

Raport kwartalny ATC Cargo S.A. za III kwartał 2023 roku



Spis treści

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za III kwartał 2023 roku – wprowadzenie	3
1.1. Władze Spółki ATC Cargo S.A. – Zarząd i Rada Nadzorcza	5
1.2. Struktura akcjonariatu	5
1.3. Grupa Kapitałowa.....	6
Jednostka stowarzyszona	6
Informacja o przyczynach niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego	6
1.4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	6
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	6
2.1. Informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.	9
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	10
4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i osiągnięte wyniki w III kwartale 2023 roku	17
4.1. Ilość TEU.....	17
4.2. Przychody ze sprzedaży usług.....	17
4.3. Zysk netto.....	17
4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w III kwartale 2023 roku.....	
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2023 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2023 roku	18
6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu	18
7. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie, jeżeli Emitent w okresie objętym raportem podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności taką aktywność.	18
8. Najważniejsze cele Spółki w roku 2023	18

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za III kwartał 2023 roku – wprowadzenie

Firma:	ATC Cargo S.A.
Siedziba:	Gdynia
Adres:	ul. Partyzantów 46, 81-423 Gdynia
Telefon:	+48 58 621 39 41
Faks:	+48 58 621 39 69
Adres poczty elektronicznej:	inwestorzy@atc-cargo.pl
Strona internetowa:	www.atc-cargo.pl
NIP:	958-153-10-10
Regon:	220262540
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data rejestracji:	14 kwietnia 2008 roku
Numer KRS:	0000303741

Spółka ATC Cargo S.A. jest operatorem logistycznym oferującym kompleksowe rozwiązania z zakresu zarządzania łańcuchem dostaw dostosowane do zindywidualizowanych potrzeb klientów. Spółka oferuje m.in. usługi spedycji, transportu, załadunku, rozładunku, obsługi celnej, wykonywania wymaganych badań, uzyskiwania stosownych certyfikatów, usługi logistyki magazynowej i kontraktowej oraz obsługi portowej. Spółka oferuje również usługi organizacji transportu morskiego, lotniczego, drogowego (w tym w zakresie transportu pełnokontenerowego jak i FTL), kolejowego oraz z zastosowaniem rozwiązań intermodalnych.

Istota usługi spedycyjnej oferowanej przez ATC Cargo S.A. polega na organizacji załadunku/rozładunku, negocjowaniu stawek w imieniu klienta, zapewnieniu transportu oraz pełnej obsłudze formalnej (celna, ubezpieczeniowa) związanej z przewozem ładunku. Dodatkowo ATC Cargo S.A. oferuje także usługi z zakresu logistyki magazynowej i kontraktowej. W toku wykonywanych usług Spółka nadzoruje transport ładunku oraz wszelkie czynności z nim związane bądź zlecone dodatkowo przez klienta podczas całego procesu realizacji usługi oraz rozwiązuje ewentualne problemy, mogące pojawić się w trakcie jego przebiegu.

Zakres działalności ATC Cargo S.A. i wolumen obsługiwanych ładunków czynią zeń jednego z liderów branży TSL. Pozycję ATC Cargo S.A. umacnia także doświadczenie w obsłudze i współpracy z dużymi organizacjami międzynarodowymi, co znajduje również odzwierciedlenie w strukturze klientów Spółki. ATC Cargo S.A. specjalizuje się w wykorzystywaniu różnorodnych rozwiązań i środków transportu dostosowanych do potrzeb klienta. W efekcie pozwala to oferować klientom sprawdzone i kompleksowe usługi, jak również projektować i stosować nowe rozwiązania dopasowane do wymagań i profilu działalności klienta.

ATC Cargo S.A. posiada biura w Zielonej Górze, Łodzi, Radomsku, Małaszewiczach, Wrocławiu, Warszawie, Kuźnicy, Siemianówce, Dorohusku oraz w Medyce.

Spółka posiada także rozbudowaną sieć agentów w Azji.

Spółka ATC Cargo S.A. została założona w 2006 roku, a od 2010 roku jej akcje są notowane w alternatywnym systemie obrotu New Connect.

