

Raport kwartalny ATC Cargo S.A. za I kwartał 2023 roku



Spis treści

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za I kwartał 2023 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 I kwartale 2023 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 I kwartale 2023 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 I kwartał 2023 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	18

1. Raport kwartalny spółki ATC Cargo S.A. za I kwartał 2023 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 morskiego, 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 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 trzyosobowy:

- Pan Marcin Norbert Karczewski – Prezes Zarządu,
- Pan Wiktor Radosław Bąk – Wiceprezes Zarządu,
- Pan Michał Zbigniew Kierśnikiewicz – Członek Zarządu

Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki z dnia 31 marca 2023 roku, Pan Michał Zbigniew Kierśnikiewicz został powołany do Zarządu z dniem 1 kwietnia 2023 roku.

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 Ignasiak, Szczegodziński S.K.A. */**	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 %

* Przed zmianą formy prawnej akcjonariusz funkcjonował pod nazwą WBW Invest Sp. z o.o. ** Zgodnie z zawiadomieniami z dnia 22 grudnia 2022 roku, opublikowanymi w raportach bieżących ESPI nr 16/2022 i 17/2022, akcje należące do tego akcjonariusza 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 marca 2023 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 marca 2023 roku, ilość zatrudnionych wyniosła w przeliczeniu na pełne etaty 145.

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 064/A/NBP/2023 z dnia 2023-03-31). 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 marca 2023 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 2023 roku do 31 marca 2023 roku nie było istotnych zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w ATC Cargo S.A.

3. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

BILANS - AKTYWA		31.03.2023	31.12.2022
		w złotych	w złotych
A.	Aktywa trwałe	16 455 820,07	17 188 958,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 826 396,23	3 118 091,53
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	27 464,13	36 618,83
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 798 932,10	2 958 522,70
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	122 950,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2 596 510,39	2 830 978,53
1.	Środki trwałe	2 596 510,39	2 830 978,53
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	9 859 247,45	10 251 010,07
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	9 859 247,45	10 251 010,07
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 173 666,00	988 878,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 173 666,00	988 878,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	116 225 070,22	105 942 245,67
I.	Zapasy	3 665 714,80	5 273 629,29
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 395 438,72	5 057 872,81
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	116 171,11	63 186,51
5.	Zaliczki na dostawy	154 104,97	152 569,97
II.	Należności krótkoterminowe	60 481 612,78	47 243 970,01
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	60 481 612,78	47 243 970,01
III.	Inwestycje krótkoterminowe	51 770 329,46	52 912 132,54
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	51 770 329,46	52 912 132,54
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	307 413,18	512 513,83
Aktywa razem		132 680 890,29	123 131 203,80

BILANS - PASYWA		31.03.2023	31.12.2022
		w złotych	w złotych
A.	Kapitał (fundusz) własny	76 806 819,69	71 859 047,38
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	20 591 798,57
	– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	20 591 798,57	20 591 798,57
	– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	25 729 141,16	
VI.	Zysk (strata) netto	4 947 772,31	25 729 141,16
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 874 070,60	51 272 156,42
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 627 248,93	5 729 065,59
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	534 434,00	590 906,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	6 092 814,93	5 138 159,59
II.	Zobowiązania długoterminowe	288 377,18	420 326,78
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	288 377,18	420 326,78
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	47 325 479,43	43 370 313,76
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	47 243 901,82	43 283 931,00
4.	Fundusze specjalne	81 577,61	86 382,76
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 632 965,06	1 752 450,29
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 632 965,06	1 752 450,29
Pasywa razem		132 680 890,29	123 131 203,80

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Razem okres 01.01-31.03.2023	Razem okres 01.01-31.03.2022
		w złotych	w złotych
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	85 004 862,87	127 385 623,74
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	85 004 862,87	127 385 623,74
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	68 729 404,21	112 868 695,03
-	jednostkom powiązanych	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	68 729 404,21	112 868 695,03
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	16 275 458,66	14 516 928,71
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	9 916 644,44	8 466 077,91
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	6 358 814,22	6 050 850,80
G.	Pozostałe przychody operacyjne	28 679,13	103 639,03
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	903,25	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	10 457,88
IV.	Inne przychody operacyjne	27 775,88	93 181,15
H.	Pozostałe koszty operacyjne	30 411,00	124 530,72
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	29 162,04
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	30 411,00	95 368,68
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	6 357 082,35	6 029 959,11
J.	Przychody finansowe	272 070,51	67 794,57

I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	175 680,84	20 587,09
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	96 389,67	47 207,48
K.	Koszty finansowe	301 688,55	1 500 072,84
I.	Odsetki, w tym:	143 021,52	78 381,55
–	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
–	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	158 667,03	1 421 691,29
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	6 327 464,31	4 597 680,84
M.	Podatek dochodowy	1 379 692,00	850 736,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) netto (I-M-N)	4 947 772,31	3 746 944,84

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	71 859 047,38	46 129 906,22
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	71 859 047,38	46 129 906,22
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	24 875 014,05	24 875 014,05
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	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
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	20 591 798,57	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	20 591 798,57	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	25 729 141,16	20 591 798,57
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	25 729 141,16	20 591 798,57
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	25 729 141,16	20 591 798,57
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	25 729 141,16	20 591 798,57
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	25 729 141,16	20 591 798,57
8. Wynik netto	4 947 772,31	3 746 944,84
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	76 806 819,69	49 876 851,06
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	76 806 819,69	49 876 851,06

