

SKONSOLIDOWANY RAPORT
KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ
ATC CARGO S.A.
ZA III KWARTAŁ 2016 ROKU



Spis treści

1. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. – wprowadzenie.....	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Kapitałowej ATC Cargo S.A.	6
3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe.....	9
4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. w III kwartale 2016 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki	13
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2016 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2016 roku.....	14
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	15
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.....	15
8. Najważniejsze cele Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. na rok 2016	15

1. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. – wprowadzenie

Grupa Kapitałowa ATC Cargo S.A. („Grupa ATC”) funkcjonuje na szeroko rozumianym rynku transportu, spedycji i logistyki (TSL). Na rynku TSL działają przedsiębiorstwa o bardzo zróżnicowanych profilach, m.in. firmy transportowe, które świadczą usługi przemieszczania ładunków za pomocą różnych środków transportu, firmy spedycyjne odpowiedzialne za organizację transportu towarów oraz firmy logistyczne zajmujące się planowaniem, realizacją i kontrolowaniem efektywnego przepływu ładunków.

Spółka dominująca ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni („Spółka”, „Emitent”), generująca znaczną większość przychodów Grupy, jest operatorem logistycznym oferującym kompleksowe rozwiązania z zakresu zarządzania łańcuchem dostaw dostosowane do zindywidualizowanych potrzeb klientów. Spółka oferuje usługi spedycji, transportu, załadunku, rozładunku, odpraw celnych, wykonywania wymaganych badań, uzyskiwania stosownych certyfikatów, magazynowania, obsługi portowej. Główną specjalizacją ATC Cargo S.A. jest spedycja kontenerowa w zakresie „door to door” z wykorzystaniem transportu morskiego i usług pochodnych. Spółka oferuje również usługi transportu lotniczego, drogowego 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. Spedytor 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. Podmioty świadczące usługi spedycyjne nie ponoszą, w przeciwieństwie do podmiotów świadczących usługi przewozowe, wysokich kosztów związanych z wykonywaniem usługi. Faktycznie wykonywany transport jest jedynie wycinkiem usługi logistycznej. Ponadto, model biznesowy operatora logistycznego nie wiąże się z ponoszeniem przez spedytora kosztów korzystania z infrastruktury transportu.

Spółka 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. W 2011 roku ATC Cargo S.A. wprowadziło 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 bogatego pakietu świadczeń socjalnych, Spółka oferuje również pracownikom możliwość skorzystania z dofinansowania opieki nad dziećmi, objęcie ubezpieczeniem grupowym oraz prywatną opieką medyczną.

Rok obrotowy 2011 był pierwszym rokiem, w którym wystąpił obowiązek konsolidacji sprawozdań finansowych Grupy ATC Cargo, zgodnie z art. 56 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.2016.1047).

