

JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY
ATC CARGO S.A.
ZA II KWARTAŁ 2016 ROKU



Spis treści

1. Jednostkowy raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za II kwartał 2016 roku – wprowadzenie	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	5
3. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe	8
4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń ATC Cargo S.A. w II kwartale 2016 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.	13
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2016 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za II kwartał 2016 roku.....	14
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.....	14
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.....	15
8. Najważniejsze cele Spółki na rok 2016.....	15

1. Jednostkowy raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za II kwartał 2016 roku – wprowadzenie

Firma:	ATC Cargo S.A.
Siedziba:	Gdynia
Adres:	ul. Polska 13A, 81-339 Gdynia
Telefon:	+48 58 699 99 20
Faks:	+48 58 699 99 50
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 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 oraz Radomsku, a 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. W 2011 roku ATC Cargo S.A. wprowadziło 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 bogatego pakietu świadczeń socjalnych, Spółka oferuje również pracownikom możliwość skorzystania z dofinansowania opieki nad dziećmi, objęcie 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. Aktualny Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. jest trzyosobowy, a w jego skład wchodzi:

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

Organem nadzorczym Spółki jest Rada Nadzorcza. W skład Rady Nadzorczej wchodzi:

- Pan Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pani Apolonia Piekart – członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wiktoria Bąk – członek Rady Nadzorczej,
- Pani Marta Kamińska – członek Rady Nadzorczej,
- Pan Marcin Szymański – członek Rady Nadzorczej,
- Pani Wanda Laskowska – członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Szeffer – członek Rady Nadzorczej.

Zmiana w składzie Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. została podyktowana rezygnacją z pełnienia funkcji Wiceprezesa Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. Pana Łukasza Greinke z dniem 9 maja 2016 roku. Ze względu na przyjętą przez Spółkę zasadę siedmioosobowego składu Rady Nadzorczej, uchwałą nr 19/2016 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. z dnia 30 czerwca 2016 roku powołano Pana Piotra Pawła Szeffer na stanowisko członka Rady Nadzorczej Spółki.

1.2. Struktura Akcjonariatu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, tj. dzień 12 sierpnia 2016 roku, struktura akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu Spółki ATC Cargo S.A., przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów na WZ	Procent głosów na WZ
Artur Jadeszko	A - akcje imienne	1 500 000	22,62%	3 000 000	31,15%
	akcje na okaziciela	188 973	2,85%	188 973	1,96%
Wiktor Bąk	A - akcje imienne	1 500 000	22,62%	3 000 000	31,15%
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez	akcje na okaziciela	1 360 590	20,52%	1 360 590	14,18%

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.					
Pozostali	akcje serii B, C, D, E,F - na okaziciela	2 081 373	31,39%	2 081 373	21,61%
Razem	A B C D E F	6 630 936	100%	9 630 936	100%

1.3. Grupa Kapitałowa

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. Grupa Kapitałowa ATC Cargo S.A. składa się z ATC Cargo S.A. i niżej wymienionych spółek zależnych.

ATC Cargo S.A. na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 30 czerwca 2016 roku, dysponowało na Walnym Zgromadzeniu lub Zgromadzeniu Wspólników tych Spółek następującą liczbą głosów:

- 1) **Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.** – ATC Cargo S.A. dysponuje 80% udziałem w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz posiada 800 udziałów o łącznej wartości nominalnej 40 000,00 złotych,
- 2) **ATC CARGO Limited z siedzibą w Hongkongu** – ATC Cargo S.A. dysponuje 100% udziałem w głosach na Walnym Zgromadzeniu oraz posiada 1000 akcji, o łącznej wartości nominalnej 10 000,00 dolarów amerykańskich, co oznacza, że ATC Cargo S.A. posiada 100% udział w kapitale zakładowym tej spółki,
- 3) **Baltic Customs Agency Sp. z o.o.** - ATC Cargo S.A. dysponuje 100% udziałem w głosach na Zgromadzeniu Wspólników oraz posiada 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 5000,00 złotych, co oznacza, że ATC Cargo S.A. posiada 100% udział w kapitale zakładowym tej spółki.

1.4. Jednostka stowarzyszona

ATC Cargo S.A. na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 30 czerwca 2016 roku posiadała jednostkę stowarzyszoną Loconi Intermodal S.A. ATC Cargo S.A. dysponuje 38,7% udziałem w głosach na Walnym Zgromadzeniu oraz posiada 3 500 000 akcji imiennych serii A, a także 3 312 120 akcji na okaziciela serii B tej spółki, o łącznej wartości nominalnej 681 212,00 złotych, co oznacza, że ATC Cargo S.A. posiada 38,7% udział w kapitale zakładowym tej spółki.

1.5. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.

Emitent wskazuje, iż na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 30 czerwca 2016 roku, liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosiła 88 osób.

