

# Raport kwartalny ATC Cargo S.A. za III kwartał 2022 roku

---



# Spis treści

---

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za III kwartał 2022 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 2022 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 2022 roku.....	17
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2022 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2022 roku .....	17
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 2022 .....	18

## 1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za III kwartał 2022 roku – wprowadzenie

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

Spółka ATC Cargo S.A. 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 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. Faktycznie wykonywany transport jest jedynie wycinkiem usługi logistycznej. Przy czym, model biznesowy operatora logistycznego nie wiąże się z ponoszeniem przez spedytora kosztów korzystania z infrastruktury transportu.

Zakres działalności ATC Cargo S.A. i wolumen obsługiwanych ładunków czynią zeń jednego z największych operatorów kontenerowych w Polsce. Jedną z silnych stron ATC Cargo S.A. jest szerokie 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 Łodzi, Zielonej Górze, 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. 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 dwuosobowy:

- Pan Marcin Norbert Karczewski – Prezes Zarządu,
- Pan Wiktor Radosław Bąk – Wiceprezes 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 raportu struktura akcjonariatu ATC Cargo S.A. (z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% 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	240 946	3,63 %	240 946	2,50 %
WBW INVEST Sp. z o.o.	A - akcje imienne	1 250 000	18,85 %	2 500 000	25,96%
	akcje na okaziciela	291 059	4,39 %	291 059	3,02 %
Porozumienie akcjonariuszy Arkadiusz Ignasiak, Piotr Ignasiak oraz Jacek Szczegodziński*:	akcje na okaziciela	510 839	7,70%	510 839	5,30%
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	1 226 485	18,50%	1 226 485	12,74%
<b>Razem</b>	<b>A B C D E F</b>	<b>6 630 936</b>	<b>100 %</b>	<b>9 630 936</b>	<b>100 %</b>

\* Porozumienie z dnia 21 maja 2021 roku pomiędzy akcjonariuszami: Arkadiuszem Ignasiakiem, Piotrem Ignasiakiem i Jackiem Szczegodzińskim co do zgodnego nabywania akcji ATC Cargo S.A., o którym to porozumieniu Zarząd Emitenta informował w raporcie bieżącym ESPI 2/2021 z dnia 28 maja 2021 roku. Dodatkowo Członkowie Porozumienia posiadają, zgodnie z ich zawiadomieniem, opublikowanym w raporcie bieżącym ESPI 12/2022 z dnia 31 maja 2022 roku, akcje pośrednio poprzez spółkę WBW INVEST Sp. z o.o.

### **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 2022 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 2022 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 142.

## **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 190/A/NBP/2022 z dnia 2022-09-30). 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 2022 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 2022 roku do 30 września 2022 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

### 3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		30.09.2022	31.12.2021
		w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>18 609 075,32</b>	<b>18 511 017,79</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 454 969,40</b>	<b>4 133 656,78</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	45 773,52	73 237,61
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 286 245,88	546 580,03
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	122 950,00	3 513 839,14
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 403 194,85</b>	<b>3 486 339,94</b>
1.	Środki trwałe	3 403 194,85	3 486 339,94
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>9 747 315,07</b>	<b>9 760 163,07</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 747 315,07	9 760 163,07
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>2 003 596,00</b>	<b>1 130 858,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 003 596,00	1 130 858,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>112 639 844,25</b>	<b>102 254 461,86</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>10 793 121,02</b>	<b>16 527 829,95</b>
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	10 419 049,36	16 383 082,05
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	65 890,07	67 269,02
5.	Zaliczki na dostawy	308 181,59	77 478,88
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>57 516 623,73</b>	<b>56 099 135,49</b>
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	57 516 623,73	56 099 135,49
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>43 828 301,61</b>	<b>29 206 883,06</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	43 828 301,61	29 206 883,06
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>501 797,89</b>	<b>420 613,36</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>131 248 919,57</b>	<b>120 765 479,65</b>

BILANS - PASYWA		30.09.2022	31.12.2021
		w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>61 785 073,69</b>	<b>46 129 906,22</b>
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	20 591 798,57	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 591 798,57	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	15 655 167,47	20 591 798,57
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>69 463 845,88</b>	<b>74 635 573,43</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>10 337 271,27</b>	<b>5 995 300,24</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	651 053,00	517 523,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	9 686 218,27	5 477 777,24
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>1 044 434,11</b>	<b>842 550,51</b>
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	1 044 434,11	842 550,51
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>56 210 204,98</b>	<b>65 567 331,47</b>
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	56 016 636,29	65 464 809,46
4.	Fundusze specjalne	193 568,69	102 522,01
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 871 935,52</b>	<b>2 230 391,21</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 871 935,52	2 230 391,21
<b>Pasywa razem</b>		<b>131 248 919,57</b>	<b>120 765 479,65</b>

