profit	662,305.32	10,216,210.53
b) net loss	0.00	0.00
c) profit write-offs	0.00	0.00
II. Closing balance of equity	37,593,408.21	36,931,102.89
III. Equity including proposed profit distribution (loss coverage)	37,593,408.21	36,931,102.89

Cash flow statement:

Cash flow statement (direct method):

	Amount at the end of current financial year	Amount at the end of previous financial year
A. Cash flow from operating activities		
I. Net profit (loss)	662,305.32	10,216,210.53
II. Total adjustments	9,078,727.97	-4,718,842.77
1. Amortisation	4,103,396.06	3,888,564.76
2. Profits (losses) due to exchange rate differences	-592,121.43	94,521.13
3. Interest and profit participation)	1,280,268.13	1,129,189.55
4. Profit (loss) from investment activities	-314,539.45	250,358.33
5. Change in provisions	25,020.66	27,806.24
6. Change in inventory	-635,611.68	131,712.53
7. Change in receivables	-2,128,254.92	-10,537,346.87
8. Change in short-term liabilities, excluding loans and credits	6,715,450.15	-393,285.76
9. Change in prepayments and accruals	625,120.45	689,637.32
10. Other adjustments	0.00	0.00
III. Net cash from operating expenses) (I±II)	9,741,033.29	5,497,367.76
B. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	431,341.47	184,530.33
1. Sale of intangible assets and tangible assets	431,341.47	184,530.33

2. Sale of real property investments and intangible assets	0.00	0.00
3. From financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– sale of financial assets	0.00	0.00
– dividend and profit sharing	0.00	0.00
– repayment of granted long-term loans	0.00	0.00
– interest	0.00	0.00
– other proceeds for financial assets	0.00	0.00
4. Other investment proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	11,962,728.33	3,199,874.48
1. Purchase of intangible assets and tangible fixed assets	11,962,728.33	3,199,874.48
2. Investments in real property and intangible assets	0.00	0.00
3. On financial assets, including:	0.00	0.00
a) in related entities	0.00	0.00
b) in other entities	0.00	0.00
– purchase of financial assets	0.00	0.00
– long-term loans granted	0.00	0.00
4. Other investment expenses	0.00	0.00
III. Net cash flow from investing activities) (I–II	-11,531,386.86	-3,015,344.15
C. Cash flow from financial activities		
I. Proceeds	3,819,529.32	1,427,909.09
1. Net proceeds from release of shares (issue of shares) and other capital financial instruments, and from capital contributions	0.00	0.00
2. Credits and loans	3,819,529.32	1,427,909.09
3. Issuance of debt securities	0.00	0.00
4. Other financial proceeds	0.00	0.00
II. Expenses	4,328,471.25	2,653,557.68
1. Purchase of own shares (stocks)	0.00	0.00
2. Dividend and other payments to shareholders	0.00	0.00
3. Other, than distributions to owners, due to distribution of profit	0.00	0.00
4. Repayment of credits and loans	1,720,002.33	0.00
5. Buyout of debt securities	0.00	0.00
6. Arising from other financial liabilities	0.00	0.00
7. Payments arising from financial lease agreements	2,149,549.77	1,248,111.18
8. Interest	437,504.56	615,325.50
9. Other financial expenses	21,414.59	790,121.00
III. Net cash flow from financial activities) (I–II	-508,941.93	-1,225,648.59
D. Total net cash flow) (A.III±B.III±C.III	-2,299,295.50	1,256,375.02
E. Change in cash on balance sheet:, w tym	-2,298,799.56	1,262,981.14
– change in cash due to exchange rates	495.94	6,606.12
F. Cash at the beginning of period	6,232,891.96	4,969,910.82
G. Cash at the end of period: (F±D), w tym	3,933,596.46	6,226,285.84
– restricted access	49,230.10	41,832.69

Additional information and clarifications:

Additional information and clarifications:

Description: [1. Wartości niematerialne i prawne](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [1.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [1.pdf](#)

Description: [2. Środki trwałe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [2.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [2.pdf](#)

Description: [3. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [3.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [3.pdf](#)

Description: [4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [4.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [4.pdf](#)

Description: [5. Zapasy](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [5.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [5.pdf](#)

Description: [6. Należności krótkoterminowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [6.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [6.pdf](#)

Description: [7. Krótkoterminowe aktywa finansowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [7.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [7.pdf](#)

Description: [8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe](#) [9. Kapitał podstawowy](#) [10. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [8-10.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [8-10.pdf](#)

Description: [11. Zysk \(strata\) netto](#) [12. Rezerwy na zobowiązania](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [11-12.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [11-12.pdf](#)

Description: [13. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty](#) [14. Zobowiązania krótkoterminowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [13-14.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [13-14.pdf](#)

Description: [15. Kredyty i pożyczki](#) [16. Inne zobowiązania finansowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [15-16.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [15-16.pdf](#)

Description: [17. Rozliczenia międzyokresowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [17.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [17.pdf](#)