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

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

Zgodnie z podjętą uchwałą nr 3/2014 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. z dnia 15 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Programu Opcyjnego, Spółka wykazała w zobowiązaniach warunkowych wartość wyemitowanych warrantów subskrypcyjnych, które potencjalnie zostaną zamienione na akcje w toku realizacji Programu Opcyjnego w kolejnych latach bilansowych 2015-2016.

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 1 500 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 125/A/NBP/2016 z 30.06.2016r). 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 usługi spedycyjne będące w toku, które zostały wycenione według ceny zakupu. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika. Nie zaszły przesłanki dokonywania odpisów aktualizujących na usługi w toku.

d) **Należności i zobowiązania**

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo 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 2016 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 odroczonego 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 2016 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 30 czerwca 2016 roku nie było zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS – AKTYWA	30 czerwca 2016 r. zł	31 grudnia 2015 r. zł
A. Aktywa trwałe	10 083 382,02	9 281 850,60
I. Wartości niematerialne i prawne	909 702,23	780 955,21
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 696 906,02	2 088 183,85
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6 431 775,10	6 401 421,60
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 998,67	11 289,94
B. Aktywa obrotowe	31 795 415,28	30 760 907,69
I. Zapasy	704 822,08	918 126,84
II. Należności krótkoterminowe	19 971 025,37	15 608 561,15
III. Inwestycje krótkoterminowe	10 853 888,31	14 023 951,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265 679,52	210 268,09
Aktywa razem	41 878 797,30	40 042 758,29

BILANS - PASywa	30 czerwca 2016 r. zł	31 grudnia 2015 r. zł
A. Kapitał (fundusz) własny	18 513 827,77	18 335 842,76
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	17 672 749,16	17 053 563,56
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	8 594 000,00	8 594 000,00

(akcji)		
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	15 393,74
VI. Zysk (strata) netto	177 985,01	603 791,86
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	23 364 969,53	21 706 915,53
I. Rezerwy na zobowiązania	483 203,17	292 641,33
II. Zobowiązania długoterminowe	900 723,48	465 736,67
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 981 042,88	20 942 697,66
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	5 839,87
Pasywa razem	41 878 797,30	40 042 758,29

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		II KWARTAŁ 2016	II KWARTAŁ 2015	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r.	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r.
		zł	zł	zł	zł
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	33 423 869,07	27 002 675,43	65 330 307,09	60 271 249,67
-	od jednostek powiązanych	115 399,52	61 333,11	185 233,10	126 300,19
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 423 869,07	27 002 675,43	65 330 307,09	60 271 249,67
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	29 598 716,11	23 263 742,70	57 597 376,65	52 684 365,86
-	jednostkom powiązanym	7 496 431,24	6 267 819,91	14 703 625,24	14 622 107,60
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 598 716,11	23 263 742,70	57 597 376,65	52 684 365,86
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	3 825 152,96	3 738 932,73	7 732 930,44	7 586 883,81
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00		
E.	Koszty ogólnego zarządu	3 966 775,11	3 534 804,82	7 643 234,96	6 900 323,23
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-141 622,15	204 127,91	89 695,48	686 560,58
G.	Pozostałe przychody operacyjne	95 614,92	38 357,80	138 117,53	156 559,50
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 990,38	7 737,07	19 632,37	8 597,07
II.	Dotacje	0,00	12 157,44	5 839,87	24 314,88
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	88 624,54	18 463,29	112 645,29	123 647,55
H.	Pozostałe koszty operacyjne	56 551,26	59 494,01	100 379,31	149 811,68
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 200,22	0,00	30 200,22	17 449,71
III.	Inne koszty operacyjne	26 351,04	59 494,01	70 179,09	132 361,97
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-102 558,49	182 991,70	127 433,70	693 308,40
J.	Przychody finansowe	132 805,22	69 119,35	153 714,55	123 805,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	jednostek powiązanych	0,00	0,00		0,00

				0,00	
II.	Odsetki, w tym:	12 404,61	21 752,59	33 313,94	76 289,71
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny c.d.)		II KWARTAŁ 2016	II KWARTAŁ 2015	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r.	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r.
		zł	zł		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
V.	Inne	220 481,38	47 366,76	120 400,61	47 515,96
K.	Koszty finansowe	44 556,13	44 689,72	88 455,30	144 321,18
I.	Odsetki, w tym:	44 556,13	44 689,72	88 455,30	90 803,28
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00		
IV.	Inne	0,00	0,00		53 517,90
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)	85 771,37	207 421,33	192 692,95	672 792,89
M.	Podatek dochodowy	15 867,54	53 916,77	14 707,94	142 920,90
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
O.	Zysk (strata) netto (I-M-N)	69 903,83	153 504,56	177 985,01	529 871,99