LP.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III kwartał 2022 r.	01.01-30.09.2022	III kwartał 2021 r.	01.01-30.09.2021
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>135 030 736,38</b>	<b>387 814 037,00</b>	<b>103 878 075,24</b>	<b>280 288 683,23</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	135 030 736,38	387 814 037,00	103 878 075,24	280 288 683,23
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>118 215 176,91</b>	<b>343 721 701,79</b>	<b>88 485 083,30</b>	<b>243 539 124,94</b>
-	jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	118 215 176,91	343 721 701,79	88 485 083,30	243 539 124,94
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>16 815 559,47</b>	<b>44 092 335,21</b>	<b>15 392 991,94</b>	<b>36 749 558,29</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>8 065 512,76</b>	<b>25 069 706,82</b>	<b>7 472 935,89</b>	<b>21 289 141,22</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>8 750 046,71</b>	<b>19 022 628,39</b>	<b>7 920 056,05</b>	<b>15 460 417,07</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>303 950,50</b>	<b>761 062,97</b>	<b>301 124,09</b>	<b>578 069,60</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	241 969,36	241 969,36
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	45 916,86	70 841,55	18 897,94	36 522,62
IV.	Inne przychody operacyjne	258 033,64	690 221,42	40 256,79	299 577,62
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>273 440,85</b>	<b>699 356,59</b>	<b>64 451,14</b>	<b>114 203,63</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-609,75	32 058,45	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	295,95
III.	Inne koszty operacyjne	274 050,60	667 298,14	64 451,14	113 907,68
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>8 780 556,36</b>	<b>19 084 334,77</b>	<b>8 156 729,00</b>	<b>15 924 283,04</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 272 792,09</b>	<b>708 709,46</b>	<b>49 712,28</b>	<b>148 698,76</b>
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:	98 828,65	178 746,75	345,89	1 151,83

–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	2 321,29	2 321,29
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 321,29	2 321,29
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	1 173 963,44	529 962,71	47 045,10	145 225,64
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>61 354,68</b>	<b>252 949,76</b>	<b>519 138,00</b>	<b>1 041 271,32</b>
I.	Odsetki, w tym:	61 354,68	252 949,76	46 282,13	160 914,02
–	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	0,00	472 855,87	880 357,30
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>9 991 993,77</b>	<b>19 540 094,47</b>	<b>7 687 303,28</b>	<b>15 031 710,48</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 857 885,00</b>	<b>3 884 927,00</b>	<b>1 785 023,00</b>	<b>4 066 118,04</b>
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-M-N)</b>	<b>8 134 108,77</b>	<b>15 655 167,47</b>	<b>5 902 280,28</b>	<b>10 965 592,44</b>

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III kwartał 2022	01.01-30.09.2022	01.01-30.09.2021	III kwartał 2021
	zł	zł	zł	zł
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>49 904 020,08</b>	<b>46 129 906,22</b>	<b>28 588 338,21</b>	<b>30 601 419,81</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>49 904 020,08</b>	<b>46 129 906,22</b>	<b>28 588 338,21</b>	<b>30 601 419,81</b>
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	21 943 950,99	21 943 950,99
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	2 931 063,06	2 931 063,06
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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	20 591 798,57	20 591 798,57	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	20 591 798,57	20 591 798,57	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	20 591 798,57	20 591 798,57	5 981 293,62	5 981 293,62
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	20 591 798,57	20 591 798,57	5 981 293,62	5 981 293,62
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 591 798,57	20 591 798,57	5 981 293,62	5 981 293,62
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	8 134 108,77	15 655 167,47	10 965 592,44	5 902 280,28
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>54 264 014,99</b>	<b>61 785 073,69</b>	<b>36 503 700,09</b>	<b>31 440 387,93</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>54 264 014,99</b>	<b>61 785 073,69</b>	<b>36 503 700,09</b>	<b>31 440 387,93</b>