Description: [18. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów](#) [19. Koszty według rodzaju](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [18-19.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [18-19.pdf](#)

Description: [20. Pozostałe przychody operacyjne](#) [21. Pozostałe koszty operacyjne](#) [22. Przychody finansowe](#) [23. Koszty finansowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [20-23.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [20-23.pdf](#)

Description: [24. Podatek dochodowy](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [24.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [24.pdf](#)

Description: [25. Instrumenty finansowe](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [25.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [25.pdf](#)

Description: [26. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym](#) [27. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających](#) [28. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [26-28.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [26-28.pdf](#)

Description: [29. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy](#) [30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin](#) [31. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad rachunkowości](#) [32. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym](#) [33. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych](#) [34. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane SF](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [29-34.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [29-34.pdf](#)

Description: [35. Kontynuacja działalności](#) [36. Inne istotne informacje](#)

Attached file:

Name of file with extension.: [35-36.pdf](#)

Binary content of the base64-encoded file: [35-36.pdf](#)

Settlement of the difference between the basis of income tax and the financial result (profit, loss) gross. Fill in only obligated entities:

	Current year	Previous year
	Total value	Total value
A. Gross profit (loss) for a given year	1,040,527.32	12,811,334.53
B. Tax-exempt income (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
C. Non-taxable revenue in the current year, including	694,250.53	344,252.02
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
D. Revenue subject to taxation in the current year, included in the accounting books of previous years, including	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
E. Expenses not allowable for tax purposes (permanent differences between profit / loss for accounting purposes and income / loss for tax purposes), including:	1,118,802.48	2,242,018.13
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
F. Not recognized as tax-deductible costs in current year:	123,040.02	885,683.27
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
G. Costs recognized as tax deductible costs in the current year and included in previous years' books, including:	581,129.86	436,173.78
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
H. Loss from previous years, including:	747,692.07	6,622,368.60
I. Other changes in tax basis, including:	0.00	0.00
Other (The possibility of providing joint differences with values lower than PLN 20 000)	0.00	0.00
J. Income tax basis	259,297.36	8,536,241.53
K. Income tax	49,266.00	1,621,885.00

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu			8 186 418,43	517 975,83	8 704 394,26
Zwiększenia			22 085,99	2 370 359,83	2 392 445,82
Przeniesienia			2 241 620,66	-2 241 620,66	0,00
Zmniejszenia			0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10 450 125,08</u>	<u>646 715,00</u>	<u>11 096 840,08</u>
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			2 774 884,12		2 774 884,12
Umorzenie za okres (zwiększenia)			683 420,03		683 420,03
Przeniesienia					
Zmniejszenia			0,00		0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>3 458 304,15</u>	<u>0,00</u>	<u>3 458 304,15</u>
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	5 411 534,31	517 975,83	5 929 510,14
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	6 991 820,93	646 715,00	7 638 535,93

2. Środki trwałe

2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	5 480 861,00	9 464 692,79	1 481 847,87	22 922 187,14	342 434,98	3 581 123,00	235 827,18	43 508 973,96
Zwiększenia	87 413,00	14 056,00	283 358,86	5 452 871,87	103 560,63	17 322 964,33	0,00	23 264 224,69
Przeniesienia	0,00	511 820,90	0,00	235 827,18	0,00	-511 820,90	-235 827,18	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	29 082,60	946 136,79	8 341,82	0,00	0,00	983 561,21
Wartość brutto na koniec okresu	<u>5 568 274,00</u>	<u>9 990 569,69</u>	<u>1 736 124,13</u>	<u>27 664 749,40</u>	<u>437 653,79</u>	<u>20 392 266,43</u>	<u>0,00</u>	<u>65 789 637,44</u>
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	644 322,19	2 966 499,04	915 652,10	14 882 816,61	308 546,54			19 717 836,48
Umorzenie za okres (zwiększenia)	63 649,49	553 124,12	283 031,04	2 423 729,08	96 442,30			3 419 976,03
Przeniesienia								0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	18 947,23	839 470,14	8 341,82			866 759,19
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	<u>707 971,68</u>	<u>3 519 623,16</u>	<u>1 179 735,91</u>	<u>16 467 075,55</u>	<u>396 647,02</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>22 271 053,32</u>
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
Zwiększenia								
Zmniejszenia								
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na początek okresu	4 836 538,81	6 498 193,75	566 195,77	8 039 370,53	33 888,44	3 581 123,00	235 827,18	23 791 137,48
Wartość netto na koniec okresu	4 860 302,32	6 470 946,53	556 388,22	11 197 673,85	41 006,77	20 392 266,43	0,00	43 518 584,12

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
łącznie, w tym:	<u>20 392 266,43</u>	<u>3 581 123,00</u>
- odsetki	22 874,83	0,00
- różnice kursowe	0,00	0,00
		0,00

82% wartości środków trwałych w budowie na dzień 31.12.2023r., to jest kwota 16 800 634,60pln, dotyczy rozpoczętej w 2023 roku inwestycji na terminalu w Radomsku. Inwestycja zgodnie z planami powinna zostać zakończona w 2024. Szacowany koszt całkowity inwestycji - 58 562 683zł.

