

Raport kwartalny ATC Cargo S.A. za III kwartał 2020 roku



Spis treści

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za III kwartał 2020 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.	9
3. Kwartałne 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 III kwartale 2020 roku	15
4.1. Wzrost ilości obsługiwanych kontenerów	15
4.2. Spadek przychodów ze sprzedaży usług	15
4.3. Wynik netto	15
4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w III kwartale 2020 roku.....	15
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2020 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2020 roku	16
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	17
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.	17
8. Najważniejsze cele Spółki w roku 2020	17

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za III kwartał 2020 roku – wprowadzenie

Firma:	ATC Cargo S.A.
Siedziba:	Gdynia
Adres:	ul. Polska 13A, 81-339 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 usługi spedycji, transportu, załadunku, rozładunku, odpraw celnych, wykonywania wymaganych badań, uzyskiwania stosownych certyfikatów, magazynowania, obsługi portowej. Główną specjalizacją ATC Cargo S.A. jest spedycja w zakresie „door to door” z wykorzystaniem transportu morskiego i usług pochodnych. Spółka oferuje również usługi transportu lotniczego, drogowego oraz z zastosowaniem rozwiązań intermodalnych.

Istota usługi spedycyjnej oferowanej przez ATC Cargo S.A. polega na organizacji załadunku/rozładunku, negocjowaniu stawek w imieniu klienta, zapewnieniu transportu oraz pełnej obsłudze formalnej (celna, ubezpieczeniowa) związanej z przewozem ładunku. Spedytor nadzoruje transport ładunku oraz wszelkie czynności z nim związane bądź zlecone dodatkowo przez klienta podczas całego procesu realizacji usługi oraz rozwiązuje ewentualne problemy, mogące pojawić się w trakcie jego przebiegu. Podmioty świadczące usługi spedycyjne nie ponoszą, w przeciwieństwie do podmiotów świadczących usługi przewozowe, wysokich kosztów związanych z wykonywaniem usługi. Faktycznie wykonywany transport jest jedynie wycinkiem usługi logistycznej. Ponadto, model biznesowy operatora logistycznego nie wiąże się z ponoszeniem przez spedytora kosztów korzystania z infrastruktury transportu.

Zakres działalności ATC Cargo S.A. i wolumen obsługiwanych ładunków czynią zeń jednego z największych operatorów kontenerowych w Polsce. Jedną z silnych stron ATC Cargo S.A. jest szerokie doświadczenie w obsłudze i współpracy z dużymi organizacjami międzynarodowymi, co znajduje również odzwierciedlenie w strukturze klientów Spółki. ATC Cargo S.A. specjalizuje się w wykorzystywaniu różnorodnych rozwiązań i środków transportu dostosowanych do potrzeb klienta. W efekcie pozwala to oferować klientom sprawdzone i kompleksowe usługi, jak również projektować i stosować nowe rozwiązania dopasowane do wymagań i profilu działalności klienta.

ATC Cargo S.A. posiada biura w Łodzi, Zielonej Górze, Radomsku, Małaszewiczach oraz Wrocławiu.

Spółka posiada także rozbudowaną sieć agentów w Azji.

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

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

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

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

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

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

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

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

1.2. **Struktura akcjonariatu** – na dzień publikacji raportu struktura akcjonariatu ATC Cargo S.A. (z uwzględnieniem akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% na Walnym Zgromadzeniu) jak niżej:

1.3. Grupa Kapitałowa i jednostka stowarzyszona

Opis Grupy Kapitałowej

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów na WZ	Procent głosów na WZ
Artur Jadeszko	A - akcje imienne	1 250 000	18,85 %	2 500 000	25,96 %
	akcje na okaziciela	188 973	2,85 %	188 973	1,96 %
Wiktor Bąk	A - akcje imienne	1 250 000	18,85 %	2 500 000	25,96 %
Marcin Karczewski	A - akcje imienne	500 000	7,54 %	1 000 000	10,38 %
	akcje na okaziciela	240 946	3,63 %	240 946	2,50 %
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	akcje na okaziciela	861 607	13,00 %	861 607	8,95 %
Piotr Nadolski	akcje na okaziciela	504 475	7,61 %	504 475	5,24 %
Worldwide Overseas Holdings Pte. Ltd.	akcje na okaziciela	500 000	7,54 %	500 000	5,19 %
Pozostali	akcje serii B, C, D, E, F - na okaziciela	1 334 935	20,13 %	1 334 935	13,86 %
Razem	A B C D E F	6 630 936	100 %	9 630 936	100 %