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	II KWARTAŁ 2016	II KWARTAŁ 2015	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r.	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r.
	zł	zł		
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 335 842,76	17 732 050,90	18 335 842,76	17 732 050,90
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 335 842,76	17 732 050,90	18 335 842,76	17 732 050,90
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 405 746,59	17 885 555,46	18 513 827,77	18 261 922,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 405 746,59	17 885 555,46	18 513 827,77	18 261 922,89

Rachunek przepływów pieniężnych	II KWARTAŁ 2016	II KWARTAŁ 2015	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2016 r.	RAZEM od 1 stycznia do 30 czerwca 2015 r.
	zł	zł		
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	69 903,83	153 504,56	177 985,01	529 871,99
II. Korekty razem	-2 142 462,75	-1 364 279,61	-3 191 752,57	-1 498 370,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 072 558,92	-1 210 775,05	-3 013 767,56	-968 498,37
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	89 894,31	14 835,07	123 894,31	15 695,07
II. Wydatki	406 622,91	61 730,19	428 579,85	170 527,26
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-316 728,60	-46 895,12	-304 685,54	-154 832,19
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	420 042,10	-278 379,61	420 042,10	1 371 926,62
II. Wydatki	33 606,62	210 400,97	471 652,30	415 890,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	386 435,48	-488 780,58	-51 610,20	956 036,62
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-2 002 852,04	-1 746 450,75	-3 370 063,30	-167 293,94
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-2 002 852,04	-1 746 450,75	-3 370 063,30	-167 293,94
F. Środki pieniężne na początek okresu	10 067 701,87	11 261 192,12	11 434 913,13	9 682 035,31
G. Środki pieniężne na koniec okresu	8 064 849,83	9 514 741,37	8 064 849,83	9 514 741,37

4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń ATC Cargo S.A. w II kwartale 2016 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki.

Wzrost ilości obsługiwanych kontenerów

ATC Cargo S.A. specjalizuje się w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych przewożonych drogą morską i lądową. W II kwartale 2016 roku ATC Cargo S.A. obsłużyło 17 576 TEU, natomiast w II kwartale 2015 roku 14 961 TEU. Biorąc pod uwagę powyższe, warto wskazać, że odnotowano 17,5 % wzrost ilości obsługiwanych kontenerów.

TEU	II kwartał 2016	II kwartał 2015
Ogółem	17 576	14 961

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

Ponadto, podkreślenia wymaga przy tym odnotowany przez Spółkę w II kwartale 2016 roku, w porównaniu do analogicznego okresu 2015 roku, wzrost ilości kontenerów obsługiwanych w zakresie podstawowej działalności Spółki – spedycji kontenerowej z wykorzystaniem transportu morskiego. Szczególny udział w analizowanych zmianach miała ilość kontenerów obsługiwanych w relacji importowej FCL (*Full Container Load* – fracht morski pełnokontenerowy), która wzrosła o 21 % w porównaniu do analogicznego okresu 2015 roku, a także ilość kontenerów obsługiwanych w relacji eksportowej, która wzrosła o 159 % w porównaniu do analogicznego okresu 2015 roku.

W ocenie Spółki odnotowana tendencja wzrostowa powinna utrzymywać się w kolejnych okresach.

Wzrost poziomu przychodów

W II kwartale 2016 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 33 423 869,07 złotych przychodów, zaś w II kwartale 2015 roku przychody Spółki wyniosły 27 002 675,43 złotych.

Podkreślenia wymaga, że głównym czynnikiem mającym zasadniczy wpływ na poziom wypracowanych przez Spółkę przychodów jest znaczący wzrost liczby obsługiwanych wolumenów. Opiszana powyżej tendencja wzrostu ilości obsługiwanych kontenerów w II kwartale 2016 roku, w stosunku do analogicznego kwartału z 2015 roku, ma miejsce we wszystkich głównych produktach oferowanych przez ATC Cargo S.A., zarówno w relacji importowej, jak i eksportowej, gdzie odnotowano wzrosty w przedziale od 2,5 do 159 %.

Struktura przychodów z podziałem na usługi	II Q 2016	II Q 2015
Spedycja kontenerowa	29 924 309,76	23 654 983,10
Spedycja lądowa pozostała	2 209 355,36	2 457 053,83
Pozostałe usługi spedycyjne	1 290 203,95	890 638,50
RAZEM	33 423 869,07	27 002 675,43

Obniżenie zysku netto

W II kwartale 2016 roku zysk netto ATC Cargo S.A. wyniósł 69 903,83 złotych, natomiast w II kwartale 2015 roku zysk netto wyniósł 153 504,56 złotych.

