

Raport kwartalny ATC Cargo S.A. za IV kwartał 2022 roku



Spis treści

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za IV kwartał 2022 roku – wprowadzenie.....	3
1.1. Władze Spółki ATC Cargo S.A. – Zarząd i Rada Nadzorcza	5
1.2. Struktura akcjonariatu	5
1.3. Grupa Kapitałowa.....	6
Jednostka stowarzyszona	6
Informacja o przyczynach niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego	6
1.4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	6
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.	6
2.1. Informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.	9
3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	10
4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i osiągnięte wyniki w IV kwartale 2022 roku	17
4.1. Ilość TEU.....	17
4.2. Przychody ze sprzedaży usług.....	17
4.3. Zysk netto.....	17
4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w IV kwartale 2022 roku	
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2022 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2022 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 2023	19

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za IV kwartał 2022 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 dostosowane 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 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 Łodzi, Zielonej Górze, Radomsku, Małaszewiczach, Wrocławiu, Warszawie, Kuźnicy, Siemianówce, Dorohusku oraz w Medyce.

Spółka posiada także rozbudowaną sieć agentów w Azji.

Spółka ATC Cargo S.A. została założona w 2006 roku, a od 2010 roku jej akcje są notowane w alternatywnym systemie obrotu New Connect.

ATC Cargo S.A. realizuje ideę biznesu odpowiedzialnego społecznie uwzględniając przepisy prawa, normy etyczne, a także interes społeczny. W swej codziennej działalności biznesowej Emitent dba o wysokie standardy i harmonię funkcjonowania w otoczeniu.

Emitenta cechuje dbałość o relacje z pracownikami oraz budowanie i tworzenie przyjaznego środowiska pracy poprzez oferowanie pracownikom dodatkowych benefitów i udogodnień, dzięki czemu Spółka posiada stabilne grono pracowników. Od wielu lat ATC Cargo S.A. realizuje program „Mama i Tata w pracy”, który ułatwia młodym rodzicom odnalezienie się w nowej dla nich sytuacji życiowej oraz połączenie obowiązków rodzinnych i zawodowych, między innymi poprzez elastyczny czas pracy, karty podarunkowe, dodatkowe dni urlopu czy rozbudowane ubezpieczenie medyczne. W ramach pakietu świadczeń socjalnych, Spółka oferuje również pracownikom możliwość objęcia ubezpieczeniem grupowym oraz prywatną opieką medyczną.

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

Organem zarządzającym Spółki ATC Cargo S.A. jest Zarząd. Na dzień publikacji niniejszego raportu Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. jest dwuosobowy:

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

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

- Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Leszek Józefowski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Wiktoria Krystyna Bąk – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marcin Szymański – Członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wanda Laskowska – Członek Rady Nadzorczej

1.2. **Struktura akcjonariatu** – na dzień publikacji 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 Sp. z o.o.**	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 Inwestycyjny PZU S.A.	akcje na okaziciela	861 607	13%	861 607	8,95%
Worldwide Overseas Holdings Pte. Ltd.	akcje na okaziciela	500 000	7,54 %	500 000	5,19%
Pozostali	akcje serii B, C, D, E, F - na okaziciela	1 225 485	18,48%	1 225 485	12,73%
Razem	A B C D E F	6 630 936	100 %	9 630 936	100 %

*Zgodnie ze złożonym oświadczeniem przez Pana Marcina Karczewskiego od publikacji ostatniego raportu okresowego tj. raportu za III kwartał 2022 roku nabył on, w dniu 15 listopada 2022 roku 1000 akcji na okaziciela,

** Zgodnie z zawiadomieniami z dnia 22 grudnia 2022 roku, opublikowanymi w raportach bieżących ESPI nr 16/2022 i 17/2022, akcje należące do akcjonariusza WBW Invest Sp. z o.o. 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 raportem kwartalnym, tj. na dzień 31 grudnia 2022 roku, ATC Cargo S.A. posiadała jednostkę stowarzyszoną **Pickhill Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni (Polska)**. Spółka prowadzi działalność w zakresie pozostałego doradztwa w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania. Emitent jest w posiadaniu 13 625 udziałów tej spółki, o łącznej wartości nominalnej 681.250,00 złotych, co stanowi 40,02 % w jej kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów.