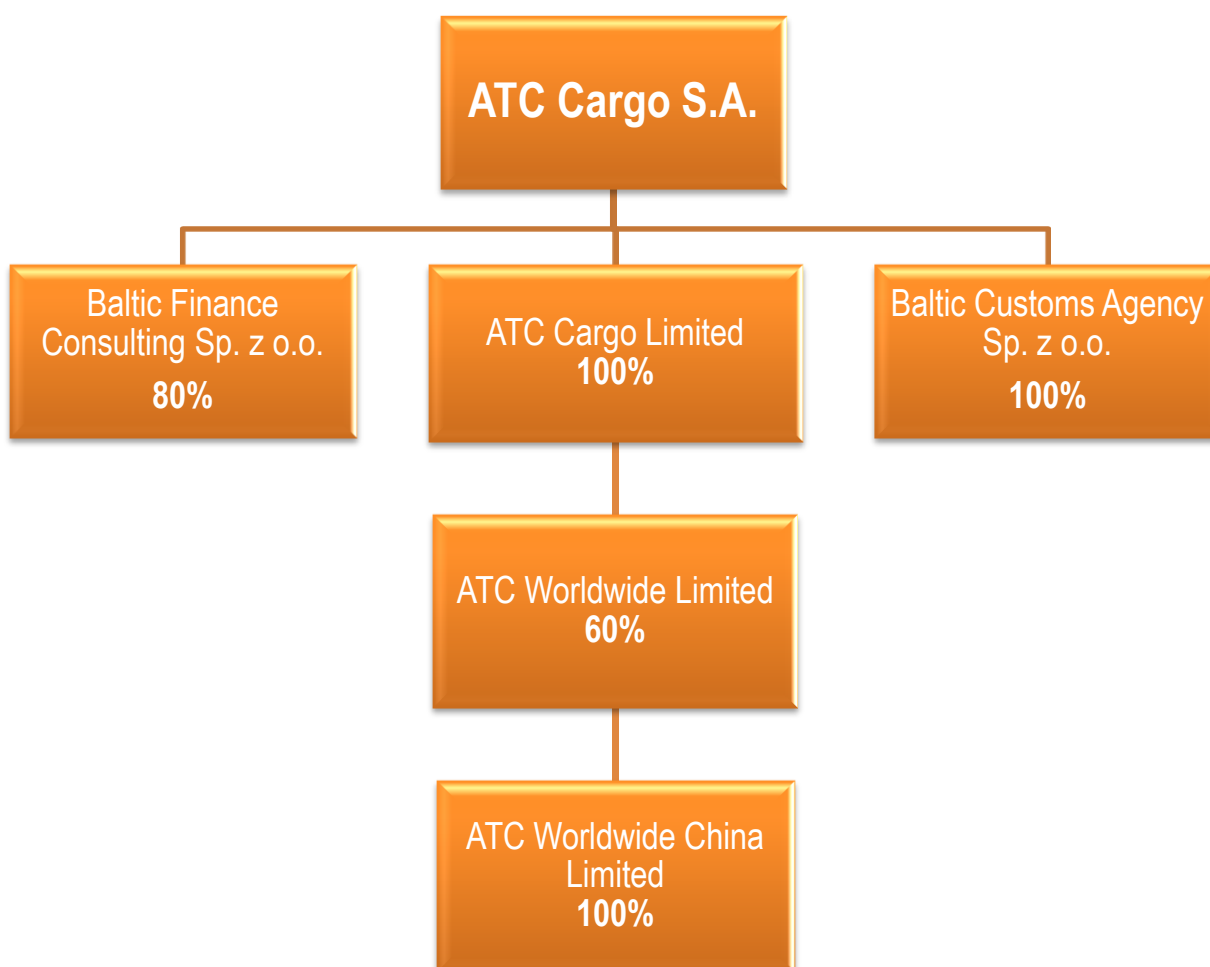
1.1. Powiązania organizacyjne i kapitałowe

a) Grupa kapitałowa - jednostki zależne

ATC Cargo S.A. jest spółką dominującą w ramach grupy kapitałowej w rozumieniu art. 4 pkt 14 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych oraz w rozumieniu art. 3 pkt 16 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi w zw. z art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy o rachunkowości.

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 30 września 2016 roku, Grupę Kapitałową ATC Cargo S.A. tworzyły jednostka dominująca ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni oraz następujące podmioty zależne:

Podmioty zależne ATC Cargo S.A.	Siedziba/Kraj
Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.	Gdynia, Polska
ATC Cargo Limited	Hongkong, Chiny
Baltic Customs Agency Sp. z o.o.	Gdynia, Polska
ATC Worldwide Limited	Hongkong, Chiny
ATC Worldwide China Limited	Szanghaj, Chiny



b) Jednostka stowarzyszona

ATC Cargo S.A. na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 30 września 2016 roku posiadała jednostkę stowarzyszoną Loconi Intermodal S.A. ATC Cargo S.A. dysponuje 40,74 % udziałem w głosach na Walnym Zgromadzeniu oraz posiada 3.500.000 akcji imiennych serii A, a także 3.312.120 akcji na okaziciela serii B tej spółki, o łącznej wartości nominalnej 681.212,00 złotych, co oznacza, że ATC Cargo S.A. posiada 40,74 % udział w kapitale zakładowym tej spółki.

