

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

---



# Spis treści

---

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za II 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 II 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 II 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 II kwartał 2021 roku .....	19
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 .....	19
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. ....	19
8. Najważniejsze cele Spółki w roku 2021 .....	19

## 1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za II 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 trzosobowy:

- 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,
- Pan Marcin Kieszkowski – 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) jak niżej:

### 1.3. Grupa Kapitałowa i jednostka stowarzyszona

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 %
Worldwide Overseas Holdings Pte. Ltd.	akcje na okaziciela	500 000	7,54 %	500 000	5,19 %
Arkadiusz Ignasiak Piotr Ignasiak Jacek Szczegodziński – porozumienie*	akcje na okaziciela	510 839	7,70%	510 839	5,30%
Pozostali	akcje serii B, C, D, E, F - na okaziciela	1 328 571	20,03%	1 328 571	13,79%
<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>

\* Wskazana została łączna liczba akcji posiadanych przez Arkadiusza Ignasiaka, Piotra Ignasiaka i Jacka Szczegodzińskiego, którzy nabyli akcje działając w ramach porozumienia co do zgodnego nabywania akcji, o czym Zarząd Emitenta informował w raporcie bieżącym ESPI 2/2021 z dnia 28 maja 2021 roku

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 30 czerwca 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. w likwidacji 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. W dniu 1 czerwca 2021 roku odbyło się Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Baltic Customs Agency Sp. z o.o. w likwidacji, na którym zostały podjęte uchwały w przedmiocie: a) zatwierdzenia sprawozdania finansowego na koniec likwidacji za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do 30 kwietnia 2021 roku; b) zatwierdzenia sprawozdania likwidatora z działalności za ww. okres; c) udzielenia absolutorium likwidatorowi; d) zamknięcia likwidacji ww. Spółki; e) wyznaczenia miejsca do przechowywania ksiąg i dokumentów ww. Spółki; f) wyznaczenia osoby odpowiedzialnej do przechowywania ksiąg i dokumentów ww. Spółki. Likwidator złożył do sądu rejestrowego wniosek o wykreślenie ww. Spółki z Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego.

#### **Jednostka stowarzyszona**

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 30 czerwca 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 niesporządzenia 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 II kwartał 2021 roku nie objęła konsolidacją jednostek zależnych należących do Grupy Kapitałowej Emitenta, ponieważ dane finansowe uzyskane w przypadku każdej z nich w II 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 likwidacji**

Wskazane niżej dane finansowe dotyczące Baltic Customs Agency Sp. z o.o. w likwidacji zostały wskazane na dzień 30 kwietnia 2021 roku, tj. zgodnie z ostatnim sprawozdaniem finansowym ww. Spółki sporządzonym na koniec likwidacji za okres od dnia 1 stycznia 2021 roku do dnia 30 kwietnia 2021 roku. Dane finansowe ww. Spółki nie uległy zmianie po dniu 30 kwietnia 2021 roku i są one aktualne również na dzień 30 czerwca 2021 roku..

W ramach rachunku zysków i strat przychód netto na dzień 30 kwietnia 2021 roku wyniósł 3.500,00 zł. W II kwartale 2020 roku przychód netto wyniósł 0,00 złotych.

Suma bilansowa na dzień 30 kwietnia 2021 roku wyniosła 0,00 złotych. Suma bilansowa na dzień 30 czerwca 2020 roku wyniosła 8.428,90 złotych.

## **ATC Cargo Limited**

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

Suma bilansowa na dzień 30 czerwca 2021 roku wyniosła 38 035,00 złotych, natomiast na dzień 30 czerwca 2020 roku było to 39.806,00 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 30 czerwca 2021 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 141.

## **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 124/A/NBP/2021 z dnia 2021-06-30). 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.