2.3. Wartość gruntów, w tym użytkowanych wieczysto

	Grunty i prawo użytkowania wieczystego gruntu w Radomsku zł	Grunty i prawo użytkowania wieczystego gruntu w Zbąszynku zł	Razem
Wartość brutto na początek okresu	3 780 922,60	1 699 938,40	5 480 861,00
Zwiększenia	87 413,00	0,00	87 413,00
Przeniesienia	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	<u>3 868 335,60</u>	<u>1 699 938,40</u>	<u>5 568 274,00</u>
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	452 269,28	192 052,91	644 322,19
Amoryzacja za okres (zwiększenia)	42 400,26	21 249,23	63 649,49
Przeniesienia			
Zmniejszenia			
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	<u>494 669,54</u>	<u>213 302,14</u>	<u>707 971,68</u>
Wartość netto na początek okresu	<u>3 328 653,32</u>	<u>1 507 885,49</u>	<u>4 836 538,81</u>
Wartość netto na koniec okresu	<u>3 373 666,06</u>	<u>1 486 636,26</u>	<u>4 860 302,32</u>

3. Środki trwale i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa

	31 grudnia 2023 zł	31 grudnia 2022 zł
3.1. Bilansowe środki trwale i wartości niematerialne i prawne		
Własne	42 801 224,34	25 514 746,26
Używane na podstawie umowy	8 355 895,71	4 205 901,36
- najmu	0,00	0,00
- dzierżawy	0,00	0,00
- leasingu	8 355 895,71	4 205 901,36
- innej	0,00	0,00
Razem	<u>51 157 120,05</u>	<u>29 720 647,62</u>

3.2. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe

Przedmiot lub grupa przedmiotów leasingu	okres spłaty - wiekowanie		
	do roku	1-3 lat	powyżej 3 lat
Samochody osobowe	586 712,20	786 755,14	344 381,36
Naczepy podkontenerowe	208 506,70	70 529,45	0,00
Reachstackery	1 209 391,99	2 056 175,57	1 275 333,71
Samochody ciężarowe			
Razem	<u>2 004 610,89</u>	<u>2 913 460,16</u>	<u>1 619 715,07</u>

4. Należności długoterminowe i długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach

4.1. Należności długoterminowe

	31 grudnia 2023 zł	31 grudnia 2022 zł
Kaucje wynikające z umów długoterminowych oraz umów na czas nieokreślony	1 774 352,27	1 335 386,27
	<u>1 774 352,27</u>	<u>1 335 386,27</u>

4.2. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

4.2.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy

	31 grudnia 2023 zł	31 grudnia 2022 zł
Stan aktywów na początek okresu	<u>544 617,00</u>	<u>1 716 646,00</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	544 617,00	1 716 646,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	<u>54 159,00</u>	<u>252 399,00</u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	54 159,00	252 399,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	54 159,00	252 399,00
- w związku ze stratą podatkową		
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
Zmniejszenia	<u>394 460,00</u>	<u>1 424 428,00</u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	394 460,00	1 424 428,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	252 399,00	166 177,00
- w związku ze stratą podatkową	142 061,00	1 258 251,00
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
Stan aktywów na koniec okresu	<u>204 316,00</u>	<u>544 617,00</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	204 316,00	544 617,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

4.2.2. Strata podatkowa jako element aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

strata podatkowa za rok	kwota pozostała do rozliczenia na BZ	kwota rozliczona w roku obrotowym	termin wygaśnięcia prawa do odliczenia
2018	0,00	747 692,07	31.12.2023
	<u>0,00</u>	<u>747 692,07</u>	

4.2.3. Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2023 zł	31 grudnia 2022 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	90 198,39	0,00
- koszty związane z pozyskaniem finansowania	0,00	0,00
Razem	<u>90 198,39</u>	<u>0,00</u>

5. Zapasy

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Materiały:	99 144,23	176 956,75
- olej napędowy	39 925,59	62 706,75
- części zamienne do kalmarów	50 668,64	39 950,00
- opony	0,00	58 100,00
- płyty kontenerowe	8 550,00	16 200,00
Półprodukty i produkty w toku	1 348 730,46	643 294,28
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	22 429,44	14 441,42
Razem	<u>1 470 304,13</u>	<u>834 692,45</u>

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na dostawy	Razem
Stan odpisów na BO						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia, w tym z tytułu:						0,00
- wykorzystania						0,00
- rozwiązania						0,00
Stan odpisów na BZ	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

6. Należności krótkoterminowe

6.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
- Przetерminowane, w tym:		
do 1 miesiąca	0,00	0,00
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
powyżej 1 roku	0,00	0,00
- należności nieprzetерminowane	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	0,00	0,00