Informacja o przyczynach niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego

ATC Cargo S.A. nie posiada spółek zależnych.

1.4. Informacje dotyczące ilości zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.

Emitent wskazuje, iż na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 31 grudnia 2022 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 144.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym. Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

a) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Spółka stosuje stawki odpowiadające postępowi techniczno-ekonomicznemu. Dla samochodów osobowych, będących przedmiotem leasingu operacyjnego i finansowego, stosowana jest stawka w wysokości 20% i 30%.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 2 000 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- | | | |
|---|---|----------------------------|
| 1) Dla wartości niematerialnych i prawnych: | | |
| inne wartości niematerialne i prawne | – | 20%, 50%, 100%, |
| wartość firmy | – | 10%. |
| 2) Dla środków trwałych: | | |
| grunty | – | nie podlegają amortyzacji, |

urządzenia techniczne i maszyny	–	10%, 14%, 30%, 100%,
środki transportu	–	14%, 20%, 30%.
pozostałe środki trwałe	–	20%, 100%.

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega aktualizacji wyceny.

b) Inwestycje krótkoterminowe, w tym:

– **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średnich kursów NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu środków, zaś rozchód walut wycenia się wg metody FIFO (pierwsze przyszło pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (Tabela kursów średnich nr 252/A/NBP/2022 z dnia 2022-12-30). Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

c) Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów obejmują głównie usługi spedycyjne będące w toku, które zostały wycenione według ceny zakupu. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika. Nie zaszyły przesłanki dokonywania odpisów aktualizujących na usługi w toku.

d) Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy średnim kursem NBP na ten dzień, a średnim kursem NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień 31 grudnia 2022 roku należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego NBP. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące są tworzone na wszystkie należności zagrożone zapłatą na podstawie oszacowanego ryzyka braku spłaty przez kontrahenta.

e) Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

f) Rezerwy na zobowiązania

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

g) Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych, Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, gwarancje, ubezpieczenia związane z prowadzoną przez Emitenta działalnością gospodarczą.

h) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku przychodów, które powstały w innym okresie niż okres, którego dotyczą, Spółka dokonuje rozliczania w czasie tych przychodów w celu zaliczenia odpowiednich kwot przychodów do tych okresów sprawozdawczych, których one dotyczą.

i) **Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy odliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy odliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w przyszłych latach obowiązywać będzie następująca stawka opodatkowania: 19%.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

j) **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje kalkulacyjny wariant rachunku zysków i strat.

k) **Przychodem ze sprzedaży produktów**, tj. usług, jest kwota należna z tego tytułu od zleceniodawcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. W przypadku Spółki do najistotniejszych przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przychody ze spedycji kontenerowej.

l) **Koszty sprzedanych usług** są to koszty wytworzenia tych usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

m) **Pozostałe przychody i koszty operacyjne** są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością, wpływające na wynik finansowy.

n) **Przychody finansowe** są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

o) **Leasing**

ATC Cargo S.A. posiada czynne umowy leasingowe (jest to leasing operacyjny i finansowy). Wszystkie umowy leasingu operacyjnego spełniają warunki wymienione w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 2009 roku o rachunkowości. Stąd dokonano ich przekształcenia na warunki leasingu kapitałowego.

2.1. Informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		31.12.2022	31.12.2021
		w złotych	w złotych
A.	Aktywa trwałe	17 337 901,93	18 511 017,79
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 118 091,53	4 133 656,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	36 618,83	73 237,61
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 958 522,70	546 580,03
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	122 950,00	3 513 839,14
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 831 390,33	3 486 339,94
1.	Środki trwałe	2 831 390,33	3 486 339,94
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	10 251 010,07	9 760 163,07
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	10 251 010,07	9 760 163,07
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 137 410,00	1 130 858,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 137 410,00	1 130 858,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	108 774 182,57	102 254 461,86
I.	Zapasy	5 067 723,05	16 527 829,95
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	4 809 006,26	16 383 082,05
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	101 188,27	67 269,02
5.	Zaliczki na dostawy	157 528,52	77 478,88
II.	Należności krótkoterminowe	50 274 557,63	56 099 135,49
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	50 274 557,63	56 099 135,49
III.	Inwestycje krótkoterminowe	52 912 132,54	29 206 883,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	52 912 132,54	29 206 883,06
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	519 769,35	420 613,36
Aktywa razem		126 112 084,50	120 765 479,65