Nie rozliczone na dzień 30 czerwca 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 30 czerwca 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 kwietnia do 30 czerwca 2021 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

### 3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		30.06.2021	31.12.2020
		w złotych	w złotych
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>19 804 922,27</b>	<b>19 507 877,70</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>3 843 503,78</b>	<b>3 448 554,99</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	91 547,00	109 856,39
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	603 937,64	662 059,46
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	3 148 019,14	2 676 639,14
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>5 744 176,04</b>	<b>5 950 424,26</b>
1.	Środki trwałe	5 510 511,63	5 950 424,26
2.	Środki trwałe w budowie	233 664,41	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>9 591 918,45</b>	<b>9 579 070,45</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 591 918,45	9 579 070,45
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>625 324,00</b>	<b>529 828,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	625 324,00	529 828,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>59 892 660,90</b>	<b>55 942 426,64</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>4 557 553,66</b>	<b>10 278 787,99</b>
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	4 513 000,39	10 236 674,99
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00

4.	Towary	38 163,00	38 163,00
5.	Zaliczki na dostawy	6 390,27	3 950,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>40 254 624,21</b>	<b>35 491 815,23</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	45 696,96	45 355,97
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	40 208 927,25	35 446 459,26
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>14 406 601,89</b>	<b>9 859 488,83</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 406 601,89	9 859 488,83
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>673 881,14</b>	<b>312 334,59</b>
<b>Aktywa razem</b>		<b>79 697 583,17</b>	<b>75 450 304,34</b>

<b>BILANS - PASYWA</b>		<b>30.06.2021</b>	<b>31.12.2020</b>
		<b>w złotych</b>	<b>w złotych</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>30 601 419,81</b>	<b>28 588 338,21</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 875 014,05	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	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	5 063 312,16	5 981 293,62
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>49 096 163,36</b>	<b>46 861 966,13</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 525 556,48</b>	<b>2 958 885,75</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	461 266,04	496 742,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	8 064 290,44	2 462 143,75
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>455 964,96</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	455 964,96	622 104,42
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>40 114 641,92</b>	<b>43 280 975,96</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	39 843 589,91	43 198 770,09
4.	Fundusze specjalne	271 052,01	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>79 697 583,17</b>	<b>75 450 304,34</b>



LP.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	II kwartał 2021 r.		II kwartał 2020 r.	
		w złotych	01.01-30.06.2021 w złotych	w złotych	01.01-30.06.2020 w złotych
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>79 751 597,16</b>	<b>176 410 607,99</b>	<b>55 528 552,85</b>	<b>110 725 243,10</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 751 597,16	176 410 607,99	55 528 552,85	110 725 243,10
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>69 090 709,16</b>	<b>155 054 041,64</b>	<b>49 654 452,97</b>	<b>97 979 773,21</b>
-	jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	69 090 709,16	155 054 041,64	49 654 452,97	97 979 773,21
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>10 660 888,00</b>	<b>21 356 566,35</b>	<b>5 874 099,88</b>	<b>12 745 469,89</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>7 310 113,44</b>	<b>13 816 205,33</b>	<b>4 525 698,18</b>	<b>10 570 493,58</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>3 350 774,56</b>	<b>7 540 361,02</b>	<b>1 348 401,70</b>	<b>2 174 976,31</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>236 354,19</b>	<b>276 945,51</b>	<b>89 168,50</b>	<b>190 293,54</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	6 967,43	17 624,68	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	229 386,76	259 320,83	89 168,50	190 293,54
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>18 540,04</b>	<b>49 752,49</b>	<b>121 464,30</b>	<b>159 710,96</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	49 515,35	43 515,35
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	295,95	295,95	17 720,63	17 720,63
III.	Inne koszty operacyjne	18 244,09	49 456,54	54 228,32	98 474,98
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>3 568 588,71</b>	<b>7 767 554,04</b>	<b>1 316 105,90</b>	<b>2 205 558,89</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>241 838,23</b>	<b>805,94</b>	<b>19 655,58</b>	<b>161 738,64</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:	745,56	805,94	19 655,58	27 207,65
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