ATC Cargo S.A. realizuje ideę biznesu odpowiedzialnego społecznie uwzględniając przepisy prawa, normy etyczne, a także interes społeczny. W swej codziennej działalności biznesowej Emitent dba o wysokie standardy i harmonię funkcjonowania w otoczeniu.

Emitenta cechuje dbałość o relacje z pracownikami oraz budowanie i tworzenie przyjaznego środowiska pracy poprzez oferowanie pracownikom dodatkowych benefitów i udogodnień, dzięki czemu Spółka posiada stabilne grono pracowników. Od wielu lat ATC Cargo S.A. realizuje program „Mama i Tata w pracy”, który ułatwia młodym rodzicom odnalezienie się w nowej dla nich sytuacji życiowej oraz połączenie obowiązków rodzinnych i zawodowych, między innymi poprzez elastyczny czas pracy, karty podarunkowe, dodatkowe dni urlopu czy rozbudowane ubezpieczenie medyczne. W ramach pakietu świadczeń socjalnych, Spółka oferuje również pracownikom możliwość objęcia ubezpieczeniem grupowym oraz prywatną opieką medyczną.

1.1. Władze Spółki ATC Cargo S.A. – Zarząd i Rada Nadzorcza

Organem zarządzającym Spółki ATC Cargo S.A. jest Zarząd. Na dzień publikacji niniejszego raportu Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. jest trzyosobowy:

- Pan Marcin Norbert Karczewski – Prezes Zarządu,
- Pan Wiktor Radosław Bąk – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Michał Zbigniew Kierśnikiewicz – Członek Zarządu

Organem nadzorczym Spółki jest Rada Nadzorcza. Na dzień publikacji niniejszego raportu w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Leszek Józefowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Wiktoria Krystyna Bąk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marcin Szymański – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wanda Laskowska – Członek Rady Nadzorczej

1.2. **Struktura akcjonariatu** – na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariatu ATC Cargo S.A. (z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu) przedstawia się jak niżej:

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów na WZ	Procent głosów na WZ
Wiktor Bąk	A - akcje imienne	1 250 000	18,85 %	2 500 000	25,96 %
Marcin Karczewski	A - akcje imienne	500 000	7,54 %	1 000 000	10,38 %
	akcje na okaziciela	241 946	3,65 %	241 946	2,51 %
WBW Invest Ignasiak, Szczegodziński S.K.A. */**	A - akcje imienne	1 250 000	18,85 %	2 500 000	25,96%
	akcje na okaziciela	801 898	12,09 %	801 898	8,32 %
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjny PZU S.A.	akcje na okaziciela	861 607	13%	861 607	8,95%
Worldwide Overseas Holdings Pte. Ltd.	akcje na okaziciela	500 000	7,54 %	500 000	5,19%
Pozostali	akcje serii B, C, D, E, F - na okaziciela	1 225 485	18,48%	1 225 485	12,73%
Razem	A B C D E F	6 630 936	100 %	9 630 936	100 %

* Przed zmianą formy prawnej akcjonariusz funkcjonował pod nazwą WBW Invest Sp. z o.o. ** Zgodnie z zawiadomieniami z dnia 22 grudnia 2022 roku, opublikowanymi w raportach bieżących ESPI nr 16/2022 i 17/2022, akcje należące do tego akcjonariusza są posiadane pośrednio przez Członków Porozumienia z dnia 21 maja 2021 roku - Arkadiusza Ignasiaka, Piotra Ignasiaka i Jacka Szczegodzińskiego

1.3. Grupa Kapitałowa i jednostka stowarzyszona

ATC Cargo S.A. nie posiada spółek zależnych.

Jednostka stowarzyszona

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 30 września 2023 roku, ATC Cargo S.A. posiadała jednostkę stowarzyszoną **Pickhill Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni (Polska)**. Spółka prowadzi działalność w zakresie pozostałego doradztwa w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania. Emitent jest w posiadaniu 13 625 udziałów tej spółki, o łącznej wartości nominalnej 681.250,00 złotych, co stanowi 40,02 % w jej kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów.

Informacja o przyczynach niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego

ATC Cargo S.A. nie posiada spółek zależnych.