6.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
- Przetерminowane, w tym:		
do 1 miesiąca	4 652 535,95	7 915 475,88
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	4 494 630,38	5 853 498,52
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	185 869,19	1 509 348,03
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	2 259,50	469 644,62
powyżej 1 roku	-48 757,97	63 395,14
- należności nieprzetерminowane	18 534,85	19 589,57
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	20 648 173,48	19 869 217,74
Odpisy aktualizujące wartość należności	25 300 709,43	27 784 693,62
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	25 300 709,43	27 784 693,62

6.3. Należności z tytułu podatków

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Podatek od towarów i usług VAT	8 068 129,78	5 061 501,09
Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT)	752 961,00	0,00
	8 821 090,78	5 061 501,09

6.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	z tytułu dostaw i usług	z tytułu dostaw i usług
	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

6.5. Inne należności oraz należności dochodzone na drodze sądowej

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
od pozostałych jednostek, w tym:	108 675,11	24 196,70
<i>wpłacone kaucje</i>	20 000,00	10 000,00
<i>uznana reklamacja PKP</i>	0,00	0,00
<i>przyznane odszkodowania, kary i obciążenia umowne</i>	82 018,74	12 278,40
<i>rozrachunki z pracownikami</i>	6 656,37	1 918,30
dochodzone na drodze sądowej	373 057,51	43 470,00
Razem	481 732,62	67 666,70

7. Krótkoterminowe aktywa finansowe

7.1. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
Środki pieniężne w kasie	2 392,58	2 961,70
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	1 882 432,60	1 214 411,82
Lokaty do 3 miesięcy	2 049 267,22	5 015 518,44
Razem	3 934 092,40	6 232 891,96

Na saldo środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31.12.2023 składa się kwota środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku VAT w kwocie łącznej: 49 230,10 zł

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- prenumeraty	1 624,99	2 887,97
- ubezpieczenie OC spedytora, przewoźnika drogowego	97 742,83	97 742,83
- ubezpieczenia komunikacyjne	96 795,03	70 480,67
- ubezpieczenie mienia	77 047,21	57 372,39
- remonty okresowe kalmarów	210 022,35	544 891,40
- pozostałe	301 403,45	386 660,94
	784 635,86	1 160 036,20

9. Kapitał podstawowy

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	52 089 026,90	52 089 026,90
Zwiększenia z tytułu:		
- emisji akcji	0,00	0,00
- objęcie akcji w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:		
- umorzenie akcji własnych - wartość nominalna	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	52 089 026,90	52 089 026,90

Struktura akcjonariuszy:

	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji	% głosów
PICKHILL INVESTMENTS SP. Z O.O.	520 713 982	0,10	99,97%
SYNTAXIS II LUXEMBOURG CAPITAL S.A.R.L.	1 287	0,10	0,00%
AKCJE NA OKAZIČIELA	175 000	0,10	0,03%
	520 890 269	52 089 026,90	

10. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 01 stycznia 2023	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31 grudnia 2023
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	906 293,66	817 296,84	0,00	1 723 590,50
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych	26 280 428,20	0,00	9 398 913,69	16 881 514,51

11. Zysk (strata) netto

11.1. Podział zysku

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 proponowany zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 proponowany zł
Wypłata dywidendy	0,00	0,00
Odpis na kapitał zapasowy	52 984,43	817 296,84
Odpis na fundusze specjalne	0,00	0,00
Zysk nie podzielony	609 320,89	9 398 913,69
Strata	0,00	0,00
Zysk/strata netto	662 305,32	10 216 210,53

11.2. Pokrycie straty za rok obrotowy

0,00

12. Rezerwy na zobowiązania

12.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2023 zł	31 grudnia 2022 zł
Stan rezerwy na początek okresu	820 071,00	1 018 861,00
a) odniesionych na wynik finansowy	820 071,00	1 018 861,00
Zwiększenia	0,00	0,00
a) wpływające na wynik finansowy		
Zmniejszenia	11 345,00	198 790,00
a) wpływające na wynik finansowy	11 345,00	198 790,00
Stan rezerwy na koniec okresu	808 726,00	820 071,00
a) odniesionych na wynik finansowy	808 726,00	820 071,00

12.2. Zmiana stanu pozostałych rezerw

Rezerwy długoterminowe - nie wystąpiły

Rezerwy krótkoterminowe z tytułu niezamkniętych zleceń oraz kosztów zarządu

	31 grudnia 2023 zł	31 grudnia 2022 zł
Stan na początek okresu	366 305,29	139 709,05
Rozwiązanie/wykorzystanie rezerw razem, w tym:	366 305,29	139 709,05
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	20 500,00	20 500,00
- rezerwa na koszty transportowe (drogowe i kolejowe) (KT)	304 980,71	11 899,31
- inne (handling, detention, opłaty manipulacyjne DCT, ruchy i ważenia) (KS)	40 824,58	107 309,74
Pozostawienie rezerw ubiegłego roku do zrealizowania	0,00	0,00
Zwiększenia razem, w tym:	402 670,95	366 305,29
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	21 151,26	20 500,00
- rezerwa na koszty transportowe (drogowe i kolejowe) (KT)	334 420,24	304 980,71
- handling, detention, opłaty manipulacyjne DCT, ruchy i ważenia) (KS)	47 099,45	40 824,58
Stan na koniec okresu	402 670,95	366 305,29

13. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

13.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00
powyżej 3 do 5 lat	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

13.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
- kredyt inwestycyjny	3 819 529,32	0,00
- leasing finansowy	4 533 175,24	2 192 300,50
- pożyczka Syntaxis ze skapitalizowanymi odsetkami	5 120 698,99	5 334 197,71
- pożyczka ATC	790 304,17	790 304,17
Razem	14 263 707,72	8 316 802,38

14. Zobowiązania krótkoterminowe

14.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według przeterminowania liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
do 1 miesiąca, w tym:	0,00	0,00
- przeterminowane	0,00	0,00
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	3 256,44
	0,00	3 256,44

14.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według przeterminowania liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
w terminie	19 120 076,90	16 538 756,30
przeterminowane, w tym:	2 864 722,50	1 459 189,93
do 1 miesiąca	2 694 399,74	1 299 121,16
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	160 544,87	19 591,09
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	9 470,21	59 431,30
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	307,53	7 361,03
powyżej 1 roku	0,15	73 685,35
	21 984 799,40	17 997 946,23

14.3. Zaliczki otrzymane na dostawy

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Kontrahent N'UNIT LLC, rozliczenie zaliczki w 01.2024	93 378,52	0,00
	93 378,52	0,00

14.4. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych (CIT-10Z podatek u źródła)	2 357,00	24 674,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	678 213,00	384 401,00
Ubezpieczenia społeczne	1 241 243,38	1 196 724,71
PFRON	10 367,00	7 584,00
Pozostałe	5 183,00	6 770,00
	1 937 363,38	1 620 153,71

14.5. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
hipoteka łączna na gruncie w Zbąszynku i Radomsku	75 337 652,00	9 750 000,00
hipoteka na gruncie w Zbąszynku	0,00	3 000 000,00
Razem	75 337 652,00 zł	12 750 000,00 zł

14.6. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje, poręczenia

Rodzaj zobowiązania	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
Weksel in blanco do umowy o limit wierzytelności z BNP Paribas Bank Polska S.A. nr CRD/L/54529/19	-	Weksel własny in blanco zabezpieczający wierzytelności wynikające z umowy
Gwarancja bankowa udzielona przez BNP Paribas Bank Polska S.A. do umowy CRD/L/54529/19	-	3 500 000,00
Weksel in blanco do umowy faktoringowej BNP Paribas CRD/F/50815/17	-	Weksel własny in blanco zabezpieczający wierzytelności wynikające z umowy
Weksel in blanco do umowy faktoringowej 24/2020 ING Bank Śląski S.A.	Weksel własny in blanco zabezpieczający wierzytelności wynikające z umowy	Weksel własny in blanco zabezpieczający wierzytelności wynikające z umowy
Weksle in blanco do aktywnych umów leasingowych	Weksle własne in blanco zabezpieczający wierzytelności wynikające z umowy	Weksle własne in blanco zabezpieczający wierzytelności wynikające z umowy
Warranty subskrypcyjne serii J,K, L, M, G, F, I, H	Pierwszeństwo subskrybowania przyszłych 114 341 770 akcji Spółki, wartość nominalna jednej akcji 0,10zł.	Pierwszeństwo subskrybowania przyszłych 114 341 770 akcji Spółki, wartość nominalna jednej akcji 0,10zł.

15. Kredyty i pożyczki

15.1. Kredyty bankowe

nazwa	rodzaj kredytu	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.		oprocentowanie (%)	rodzaj zabezpieczenia
		stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ		
BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	0,00	0,00	1 432 803,95	0,00		
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	0,00	0,00	0,00	0,00	WIBOR 1M + 1,3 p.p.	hipoteka umowna łączna do kwoty 75 337 652 pln na nieruchomościach w Radomsku i Zbąszynku oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	kredyt inwestycyjny	0,00	3 819 529,32	0,00	0,00	WIBOR 3M + 1,5 p.p.	hipoteka umowna łączna do kwoty 75 337 652 pln na nieruchomościach w Radomsku i Zbąszynku oraz oświadczenie o poddaniu się egzekucji
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	zadłużenie na kartach kredytowych	0,00	0,00	641,64	0,00		
Razem		0,00	3 819 529,32	1 433 445,59	0,00		

15.2. Pożyczki

nazwa	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.		
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ	
Syntaxis, w tym:	5 334 197,71	5 120 698,99	73 301,40	70 367,55	
-kapitał	5 334 197,71	5 120 698,99	0,00	0,00	
-odsetki	0,00	0,00	73 301,40	70 367,55	
ATC, w tym:	790 304,17	790 304,17	0,00	0,00	
-kapitał	0,00	0,00	0,00	0,00	
-odsetki	790 304,17	790 304,17	0,00	0,00	
Razem		6 124 501,88	5 911 003,16	73 301,40	70 367,55

Pożyczki zostały udzielone przez SYNTAXIS II LUXEMBOURG CAPITAL S.A.R.L. - akcjonariusza Spółki Loconi Intermodal SA, oraz przez ATC Cargo SA - udziałowca Spółki Pickhill Investments Sp. z o.o. - głównego akcjonariusza Spółki Loconi Intermodal SA.