	- w jednostkach powiązanych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	241 092,67	0,00	0,00	134 630,99
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>46 957,09</b>	<b>423 952,78</b>	<b>198 214,96</b>	<b>222 744,38</b>
I.	Odsetki, w tym:	46 957,09	114 631,89	90 528,44	222 744,38
-	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	309 320,89	107 686,52	0,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (+J-K)</b>	<b>3 763 469,85</b>	<b>7 344 407,20</b>	<b>1 137 546,52</b>	<b>2 144 553,15</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>1 353 531,04</b>	<b>2 281 095,04</b>	<b>224 860,04</b>	<b>626 931,04</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>2 409 938,81</b>	<b>5 063 312,16</b>	<b>912 686,48</b>	<b>1 517 622,11</b>

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym		II kwartał 2021	01.01-30.06.2021	II kwartał 2020	01.01-30.06.2020
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		<b>31 154 159,35</b>	<b>28 588 338,21</b>	<b>25 090 585,60</b>	<b>24 463 706,67</b>
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		<b>31 154 159,35</b>	<b>28 588 338,21</b>	<b>25 090 585,60</b>	<b>24 463 706,67</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		21 943 950,99	21 943 950,99	20 097 267,89	20 097 267,89
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		2 931 063,06	2 931 063,06	1 846 683,10	1 846 683,10
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		24 875 014,05	24 875 014,05	21 943 950,99	21 943 950,99
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		0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		5 981 293,62	5 981 293,62	3 703 345,18	3 703 345,18

5.1. Zysk z lat ubieglych na początek okresu	5 981 293,62	5 981 293,62	3 703 345,18	3 703 345,18
5.2. Zysk z lat ubieglych na początek okresu, po korektach	5 981 293,62	5 981 293,62	3 703 345,18	3 703 345,18
5.3. Zysk z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubieglych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubieglych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubieglych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Wynik netto	2 409 938,81	5 063 312,16	912 686,48	1 517 622,11
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>27 948 046,46</b>	<b>30 601 419,81</b>	<b>23 519 731,07</b>	<b>24 124 666,70</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>27 948 046,46</b>	<b>30 601 419,81</b>	<b>23 519 731,07</b>	<b>24 124 666,70</b>

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.-30.06.2021r.	II kwartał 2021	01.01.-30.06.2020r.	II kwartał 2020
	w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>5 063 312,16</b>	<b>2 409 938,81</b>	<b>1 517 622,11</b>	<b>912 686,48</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>4 141 845,46</b>	<b>2 010 312,88</b>	<b>2 656 276,49</b>	<b>789 215,93</b>
1. Amortyzacja	869 095,25	422 684,21	926 802,14	475 605,80
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	111 136,74	44 624,15	214 500,81	79 081,32
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	43 515,35	49 515,35
5. Zmiana stanu rezerw	5 566 670,73	2 931 449,13	3 919 106,49	2 273 279,46
6. Zmiana stanu zapasów	5 721 234,33	-952 672,99	523 885,02	-533 812,85
7. Zmiana stanu należności	-4 762 808,98	1 864 657,12	-4 702 074,92	-3 190 002,39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 906 440,06	-2 488 585,09	2 504 220,96	2 301 473,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-457 042,55	188 156,35	-773 679,36	-665 924,32
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>9 205 157,62</b>	<b>4 420 251,69</b>	<b>4 173 898,60</b>	<b>1 701 902,41</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26 284,55</b>	<b>20 284,55</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	26 284,55	20 284,55
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00

