

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



Spis treści

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za IV 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 niesporządzenia 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 IV 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 IV kwartale 2023 roku	17
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2024 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za IV 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 2024	19

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za IV 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 dostosowanym 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, Rzeszowie, Warszawie, Kuźnicy, 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. Ważną kwestią dla firmy jest motywacja pracowników, dlatego też Spółka zapewnia im atrakcyjne warunki pracy, możliwość rozwoju zawodowego i osobistego, zdobywanie nowych kompetencji i umiejętności przez kadre, gdyż zgodnie z założeniami polityki personalnej pracownicy są podstawowym narzędziem rozwoju firmy, a sukces organizacji stanie się udziałem jej pracowników.

Ponadto 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 Inwestycyjnych 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 niniejszym raportem kwartalnym, tj. na dzień 31 grudnia 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 31 grudnia 2023 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 159 osób.

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.

Zmiany w danych porównywalnych za okres IV kwartał 2022 roku, w stosunku do danych zaprezentowanych w opublikowanym wcześniej sprawozdaniu, w raporcie za IV kwartał 2022 roku, wynikają z prezentacji danych – w treści niniejszego raportu – według stanu po ostatecznym zamknięciu ksiąg rachunkowych, będących podstawą sporządzenia zaudytowanego, rocznego sprawozdania finansowego Spółki.

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 251/A/NBP/2023 z dnia 2023-12-31). 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 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.

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 31 grudnia 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 31 grudnia 2023 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		31.12.2023	31.12.2022
		w złotych	w złotych
A.	Aktywa trwałe	18 023 992,13	17 955 691,40
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 350 361,11	3 884 824,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,05	36 618,83
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3 350 361,06	3 725 255,97
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	122 950,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 894 436,57	2 830 978,53
1.	Środki trwałe	3 894 436,57	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	10 372 737,45	10 251 010,07
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	10 372 737,45	10 251 010,07
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	406 457,00	988 878,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	406 457,00	988 878,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	84 508 879,86	105 500 037,71
I.	Zapasy	7 700 454,54	5 273 629,29
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	7 567 166,37	5 057 872,81
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	42 338,32	63 186,51
5.	Zaliczki na dostawy	90 949,85	152 569,97
II.	Należności krótkoterminowe	42 699 165,14	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	42 699 165,14	46 801 762,05
III.	Inwestycje krótkoterminowe	33 608 626,67	52 912 132,54
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	33 608 626,67	52 912 132,54
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	500 633,51	512 513,83
Aktywa razem		102 532 871,99	123 455 729,11

BILANS - PASYWA		31.12.2023	31.12.2022
		w złotych	w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	63 529 229,65	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	11 182 838,94	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	39 003 642,34	51 216 530,40
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 018 767,46	5 527 759,57
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	638 696,00	590 906,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	3 380 071,46	4 936 853,57
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 453 863,96	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	1 453 863,96	420 326,78
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	32 256 501,55	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	32 169 532,20	43 429 611,00
4.	Fundusze specjalne	86 969,35	86 382,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 274 509,37	1 752 450,29
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 274 509,37	1 752 450,29
Pasywa razem		102 532 871,99	123 455 729,11

LP.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	RAZEM okres 01.01-31.12.2023	IV KWARTAŁ 2023	RAZEM okres 01.01-31.12.2022	IV KWARTAŁ 2022
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	326 027 665,48	85 338 856,12	500 272 678,23	112 458 641,23
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	326 027 665,48	85 338 856,12	500 272 678,23	112 458 641,23
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:	270 746 320,17	71 465 128,06	431 019 749,06	87 298 047,27
–	jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	270 746 320,17	71 465 128,06	431 019 749,06	87 298 047,27
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	55 281 345,31	13 873 728,06	69 252 929,17	25 160 593,96
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	41 629 560,81	11 073 600,89	36 714 723,66	11 645 016,84
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	13 651 784,50	2 800 127,17	32 538 205,51	13 515 577,12
G.	Pozostałe przychody operacyjne	688 546,53	424 057,58	1 118 245,33	389 240,81
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 509,38	3 996,38	32 513,94	64 572,39
II.	Dotacje	390 460,24	390 460,24	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	41 865,14	1 579,90	78 530,82	7 689,27
IV.	Inne przychody operacyjne	250 711,77	28 021,06	1 007 200,57	316 979,15
H.	Pozostałe koszty operacyjne	308 121,84	15 742,33	1 254 789,96	587 491,82
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	144 110,46	0,00	508 401,86	508 401,86
III.	Inne koszty operacyjne	164 011,38	15 742,33	746 388,10	79 089,96