1.4. Informacje dotyczące ilości zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Emitent wskazuje, iż na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 30 września 2023 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 160.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym. 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

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 odpowiadające postępowi techniczno-ekonomicznemu. Dla samochodów osobowych, będących przedmiotem leasingu operacyjnego i finansowego, stosowana jest stawka w wysokości 20% i 30%.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 2 000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- | | | |
|---|---|----------------------------|
| 1) Dla wartości niematerialnych i prawnych: | | |
| inne wartości niematerialne i prawne | – | 20%, 50%, 100%, |
| wartość firmy | – | 10%. |
| 2) Dla środków trwałych: | | |
| grunty | – | nie podlegają amortyzacji, |

urządzenia techniczne i maszyny	–	10%, 14%, 30%, 100%,
środki transportu	–	14%, 20%, 30%.
pozostałe środki trwałe	–	20%, 100%.

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega aktualizacji wyceny.

b) Inwestycje krótkoterminowe, w tym:

– **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średnich kursów NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu środków, zaś rozchód walut wycenia się wg metody FIFO (pierwsze przyszło pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (Tabela kursów średnich nr 189/A/NBP/2023 z dnia 2023-09-29). Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

c) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów obejmują głównie usługi spedycyjne będące w toku, które zostały wycenione według ceny zakupu. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika. Nie zaszyły przesłanki dokonywania odpisów aktualizujących na usługi w toku.

d) 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 w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy średnim kursem NBP na ten dzień, a średnim kursem NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień 30 września 2023 roku należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące są tworzone na wszystkie należności zagrożone zapłatą na podstawie oszacowanego ryzyka braku spłaty przez kontrahenta.

e) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

f) Rezerwy na zobowiązania

Utworzone zostały rezerwy na różnice pomiędzy kosztem planowanym, a rzeczywistym dotyczącym niezakończonych zleceń spedycyjnych oraz rezerwa na odroczony podatek dochodowy.

g) 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:

opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, gwarancje, ubezpieczenia związane z prowadzoną przez Emitenta działalnością gospodarczą.

h) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku przychodów, które powstały w innym okresie niż okres, którego dotyczą, Spółka dokonuje rozliczania w czasie tych przychodów w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

i) **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 przejściowymi, 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%.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

j) **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.

k) **Przychodem ze sprzedaży produktów**, tj. usług, jest kwota należna z tego tytułu od zleceniodawcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. W przypadku Spółki do najistotniejszych przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przychody ze spedycji kontenerowej.

l) **Koszty sprzedanych usług** są to koszty wytworzenia tych usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

m) **Pozostałe przychody i koszty operacyjne** są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością, wpływające na wynik finansowy.

n) **Przychody finansowe** są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

o) **Leasing**

ATC Cargo S.A. posiada czynne umowy leasingowe (jest to leasing operacyjny i finansowy). Wszystkie umowy leasingu operacyjnego spełniają warunki wymienione w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 2009 roku o rachunkowości. Stąd dokonano ich przekształcenia na warunki leasingu kapitałowego.

2.1. Informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 30 września 2023 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		30.09.2023	31.12.2022
		w złotych	w złotych
A.	Aktywa trwałe	17 367 475,57	17 955 691,40
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 500 987,01	3 884 824,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	9 154,74	36 618,83
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 491 832,27	3 725 255,97
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	122 950,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 538 611,11	2 830 978,53
1.	Środki trwałe	3 538 611,11	2 830 978,53
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	9 859 247,45	10 251 010,07
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 859 247,45	10 251 010,07
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	468 630,00	988 878,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	468 630,00	988 878,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	86 361 236,74	105 500 037,71
I.	Zapasy	5 938 203,01	5 273 629,29
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	5 535 228,82	5 057 872,81
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	313 290,38	63 186,51
5.	Zaliczki na dostawy	89 683,81	152 569,97
II.	Należności krótkoterminowe	45 713 017,34	46 801 762,05
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	45 713 017,34	46 801 762,05
III.	Inwestycje krótkoterminowe	34 031 193,19	52 912 132,54
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	34 031 193,19	52 912 132,54
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	678 823,20	512 513,83
Aktywa razem		103 728 712,31	123 455 729,11