3. Z aktywów finansowych, w tym:									
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>664 721,76</b>	<b>379 687,68</b>	<b>595 579,53</b>	<b>225 987,12</b>					
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	193 341,76	146 307,68	141 479,53	81 191,64					
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	471 380,00	233 380,00	454 100,00	144 795,48					
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>-664 721,76</b>	<b>-379 687,68</b>	<b>-569 294,98</b>	<b>-205 702,57</b>					
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>									
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>1 850 463,35</b>	<b>4 640 855,69</b>	<b>4 632 973,73</b>					
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	0,00	0,00	0,00	0,00					
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	4 640 855,69	4 632 973,73					
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>	<b>3 999 144,21</b>	<b>3 512 970,12</b>	<b>1 306 323,65</b>	<b>633 740,95</b>					
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	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	3 320 442,70	1 469 979,35	0,00	0,00					
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00					
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00					
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	567 564,77	147 903,27	1 091 822,84	554 659,63					
8. Odsetki	111 136,74	44 624,15	214 500,81	79 081,32					
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-3 999 144,21</b>	<b>-1 662 506,77</b>	<b>3 334 532,04</b>	<b>3 999 232,78</b>					
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A,III±B,III±C,III)</b>	<b>4 541 291,65</b>	<b>2 378 032,24</b>	<b>6 939 135,66</b>	<b>5 495 407,62</b>					
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>4 530 625,06</b>	<b>2 274 132,39</b>	<b>6 913 826,02</b>	<b>5 671 578,28</b>					
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-10 666,59	-103 899,85	-25 309,64	-176 145,66					
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>9 859 488,83</b>	<b>12 115 982,50</b>	<b>7 041 518,67</b>	<b>8 283 770,79</b>					
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>14 390 113,89</b>	<b>14 390 113,89</b>	<b>13 955 344,69</b>	<b>13 955 344,69</b>					



#### 4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w II 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 II kwartale 2021 roku wolumen obsłużony przez Spółkę wyniósł 24.211 TEU, co w porównaniu do II kwartału 2020 roku stanowi wzrost o 10,85%, kiedy było to 21.840 TEU.

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

##### 4.2. Przychody ze sprzedaży usług

W II kwartale 2021 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 79.751.597,16 złotych przychodów, natomiast w II kwartale 2020 roku przychody Spółki wyniosły 55.528.552,85 złotych. Przychody za II kwartał 2021 roku w porównaniu z przychodami za II kwartał 2020 roku wzrosły zatem o 43,62%, 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:	II Q 2021	II Q 2020
Spedycja kontenerowa	70 536 625,20	48 381 654,06
Spedycja lądowa pozostała	1 607 192,57	875 619,30
Pozostałe usługi spedycyjne	7 607 779,39	6 271 279,49
<b>RAZEM</b>	<b>79 751 597,16</b>	<b>55 528 552,85</b>

##### 4.3. Zysk netto

W II kwartale 2021 roku zysk netto wyniósł 2.409.938,81 złotych, co w porównaniu z zyskiem netto 912.686,48 złotych za II kwartał 2020 roku, stanowi wzrost o 164,05%. Zaprezentowany wzrost zysku netto w ujęciu kwartał do kwartału jest powiązany ze wzrostem przychodów w II kwartale 2021 roku w stosunku do II 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 II kwartale 2021 roku

W dniu 24 maja 2021 roku, raportem bieżącym ESPI 1/2021, Zarząd Emitenta poinformował, że otrzymał zawiadomienie od akcjonariusza Emitenta Pana Piotra Nadolskiego (dalej: "Akcjonariusz") o zmniejszeniu ilości akcji posiadanych przez Akcjonariusza do poziomu poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów. W powyższym zawiadomieniu Akcjonariusz oświadczył, że zgodnie z artykułem 69 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, zawiadamia, że w wyniku zbycia akcji spółki ATC Cargo S.A. przekroczył poziom 5 % ogólnej liczby głosów w Spółce (dzień zawarcia transakcji 21 maja 2021 r., dzień rozliczenia transakcji 24 maja 2021 r.). Zgodnie z zawiadomieniem, przed zmianą Akcjonariusz posiadał 569 000 akcji stanowiących 8,58 % udział w kapitale Spółki i stanowiących 5,91 % ogólnej liczby głosów. Zgodnie z zawiadomieniem, po zmianie udziału

Akcjonariusz posiada 64 525 akcji stanowiących 0,97 % udział w kapitale Spółki i stanowiących 0,67 % ogólnej liczby głosów. W zawiadomieniu, Akcjonariusz oświadczył również, że:

- nie istnieją podmioty zależne od Akcjonariusza posiadające akcje Spółki,
- nie posiada instrumentów finansowych, o których mowa w art. 69b ww. ustawy,
- nie zawierał uzgodnień, których przedmiotem byłoby przekazanie uprawnień do wykonywania prawa głosu.