Rachunek przepływów pieniężnych	01.01.-31.03.2023r.	01.01.-31.03.2022r.
	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 947 772,31	3 746 944,84
II. Korekty razem	-6 033 494,92	-3 465 566,85
1. Amortyzacja	682 743,81	606 384,57
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	101 068,00	76 891,68
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-903,25	29 162,04
5. Zmiana stanu rezerw	898 183,34	4 247 996,24
6. Zmiana stanu zapasów	1 607 914,49	6 719 582,95
7. Zmiana stanu należności	-13 237 642,77	-10 429 074,95
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 014 314,04	-3 828 979,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-99 172,58	-887 529,92
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 085 722,61	281 377,99
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	392 665,87	155 548,88
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	903,25	155 548,88
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	391 762,62	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	96 180,37	130 168,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	96 180,37	48 768,17
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	81 400,00
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)	296 485,50	25 380,71
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00

I. Wpływy	158 231,75	1 093 405,45
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	158 231,75	1 093 405,45
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	414 937,49	496 393,61
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	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	313 869,49	419 501,93
8. Odsetki	101 068,00	76 891,68
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-256 705,74	597 011,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-1 045 942,85	903 770,54
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 141 803,08	760 390,79
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-95 860,23	-143 379,75
F. Środki pieniężne na początek okresu	52 912 132,54	29 195 891,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	51 770 329,46	29 956 281,85

4. Komentarz na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność ATC Cargo S.A., jej sytuację finansową i wyniki osiągnięte w I kwartale 2023 roku

4.1. Ilość TEU

ATC Cargo S.A. specjalizuje się m.in. w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych. W I kwartale 2023 roku ilość TEU* obsługowanych przez Spółkę wyniosła 29 151 TEU w porównaniu do I kwartału 2022 roku, kiedy było to 27 125 TEU. Spółka, pomimo spadających stawek za fracht morski, podejmuje skuteczne działania w kierunku zwiększenia obsługiwanego wolumenu.

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

4.2. Przychody ze sprzedaży usług

W I kwartale 2022 roku ATC Cargo S.A. wypracowała 127 385 623,74 złotych przychodów, natomiast w I kwartale 2023 roku przychody Spółki wyniosły 85 004 862,87 złotych.

Przychody za I kwartał 2023 roku w porównaniu z przychodami za I kwartał 2022 roku spadły zatem o około 33 %. Wynika to m.in. z dość dużego spadku stawek za fracht oferowanych na rynku przewozów morskich w stosunku do adekwatnego kwartału 2022 roku. Stawki za fracht morski stanowią znaczny udział w obrotach ATC Cargo S.A. W związku z tym w okresach, w których stawki na rynku frachtu morskiego spadają, obniża się także przychód osiągany przez Emitenta. Należy przy tym zaznaczyć, że okresowe spadki oraz wzrosty stawek frachtu morskiego są typowe dla tej branży i wpływają cyklicznie na poziom przychodów Emitenta z obszaru spedycji morskiej.

4.3. Zysk netto

W I kwartale 2023 roku zysk netto wyniósł 4 947 772,31 złotych, co w porównaniu z zyskiem netto 3 746 944,84 złotych za I kwartał 2022 roku, stanowi wzrost o 32,05 %. Na wzrost zysku netto wpływ miało m.in. zwiększenie w obrocie Spółki udziału usług z obszaru logistyki magazynowej, kontraktowej, a także spedycji lotniczej czy sektora kolejowego. Usługi te, mimo, że generują mniejszy przychód niż usługi z zakresu spedycji związanej z transportem morskim są bardziej rentowne. Jak wskazywano już w raportach za poprzednie kwartały, ATC Cargo S.A. konsekwentnie rozbudowuje portfolio świadczonych usług i w związku z tym odnotowuje wzrost wolumenu usług świadczonych we wskazanych wyżej obszarach, co znajduje odzwierciedlenie w wartości osiąganego przez nią zysku netto.

4.4. Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w I kwartale 2023 roku oraz do dnia publikacji niniejszego raportu.

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.).

Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. poinformował raportem bieżącym EBI 4/2023 z dnia 31 marca 2023 roku, że Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 31 marca 2023 roku podjęła uchwałę o powołaniu, z początkiem dnia 1 kwietnia 2023 roku, Pana Michała Kierśnikiewicza do pełnienia funkcji Członka Zarządu. Zgodnie ze Statutem ATC Cargo S.A. kadencja Członków Zarządu Spółki trwa 5 lat. Życiorys zawodowy powołanego Członka Zarządu w zakresie, o którym mowa w § 10 pkt 20 Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Dokument informacyjny", stanowił załącznik do raportu.

Zarząd Spółki ATC Cargo S.A. poinformował raportem bieżącym ESPI 1/2023 z dnia 8 marca 2023 roku o otrzymaniu w dniu 8 marca 2023 roku od Pani Wandy Laskowskiej - Członka Rady Nadzorczej Spółki powiadomienia o transakcjach na akcjach Spółki, o którym mowa w art. 19 ust. 1 Rozporządzenia MAR. Powyższe powiadomienie stanowiło załącznik do niniejszego raportu.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za I kwartał 2023 roku

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2023.

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 15 maja 2023 roku

Marcin Karczewski
Prezes Zarządu

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

Michał Kierśnikiewicz
Członek Zarządu