BILANS - PASYWA		30.09.2023	31.12.2022
		w złotych	w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	60 863 783,53	72 239 198,71
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 875 014,05	24 875 014,05
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 594 000,00	8 594 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	26 808 283,06	20 591 798,57
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	26 808 283,06	20 591 798,57
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	8 517 392,82	26 109 292,49
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 864 928,78	51 216 530,40
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 525 706,84	5 527 759,57
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	563 639,00	590 906,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	3 962 067,84	4 936 853,57
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 136 558,18	420 326,78
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 136 558,18	420 326,78
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	35 808 669,16	43 515 993,76
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	35 545 759,81	43 429 611,00
4.	Fundusze specjalne	262 909,35	86 382,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 393 994,60	1 752 450,29
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 393 994,60	1 752 450,29
Pasywa razem		103 728 712,31	123 455 729,11

LP.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III kwartał 2023 r.	01.01-30.09.2023	III kwartał 2022 r.	01.01-30.09.2022
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	78 005 688,51	240 688 809,36	135 030 736,38	387 814 037,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	78 005 688,51	240 688 809,36	135 030 736,38	387 814 037,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	65 477 587,48	199 281 192,11	118 215 176,91	343 721 701,79
-	jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	65 477 587,48	199 281 192,11	118 215 176,91	343 721 701,79
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	12 528 101,03	41 407 617,25	16 815 559,47	44 092 335,21
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	10 885 359,84	30 555 959,92	8 065 512,76	25 069 706,82
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 642 741,19	10 851 657,33	8 750 046,71	19 022 628,39
G.	Pozostałe przychody operacyjne	66 220,72	264 488,95	303 950,50	761 062,97
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	203,25	1 513,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 682,79	40 285,24	45 916,86	70 841,55
IV.	Inne przychody operacyjne	41 334,68	222 690,71	258 033,64	690 221,42
H.	Pozostałe koszty operacyjne	223 327,90	292 379,51	273 440,85	699 356,59
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	-609,75	32 058,45
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	144 110,46	144 110,46	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	79 217,44	148 269,05	274 050,60	667 298,14
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 485 634,01	10 823 766,77	8 780 556,36	19 084 334,77

J.	Przychody finansowe	813 055,58	805 218,29	1 272 792,09	708 709,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	153 929,82	516 686,03	98 828,65	178 746,75
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	659 125,76	288 532,26	1 173 963,44	529 962,71
K.	Koszty finansowe	133 633,39	822 415,24	61 354,68	252 949,76
I.	Odsetki, w tym:	133 633,39	354 174,60	61 354,68	252 949,76
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	468 240,64	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 165 056,20	10 806 569,82	9 991 993,77	19 540 094,47
M.	Podatek dochodowy	468 392,00	2 289 177,00	1 857 885,00	3 884 927,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (I-M-N)	1 696 664,20	8 517 392,82	8 134 108,77	15 655 167,47

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III kwartał 2023	01.01-30.09.2023	01.01-30.09.2022	III kwartał 2022
	zł	zł	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	49 904 020,08	72 239 198,71	46 129 906,22	49 904 020,08
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	49 904 020,08	72 239 198,71	46 129 906,22	49 904 020,08
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	663 093,60	663 093,60	663 093,60	663 093,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	663 093,60	663 093,60	663 093,60	663 093,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24 875 014,05	24 875 014,05	24 875 014,05	24 875 014,05
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	24 875 014,05	24 875 014,05	24 875 014,05	24 875 014,05
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	26 808 283,06	20 591 798,57	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	6 216 484,49	20 591 798,57	20 591 798,57
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	26 808 283,06	26 808 283,06	20 591 798,57	20 591 798,57
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	26 109 292,49	20 591 798,57	20 591 798,57
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	26 109 292,49	20 591 798,57	20 591 798,57
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	26 109 292,49	20 591 798,57	20 591 798,57
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 696 664,20	8 517 392,82	15 655 167,47	8 134 108,77
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	54 043 054,91	60 863 783,53	61 785 073,69	54 264 014,99
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	54 043 054,91	60 863 783,53	61 785 073,69	54 264 014,99