W dniu 28 maja 2021 roku, raportem bieżącym ESPI nr 2/2021, Zarząd Emitenta poinformował, że powziął informację na podstawie zawiadomienia od akcjonariusza Spółki Piotra Ignasiaka, który wypełniając obowiązek wynikający z art. 69 ust. 1 pkt 1 w związku z art. 87 ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych („Ustawa o Ofercie”) oraz działając jako jedna ze Stron porozumienia wskazana przez strony porozumienia zgodnie z art. 87 ust. 3 Ustawy o Ofercie, poinformował Emitenta, że w dniu 21 maja 2021 r. zawarte zostało porozumienie pomiędzy akcjonariuszami, łączące następujące osoby:

- 1) Arkadiusz Ignasiak,
- 2) Piotr Ignasiak,
- 3) Jacek Szczegodziński.

Zgodnie z zawiadomieniem, działając w ramach porozumienia co do zgodnego nabywania akcji w dniu 21 maja 2021 r. wskazane wyżej strony porozumienia nabyły akcje ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni („Spółka”) w liczbie skutkującej przekroczeniem 5% ogólnej liczby głosów w Spółce. Zgodnie z powyższym zawiadomieniem:

1. Data i rodzaj zdarzenia powodującego zmianę udziału, której dotyczyło powyższe zawiadomienie: 21 maja 2021 r. – nabycie akcji w drodze transakcji pakietowych w ASO New Connect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

2. Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału: Pan Piotr Ignasiak przed dokonaniem transakcji posiadał 6.364 akcje Spółki stanowiących 0,096% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 0,066% udziału w ogólnej liczbie głosów. Pozostałe strony porozumienia nie posiadały akcji Spółki przed zmianą udziału.

3. Aktualnie strony porozumienia posiadają następującą liczbę akcji Spółki:

- 1) Arkadiusz Ignasiak – 168.158 akcji Spółki stanowiących 2,54% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 1,75% udziału w ogólnej liczbie głosów.
- 2) Piotr Ignasiak – 174.521 akcji Spółki stanowiących 2,63% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 1,81% udziału w ogólnej liczbie głosów.
- 3) Jacek Szczegodziński – 168.160 akcji Spółki stanowiących 2,54% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 1,75% udziału w ogólnej liczbie głosów.

Na skutek dokonanej transakcji łącznie strony porozumienia posiadają 510.839 akcji Spółki stanowiących 7,70% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 5,30% udziału w ogólnej liczbie głosów.

4. Brak jest podmiotów zależnych od poszczególnych stron porozumienia posiadających akcje Spółki.

5. Brak jest w stosunku do stron porozumienia osób, o których mowa w art. 87 ust. 1 pkt 3 lit. c) Ustawy o Ofercie.

6. Strony porozumienia nie posiadają instrumentów finansowych wskazanych w art. 69 ust. 4 pkt 7 Ustawy o Ofercie.

7. Strony porozumienia nie posiadają instrumentów finansowych wskazanych w art. 69 ust. 4 pkt 8 Ustawy o Ofercie.

8. Łączna suma liczby głosów stron porozumienia z uwzględnieniem pkt. 3, 6, i 7 powyżej wynosi 510.839 akcji Spółki stanowiących 7,70% udziału w kapitale zakładowym Spółki oraz 5,30% udziału w ogólnej liczbie głosów.