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.-30.09.2022r.	III kwartał 2022	01.01.-30.09.2021r.	III kwartał 2021
	w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>15 655 167,47</b>	<b>8 134 108,77</b>	<b>10 965 592,44</b>	<b>5 902 280,28</b>
<b>II. Korekty razem</b>	181 686,86	8 283 445,56	2 255 403,65	-1 886 441,81
1. Amortyzacja	2 033 836,88	723 843,06	1 271 538,53	402 443,28
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	239 311,97	91 134,70	156 525,35	45 388,61
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-32 668,20	-241 969,36	-241 969,36
5. Zmiana stanu rezerw	4 341 971,03	-492 615,03	8 022 016,81	2 455 346,08
6. Zmiana stanu zapasów	5 734 708,93	-1 357 032,90	-1 856 935,83	-7 578 170,16
7. Zmiana stanu należności	-1 417 488,24	1 446 956,85	-19 545 089,99	-14 782 281,01
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-9 796 731,18	7 784 280,52	14 909 167,67	17 815 607,73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-953 922,53	119 546,56	-459 849,53	-2 806,98
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>15 836 854,33</b>	<b>16 417 554,33</b>	<b>13 220 996,09</b>	<b>4 015 838,47</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>174 979,77</b>	<b>609,75</b>	<b>4 191 206,50</b>	<b>4 191 206,50</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	174 979,77	609,75	4 191 206,50	4 191 206,50
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>536 901,44</b>	<b>185 489,65</b>	<b>1 220 390,06</b>	<b>555 668,30</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	332 551,44	185 489,65	602 470,06	409 128,30
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	204 350,00	0,00	617 920,00	146 540,00
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
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-361 921,67</b>	<b>-184 879,90</b>	<b>2 970 816,44</b>	<b>3 635 538,20</b>

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	217 071,77	358 246,42	0,00	3 320 442,70
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	217 071,77	75 897,12	0,00	0,00
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
<b>II. Wydatki</b>	1 072 050,47	492 110,72	8 326 948,88	7 648 247,37
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	3 050 230,56	3 050 230,56
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	0,00	3 496 799,62	176 356,92
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	832 738,50	400 976,02	1 623 393,35	1 055 828,58
8. Odsetki	239 311,97	91 134,70	156 525,35	45 388,61
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-854 978,70</b>	<b>-133 864,30</b>	<b>-8 326 948,88</b>	<b>-4 327 804,67</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>14 619 953,96</b>	<b>16 098 810,13</b>	<b>7 864 863,65</b>	<b>3 323 572,00</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>14 632 410,55</b>	<b>16 082 343,97</b>	<b>7 882 295,49</b>	<b>3 351 670,43</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	12 456,59	-16 466,16	17 431,84	28 098,43
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>29 195 891,06</b>	<b>27 745 957,64</b>	<b>9 859 488,83</b>	<b>14 390 113,89</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>43 828 301,61</b>	<b>43 828 301,61</b>	<b>17 741 784,32</b>	<b>17 741 784,32</b>



#### 4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2022 roku

##### 4.1. Ilość TEU

ATC Cargo S.A. specjalizuje się w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych przewożonych drogą morską i lądową.

W III kwartale 2022 roku wolumen TEU obsługiwanych przez Spółkę wyniósł 27 202 TEU w porównaniu do III kwartału 2021 roku, kiedy było to 26 965 TEU, czyli jest on na zbliżonym liczbowo poziomie.

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

##### 4.2. Przychody ze sprzedaży usług

W III kwartale 2021 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 103 878 075,24 złotych przychodów, natomiast w III kwartale 2022 roku przychody wyniosły 135 030 736,38 złotych. Przychody za III kwartał 2022 roku w porównaniu z przychodami za III kwartał 2021 roku wzrosły zatem o 29,99 %. Wpływ na ten wzrost miała m.in. wysokość stawek za przewozy lądowe, które nadal utrzymują się na wysokim poziomie oraz wzrost udziału w przychodach Spółki przychodów z usług takich jak logistyka magazynowa, czy spedycja lotnicza.

Struktura przychodów (w PLN) przedstawia się następująco:

Struktura przychodów:	III Q 2022	III Q 2021
Spedycja kontenerowa	117 557 230,53	95 753 841,30
Spedycja lądowa pozostała	6 913 645,82	1 084 172,45
Pozostałe usługi	10 559 860,03	7 040 061,49
<b>RAZEM</b>	<b>135 030 736,38</b>	<b>103 878 075,24</b>

##### 4.3. Zysk netto

W III kwartale 2022 roku zysk netto wyniósł 8 134 108,77 złotych, co w porównaniu z zyskiem netto 5 902 280,28 złotych za III kwartał 2021 roku, stanowi wzrost o 37,81 %. Zaprezentowany wzrost zysku netto w ujęciu kwartał do kwartału koresponduje ze wzrostem przychodów Spółki i powiązany on jest z czynnikami opisanymi powyżej, które miały także wpływ na wzrost przychodów.

##### 4.4. W III kwartale 2022 roku, jak również po jego zakończeniu do dnia publikacji niniejszego raportu - brak było istotnych zdarzeń przekazanych do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących.

##### 5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2022 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2022 roku

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2022 rok.

**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 2022**

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2022 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji Spółki na rynku usług spedycyjnych poprzez:

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

Gdynia, dnia 14 listopada 2022 roku

Marcin Karczewski  
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk  
Wiceprezes Zarządu