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

Organem zarządzającym Spółki dominującej Grupy ATC Cargo S.A. jest Zarząd. Aktualny Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. jest trzyosobowy, a w jego skład wchodzi:

- Pan Artur Jan Jadeszko – Prezes Zarządu,
- Pan Wiktor Radosław Bąk – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Marcin Norbert Karczewski – Wiceprezes Zarządu.

Organem nadzorczym Spółki jest Rada Nadzorcza. W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Apolonia Piekart – członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wiktoria Bąk – członek Rady Nadzorczej,
- Pani Marta Kamińska – członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marcin Szymański – członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wanda Laskowska – członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Szeffer – członek Rady Nadzorczej.

1.2. Struktura Akcjonariatu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, tj. dzień 15 listopada 2016 roku, struktura akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki ATC Cargo S.A., przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów na WZ	Procent głosów na WZ
Artur Jadeszko	A - akcje imienne	1 500 000	22,62%	3 000 000	31,15%
	akcje na okaziciela	188 973	2,85%	188 973	1,96%
Wiktor Bąk	A - akcje imienne	1 500 000	22,62%	3 000 000	31,15%
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	akcje na okaziciela	1 360 590	20,52%	1 360 590	14,18%
Pozostali	akcje serii B, C, D, E, F - na okaziciela	2 081 373	31,39%	2 081 373	21,61%
Razem	A B C D E F	6 630 936	100%	9 630 936	100%

1.3. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej ATC Cargo S.A., w przeliczeniu na pełne etaty

Emitent wskazuje, iż na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 30 września 2016 roku, liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 111.

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.

ATC Cargo S.A. posiada trzy spółki zależne, których dane finansowe są konsolidowane metodą pełną zgodnie z art. 59 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

ATC Cargo S.A. posiada także jednostkę stowarzyszoną której akcje zgodnie z art. 59 ust. 3 ustawy o rachunkowości wyceniane są metodą praw własności.

Czas trwania jednostek zależnych od ATC Cargo S.A. i jednostki stowarzyszonej jest nieograniczony.

Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale spółki dominującej oraz jednostek zależnych sporządzono za okres od 1 stycznia do 30 września 2016 roku.

W skład jednostek powiązanych nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

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

Zgodnie z podjętą uchwałą nr 3/2014 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. z dnia 15 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Programu Opcyjnego, Grupa Kapitałowa wykazała w zobowiązaniach warunkowych wartość wyemitowanych warrantów subskrypcyjnych, które potencjalnie zostaną zamienione na akcje w toku realizacji Programu Opcyjnego w kolejnych latach bilansowych 2015-2016.

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 oraz leasingu finansowego jest stosowana stawka w wysokości 20%, 30 %.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1 500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych :

- | | |
|--|-----------------|
| – inne wartości niematerialne i prawne | 20%, 50%, 100%. |
| – wartość firmy | 10% |

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 podlegał 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 NBP 190/A/NBP/2016 z 30.09.2016r.). 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 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 zaszły 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. Dodatkowo 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.

Nie rozliczone na dzień 30 września 2016 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 i jest zgodny z kapitałem jednostki dominującej.

f) Rezerwy na zobowiązania

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

g) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Grupa Kapitałowa 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**

Na dzień 30 września 2016 roku nie wystąpiły przychody przyszłych okresów.

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. Grupa ATC Cargo SA. stosuje kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.

k) **Przychodem ze sprzedaży produktów**, tj. usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. W przypadku Grupy ATC Cargo S.A. 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**

Grupa Kapitałowa 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 okresie od 01 stycznia do 30 września 2016r. nie było zmian w zasadach (polityce) rachunkowości obowiązujących w jednostce dominującej i jednostkach powiązanych.