I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	14 032 209,19	3 208 442,42	32 401 660,88	13 317 326,11
J.	Przychody finansowe	1 625 935,19	820 716,90	1 172 931,76	778 554,86
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:	1 213 216,07	696 530,04	800 301,79	621 555,04
	– 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	412 719,12	124 186,86	372 629,97	156 999,82
K.	Koszty finansowe	1 473 893,44	651 478,20	836 178,15	897 560,95
I.	Odsetki, w tym:	526 063,44	171 888,84	416 181,03	163 231,27
	– 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	947 830,00	479 589,36	419 997,12	734 329,68
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	14 184 250,94	3 377 681,12	32 738 414,49	13 198 320,02
M.	Podatek dochodowy	3 001 412,00	712 235,00	6 629 122,00	2 744 195,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (I-M-N)	11 182 838,94	2 665 446,12	26 109 292,49	10 454 125,02

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01-31.12.2023	IV kwartał 2023	01.01-31.12.2022	IV kwartał 2022
	zł	zł	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	72 239 198,71	72 239 198,71	46 129 906,22	46 129 906,22
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	72 239 198,71	72 239 198,71	46 129 906,22	46 129 906,22
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	20 591 798,57	26 808 283,06	0,00	20 591 798,57
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	6 216 484,49	0,00	20 591 798,57	0,00
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	26 109 292,49	0,00	20 591 798,57	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	26 109 292,49	0,00	20 591 798,57	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	26 109 292,49	0,00	20 591 798,57	0,00
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	11 182 838,94	2 665 446,12	26 109 292,49	10 454 125,02
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 529 229,65	55 011 836,83	72 239 198,71	56 584 031,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	63 529 229,65	55 011 836,83	72 239 198,71	56 584 031,24

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01-31.12.2023r.	IV kwartał 2023	01.01-31.12.2022r.	IV kwartał 2022
	zł	zł	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	11 182 838,94	2 665 446,12	26 109 292,49	10 454 125,02
II. Korekty razem	-8 936 114,72	-2 418 020,88	-551 207,41	-732 894,27
1. Amortyzacja	2 003 025,92	542 825,87	1 942 473,04	-91 363,84
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	511 820,38	160 251,46	363 658,93	124 346,96
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-5 509,38	-5 306,13	-32 513,94	-32 513,94
5. Zmiana stanu rezerw	-2 293 106,52	-1 291 053,79	-467 540,67	-4 809 511,70
6. Zmiana stanu zapasów	-2 632 731,49	-1 968 157,77	11 254 200,66	5 519 491,73
7. Zmiana stanu należności	7 575 392,49	6 486 647,78	9 297 373,44	10 714 861,68
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 976 693,80	-5 870 977,35	-22 480 997,48	-12 684 266,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	272 147,92	-81 790,71	-427 861,39	526 061,14
10. Inne korekty	-390 460,24	-390 460,24	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 246 724,22	247 425,24	25 558 085,08	9 721 230,75
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	280 977,44	279 464,44	340 963,60	165 983,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	280 977,44	279 464,44	340 963,60	165 983,83
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	619 728,22	282 386,60	609 249,53	72 348,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	619 728,22	282 386,60	404 899,53	72 348,09
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)	-338 750,78	-2 922,16	-268 285,93	93 635,74
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	93 202,09	0,00	0,00	0,00

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	93 202,09	0,00	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
II. Wydatki	21 272 463,19	642 274,43	1 569 894,60	280 772,36
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	0,00	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	365 985,27	298 861,49	81 789,72
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	867 834,81	116 037,70	907 374,18	74 635,68
8. Odsetki	511 820,38	160 251,46	363 658,93	124 346,96
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-21 179 261,10	-642 274,43	-1 569 894,60	-714 915,90
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-19 271 287,66	-397 771,35	23 719 904,55	9 099 950,59
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-19 303 505,87	-422 566,52	23 716 241,48	9 083 830,93
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-32 218,21	-24 795,17	-3 663,07	-16 119,66
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 912 132,54	34 031 193,19	29 195 891,06	43 828 301,61
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	33 608 626,67	33 608 626,67	52 912 132,54	52 912 132,54

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

4.1. Ilość TEU

ATC Cargo S.A. specjalizuje się m.in. w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych. W IV kwartale 2023 roku ilość TEU* obsługowanych przez Spółkę wyniosła 37 761 TEU w porównaniu do IV 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 IV kwartale 2022 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 112 458 641,23 złotych przychodów, natomiast w IV kwartale 2023 roku przychody Spółki wyniosły 85 338 856,12 złotych.