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.-30.09.2023r.	III kwartał 2023	01.01.-30.09.2022r.	III kwartał 2022
	w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	8 517 392,82	1 696 664,20	15 655 167,47	8 134 108,77
II. Korekty razem	-6 518 093,84	2 342 801,16	181 686,86	8 283 445,56
1. Amortyzacja	1 460 200,05	494 636,02	2 033 836,88	723 843,06
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	351 568,92	132 572,28	239 311,97	91 134,70
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-203,25	-203,25	0,00	-32 668,20
5. Zmiana stanu rezerw	-1 002 052,73	158 845,03	4 341 971,03	-492 615,03
6. Zmiana stanu zapasów	-664 573,72	-1 704 171,75	5 734 708,93	-1 357 032,90
7. Zmiana stanu należności	1 088 744,71	2 476 788,80	-1 417 488,24	1 446 956,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 105 716,45	637 045,50	-9 796 731,18	7 784 280,52
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	353 938,63	147 288,53	-953 922,53	119 546,56
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 999 298,98	4 039 465,36	15 836 854,33	16 417 554,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	1 513,00	203,25	174 979,77	609,75
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 513,00	203,25	174 979,77	609,75
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	337 341,62	192 676,50	536 901,44	185 489,65
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	337 341,62	192 676,50	332 551,44	185 489,65
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	204 350,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-335 828,62	-192 473,25	-361 921,67	-184 879,90

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	459 187,36	0,00	217 071,77	358 246,42
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	459 187,36	0,00	217 071,77	75 897,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	20 996 174,03	22 753 591,83	1 072 050,47	492 110,72
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	19 892 808,00	19 892 808,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	2 336 967,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	751 797,11	391 244,55	832 738,50	400 976,02
8. Odsetki	351 568,92	132 572,28	239 311,97	91 134,70
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-20 536 986,67	-22 753 591,83	-854 978,70	-133 864,30
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-18 873 516,31	-18 906 599,72	14 619 953,96	16 098 810,13
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-18 880 939,35	-19 348 070,93	14 632 410,55	16 082 343,97
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-7 423,04	-441 471,21	12 456,59	-16 466,16
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 912 132,54	53 379 264,12	29 195 891,06	27 745 957,64
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	34 031 193,19	34 031 193,19	43 828 301,61	43 828 301,61

4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2023 roku

4.1. Ilość TEU

ATC Cargo S.A. specjalizuje się m.in. w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych. W III kwartale 2023 roku ilość TEU* obsługowanych przez Spółkę wyniosła 30 984 TEU w porównaniu do III kwartału 2022 roku, kiedy było to 27 202 TEU.

* TEU – (*twenty-feet equivalent unit*) - jednostka pojemności równoważna objętości kontenera o długości 20 stóp

4.2. Przychody ze sprzedaży usług

W III kwartale 2022 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 135 030 736, 38 złotych przychodów, natomiast w III kwartale 2023 roku przychody Spółki wyniosły 78 005 688,51 złotych. Przychody za III kwartał 2023 roku w porównaniu z przychodami za III kwartał 2022 roku spadły zatem o około 42%. Tendencja spadkowa w zakresie osiąganego przez ATC Cargo S.A. przychodu jest skorelowana z trwającym trendem spadkowym stawek frachtowych na rynku.

4.3. Zysk netto

W III kwartale 2023 roku zysk netto wyniósł 1 696 664,20 złotych w porównaniu do 8 517 392,82 złotych w III kwartale 2022 roku.

Na wypracowany zysk netto Spółki w III kwartale 2023 roku wpływ miała przede wszystkim utrzymująca się sytuacja w branży związanej z transportem morskim, tj. dalsze spadki stawek frachtowych oraz utrzymujący się wzrost konkurencji (m.in. cenowej) między podmiotami specjalizującymi się w organizacji przewozów. Spółka jest także, jak informowano we wcześniej publikowanych raportach, w trakcie pracy nad projektami mającymi na celu dywersyfikację źródeł jej przychodów i w związku z tym wzrosły koszty związane z rozwojem tych projektów, m.in. w zakresie zatrudnienia.