3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

AKTYWA	30 września 2016 roku	31 grudnia 2015 roku
	zł	zł
A. AKTYWA TRWAŁE	9 396 069,51	8 880 116,73
I. Wartości niematerialne i prawne	986 167,41	792 269,99
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	2 686 140,25	2 092 479,95
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe	5 670 504,85	5 984 076,85
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	53 257,00	11 289,94
B. AKTYWA OBROTOWE	37 001 021,25	30 544 283,20
I. Zapasy	3 043 130,55	918 126,84
II. Należności krótkoterminowe	23 726 079,71	15 579 521,87
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 919 101,78	13 739 538,74
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	312 709,21	307 095,75
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	46 397 090,76	39 424 399,93

PASywa	30 września 2016 roku	31 grudnia 2015 roku
	zł	zł
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	17 780 697,33	17 604 131,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 663 076,24	17 059 556,69
- nadwyżka wartości sprzedaży/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, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową/ statutem spółki	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia	38 242,86	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-746 822,55	1 865 724,27
VII. Zysk (strata) netto	163 107,18	-1 984 243,26
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	1 247 720,45	13 840,78
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	27 368 672,98	21 806 427,85
I. Rezerwy na zobowiązania	505 786,36	292 641,33
II. Zobowiązania długoterminowe	861 063,41	465 736,67
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25 932 621,40	20 992 175,17
IV. Rozliczenia międzyokresowe	69 201,81	55 874,68
SUMA PASYWÓW	46 397 090,76	39 424 399,93

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	RAZEM za okres od 1 stycznia do 30 września 2016 roku	RAZEM za okres od 1 stycznia do 30 września 2015 roku	III kwartał 2016	III kwartał 2015
	zł	zł		
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	104 421 470,90	126 964 239,41	39 066 226,51	38 378 879,84
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	210 595,41	0,00	73 606,15	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	104 421 470,90	126 964 239,41	39 066 226,51	38 378 879,84
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	91 322 045,10	108 015 158,20	33 724 668,45	31 636 606,51
- jednostkom powiązanym	24 563 651,69	0,00	9 860 026,45	
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	91 322 045,10	108 015 158,20	33 724 668,45	31 636 606,51
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	13 099 425,80	18 949 081,21	5 341 558,06	6 742 273,33
D. Koszty sprzedaży	0,00	0,00		
E. Koszty ogólnego zarządu	12 920 003,10	22 293 890,70	5 235 606,19	7 658 515,01
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	179 422,70	-3 344 809,49	105 951,87	-916 241,68
G. Pozostałe przychody operacyjne	287 746,16	311 864,68	149 403,31	120 239,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	67 998,56	15 743,58	48 366,18	7 146,51
II. Dotacje	5 839,87	36 472,32		12 157,44
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV. Inne przychody operacyjne	213 907,74	259 648,78	101 037,13	100 935,75
H. Pozostałe koszty operacyjne	206 038,30	298 683,45	104 859,35	76 978,82
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 098,00		7 098,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 257,28	17 449,71	4 057,06	
II. Inne koszty operacyjne	171 781,02	274 135,74	100 802,29	69 880,82
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	261 130,56	-3 331 628,26	150 495,83	-872 980,80
J. Przychody finansowe	106 066,81	202 889,68	12 251,65	147 063,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od 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	0,00	0,00	0,00	0,00