BILANS - PASYWA		31.12.2022	31.12.2021
		w złotych	w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	72 338 937,68	46 129 906,22
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	24 875 014,05	24 875 014,05
	– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 594 000,00	8 594 000,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	20 591 798,57	0,00
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 591 798,57	0,00
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	26 209 031,46	20 591 798,57
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53 773 146,82	74 635 573,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 311 873,98	5 995 300,24
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	588 251,00	517 523,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	5 723 622,98	5 477 777,24
II.	Zobowiązania długoterminowe	420 326,78	842 550,51
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	420 326,78	842 550,51
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 288 495,77	65 567 331,47
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	45 202 113,01	65 464 809,46
4.	Fundusze specjalne	86 382,76	102 522,01
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 752 450,29	2 230 391,21
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 752 450,29	2 230 391,21
Pasywa razem		126 112 084,50	120 765 479,65

LP.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	01.01-31.12.2022	IV KWARTAŁ 2022	01.01-31.12.2021	IV KWARTAŁ 2021
		w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	500 139 323,03	112 325 286,03	410 309 166,15	130 020 482,92
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	500 139 323,03	112 325 286,03	410 309 166,15	130 020 482,92
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:	430 975 599,90	87 253 898,11	348 774 731,66	105 235 606,72
-	jednostkom powiązanym	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	430 975 599,90	87 253 898,11	348 774 731,66	105 235 606,72
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	69 163 723,13	25 071 387,92	61 534 434,49	24 784 876,20
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	37 106 179,53	12 036 472,71	32 978 442,84	11 689 301,62
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	32 057 543,60	13 034 915,21	28 555 991,65	13 095 574,58
G.	Pozostałe przychody operacyjne	976 363,95	247 359,43	649 092,52	71 022,92
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 513,94	64 572,39	241 969,36	
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	73 844,46	3 002,91	36 989,01	466,39
IV.	Inne przychody operacyjne	870 005,55	179 784,13	370 134,15	70 556,53
H.	Pozostałe koszty operacyjne	1 105 274,14	437 976,00	921 533,48	807 329,85
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	313 260,00	313 260,00	705 729,95	705 434,00
III.	Inne koszty operacyjne	792 014,14	124 716,00	215 803,53	101 895,85
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	31 928 633,41	12 844 298,64	28 283 550,69	12 359 267,65

J.	Przychody finansowe	1 151 699,08	743 241,22	373 444,93	224 746,17
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:	804 988,15	626 241,40	172 394,80	171 242,97
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	2 321,29	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 321,29	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	346 710,93	116 999,82	198 728,84	53 503,20
K.	Koszty finansowe	416 181,03	463 482,87	2 276 608,05	1 235 336,73
I.	Odsetki, w tym:	416 181,03	163 231,29	269 840,51	108 926,49
	– 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	300 251,58	2 006 767,54	1 126 410,24
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	32 664 151,46	13 124 056,99	26 380 387,57	11 348 677,09
M.	Podatek dochodowy	6 455 120,00	2 570 193,00	5 788 589,00	1 722 470,96
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (I-M-N)	26 209 031,46	10 553 863,99	20 591 798,57	9 626 206,13

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01-31.12.2022	IV kwartał 2022	01.01-31.12.2021	IV kwartał 2021
	zł	zł	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	46 129 906,22	46 129 906,22	28 588 338,21	28 588 338,21
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	46 129 906,22	46 129 906,22	28 588 338,21	28 588 338,21
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	663 093,60	663 093,60	663 093,60	663 093,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	663 093,60	663 093,60	663 093,60	663 093,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	24 875 014,05	24 875 014,05	21 943 950,99	24 875 014,05
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	2 931 063,06	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	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	20 591 798,57	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	20 591 798,57	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	20 591 798,57	0,00	5 981 293,62	0,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	20 591 798,57	0,00	5 981 293,62	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	20 591 798,57	0,00	5 981 293,62	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	26 209 031,46	10 553 863,99	20 591 798,57	9 626 206,13
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	72 338 937,68	36 091 971,64	46 129 906,22	35 164 313,78
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	72 338 937,68	36 091 971,64	46 129 906,22	35 164 313,78