4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w III kwartale 2023 roku oraz do dnia publikacji niniejszego raportu

Raportem ESPI o numerze 7/2023 w dniu 28 lipca 2023 roku Zarząd Spółki podał do wiadomości wybrane, szacunkowe wyniki finansowe Spółki za II kwartał 2023 roku: przychody ze sprzedaży: 77,7 mln zł (w porównaniu do 125.397.676,88 zł w II kwartale 2022 roku), zysk netto: 1,9 mln zł (w porównaniu do 3.774.113,86 zł w II kwartale 2022 roku), zysk operacyjny: 2,9 mln zł (w porównaniu do 4 221 730,88 złotych w II kwartale 2022 roku), EBITDA: 3,1 mln zł (w porównaniu do 4 925 340,13 złotych w II kwartale 2022 roku). Spółka poinformowała, że wartości podane w tym raporcie w zakresie danych finansowych za II kwartał 2023 roku miały charakter szacunkowy. Na poziom wyników finansowych Spółki w II kwartale 2022 roku wpływ miała przede wszystkim sytuacja na rynku transportu morskiego i lądowego, w tym globalne zmniejszenie się ilości towarów do obsługi, co powoduje wzrost konkurencji (m.in. cenowej) między podmiotami specjalizującymi się w organizacji przewozów oraz idące za tym dalsze spadki stawek frachtowych. W tych, aktualnie panujących, warunkach rynkowych Spółka wypracowała niższe wyniki finansowe, niż w porównywanym kwartale.

Raportem ESPI o numerze 8/2023 w dniu 6 listopada 2023 roku Zarząd Spółki podał do wiadomości wybrane, szacunkowe wyniki finansowe Spółki za III kwartał 2023 roku: przychody ze sprzedaży: 78 mln zł (w porównaniu do 135 030 736,38 zł w III kwartale 2022 roku), zysk netto: 1,69 mln zł (w porównaniu do 8 134 108,77 zł w III kwartale 2022 roku), EBITDA: 2,13 mln zł (w porównaniu do 9 473 889,77 złotych w III kwartale 2022 roku). Wartości podane we wskazanym wyżej raporcie w zakresie danych finansowych za III kwartał 2023 roku miały charakter szacunkowy. Spółka w komunikacie podała, że na poziom wyników finansowych Spółki w III kwartale 2023 roku wpływ miała przede wszystkim utrzymująca się sytuacja w branży związanej

z transportem morskim, tj. dalsze spadki stawek frachtowych oraz utrzymujący się wzrost konkurencji (m.in. cenowej) między podmiotami specjalizującymi się w organizacji przewozów. Spółka jest także, jak informowano we wcześniej publikowanych raportach, w trakcie pracy nad projektami mającymi na celu dywersyfikację źródeł jej przychodów i w związku z tym wzrosły koszty związane z rozwojem tych projektów, m.in. w zakresie zatrudnienia.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za II kwartał 2023 roku

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2023.

6. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji – w przypadku, gdy dokument informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

Spółka nie publikowała dokumentu informacyjnego zawierającego informacje, o których mowa w § 10 pkt 13a Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

7. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie, jeżeli Emitent w okresie objętym raportem podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności taką aktywność.

Opisane wyżej inicjatywy nie wystąpiły w okresie objętym raportem.

8. Najważniejsze cele Spółki w roku 2023

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2023 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji Spółki na rynku usług logistycznych poprzez:

- rozwój portfolio usług świadczonych przez Spółkę oraz wdrażanie nowych projektów,
- dalszy rozwój projektów z zakresu usług takich jak transport FTL, fracht lotniczy, logistyka magazynowa oraz kontraktowa,
- pozyskiwanie nowych klientów, w tym z innych branż aniżeli obsługiwane dotychczas,
- realizację i dalszy rozwój produktów sektora kolejowego,
- kontynuację działań mających na celu zwiększenie rentowności Spółki oraz optymalizowanie kosztów prowadzonej działalności poprzez rozwój narzędzi z zakresu IT i dalsze doskonalenie procesów operacyjnych.

Gdynia, dnia 14 listopada 2023 roku

Marcin Karczewski
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

Michał Kierśnikiewicz
Członek Zarządu