posiada zaangażowanie w kapitale				
II. Odsetki, w tym:	45 565,59	147 449,19	12 251,65	61 507,65
- 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	60 501,22	55 440,49	0,00	85 555,86
K. Koszty finansowe	156 218,53	686 375,65	127 680,46	268 384,24
I. Odsetki, w tym:	138 229,78	563 669,03	53 750,48	268 384,24
- 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	17 988,75	122 706,62	73 929,98	0,00
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	210 978,84	- 3 815 114,23	35 067,02	-994 301,53
N. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
P. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zysk (strata) brutto (M-N+O +/-P)	210 978,84	- 3 815 114,23	35 067,02	-994 301,53
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00		
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00		
S. Podatek dochodowy	47 847,98	- 719 600,68	33 140,04	-228 742,15
T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
U. (Zyski) straty mniejszości	-23,68	1 120 922,75	111,33	-59,51
W. Zysk (strata) netto (R-S-T+/-U)	163 107,18	-1 974 590,80	2 038,31	-765 618,89

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	RAZEM za okres od 1 stycznia do 30 września 2016 roku	RAZEM za okres od 1 stycznia do 30 września 2015 roku	III kwartał 2016	III kwartał 2015
	zł	zł	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	17 604 131,30	17 732 050,90	18 397 953,24	17 732 050,90
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	17 604 131,30	17 732 050,90	18 397 953,24	17 732 050,90
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	17 780 697,33	18 362 251,54	17 619 628,46	17 832 379,55
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 780 697,33	18 362 251,54	17 619 628,46	17 832 379,55

Rachunek przepływów pieniężnych	RAZEM za okres od 1 stycznia do 30 września 2016 roku	RAZEM za okres od 1 stycznia do 30 września 2015 roku	III kwartał 2016	III kwartał 2015
	zł	zł	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	163 107,18	- 1 974 590,80	2 038,31	- 765 618,89
II. Korekty razem	- 4 216 627,70	7 353 657,97	- 1 012 819,09	3 990 157,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 4 053 520,52	5 379 067,17	- 1 025 780,78	3 224 538,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	538 705,61	15 743,58	414 811,30	7 146,51
II. Wydatki	707 588,98	4 975 981,11	294 362,63	401 458,54
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 168 883,37	- 4 960 237,53	120 448,67	- 394 312,03
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	971 594,72	3 591 718,54	551 552,62	- 708 783,78
II. Wydatki	769 627,79	3 179 801,63	297 975,49	971 196,04
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	201 966,93	411 916,91	253 577,13	- 1 679 979,82
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	- 4 020 436,96	830 746,55	- 651 754,98	- 1 150 246,28
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	- 4 020 436,96	830 746,55	- 651 754,98	- 1 150 246,28
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 435 922,66	10 752 740,27	8 067 240,68	10 433 240,54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym::	7 415 485,70	11 583 486,82	7 415 485,70	11 583 486,82
- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 721 855,50	5 690 644,67	3 721 855,50	5 690 644,67

4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. w III kwartale 2016 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki

Wzrost ilości obsługiwanych kontenerów

Liczba kontenerów obsługiwanych w III kwartale 2015 roku łącznie przez Grupę Kapitałową ATC Cargo S.A. wynosiła 32 485 TEU. Porównywalność tych danych z III kwartałem 2016 roku jest ograniczona, bowiem dane za III kwartał 2015 roku uwzględniały kontenery obsługiwane przez Loconi Intermodal S.A. Zważywszy jednak na fakt, że Loconi Intermodal S.A. w III kwartale 2016 roku nie wchodziła już w skład Grupy kapitałowej ATC Cargo S.A., Emitent poniżej porównał ilości obsługiwanych kontenerów przez spółkę dominującą ATC Cargo S.A. w III kwartale 2015 roku oraz w III kwartale 2016 roku.

Spółka dominująca ATC Cargo S.A. specjalizuje się w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych przewożonych drogą morską i lądową. Liczba kontenerów obsługiwanych w III kwartale 2016 roku przez ATC Cargo S.A. wyniosła 19 134 TEU w porównaniu do 17 085 TEU obsługiwanych w analogicznym okresie 2015 roku. Biorąc pod uwagę powyższe warto wskazać, że w spółce dominującej ATC Cargo S.A. odnotowano 12 % wzrost w ilości obsługiwanych kontenerów.