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 września 2020 roku, Grupę Kapitałową ATC Cargo S.A. tworzyły jednostka dominująca ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni oraz następujące spółki zależne:

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

Baltic Customs Agency Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni (Polska), która nie prowadzi działalności (wcześniej działalność w zakresie usług agencji celnej). Emitent posiada w tej spółce 100 % udziałów w jej kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów. W dniu 4 września 2020 roku, na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, Baltic Customs Agency Sp. z o.o. została postawiona w stan likwidacji. Do dnia publikacji raportu kwartalnego, Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nie rozpoznał jeszcze wniosku likwidatora o dokonanie wpisu w Rejestrze Przedsiębiorców KRS w przedmiocie postawienia ww. Spółki w stan likwidacji.

Jednostka stowarzyszona

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. na dzień 30 września 2020 roku, ATC Cargo S.A. posiadała jednostkę stowarzyszoną **Pickhill Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni (Polska)**. Spółka prowadzi działalność w zakresie pozostałego doradztwa w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania. Emitent jest w posiadaniu 13 625 udziałów tej spółki, o łącznej wartości nominalnej 681.250,00 złotych, co stanowi 40,02 % w jej kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów.

Informacja o przyczynach niesporządzania przez Emitenta skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z § 5 ust. 4.1. pkt 8 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu, Emitent wskazuje, że w oparciu o art. 58 ust. 1 w zw. z art. 4 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, ATC Cargo S.A. w sprawozdaniu kwartalnym obejmującym III kwartał 2020 roku nie objęła konsolidacją jednostek zależnych należących do Grupy Kapitałowej Emitenta, ponieważ dane finansowe uzyskane w przypadku każdej z nich w III kwartale 2020 roku są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 ww. ustawy.

Wybrane dane finansowe spółek zależnych Emitenta nieobjętych konsolidacją

Baltic Customs Agency Sp. z o.o.

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

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2019 grudnia wyniosła 10 999,60 złotych, natomiast na dzień 30 września 2020 roku było to 7.557,30 złotych.

ATC Cargo Limited

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

Suma bilansowa na dzień 31 grudnia 2019 roku wyniosła 37 977,00 złotych, natomiast na dzień 30 września 2020 roku było to 38 658,00 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 września 2020 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 138.

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

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

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

a) Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

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

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

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- | | | |
|---|---|----------------------------|
| 1) Dla wartości niematerialnych i prawnych: | | |
| inne wartości niematerialne i prawne | – | 20%, 50%, 100%, |
| wartość firmy | – | 10%. |
| 2) Dla środków trwałych: | | |
| grunty | – | nie podlegają amortyzacji, |
| urządzenia techniczne i maszyny | – | 10%, 14%, 30%, 100%, |
| środki transportu | – | 14%, 20%, 30%. |
| pozostałe środki trwałe | – | 20%, 100%. |

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega aktualizacji wyceny.

b) Inwestycje krótkoterminowe, w tym:

– **Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg średnich kursów NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu środków, zaś rozchód walut wycenia się wg metody FIFO (pierwsze przyszło pierwsze wyszło). Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (tabela kursów średnich NBP 191/A/NBP/2020 z dnia 30.09.2020 r.). 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 września 2020 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 września 2020 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 września 2020 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		2020-09-30	2019-12-31
		w złotych	w złotych
A.	Aktywa trwałe	19 435 511,58	18 792 040,65
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 266 550,98	2 737 738,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	119 011,08	146 475,17
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	691 120,76	779 124,04
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	2 456 419,14	1 812 139,14
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 271 999,56	6 408 962,26
1.	Środki trwałe	6 264 499,56	2 791 316,33
2.	Środki trwałe w budowie	7 500,00	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		3 617 645,93
III.	Należności długoterminowe		
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	9 454 459,04	9 454 459,04
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 454 459,04	9 454 459,04
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	442 502,00	190 881,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	442 502,00	190 881,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	57 226 260,42	40 101 340,33
I.	Zapasy	5 172 446,90	3 330 048,54
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	5 126 407,86	3 291 903,98
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary	33 024,00	33 024,00
5.	Zaliczki na dostawy	13 015,04	5 120,56
II.	Należności krótkoterminowe	39 180 671,74	29 171 504,86
1.	Należności od jednostek powiązanych	46 637,13	45 361,02
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Należności od pozostałych jednostek	39 134 034,61	29 126 143,84
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12 443 720,60	7 275 710,02
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	12 443 720,60	7 275 710,02
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	429 421,18	324 076,91
Aktywa razem		76 661 772,00	58 893 380,98

BILANS - PASYWA		2020-09-30	2019-12-31
		w złotych	w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	26 433 935,28	24 463 706,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	663 093,60
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	21 943 950,99	20 097 267,89
	– 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:		
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	– na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VI.	Zysk (strata) netto	3 826 890,69	3 703 345,18
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 227 836,72	34 429 674,31
I.	Rezerwy na zobowiązania	4 053 511,07	1 267 504,33
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	472 533,00	437 411,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3.	Pozostałe rezerwy	3 580 978,07	830 093,33
II.	Zobowiązania długoterminowe	723 493,29	1 006 415,44
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	723 493,29	1 006 415,44
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	45 450 832,36	32 155 754,54
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	45 240 216,49	32 102 675,47
4.	Fundusze specjalne	210 615,87	53 079,07
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
Pasywa razem		76 661 772,00	58 893 380,98

LP.	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	III kwartał 2020 r.	III kwartał 2019 r.
		w złotych	w złotych
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	61 411 294,53	61 796 878,46
–	od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	61 367 094,53	61 796 878,46
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	44 200,00	
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	51 901 829,56	51 424 955,95
–	jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	51 858 019,56	51 424 955,95
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	43 810,00	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	9 509 464,97	10 371 922,51
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	6 521 116,16	6 797 048,41
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	2 988 348,81	3 574 874,10
G.	Pozostałe przychody operacyjne	128 350,50	128 572,53
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		21 138,21
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	128 350,50	87 611,30
H.	Pozostałe koszty operacyjne	69 670,76	125 513,56
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 276,23	69 123,33
III.	Inne koszty operacyjne	64 394,53	56 390,23
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	3 047 028,55	3 577 933,07
J.	Przychody finansowe		148 433,04
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:		18 677,50
–	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		

V.	Inne		129 755,54
K.	Koszty finansowe	132 561,01	131 068,08
I.	Odsetki, w tym:	101 318,73	131 068,08
–	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	31 242,28	
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	2 914 467,54	3 595 298,03
M.	Podatek dochodowy	605 198,96	778 264,06
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O.	Zysk (strata) netto (I-M-N)	2 309 268,58	2 817 033,97

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	III kwartał 2020 r.	III kwartał 2019 r.
	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 124 666,70	22 806 390,24
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 124 666,70	22 806 390,24
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	663 093,60	663 093,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	663 093,60	663 093,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	20 097 267,89	18 520 240,98
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 846 683,10	1 577 026,91
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	21 943 950,99	20 097 267,89
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	3 703 345,18	3 168 451,55
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 703 345,18	3 168 451,55
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 703 345,18	3 168 451,55
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	2 309 268,58	2 817 033,97
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 916 313,17	23 577 395,46
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 916 313,17	23 577 395,46

