

# Raport kwartalny ATC Cargo S.A. za I kwartał 2021 roku

---



# Spis treści

---

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za I kwartał 2021 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.....	5
Opis Grupy Kapitałowej i jednostki stowarzyszonej.....	5
Informacja o przyczynach niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	6
Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją.....	6
1.4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	7
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości. ....	7
2.1. Informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A. ....	10
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 I kwartale 2021 roku .....	17
4.1. Ilość obsługiwanych kontenerów .....	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 I kwartale 2021 roku....	17
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2021 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za I kwartał 2021 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 2021 .....	18

## 1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za I kwartał 2021 roku – wprowadzenie

<b>Firma:</b>	ATC Cargo S.A.
<b>Siedziba:</b>	Gdynia
<b>Adres:</b>	ul. Polska 13A, 81-339 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. 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.

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 oraz Wrocławiu.

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 trzyosobowy:

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

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

- Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Marta Kamińska – Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej,
- Pani Wiktoria Krystyna Bąk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marcin Szymański – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wanda Laskowska – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Paweł Szeffer – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Przemysław Piesik – 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) jak niżej:

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów na WZ	Procent głosów na WZ
Artur Jadeszko	A - akcje imienne	1 250 000	18,85 %	2 500 000	25,96 %
	akcje na okaziciela	188 973	2,85 %	188 973	1,96 %
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 %
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	akcje na okaziciela	861 607	13,00 %	861 607	8,95 %
Piotr Nadolski	akcje na okaziciela	504 475	7,61 %	504 475	5,24 %
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	1 334 935	20,13 %	1 334 935	13,86 %
<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>

### 1.3. Grupa Kapitałowa i jednostka stowarzyszona

#### Opis Grupy Kapitałowej

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. na dzień 31 marca 2021 roku, Grupę Kapitałową ATC Cargo S.A. tworzyły jednostka dominująca ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni oraz następujące spółki zależne:

**ATC Cargo Limited z siedzibą w Hongkongu (Chiny)**, która nie prowadzi żadnej działalności, przy czym Emitent podejmuje działania w kierunku wyrejestrowania spółki przed Rejestrem Spółek w którym zarejestrowana jest spółka zależna. Emitent posiada w tej spółce 100 % udziałów w jej kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów.

**Baltic Customs Agency Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni (Polska)**, która nie prowadzi działalności (wcześniej działalność w zakresie usług agencji celnej). Emitent posiada w tej spółce 100 % udziałów w jej kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów. W dniu 4 września 2020 roku, na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, Baltic Customs Agency Sp. z o.o. została postawiona w stan likwidacji.

#### **Jednostka stowarzyszona**

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 31 marca 2021 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**

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z § 5 ust. 4.1. pkt 8 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent wskazuje, że w oparciu o art. 58 ust. 1 w zw. z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ATC Cargo S.A. w sprawozdaniu kwartalnym obejmującym I kwartał 2021 roku nie objęła konsolidacją jednostek zależnych należących do Grupy Kapitałowej Emitenta, ponieważ dane finansowe uzyskane w przypadku każdej z nich w I kwartale 2021 roku są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 ww. ustawy.

#### **Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją**

##### **Baltic Customs Agency Sp. z o.o.**

W ramach rachunku zysków i strat przychód netto za I kwartał 2021 roku wyniósł 3 500,00 złotych, natomiast w I kwartale 2020 roku wyniósł 0,00 złotych.

Suma bilansowa na dzień 31 marca 2021 roku wyniosła 4 815,14 złotych, natomiast na dzień 31 grudnia 2020 roku było to 5 906,44 złotych.

## **ATC Cargo Limited**

W ramach rachunku zysków i strat przychód netto za I kwartał 2021 roku wyniósł, tak samo jak w I kwartale 2020 roku, 0,00 złotych.

Suma bilansowa na dzień 31 marca 2021 roku wyniosła 39 676,00 złotych, natomiast na dzień 31 grudnia 2020 roku było to 37 584,00 złotych.

### **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 marca 2021 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 138.

## **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 NBP 062/A/NBP/2021 z dnia 2021-03-31). Ustalony 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.