Czynnikiem mającym decydujący wpływ na poziom wypracowanego przez Emitenta zysku netto jest znaczny wzrost kosztów ponoszonych przez Spółkę. Emitent realizuje nowy projekt magazynowy, polegający na otwarciu magazynu wysokiego składowania w bezpośredniej bliskości terminala kontenerowego w Gdańsku (DCT). Ponadto w II kwartale 2016 roku w Spółce odnotowano 10 % wzrost zatrudnienia w stosunku do II kwartału 2015 roku, co wiąże się w szczególności z rozbudowaniem działu eksportu, jako konsekwencją wzrostu obsługiwanego wolumenu o niespełna 160 %.

Jednocześnie wpływ na wysokość wypracowanego przez Spółkę zysku netto miała sytuacja na rynku frachtu morskiego, która nie pozwala na generowanie wysokiej marży. Należy bowiem wskazać, że wysokość opłat za fracht morski w II kwartale 2016 roku odnotowała co prawda niewielki wzrost w porównaniu do II kwartału 2015 roku, jednakże w dalszym ciągu stawki utrzymują się na niskim poziomie, uniemożliwiającym wygenerowanie odpowiedniej marży dla Emitenta.

Należy przyjąć, że sezonowe wahania opłat za fracht morski będą w istotny sposób oddziaływać na wyniki Spółki również w przyszłych okresach.

Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w II kwartale 2016 roku

W dniu 01.04.2016 roku Emitent poinformował o ustaniu stosunku dominacji w rozumieniu przepisu art. 3 ust. 1 pkt 37 ustawy o rachunkowości Emitenta względem spółki Loconi Intermodal S.A. na dzień bilansowy 31.12.2015 r. Utrata kontroli nad Loconi Intermodal S.A. w rozumieniu ustawy o rachunkowości nastąpiła w konsekwencji transakcji zbycia przed dniem bilansowym akcji spółki Loconi Intermodal S.A. przez członka Zarządu ATC Cargo S.A. oraz przez spółkę w której członkowie Zarządu ATC Cargo S.A. posiadali 100% udziałów, co spowodowało, że na dzień bilansowy 31.12.2015 roku Emitent nie posiadał bezpośrednio ani pośrednio większości ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu Loconi Intermodal S.A., w tym także na podstawie porozumień z innymi uprawnionymi do głosu, którzy wykonywaliby swe prawa zgodnie z wolą Emitenta. Loconi Intermodal S.A. należy uznawać za jednostkę stowarzyszoną z Emitentem, w rozumieniu przepisu art. 3 ust. 1 pkt 41 ustawy o rachunkowości, natomiast Emitenta jako znaczącego inwestora w Loconi Intermodal S.A., w rozumieniu przepisu art. 3 ust. 1 pkt 38 ustawy o rachunkowości. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem nr 7/2016.

Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej ATC Cargo S.A. Pan Łukasz Greinke złożył rezygnację z pełnienia tej funkcji z dniem 9 maja 2016 roku. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem nr 10/2016.

Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia S.A. udzieliło Emitentowi gwarancji nr 280000118691 w przedmiocie spłaty długów celnych, podatków i innych opłat w sprawach celnych i odsetek, do łącznej kwoty 5 000 000,00 złotych. Łączna wartość udzielonych Emitentowi, przez Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń ERGO Hestia S.A., obowiązujących gwarancji wynosi 12 000 000,00 złotych. Udzielona gwarancja stanowi najistotniejszą pod względem wartości spośród posiadanych przez Spółkę gwarancji ubezpieczeniowych. Powyższa gwarancja ubezpieczeniowa udzielona została na okres od dnia 21.06.2016 r. do dnia 20.06.2017 r. na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów. Przedmiotowa gwarancja przejmuje zobowiązania z gwarancji ubezpieczeniowej nr 280000108283. Posiadanie przez Emitenta gwarancji ubezpieczeniowych spłaty należności celnych i podatkowych związane jest z bieżącym funkcjonowaniem agencji celnej Emitenta. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem nr 15/2016.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2016 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za II kwartał 2016 roku

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2016 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 na 2016 rok

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2016 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji na rynku usług spedycyjnych poprzez:

- dalszy rozwój głównego obszaru działania – spedycji kontenerowej poprzez optymalizację kosztów oraz ekspansywne działania pozwalające na pozyskiwanie nowych klientów,
- intensywny rozwój pozycji Emitenta na zagranicznych rynkach logistycznych, szczególnie na rynku azjatyckim,
- rozwój usług magazynowych na bazie własnego magazynu w Gdańsku,
- kontynuację działań mających na celu zwiększenie skali działalności spółki ATC Cargo S.A., dalsze umacnianie jej pozycji rynkowej oraz optymalizację kosztów prowadzonej działalności poprzez reorganizację struktur wewnętrznych oraz procesów zachodzących w spółce.

Gdynia, dnia 12 sierpnia 2016 roku

Artur Jadeszko
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

Marcin Karczewski
Wiceprezes Zarządu