Rachunek przepływów pieniężnych	III kwartał 2020 r.	III kwartał 2019 r.
	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 309 268,58	2 817 033,97
II. Korekty razem	-3 034 258,94	-3 430 871,53
1. Amortyzacja	488 482,22	412 014,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	91 932,12	115 869,42
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	26 018,21
5. Zmiana stanu rezerw	-1 133 099,75	-21 369,02
6. Zmiana stanu zapasów	-2 366 283,38	-221 960,99
7. Zmiana stanu należności	-5 307 091,96	-7 155 916,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 775 087,72	3 292 336,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	416 714,09	122 136,33
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-724 990,36	-613 837,56
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	21 138,21
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	21 138,21
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	630 217,48	310 153,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	432 537,48	13 413,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	197 680,00	296 740,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-630 217,48	-289 014,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 869 875,02	-1 504 961,60
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 502 848,75	-1 504 961,60
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 320 564,71	1 857 437,10
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 697 062,08	1 454 624,64
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	531 570,51	286 943,04
8. Odsetki	91 932,12	115 869,42
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-450 689,69	-3 362 398,70
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 805 897,53	-4 265 251,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 746 262,33	-4 254 797,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	59 635,20	10 454,03

F. Środki pieniężne na początek okresu	13 955 344,69	14 971 263,14
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	12 209 082,36	10 716 466,12

4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w III kwartale 2020 roku

4.1. Wzrost ilości obsługiwanych kontenerów

ATC Cargo S.A. specjalizuje się w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych przewożonych drogą morską i lądową. W III kwartale 2020 roku Spółka obsłużyła 29.754 TEU*, natomiast w III kwartale 2019 roku było to 29.376 TEU.

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

4.2. Spadek przychodów ze sprzedaży

W III kwartale 2020 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 61.411.294,53 złotych przychodów, natomiast w III kwartale 2019 roku przychody Spółki wyniosły 61.796.878,46 złotych.

Struktura przychodów (w PLN) przedstawia się następująco:

Struktura przychodów:	III Q 2020	III Q 2019
Spedycja kontenerowa	52.820.804,36	55.904.079,82
Spedycja lądowa pozostała	3.274.965,43	960.612,79
Pozostałe usługi spedycyjne	5.271.324,74	4.932.185,85
Inne	44.200,00	-
RAZEM	61.411.294,53	61.796.878,46

4.3. Wynik netto

W III kwartale 2020 roku zysk netto wyniósł 2.309.268,58 złotych, natomiast w III kwartale 2019 roku wyniósł on 2.817.033,97 złotych.

4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w III kwartale 2020 roku

W dniu 27 lipca 2020 roku, raportem bieżącym ESPI nr 9/2020, Emitent informował o zawarciu z Alledo Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie umowy o świadczenie usług kompleksowej obsługi logistycznej na terenie kraju towarów obejmujących zestawy do instalacji fotowoltaicznych. W zakres usług świadczonych przez Emitenta na podstawie umowy wchodzi czynności takie jak: magazynowanie oraz towarzyszące usługi spedycyjne, w tym m.in. przyjęcie towarów na magazyn, składowanie, konfekcjonowanie oraz kompletowanie produktów, które składają się na zestaw do instalacji fotowoltaicznej, wydawanie towarów oraz organizowanie przemieszczania ich na terenie kraju (spedycja), mające na celu ich dystrybucję. Umowa została zawarta na czas określony do dnia 31 grudnia 2023 roku. Szacunkowa wartość umowy w okresie do wyżej wskazanego dnia wyniesie około 33, 5 mln złotych. Emitent przekazał niniejszą informację z uwagi na fakt, że zawarta umowa obejmuje swym zakresem kompleksowe świadczenie usług magazynowo – spedycyjnych na dużą skalę i dla znaczącego szacunkowego wolumenu, a nadto realizacja umowy będzie miała wpływ na wyniki finansowe Spółki w kolejnych okresach. W ocenie Zarządu Emitenta podpisanie kontraktu jest istotne nie tylko

ze względu na powyższe, ale także z uwagi fakt, że świadczenie usług na jego podstawie stanowi realizację jednego z głównych celów Emitenta wpisując się w rozwój projektów z zakresu logistyki magazynowej.