Poziom przychodów

W III kwartale 2016 roku Grupa Kapitałowa ATC Cargo S.A. osiągnęła przychód w wysokości 39 066 226,51 złotych, a w III kwartale 2015 roku przychód ten wyniósł 38 878 879,84 złotych.

Głównym czynnikiem mającym zasadniczy wpływ na poziom wypracowanych przez Grupę Kapitałową ATC Cargo S.A. przychodów jest znaczący wzrost liczby obsługiwanych wolumenów przez spółkę dominującą. Opisana powyżej tendencja wzrostu ilości obsługiwanych kontenerów przez ATC Cargo S.A. w III kwartale 2016 roku, w stosunku do analogicznego kwartału z 2015 roku, ma miejsce w większości głównych produktów oferowanych przez ATC Cargo S.A., zarówno w relacji importowej, jak i eksportowej, gdzie odnotowano wzrosty w przedziale od 11,1 % do 152,9 %. Ponadto zasadniczy wpływ na poziom wypracowanych w III kwartale 2016 roku przychodów ma sytuacja na rynku frachtu morskiego, gdzie odnotowano wzrost opłat za fracht morski o ok. 28 % w porównaniu do III kwartału 2015 roku.

Porównując wartości dotyczące przychodów Grupy kapitałowej ATC Cargo S.A. należy mieć na uwadze fakt, że dane finansowe spółki Loconi Intermodal S.A., jako jednostki zależnej, w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2015 roku zostały skonsolidowane metodą pełną. Natomiast w III kwartale 2016 roku spółka Loconi Intermodal S.A. stanowiła jednostkę stowarzyszoną co spowodowało, że w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2016 roku w stosunku do wyceny jej akcji zastosowano metodę praw własności zgodnie z art. 59 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Struktura przychodów z podziałem na usługi	01.01-30.09.2016 zł	01.01-30.09.2015 zł
Spedycja kontenerowa	93 742 897,93	116 837 945,09
Spedycja lądowa pozostała	6 713 891,29	6 948 049,82
Pozostałe usługi spedycyjne	3 964 681,78	3 178 244,50
RAZEM	104 421 470,90	126 964 239,41

Struktura przychodów z podziałem na usługi	III Q 2016 zł	III Q 2015 zł
Spedycja kontenerowa	35 101 262,52	34 841 479,22
Spedycja lądowa pozostała	2 408 466,54	2 318 034,12
Pozostałe usługi spedycyjne	1 556 497,45	1 219 366,50
RAZEM	39 066 226,51	38 378 879,84

Zysk netto

Dodatni wynik finansowy netto Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. za III kwartał 2016 roku wyniósł 2 038,31 złotych, zaś w III kwartale 2015 roku wynik finansowy netto był stratą w kwocie – 765 618,89 złotych. Na wynik skonsolidowany osiągnięty w III kwartale 2016 roku w głównej mierze składa się zysk netto osiągnięty przez spółkę dominującą ATC Cargo S.A. w kwocie 77 292,29 złotych.

Porównując wynik finansowy Grupy kapitałowej ATC Cargo S.A. należy mieć na uwadze fakt, że dane finansowe spółki Loconi Intermodal S.A., jako jednostki zależnej, w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2015 roku zostały skonsolidowane metodą pełną. Natomiast w III kwartale 2016 roku spółka Loconi Intermodal S.A. stanowiła jednostkę stowarzyszoną, co spowodowało, że w skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2016 roku w stosunku do wyceny jej akcji zastosowano metodę praw własności zgodnie z art. 59 ust. 3 ustawy o rachunkowości.

Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w III kwartale 2016 roku

W dniu 7 lipca 2016 roku Emitent poinformował o podpisaniu przez BSH Sprzęt Gospodarstwa Domowego Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie umowy ramowej na transport urządzeń gospodarstwa domowego oraz części do produkcji. Przedmiotem Umowy ramowej na transport jest stałe i kompleksowe świadczenie przez ATC Cargo S.A. usług spedycyjnych polegających na organizacji wysyłania lub odbierania przesyłek z wykorzystaniem transportu kolejowego i samochodowego. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem ESPI nr 4/2016.