Nie rozliczone na dzień 31 marca 2021 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**

Na dzień 31 marca 2021 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. 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 do 31 marca 2021 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

## 3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		2021-03-31	2020-12-31
		w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>20 001 322,33</b>	<b>19 506 110,29</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 648 339,31</b>	<b>3 448 554,99</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	100 701,69	109 856,39
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	632 998,48	662 059,46
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	2 914 639,14	2 676 639,14
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 589 262,98</b>	<b>5 950 424,26</b>
1.	Środki trwałe	5 589 262,98	5 950 424,26
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>9 608 591,04</b>	<b>9 595 743,04</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 608 591,04	9 595 743,04
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 155 129,00</b>	<b>511 388,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 155 129,00	511 388,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>59 048 619,34</b>	<b>56 815 585,18</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 173 969,73</b>	<b>9 847 877,05</b>
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 129 417,71	9 805 764,05
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	38 163,00	38 163,00
5.	Zaliczki na dostawy	6 389,02	3 950,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>43 409 831,69</b>	<b>36 782 365,59</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	47 654,48	45 355,97
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	43 362 177,21	36 737 009,62
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>12 162 170,76</b>	<b>9 884 153,28</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 162 170,76	9 884 153,28
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>302 647,16</b>	<b>301 189,26</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>79 049 941,67</b>	<b>76 321 695,47</b>

BILANS - PASYWA		2021-03-31	2020-12-31
		w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>31 154 159,35</b>	<b>28 500 786,00</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 943 950,99	21 943 950,99
	– 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	0,00	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	5 893 741,41	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	2 653 373,35	5 893 741,41
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>47 895 782,32</b>	<b>47 820 909,47</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 825 372,55</b>	<b>4 190 150,95</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	503 785,00	497 180,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	6 321 587,55	3 692 970,95
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>485 985,73</b>	<b>622 104,42</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	485 985,73	622 104,42
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>40 584 424,04</b>	<b>43 008 654,10</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	40 510 608,17	42 926 448,23
4.	Fundusze specjalne	73 815,87	82 205,87
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>79 049 941,67</b>	<b>76 321 695,47</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Razem okres 01.01-31.03.2021	Razem okres 01.01-31.03.2020
		w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>96 659 010,83</b>	<b>55 196 690,25</b>
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	96 659 010,83	55 196 690,25
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>85 963 332,48</b>	<b>48 325 320,24</b>
–	jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	85 963 332,48	48 325 320,24
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>10 695 678,35</b>	<b>6 871 370,01</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>6 506 091,89</b>	<b>6 044 795,40</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>4 189 586,46</b>	<b>826 574,61</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>40 591,32</b>	<b>107 125,04</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	6 000,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	40 591,32	101 125,04
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>31 212,45</b>	<b>44 246,66</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	31 212,45	44 246,66
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>4 198 965,33</b>	<b>889 452,99</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>48 007,89</b>	<b>249 769,58</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	60,38	7 552,07
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	47 947,51	242 217,51
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>666 035,87</b>	<b>132 215,94</b>
I.	Odsetki, w tym:	67 674,80	132 215,94
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	598 361,07	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>3 580 937,35</b>	<b>1 007 006,63</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>927 564,00</b>	<b>402 071,00</b>
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-M-N)</b>	<b>2 653 373,35</b>	<b>604 935,63</b>

<b>Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym</b>	<b>01.01-31.03.2021</b>	<b>01.01-31.03.2020</b>
	<b>zł</b>	<b>zł</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>28 500 786,00</b>	<b>24 485 649,97</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>28 500 786,00</b>	<b>24 485 649,97</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	663 093,60	663 093,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	663 093,60	663 093,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	21 943 950,99	20 097 267,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 943 950,99	20 097 267,89
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	5 893 741,41	3 725 288,48
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	5 893 741,41	3 725 288,48
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 893 741,41	3 725 288,48
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	5 893 741,41	3 725 288,48
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	5 893 741,41	3 725 288,48
8. Wynik netto	2 653 373,35	604 935,63
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ )</b>	<b>31 154 159,35</b>	<b>25 090 585,60</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>31 154 159,35</b>	<b>25 090 585,60</b>