W dniu 31 maja 2021 roku, raportem bieżącym ESPI nr 3/2021 Emitent poinformował, że w dniu 31 maja 2021 roku Zarząd Emitenta podjął uchwałę, na mocy której wystąpił z rekomendacją do Rady Nadzorczej i Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o przeznaczenie zysku netto osiągniętego przez Spółkę w 2020 roku w wysokości 5 981 293,62 zł (pięć milionów dziewięćset osiemdziesiąt jeden tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt trzy złotych 62/100), w następujący sposób: a) do podziału między akcjonariuszy tytułem dywidendy kwotę zysku netto w wysokości 3 050 230,56 zł (trzy miliony pięćdziesiąt tysięcy dwieście trzydzieści złotych 56/100), co daje 0,46 zł (czterdzieści sześć groszy) dywidendy na jedną akcję, b) na kapitał zapasowy Spółki pozostałą część zysku netto tj. 2 931 063,06 zł (dwa miliony dziewięćset trzydzieści jeden

tysięcy sześćdziesiąt trzy złotych 06/100). Zarząd Spółki zaproponował w powyższej uchwale, aby dzień dywidendy, tj. termin ustalenia prawa do dywidendy, wyznaczyć na 26 lipca 2021 roku, a dzień wypłaty dywidendy na 2 sierpnia 2021 roku. Wskazana rekomendacja została przedstawiona do oceny Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A., jeszcze przed dniem zaplanowanego na dzień 30 czerwca 2021 roku Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia. W związku z tym raportem bieżącym ESPI nr 4/2021 Zarząd Emitenta poinformował, że Rada Nadzorcza Emitenta podjęła w dniu 1 czerwca 2021 roku uchwałę w sprawie oceny rekomendacji Zarządu z dnia 31 maja 2021 roku dotyczącej podziału zysku netto za rok obrotowy 2020. Na mocy podjętej uchwały wniosek Zarządu został oceniony przez Radę Nadzorczą pozytywnie. Rada Nadzorcza nie wniosła zastrzeżeń co do zarekomendowanych przez Zarząd dnia dywidendy oraz terminu wypłaty dywidendy. Następnie w dniu 30 czerwca 2021 roku raportem bieżącym EBI nr 6/2021, Zarząd Emitenta poinformował, że w dniu 30 czerwca 2021 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę nr 6/2021 w sprawie wypłaty dywidendy z zysku netto Spółki za 2020 rok. Zgodnie z podjętą uchwałą wysokość dywidendy ogółem, czyli kwota przeznaczona do podziału między akcjonariuszy, wyniosła 3.050.230,56 zł (trzy miliony pięćdziesiąt tysięcy dwieście trzydzieści złotych 56/100 groszy). Wartość dywidendy przypadającej na jedną akcję wyniosła 0,46 zł (czterdzieści sześć groszy), zaś liczba akcji objętych dywidendą to 6.630.936 (sześć milionów sześćset trzydzieści tysięcy dziewięćset trzydzieści sześć). Dzień dywidendy, tj. termin ustalenia prawa do dywidendy, wyznaczony został na 26 lipca 2021 roku, zaś termin wypłaty dywidendy wyznaczony został na 2 sierpnia 2021 roku.

W dniu 30 czerwca 2021 roku, raportem EBI nr 8/2021, Zarząd Emitenta poinformował, że Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło w dniu 30 czerwca 2021 r.:

- uchwałę nr 18/2021 o powołaniu Jacka Jerzemowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Emitenta,
  - uchwałę nr 19/2021 o powołaniu Wiktorii Krystyny Bąk na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Emitenta,
  - uchwałę nr 20/2021 o powołaniu Wandy Laskowskiej na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Emitenta,
  - uchwałę nr 21/2021 o powołaniu Marcina Wojciecha Kieszkowskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Emitenta,
  - uchwałę nr 22/2021 o powołaniu Marcina Szymańskiego na stanowisko Członka Rady Nadzorczej Emitenta.
- Mandaty członków aktualnego składu Rady Nadzorczej wygasną z chwilą zatwierdzenia sprawozdania finansowego za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej tj. w 2025 roku.

**5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2021 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za II 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 16 sierpnia 2021 roku

Artur Jadeszko  
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk  
Wiceprezes Zarządu

Marcin Karczewski  
Wiceprezes Zarządu