15 lipca 2016 roku Emitent informował o wszczęciu postępowania sądowego przed Sądem Krajowym w Hamburgu - Izba do spraw handlowych, z powództwa AXA Corporate Solutions Niederlassung Deutschland der AXA Corporate Solutions Assurance Aktiengesellschaft nach französischem Rechts Paris (dalej: Powódka), przeciwko Emitentowi, w związku z doręczeniem Emitentowi odpisu niniejszego pozwu przez jednostkę przekazującą, tj. Sąd Rejonowy w Gdyni VI Wydział Gospodarczy. Wskazany pozew został złożony przez Powódkę z dniem 18 kwietnia 2016 roku. Przedmiotem pozwu o zapłatę jest odszkodowanie z tytułu szkody transportowej. Wartość przedmiotu sporu została określona na kwotę: 830.922,00 GBP. W drodze przedmiotowego powództwa Powódka żąda zasądzenia od Spółki zapłacenia na swoją rzecz kwoty 830.922,00 GBP wraz z odsetkami, w wysokości pięciu punktów procentowych za rok ponad podstawową stopę procentową od dnia 19.11.2014 r., z tytułu odszkodowania za szkodę powstałą wskutek kradzieży towaru, dokonanej podczas realizacji przez Emitenta zlecenia, w ramach umowy łączącej Emitenta z ubezpieczonym Powódką. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem ESPI nr 5/2016.

Emitent rozpoczął współpracę z DSBJ Group Sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie, na podstawie umowy o wykonywanie zadań Autoryzowanego Doradcy. Przedmiotem Umowy jest świadczenie usług doradztwa

gospodarczego, w szczególności współdziałanie z Emitentem w zakresie wypełniania obowiązków informacyjnych. Umowa została zawarta na czas nieoznaczony i obowiązuje od 1 sierpnia 2016 r. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem EBI nr 18/2016.

Spółka ATC Worldwide China Limited z siedzibą w Szanghaju, będąca spółką zależną od ATC Worldwide Limited z siedzibą w Hongkongu, zakończyła fazę organizacyjną i rozpoczęła działalność operacyjną w zakresie działalności spedycyjnej oraz morskiego przewoźnika umownego NVOCC (*Non Vessel Operating Common Carrier*). Wskazane Spółki zależne znajdują miejsce w grupie kapitałowej Emitenta, poprzez zależność wobec Spółki ATC Cargo Limited z siedzibą w Hongkongu. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem ESPI nr 6/2016.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2016 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2016 roku

W 2016 roku nie zostały opublikowane prognozy finansowe wyników Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A., jak również spółki dominującej ATC Cargo S.A.

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

ATC Cargo S.A. 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 Grupy Kapitałowej ATC Cargo S.A. na rok 2016

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2016 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji na rynku usług spedycyjnych poprzez:

- dalszy rozwój głównego obszaru działania – spedycji kontenerowej poprzez optymalizację kosztów oraz ekspansywne działania pozwalające na pozyskiwanie nowych klientów,
- intensywny rozwój pozycji Emitenta na zagranicznych rynkach logistycznych, szczególnie na rynku azjatyckim,
- rozwój usług magazynowych na bazie własnego magazynu w Gdańsku,
- kontynuację działań mających na celu zwiększenie skali działalności spółki ATC Cargo S.A., dalsze umacnianie jej pozycji rynkowej oraz optymalizację kosztów prowadzonej działalności poprzez reorganizację struktur wewnętrznych oraz procesów zachodzących w spółce.

Gdynia, dnia 14 listopada 2016 roku

Artur Jadeszko
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

Marcin Karczewski
Wiceprezes Zarządu