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.-31.03.2021r.	01.01.-31.03.2020r.
	zł	zł
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>2 653 373,35</b>	<b>604 935,63</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>2 131 532,58</b>	<b>1 867 060,56</b>
1. Amortyzacja	446 411,04	451 196,34
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	66 512,59	135 419,49
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-6 000,00
5. Zmiana stanu rezerw	2 635 221,60	1 645 827,03
6. Zmiana stanu zapasów	6 673 907,32	1 057 697,87
7. Zmiana stanu należności	-6 627 466,10	-1 512 072,53
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-417 854,97	202 747,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-645 198,90	-107 755,04
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>4 784 905,93</b>	<b>2 471 996,19</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>6 000,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	6 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>285 034,08</b>	<b>369 592,41</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 034,08	60 287,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	238 000,00	309 304,52

3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-285 034,08</b>	<b>-363 592,41</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>2 336 637,44</b>	<b>664 700,74</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 850 463,35	-7 881,96
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	419 661,50	537 163,21
8. Odsetki	66 512,59	135 419,49
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-2 336 637,44</b>	<b>-664 700,74</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>2 163 234,41</b>	<b>1 443 703,04</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>2 256 492,67</b>	<b>1 242 247,74</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	93 258,26	-201 455,30
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 859 489,83</b>	<b>7 041 523,05</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>12 115 982,50</b>	<b>8 283 770,79</b>



#### 4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2021 roku

##### 4.1. Ilość obsłużonych kontenerów

ATC Cargo S.A. specjalizuje się w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych przewożonych drogą morską i lądową. W I kwartale 2021 roku wolumen obsłużony przez Spółkę wyniósł 26.537 TEU, co w porównaniu do I kwartału 2020 roku stanowi wzrost o 3,4%, kiedy było to 25.652 TEU.

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

##### 4.2. Przychody ze sprzedaży usług

W I kwartale 2021 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 96 659 010,83 złotych przychodów, natomiast w I kwartale 2020 roku przychody Spółki wyniosły 55 196 690,25 złotych. Przychody za I kwartał 2021 roku w porównaniu z przychodami za I kwartał 2020 roku wzrosły zatem o 75,12%, na co wpływ miał m.in. zaprezentowany wyżej wzrost wolumenu obsłużonego przez Spółkę oraz wzrost stawek frachtowych oferowanych przez armatorów.

Struktura przychodów (w PLN) przedstawia się następująco:

Struktura przychodów:	I Q 2021	I Q 2020
Spedycja kontenerowa	89 631 724,30	49 820 390,49
Spedycja lądowa pozostała	1 378 100,51	1 134 215,16
Pozostałe usługi spedycyjne	5 649 186,02	4 242 084,60
Inne	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>96 659 010,83</b>	<b>55 196 690,25</b>

##### 4.3. Zysk netto

W I kwartale 2021 roku zysk netto wyniósł 2 653 373,35 złotych, co w porównaniu z zyskiem netto 604 935,63 złotych za I kwartał 2020 roku, stanowi wzrost o 338,62%. Zaprezentowany wzrost zysku netto w ujęciu kwartał do kwartału jest powiązany ze wzrostem przychodów w I kwartale 2021 roku w stosunku do I kwartału 2020, na co wpływ miał m.in. zaprezentowany wyżej wzrost wolumenu obsłużonego przez Spółkę oraz wzrost stawek frachtowych oferowanych przez armatorów.

##### 4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w I kwartale 2021 roku

W I kwartale 2021 roku, Emitent nie przekazywał istotnych zdarzeń do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących

##### 5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2021 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za I kwartał 2021 roku

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2021 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 2021**

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2021 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji Spółki na rynku usług spedycyjnych poprzez:

- podejmowanie działań mających na celu minimalizację wpływu pandemii koronawirusa na działalność i wyniki finansowe Spółki, w tym kontynuacja działań mających na celu zwiększenie rentowności Spółki oraz optymalizowanie kosztów prowadzonej działalności poprzez rozwój narzędzi z zakresu IT, reorganizację struktur wewnętrznych 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,
- po ustabilizowaniu się sytuacji związanej z pandemią koronawirusa - zmierzanie do przeniesienia Spółki na rynek główny Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie poprzez dążenie do osiągnięcia wymogów umożliwiających takie przeniesienie.

Gdynia, dnia 17 maja 2021 roku

Artur Jadeszko  
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk  
Wiceprezes Zarządu

Marcin Karczewski  
Wiceprezes Zarządu