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.-31.12.2022r.	IV kwartał 2022	01.01.-31.12.2021r.	IV kwartał 2021
	zł	zł	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	26 209 031,46	10 553 863,99	20 591 798,57	9 626 206,13
II. Korekty razem	-662 322,12	-844 008,98	4 444 378,75	2 188 975,10
1. Amortyzacja	2 694 323,84	660 486,96	1 720 339,22	448 800,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	363 658,93	124 346,96	229 400,44	72 875,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 513,94	-32 513,94	-241 969,36	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	316 573,74	-4 025 397,29	3 036 414,49	-4 985 602,32
6. Zmiana stanu zapasów	11 460 106,90	5 725 397,97	-6 249 041,96	-4 392 106,13
7. Zmiana stanu należności	5 824 577,86	7 242 066,10	-20 607 320,26	-1 062 230,27
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-20 705 400,54	-10 908 669,36	25 035 473,74	10 126 306,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-583 648,91	370 273,62	1 521 082,44	1 980 931,97
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	25 546 709,34	9 709 855,01	25 036 177,32	11 815 181,23
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				0,00
I. Wpływy	340 963,60	165 983,83	4 191 206,50	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	340 963,60	165 983,83	4 191 206,50	0,00
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	594 778,86	57 877,42	2 298 189,79	1 077 799,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	390 428,86	57 877,42	1 460 989,79	858 519,73
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	204 350,00	0,00	837 200,00	219 280,00
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)	-253 815,26	108 106,41	1 893 016,71	-1 077 799,73
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				

I. Wpływy	0,00	-217 071,77	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	0,00	-217 071,77	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	1 569 894,60	497 844,13	7 546 885,53	-780 063,35
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	3 050 230,56	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	298 861,49	298 861,49	2 618 325,60	-878 474,02
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	907 374,18	74 635,68	1 648 928,93	25 535,58
8. Odsetki	363 658,93	124 346,96	229 400,44	72 875,09
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-1 569 894,60	-714 915,90	-7 546 885,53	780 063,35
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	23 722 999,48	9 103 045,52	19 382 308,50	11 517 444,85
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	23 716 241,48	9 083 830,93	19 336 402,23	11 454 106,74
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-6 758,00	-19 214,59	-45 906,27	-63 338,11
F. Środki pieniężne na początek okresu	29 195 891,06	43 828 301,61	9 859 488,83	17 741 784,32
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	52 912 132,54	52 912 132,54	29 195 891,06	29 195 891,06

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

4.1. Ilość TEU

ATC Cargo S.A. specjalizuje się m.in. w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych przewożonych drogą morską i lądową (które są mierzone w jednostce jaką jest TEU*). W IV kwartale 2022 roku ilość TEU obsługiwanych przez Spółkę wyniosła 25 536 TEU w porównaniu do IV kwartału 2021 roku, kiedy było to 28 745 TEU.

Spółka konsekwentnie rozbudowuje portfolio świadczonych usług i w związku z tym odnotowuje wzrost wolumenu usług świadczonych w zakresie logistyki magazynowej, spedycji lotniczej czy w zakresie sektora kolejowego (które nie są mierzone w jednostce jaką jest TEU).

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

4.2. Przychody ze sprzedaży usług

W IV kwartale 2021 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 130 020 482,92 złotych przychodów, natomiast w IV kwartale 2022 roku przychody Spółki wyniosły 112 325 286,03 złotych. Przychody za IV kwartał 2022 roku w porównaniu z przychodami za IV kwartał 2021 roku spadły zatem o 14 %. Wpływ na ten spadek miały między innymi niższe poziomy stawek za przewozy morskie niż w adekwatnym kwartale 2021 roku.

Struktura przychodów (w PLN) przedstawia się następująco:

Struktura przychodów:	IV Q 2022	IV Q 2021
Spedycja kontenerowa	93 713 014,01	110 076 466,86
Spedycja lądowa pozostała	6 019 720,67	9 782 713,59
Pozostałe usługi	12 592 551,35	10 161 302,47
Inne	0,00	0,00
RAZEM	112 325 286,03	130 020 482,92

4.3. Zysk netto

IV kwartale 2022 roku zysk netto wyniósł 10 553 863,99 złotych, co w porównaniu z zyskiem netto 9 626 206,13 złotych za IV kwartał 2021 roku, stanowi wzrost o 10 %. Na wzrost zysku netto wpływ miały działania podejmowane przez Spółkę w kierunku wzrostu rentowności, a także zwiększenie udziału usług z obszaru logistyki magazynowej, spedycji lotniczej czy sektora kolejowego.