16. Inne zobowiązania finansowe

16.1. Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Rodzaj zobowiązania finansowego	długoterminowe		krótkoterminowe	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
zobowiązania z tytułu rat kapitałowych umów leasingowych	2 192 300,50	4 533 175,24	1 186 566,34	2 004 610,89
Razem	2 192 300,50	4 533 175,24	1 186 566,34	2 004 610,89

16.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych

wielkość bieżących opłat leasingowych	płatne w terminie			
	do 1 roku	1 - 3	3 - 5	razem
	2 004 610,89	2 913 460,17	1 619 715,07	6 537 786,13

16.3. Faktoring

zobowiązania z tytułu faktoringu w BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A. zobowiązania z tytułu faktoringu w ING Bank Śląski S.A.	stan na BO	stan na BZ
		1 158 385,01
	1 822 192,10	3 342 475,68
Razem	2 980 577,11	3 342 475,68

16.4. Zobowiązania pozostałe

Rodzaj zobowiązania	długoterminowe		krótkoterminowe	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	969 813,23	1 025 117,87
inne zobowiązania - wobec jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	42 408,80	10 491 543,26
<i>zobowiązania wobec pracowników inne niż z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21 449,65</i>	<i>17 611,14</i>
<i>zobowiązania wobec komorników</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6 023,64</i>	<i>12 118,11</i>
<i>zobowiązania wobec PPK</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>14 935,51</i>	<i>28 118,11</i>
<i>zobowiązania inwestycyjne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>10 369 459,98</i>
<i>pozostałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>64 235,92</i>
<i>fundusze specjalne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
inne zobowiązania - wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	1 012 222,03	11 516 661,13

17. Rozliczenia międzyokresowe

17.1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Razem	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

17.2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2023	31 grudnia 2022
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	382,50	382,50
	<u>382,50</u>	<u>382,50</u>
Razem	<u>382,50</u>	<u>382,50</u>

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

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł
Sprzedaż krajowa:	116 321 177,03	126 842 817,03
<i>-w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>9 090,00</i>	<i>9 090,00</i>
Produkty (wg grup produktów)	116 321 177,03	126 842 817,03
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>	<i>9 090,00</i>	<i>9 090,00</i>
a) wyroby gotowe, półprodukty		
b) usługi	116 321 177,03	126 842 817,03
c) inne		
Towary (wg grup towarowych)		
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Materiały		
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Sprzedaż poza krajem:	95 297 038,89	85 780 639,89
<i>-w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Produkty (wg grup produktów)	95 297 038,89	85 780 639,89
<i>-w tym od jednostek powiązanych</i>		
a) wyroby gotowe, półprodukty		
b) usługi	95 297 038,89	85 780 639,89
c) inne		
Towary (wg grup towarowych)		
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Materiały		
<i>-w tym do jednostek powiązanych</i>		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	211 618 215,92	212 623 456,92

19. Koszty według rodzaju i koszty w układzie kalkulacyjnym

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł
Amortyzacja	4 103 396,06	3 749 477,81
Zużycie materiałów i energii	3 796 810,83	5 075 937,04
Usługi obce	177 555 300,33	169 332 853,34
Podatki i opłaty	601 624,92	543 429,98
Wynagrodzenia	18 399 723,06	15 235 422,19
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 377 444,95	3 683 017,16
Pozostałe koszty rodzajowe	1 089 254,38	858 267,62
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	209 923 554,53	198 478 405,14
Zmiana stanu produktów		
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:		
- środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby		
Koszt własny produkcji sprzedanej, w tym	209 923 554,53	198 478 405,14
koszty sprzedaży		
koszty ogólnego zarządu	41 952 217,01	36 105 423,35
koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	167 971 337,52	162 372 981,79
<i>-od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

20. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł
Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	324 674,82	0,00
Umorzone i przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
Odszkodowania, kary i grzywny, uznane reklamacje	90 651,63	120 338,69
Szkoda całkowita przedmiotu leasingu - otrzymane odszkodowanie	0,00	274 580,05
Szkoda całkowita przedmiotu leasingu - odpisanie zobowiązania z tytułu zakończenia umowy	0,00	313 896,72
Środki uzyskane z UM na pomoc Ukrainie	108 960,00	25 680,00
Noty obciążeniowe	93 464,40	7 564,50
Ujawnione środki trwałe - amortyzacja jednorazowa	0,00	8 210,00
Zwroty kosztów sądowych, nadpłaty ZUS, odszkodowania - dotyczące lat ubiegłych	8 728,83	0,00
Pozostałe	4 225,67	2 233,69
	630 705,35	752 503,65

21. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	259 527,68
Szkoda całkowita przedmiotu leasingu - odszkodowanie za zakończenie umowy	0,00	292 297,24
Rozbiórka budynku terminal Zbąszynek	0,00	19 000,00
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	9 890,50	22 267,22
Odszkodowania, kary i grzywny, uznane reklamacje	0,00	47 689,91
Koszty zlikwidowane z polisy działalności	10 858,10	28 581,19
Darowizny przekazane	18 500,00	2 500,00
Pomoc Ukrainie	215 702,91	118 113,35
Naprawy powypadkowe	77 801,61	14 287,53
Koszty przeniesione na kontrahentów notami obciążeniowymi	91 492,76	0,00
Korekta odliczenia VAT lat ubiegłych	0,00	9 205,00
Błędy amortyzacji lat 2018-2021	0,00	139 086,95
Różnice inwentaryzacyjne stanu paliwa	11 216,19	30 121,56
Pozostałe	2 334,85	3 215,48
	437 796,92	985 893,11

Spadek w roku bieżącym pozostałych kosztów operacyjnych w stosunku do roku poprzedzającego wynika z rozliczenia w roku 2022 przedterminowego zakończenia umowy leasingowej, której przedmiot uległ szkodzie całkowitej.

22. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023	12 miesięcy do 31 grudnia 2022
	zł	zł
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Odsetki, w tym	74 762,28	27 155,72
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
b) odsetki uzyskane pozostałe	74 762,28	27 155,72
Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
Dodatnie różnice kursowe	406 494,76	44 853,05
Rozwiązane rezerwy	0,00	0,00
Sprzedaż wierzytelności	0,00	0,00
Pozostałe	0,06	13,75
	481 257,10	72 022,52

23. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023	12 miesięcy do 31 grudnia 2022
	zł	zł
Odsetki, w tym	931 777,31	818 424,75
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) odsetki od kredytów	61 590,03	95 537,83
b) odsetki od pożyczek	469 687,95	472 983,86
c) odsetki od leasingu	377 131,20	231 643,97
d) pozostałe odsetki	23 368,13	18 259,09
Koszty faktoringu	371 858,95	329 023,89
Ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
Pozostałe	24 663,34	24 901,67
	1 328 299,60	1 172 350,31

24. Podatek dochodowy

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

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023	12 miesięcy do 31 grudnia 2022
	zł	zł
Zysk/Strata brutto	1 040 527,32	12 811 334,53
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	694 250,53	344 252,02
- dodatnie różnice kursowe	585 290,50	0,00
- inne przychody NPP	108 960,03	344 252,02
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 241 842,50	3 127 701,40
- amortyzacja środków trwałych	2 308 501,82	2 407 019,71
- raty leasingu finansowego bilansowo, operacyjnego podatkowo	-2 071 438,97	-1 150 576,33
- wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych oraz ZUS pracodawcy	13 551,17	505 060,44
- naliczone odsetki od nieterminowych płatności	398,64	2 407,02
- naliczone odsetki od pożyczek	70 367,55	73 301,40
- reprezentacja	107 883,43	118 093,10
- PFRON	111 897,00	97 376,00
- likwidacje środków trwałych w leasingach operacyjnych podatkowo	106 666,65	383 242,76
- darowizny	18 500,00	4 558,95
- pomoc obywatelom Ukrainy	215 702,91	118 113,35
- ujemne różnice kursowe	0,00	77 957,17
- rezerwy roku bieżącego minus rozwiązanie rezerw roku ubiegłego	36 365,66	226 596,24
- wydatki związane z samochodami osobowymi (ograniczenia KUP i VAT)	197 025,62	132 516,87
- spisane przedawnione wierzytelności, w tym sprzedane	9 800,36	20 165,85
- koszty lat ubiegłych	700,00	29 137,03
- diety z tytułu podróży służbowych wypłacone w kolejnym roku	0,00	361,00
- pozostałe NKUP	115 920,66	82 370,84
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	581 129,86	436 173,78
- wynagrodzenia z umów cywilnoprawnych oraz ZUS pracodawcy (podatkowo w dniu wypłaty/zapłaty)	505 060,44	366 854,26
- odsetki Syntaxis naliczone w roku ubiegłym, zapłacone w bieżącym	73 301,40	69 305,71
- inne	2 768,02	13,81
Dochód do opodatkowania	1 006 989,43	15 158 610,13
Odliczenia od dochodu:		
Straty z lat ubiegłych	-747 692,07	-6 622 368,60
Darowizny	-	-
Odliczenia razem	-747 692,07	-6 622 368,60
Podstawa opodatkowania	259 297,36	8 536 241,53
Podatek dochodowy (19%)	49 266,00	1 621 885,00
Zmiana stanu aktywów i rezerw na pod. odroczoney	328 956,00	973 239,00
Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
Zysk/strata netto	662 305,32	10 216 210,53

25. Instrumenty finansowe

Nie dotyczy.

26. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 przeciętna liczba zatrudn.	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 przeciętna liczba zatrudn.
pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	28	27
pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	126	110
Ogółem	154	137

27. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających

	12 miesięcy do 31 grudnia 2023 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2022 zł
Wynagrodzenia członków zarządu	3 118 898,56	2 012 809,02
	3 118 898,56	2 012 809,02

28. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących

W minionym okresie Spółka nie udzieliła pożyczek, kredytów, zaliczek i świadczeń o podobnym charakterze członkom zarządu, członkom organów nadzorujących lub osobom administrującym.

29. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy

Do wyceny na dzień bilansowy należności, zobowiązań oraz środków pieniężnych w walutach obcych przyjęto kurs EUR 4,3480 oraz USD 3,9350 na podstawie tabeli średnich kursów NBP 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023.

30. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wyплаcone lub należne za rok obrotowy	kwota
a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	46 000,00

31. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

Zasady polityki rachunkowości nie uległy zmianie w roku obrotowym 2023.

32. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym

Początek roku 2024 tak na rynku przewozów kontenerowych jak i na rynku intermodalnym był bardzo dobry i kontynuował trend, który widać było już w 4 kwartale 2023 roku. Miało to znaczący wpływ na polepszenie wyników, w szczególności marży prowadzonej działalności w Spółce. Istotnym wydarzeniem było kontynuowanie prac nad pozyskaniem Inwestora, partnera strategicznego, który przyczyniłby się do rozwoju Spółki w długiej perspektywie. Aktualnie Akcjonariusze i Zarząd Spółki prowadzą zaawansowane rozmowy w celu finalizacji transakcji. Ponadto Spółka kontynuuje inwestycję w Radomsku rozbudowy i modernizacji terminala. Terminy realizacji inwestycji wydają się być niezagrażone.

33. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

34. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Loconi Intermodal SA jest spółką zależną w grupie Pickhill Investments. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe metodą pełną jest sporządzane przed podmiot dominujący - spółkę Pickhill Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni, ul. Łużycka 8A.

35. Istotne zdarzenia w trakcie roku i kontynuacja działalności

Rok 2023 przyniósł znaczące osłabienie gospodarcze w Europie i w Polsce, co spowodowało spadek wolumenu przewozowych ładunków importowanych do Polski oraz eksportowanych z Polski. Importerzy i eksporterzy obniżyli swoje prognozy oraz bieżące zapotrzebowania na transport średnio o 20-30%.

Ponadto istotne negatywny wpływ na działalność Spółki miał utrzymujący się wysoki wskaźnik inflacji i wysokie stopy procentowe, które przełożyły się na znaczący wzrost kosztów stałych, w szczególności kosztów wynagrodzeń.

Kolejnym silnie niesprzyjającym czynnikiem dla działalności operatorów intermodalnych w Polsce była kongestia operacyjna na głównym polskim terminalu kontenerowym Baltic Hub. Terminal ten jest głównym punktem odbioru ładunków dla Spółki (ok 70% aktualnie obsługiwanych zleceń to zlecenia wywozu lub przywozu kontenerów z/na terminal Baltic Hub). Kongestia trwała ponad 4 miesiące od lipca do listopada 2023 i powodowała istotne opóźnienia pociągów intermodalnych sięgające 7 dni, ograniczenie liczby zleceń realizowanych przez Spółkę w tym okresie oraz nadzwyczajne koszty operacyjne.

Z kolei Agresja Federacji Rosyjskiej w Ukrainie przyniosła zmiany na rynku usług transportowych, w szczególności w zakresie wahań cen paliw. W roku 2023 Spółka utrzymała, wprowadzony w 2022 r. wyodrębniony dodatek paliwowy oraz dodatek energetyczny, kompensujący zwiększone koszty cen paliw lub ich wahania. Równocześnie Spółka odnotowała znaczący wzrost kosztów energii, zarówno w zakresie kosztów operacyjnych (kosztów kolejowych) oraz kosztów energii wykorzystywanej w działalności terminalowej.

Pomimo trudnej sytuacji, Spółka utrzymała dotychczasową siatkę połączeń kolejowych, ciągłość działalności, jak również uruchomiła nowe połączenia. W 2023 roku Spółka w dalszym ciągu prowadziła działania związane ze skalowaniem działalności, podnoszeniem rentowności, informatyzacją i automatyzacją kluczowych procesów biznesowych.

Istotnym zdarzeniem dla Spółki było uzyskanie decyzji w przedmiocie pozwolenia na budowę oraz pozyskała finansowanie na projekt rozbudowy terminalu intermodalnego w Radomsku. Prace budowlane w Radomsku rozpoczęły się w lipcu roku 2023 i trwają do teraz. Planowany termin zakończenia inwestycji i odbioru prac to wrzesień 2024r.

W chwili obecnej Zarząd nie widzi istotnej niepewności co do kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

36. Inne istotne informacje

Nie wystąpiły żadne istotne informacje, które nie byłyby ujawnione w sprawozdaniu finansowym, a które mogłyby mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy LOCONI INTERMODAL S.A.

Gdynia, 21 czerwca 2024