W IV kwartale 2023 roku stawki armatorskie utrzymywały się na dużo niższym poziomie niż w porównywanym kwartale 2022 roku, co miało wpływ na niższy poziom uzyskanych przychodów, pomimo większej ilości obsługowanych TEU. Dopiero końcówka kwartału i wydarzenia w obszarze Morza Czerwonego spowodowały, że stawki morskie zaczęły rosnąć, jednak nie oddziaływało to jeszcze znacząco na ostatni kwartał 2023 roku, gdyż zwwyżki dotyczyły dopiero stawek oferowanych przez przewoźników morskich w końcówce roku 2023.

4.3. Zysk netto

W IV kwartale 2023 roku zysk netto wyniósł 2 665 446,12 złotych w porównaniu do 10 454 125,02 zł złotych w IV kwartale 2022 roku.

W IV kwartale 2023 roku na obniżenie zysku netto Emitenta nadal wpływ miał utrzymujący się w tym okresie niższy (niż w porównywanym kwartale 2022 roku) poziom stawek za fracht morski oraz m.in. wynikająca z tego czynnika wzmożona konkurencja między podmiotami specjalizującymi się w usługach w branży w której działa Spółka.

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

Raportem ESPI 8/2023 z dnia 6 listopada 2023 roku Spółka podała do wiadomości wybrane, szacunkowe wyniki finansowe Spółki za III kwartał 2023 roku wskazując na 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) oraz EBITDA: 2,13 mln zł (w porównaniu do 9 473 889,77 złotych w III kwartale 2022 roku). Jednocześnie wskazano, że podane dane finansowe za III kwartał 2023 roku mają charakter szacunkowy i mogą różnić się od szczegółowych danych, które zostaną finalnie opublikowane przez Emitenta w raporcie okresowym za III kwartał 2023 roku. Zgodnie z treścią komunikatu, 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. Nadto, Spółka wskazała, że jest 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.

W dniu 28 grudnia 2023 roku, raportem ESPI 9/2023 ATC Cargo S.A., w nawiązaniu do raportu ESPI 15/2022 z dnia 5 grudnia 2022 roku, poinformowało o podjęciu w dniu 28 grudnia 2023 roku decyzji w sprawie zakończenia procesu przeglądu opcji strategicznych, o którym mowa w wyżej wymienionym raporcie. W ramach przeglądu dokonano analizy wielu możliwości dalszego rozwoju Spółki, z uwzględnieniem warunków obecnej sytuacji w gospodarce oraz w branży Spółki i w efekcie Zarząd podjął decyzję o zakończeniu przeglądu opcji strategicznych, o którym mowa powyżej.

Raportem ESPI 1/2024 Spółka poinformowała o wybranych, szacunkowych wynikach finansowych za IV kwartał 2023 roku prezentując przychody ze sprzedaży: 85 mln zł (w porównaniu do 112 325 286,03 zł w IV kwartale 2022 roku), zysk netto: 2,66 mln zł (w porównaniu do 10 553 863,99 zł w IV kwartale 2022 roku) oraz EBITDA: 3,34 mln zł (w porównaniu do 13 695 402, 17 zł w IV kwartale 2022 roku). Zaznaczono przy tym, że wyżej wymienione dane za IV kwartał 2023 roku mają charakter szacunkowy. Zgodnie z treścią raportu Emitent poinformował, że na jego wyniki finansowe nadal wpływ miał utrzymujący się w tym okresie niższy (niż w porównywanym kwartale 2022 roku) poziom stawek za fracht morski oraz wzmoczona konkurencja między podmiotami specjalizującymi się, tak jak Spółka, w organizacji transportu.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za IV 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 2024

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2024 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, obsługa ładunków z innych niż dotychczas branż,
- 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 lutego 2024 roku

Marcin Karczewski
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

Michał Kierśnikiewicz
Członek Zarządu