W dniu 5 sierpnia 2020 roku, raportem bieżącym ESPI nr 10/2020, w nawiązaniu do raportu bieżącego ESPI nr 3/2018 z dnia 19 lutego 2018 roku, Emitent informował o otrzymaniu od IKEA Supply AG wypowiedzenia, ze skutkiem na dzień 15 listopada 2020 roku, tras transportowych w zakresie aktualnie wiążącego strony Transport Agreement (z ang. umowy transportowej) w ramach łączącej strony umowy ramowej o współpracy. Informacja o wypowiedzeniu została poprzedzona przesłaniem do Emitenta zaproszenia do udziału w przetargu, który jest obecnie organizowany przez IKEA Supply AG, i do którego Spółka w najbliższych dniach przystąpi. Wypowiedzenie aktualnie obowiązującego Transport Agreement jest standardowym postępowaniem klienta w sytuacji, gdy organizuje on nowy przetarg na usługi transportowe. Analogiczna procedura została zastosowana w przypadku Transport Agreement obowiązującego wcześniej strony, o czym Spółka informowała raportem bieżącym ESPI nr 7/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku.

W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 30 sierpnia 2019 r. o zmianie ustawy - Kodeks spółek handlowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2019 poz. 1798) oraz w wykonaniu art. 16 ww. ustawy, Emitent pięciokrotnie:

- poinformował akcjonariuszy posiadających akcje niezdematerializowane Emitenta, że moc obowiązująca dokumentów akcji w formie materialnej, wydanych przez Emitenta, wygasa z dniem 1 marca 2021 roku,
- wezwał akcjonariuszy do złożenia posiadanych dokumentów akcji w Spółce, celem przeprowadzenia ich dematerializacji poprzez rejestrację akcji w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych i zapisanie ich na rachunkach papierów wartościowych posiadających akcje niezdematerializowane Emitenta,
- poinformował akcjonariuszy posiadających akcje niezdematerializowane Emitenta, że dokumenty akcji należy składać w siedzibie Emitenta w Gdyni (81-339), przy ul. Polskiej 13a, w dni robocze, tj. od poniedziałku do piątku, w godzinach od 8:00 do 16:00. Złożenie dokumentów akcji u Emitenta odbywa się za pisemnym pokwitowaniem wydanym Akcjonariuszowi,

Powyższe nastąpiło w drodze 5 raportów bieżących EBI i ESPI:

- Pierwsze wezwanie Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. do złożenia dokumentów akcji w Spółce – raport bieżący EBI nr 11/2020 z dnia 24 lipca 2020 r. oraz raport bieżący ESPI nr 8/2020 z dnia 24 lipca 2020 r.,
- Drugie wezwanie Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. do złożenia dokumentów akcji w Spółce – raport bieżący EBI nr 12/2020 z dnia 10 sierpnia 2020 r. oraz raport bieżący ESPI nr 11/2020 z dnia 10 sierpnia 2020 r.,
- Trzecie wezwanie Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. do złożenia dokumentów akcji w Spółce – raport bieżący EBI nr 14/2020 z dnia 25 sierpnia 2020 r. oraz raport bieżący ESPI nr 12/2020 25 sierpnia 2020 r.,
- Czwarte wezwanie Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. do złożenia dokumentów akcji w Spółce – raport bieżący EBI nr 15/2020 z dnia 9 września 2020 r. oraz raport bieżący ESPI nr 13/2020 z dnia 9 września 2020 r.,
- Piąte wezwanie Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. do złożenia dokumentów akcji w Spółce – raport bieżący EBI nr 16/2020 z dnia 24 września 2020 r. oraz raport bieżący ESPI nr 14/2020 z dnia 24 września 2020 r.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2020 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za III kwartał 2020 roku

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na 2020 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 2020

Głównym celem Zarządu ATC Cargo S.A. w 2020 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 13 listopada 2020 roku

Artur Jadeszko
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

Marcin Karczewski
Wiceprezes Zarządu