4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w IV kwartale 2022 roku oraz do dnia publikacji niniejszego raportu.

Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. poinformował raportem bieżącym ESPI 15/2022 z dnia 5 grudnia 2022 r. o podjęciu decyzji w sprawie rozpoczęcia przeglądu opcji strategicznych dotyczących przyszłości Spółki. Celem przeglądu jest ocena możliwych kierunków działań zmierzających do rozwoju ATC Cargo S.A. oraz wzrostu wartości Spółki dla akcjonariuszy. Spółka rozważa i jest otwarta na szereg możliwych opcji strategicznych,

które mogą obejmować pozyskanie inwestora strategicznego lub finansowego lub przeprowadzenie transakcji, w tym mogącej skutkować zmianą struktury akcjonariatu Emitenta. Możliwy jest także ewentualny brak działań Emitenta związanych z wyżej wymienionymi opcjami. W ramach przeglądu opcji strategicznych Spółka skorzysta z usług profesjonalnych doradców. Na dzień publikacji niniejszego raportu okresowego za IV kwartał 2022 roku żadne decyzje związane z wyborem konkretnej opcji strategicznej przez Zarząd nie zostały podjęte i nie ma pewności, czy i kiedy taka decyzja zostanie podjęta w przyszłości. O dalszych istotnych decyzjach w tym zakresie Zarząd ATC Cargo S.A. będzie informował w trybie stosownych raportów.

Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. poinformował raportem bieżącym ESPI 16/2022 z dnia 22 grudnia 2022 r. o tym, że w dniu 22 grudnia 2022 roku otrzymał od akcjonariusza Spółki „WBW INVEST” Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Akcjonariusz) zawiadomienie, zgodnie z którym w wyniku nabycia przez Akcjonariusza akcji Spółki doszło do przekroczenia przez Akcjonariusza 33 1/3% ogólnej liczby głosów w Spółce. Pełna treść złożonego przez Akcjonariusza zawiadomienia stanowi załącznik do powyższego raportu bieżącego.

Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. poinformował raportem bieżącym ESPI 17/2022 z dnia 22 grudnia 2022 r. o tym, że w dniu 22 grudnia 2022 roku otrzymał zawiadomienie od akcjonariusza Spółki Pana Jacka Szczegodzińskiego, który działając jako strona porozumienia akcjonariuszy z dnia 21 maja 2021 roku, o którym Emitent informował w raporcie bieżącym nr 2/2021 z dnia 28 maja 2021 roku, poinformował Emitenta o zmniejszeniu ilości akcji posiadanych przez członków powyższego porozumienia – akcjonariuszy Piotra Ignasiaka, Arkadiusza Ignasiaka i Jacka Szczegodzińskiego - do poziomu poniżej 1% ogólnej liczby głosów. Pełna treść złożonego przez Akcjonariusza zawiadomienia stanowi załącznik do powyższego raportu bieżącego.

Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. poinformował raportem bieżącym EBI 1/2023, że dnia 2 stycznia 2023 roku Spółka zawarła z PKF Consult Sp. z o.o. Sp.k. z siedzibą w Warszawie umowę o przeprowadzenie badania sprawozdań finansowych Emitenta za rok obrotowy 2022 i za rok obrotowy 2023. PKF Consult Sp. z o.o. Sp.k. z siedzibą w Warszawie jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, zgodnie z ustawą z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz o nadzorze publicznym (Dz.U.2022.1302 t.j.), wpisanym na listę firm audytorskich prowadzoną przez Polską Agencję Nadzoru Audytowego pod numerem 477. Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych został powołany do wykonania prac określonych w powyższej umowie, w trybie przewidzianym w art. 66 ust. 4 i 5 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.2021.217 t.j.).

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2022.

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 2023

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2023 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,
- pozyskiwanie nowych klientów, w tym z innych branż aniżeli obsługiwane dotychczas,
- 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 2023 roku

Marcin Karczewski
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu