



ATC CARGO S.A.

Skonsolidowany raport kwartalny za IV kwartał 2013 roku

Gdynia, 14 lutego 2014r.

SPIS TREŚCI

1. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. – wprowadzenie	3
2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A.	5
3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe	8
4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. w IV kwartale 2013 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki	26
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2013 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2013 roku	30
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	30
7. Informacje na temat inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie, jeżeli Emitent w okresie objętym raportem emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności taką aktywność	30
8. Najważniejsze cele Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. na rok 2014	31

1. Skonsolidowany raport kwartalny Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. – wprowadzenie

Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. („Grupa ATC”) funkcjonuje na szeroko rozumianym rynku transportu, spedycji i logistyki (TSL). Na rynku TSL działają przedsiębiorstwa o bardzo zróżnicowanych profilach, m.in. firmy transportowe, które świadczą usługi przemieszczania ładunków za pomocą różnych środków transportu, firmy spedycyjne odpowiedzialne za organizację transportu towarów oraz firmy logistyczne zajmujące się planowaniem, realizacją i kontrolowaniem efektywnego przepływu ładunków.

Spółka dominująca ATC CARGO S.A. z siedzibą w Gdyni („Spółka”, „Emitent”), generująca znaczną większość przychodów Grupy, 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.

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

Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. obejmuje również spółki zależne LOCONI INTERMODAL S.A. oraz Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. z siedzibą w Gdyni.

Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. obejmowała również spółkę OpenLog Sp. z o.o. i NLS S.A. Spółka OpenLog Sp. z o.o. na skutek połączenia z ATC CARGO S.A. w trybie art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h. przestała stanowić spółkę zależną ATC CARGO S.A. z dniem 31 grudnia 2013 roku, a spółka NLS S.A. z dniem 27 grudnia 2013 roku, na skutek sprzedaży jej akcji. Przedmiotowe zdarzenia opisane są szczegółowo w poniżej w części „Powiązania kapitałowe i organizacyjne”.

Rok obrotowy 2011 był pierwszym rokiem, w którym wystąpił obowiązek konsolidacji sprawozdań finansowych Grupy ATC zgodnie z art. 56 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. Nr 121, poz. 591).

Spółka zależna **LOCONI INTERMODAL S.A.** z siedzibą w Gdyni została zawiązana przez ATC CARGO S.A. w dniu 27 kwietnia 2011 roku jako spółka dedykowana do organizacji przewozów kombinowanych (inaczej intermodalnych; łączących co najmniej dwa środki transportu, np. kolej i samochód) na terenie kraju i zagranicą. Spółka ta została utworzona jako niezależny, publiczny operator posiadający kompetencje oraz potencjał do świadczenia usług dla szeroko rozumianego rynku spedycji morskiej, a więc również dla spółek pozostających w konkurencji do ATC CARGO S.A.

Głównym przedmiotem działalności Spółki LOCONI INTERMODAL S.A. jest świadczenie usług organizacji transportu intermodalnego szynowo-drogowego oraz wszelkich usług komplementarnych dla przewozu kontenerów morskich. Integracja gałęzi transportu odbywa się na terenie lądowych terminali intermodalnych wyposażonych w odpowiednią infrastrukturę przeładunkową.

Głównym odbiorcą usług LOCONI INTERMODAL S.A. są przedsiębiorstwa spedycyjne, w stosunku do których Spółka najczęściej występuje w roli spedytora dalszego. Spółka funkcjonuje na rynku przewozów kombinowanych, który należy uznać za rynek nowy szybko rozwijający się.

Z kolei **Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.** jest spółką o odmiennej specyfice działalności, gdyż świadczy usługi finansowo-księgowe. Spółka ta została utworzona na początku 2011 roku na skutek wyodrębnienia działu księgowego ze struktur organizacyjnych ATC CARGO S.A. w trybie art. 23¹ Kodeksu pracy. W chwili obecnej spółka ta świadczy usługi finansowo-księgowe wszystkim spółkom z Grupy ATC CARGO S.A. oraz innym podmiotom.

Powiązania organizacyjne i kapitałowe

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 dwóch spółek zależnych. ATC CARGO S.A. na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 31 grudnia 2013 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. **LOCONI INTERMODAL S.A.** – ATC CARGO S.A. dysponuje 39% 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 39% udział w kapitale zakładowym.

W tym miejscu należy wskazać, iż dnia 31 grudnia 2013r. nastąpiło połączenie ATC CARGO S.A. ze spółką zależną Emitenta - OpenLog Sp. z o.o. Połączenie nastąpiło w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej OpenLog Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą ATC CARGO Spółka Akcyjna w zamian za nowowyemitowane Akcje serii F Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca przyznała wspólnikom Spółki Przejmowanej na zasadach opisanych w Planie Połączenia oraz przy uwzględnieniu treści art. 514 k.s.h. Połączenie zostało dokonane na podstawie Planu Połączenia uzgodnionego przez Zarządy obu spółek w dniu 09 września 2013r. Uchwała o połączeniu została podjęta na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta oraz Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników OpenLog Sp. z o.o. w dniu 13 grudnia 2013r. Spółka informowała o rejestracji połączenia raportem bieżącym EBI 32/2013 z dnia 31 grudnia 2013r.

Ponadto, dnia 27 grudnia 2013r. spółka ATC CARGO S.A. przestała być spółką dominującą wobec NLS S.A. 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. Spółka NLS S.A. nie prowadziła działalności operacyjnej, z uwagi iż przedmiotowa działalność została przeniesiona do ATC Cargo S.A. celem optymalizacji procesów biznesowych. W związku z tym dnia 27 grudnia 2013r. została zawarta umowa sprzedaży całości akcji posiadanych przez ATC CARGO S.A. w spółce NLS S.A. oraz został zmieniony dotychczasowy skład Zarządu NLS S.A. Spółka informowała o powyższym raportem bieżącym EBI 31/2013 z dnia 27 grudnia 2013r.

W związku z powyższym na dzień 31 grudnia 2013 roku spółka OpenLog Sp. z o.o. oraz NLS S.A. nie stanowią już spółek zależnych wobec ATC CARGO S.A., natomiast wyniki finansowe zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu odnoszące się do historycznego okresu od dnia 01 października do dnia 31 grudnia 2013 roku obejmują również OpenLog Sp. z o.o. oraz NLS S.A.

Władze Spółki ATC CARGO S.A. – Zarząd i Rada Nadzorcza

Organem zarządzającym Spółki dominującej Grupy ATC CARGO S.A. jest Zarząd. Aktualny Zarząd Spółki ATC CARGO S.A. jest dwuosobowy, a w jego skład wchodzi:

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

Dnia 14 stycznia 2014r. Rada Nadzorcza Emitenta podjęła uchwałę o powołaniu na stanowisko Wiceprezesa Zarządu ATC Cargo S.A. Pana Marcina Karczewskiego. Pan Marcin Karczewski posiada dyplom mgr inż. Wydziału Zarządzania Akademii Górniczo-Hutniczej w Krakowie oraz ukończony roczny program 'Management' ICAN Institute (Harvard Business School). Pan Marcin Karczewski zdobywał doświadczenie jako specjalista w dziale handlowym w A.P. Møller - Mærsk A/S w latach 2005 – 2009. Następnie pełnił funkcję Dyrektora Frachtu Morskiego w LCS Logistics S.A. Od roku 2010 Pan Marcin Karczewski pełnił funkcję Dyrektora Zarządzającego, następnie Wiceprezesa Zarządu i Prezesa Zarządu w spółce zależnej Emitenta – OpenLog Sp. z o.o., a

także był współnikiem tej spółki. Pan Marcin Karczewski przestał pełnić funkcję Prezesa Zarządu OpenLog Sp. z o.o. z dniem 31 grudnia 2013r., na skutek połączenia tej spółki z ATC Cargo S.A.

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

- Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Łukasz Greinke – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Apolonia Piekart – członek Rady Nadzorczej
- Wiktoria Bąk – członek Rady Nadzorczej
- Marta Kamińska – członek Rady Nadzorczej

Struktura Akcjonariatu

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu, tj. dzień 14 lutego 2014 roku, następujący akcjonariusze mogli wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu Spółki ATC CARGO S.A.:

Tabela Struktura akcjonariatu na dzień 14.02.2014r.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Procent akcji	Liczba głosów na WZ	Procent głosów na WZ
Artur Jadeszko	A - akcje imienne	1 500 000	22,60%	3 000 000	31%
	akcje na okaziciela	188 973	2,80%	188 973	2%
Wiktor Bąk	A - akcje imienne	1 500 000	22,60%	3 000 000	31%
Fundusze Inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	Akcje na okaziciela	1 360 590	20,50%	1 360 590	14%
Pozostali	B, C, D, E - na okaziciela	2 081 373	31,40%	2 081 373	22%
Razem	A B C D E F	6 630 936	100,0%	9 630 936	100,0%

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A., w przeliczeniu na pełne etaty.

Emitent wskazuje, iż na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym, tj. dzień 31 grudnia 2013 roku, liczba osób zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 131, co w porównaniu do III kwartału 2013r. stanowi wzrost o 11%.

2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A.

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

ATC CARGO S.A. nie posiada jednostek stowarzyszonych.

Czas trwania jednostek zależnych od ATC CARGO S.A. jest nieograniczony. Bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale spółki dominującej oraz jednostek zależnych sporządzono za okres 01.01-31.12.2013r. oraz 01.01-31.12.2012r.

W skład jednostek powiązanych nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

Dnia 31.12.2013r. nastąpiło połączenie Spółki ATC CARGO S.A. ze spółką OpenLog Sp. z o.o. Połączenie nastąpiło w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej OpenLog Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą ATC CARGO Spółka Akcyjna w zamian za nowo wyemitowane Akcje serii F Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca przyznała wspólnikom Spółki Przejmowanej na zasadach opisanych w Planie Połączenia oraz przy uwzględnieniu treści art. 514 k.s.h. Połączenie zostało dokonane na podstawie Planu Połączenia uzgodnionego przez Zarządy obu spółek w dniu 09 września 2013r. Uchwała o połączeniu została podjęta na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta oraz Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników OpenLog Sp. z o.o. w dniu 13 grudnia 2013r. Połączenie zostało rozliczone wg metody nabycia określonej w art. 44b ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości. Salda bilansowe przejętej spółki OpenLog Sp. z o.o. zostały zaprezentowane na dzień 31.12.2013r. w bilansie spółki ATC CARGO S.A. W wyniku połączenia rozpoznano dodatnią wartość firmy w wysokości 387.169,22 zł, która została zaprezentowana w aktywach bilansu Spółki ATC CARGO S.A.

Ponadto, w sprawozdaniu skonsolidowanym za IV kwartał 2013r. wyłączono wynik na sprzedaży akcji w NLS S.A. w wysokości 75 096,33 zł, na który składa się wynik skonsolidowany na sprzedaży akcji NLS S.A. w wysokości 173 626,33 zł oraz wyłączenie wyniku jednostkowego na sprzedaży akcji NLS S.A. przez ATC CARGO S.A. w wysokości 98 530,00 zł.

W sprawozdaniu skonsolidowanym w przychodach finansowych wykazano kwotę 4.188.354,75 zł, która stanowi rozliczenie objęcia akcji przez akcjonariuszy mniejszościowych w związku z podwyższeniem kapitału własnego w LOCONI INTERMODAL S.A. w 2013r. Stosownie do art. 60 ust. 4 ustawy o rachunkowości, w przypadku zmian procentowego udziału jednostki dominującej lub grupy kapitałowej w aktywach netto jednostki zależnej w wyniku wydania (emisji) udziałów, powstała z tego tytułu różnica zalicza się w całości do przychodów lub kosztów finansowych. Różnica ta odpowiada kwocie wzrostu udziałów w aktywach netto przypisanych spółce dominującej. W związku z tym w pozycji przychody finansowe należało ująć kwotę 4.188.354,75 zł, co wpłynęło na zwiększenie poziomu zysku netto Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. za IV kwartał 2013r. o tę właśnie kwotę.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantie kalkulacyjnym.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

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 oraz leasingu finansowego jest stosowana stawka w wysokości 20%.

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: 50 %, 100%,
 - Prawo użytkowania wieczystego gruntów: 1,25 %
 - Urządzenia techniczne i maszyny: 6,5 %, 10%; 14%; 30%; 100%
 - Środki transport: 6,5%, 14 %, 20%,
 - Pozostałe środki trwałe: 20 %, 100%.

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlegał aktualizacji wyceny.

Inwestycje krótkoterminowe

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 średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu, zaś rozchód walut wycenia się wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego dzień rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (tabela kursów średnich NBP 251/A/NBP/2013 z dn. 31.12.2013r.).

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

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 zaszyły przesłanki dokonywania odpisów aktualizujących na usługi w toku.

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 z dnia poprzedzającego dzień powstania należności bądź zobowiązania. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy średnim kursem NBP z dnia poprzedzającego dzień wpływu, a średnim kursem NBP z dnia poprzedzającego datę wystawienia faktury kosztowej albo datę sprzedaży faktury sprzedażowej, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego NBP z dnia bilansowego.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym i jest zgodny z kapitałem jednostki dominującej.

Rezerwy na zobowiązania

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

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Grupa Kapitałowa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, gwarancje, ubezpieczenia OC przewoźnika.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na dzień 31.12.2013r. wystąpiły przychody przyszłych okresów, na które składa się dotacja otrzymana w związku z realizacją projektów unijnych.

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.

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.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. usług, jest kwota należna z tego tytułu od zleceniodawcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

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

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

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

Leasing

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

Informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A.

W okresie od 01 stycznia do 31 grudnia 2013r. nie było zmian w zakresie stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A.

3. Skonsolidowane kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe

AKTYWA	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	17 634 691,69	14 890 445,83
I. Wartości niematerialne i prawne	680 741,19	705 949,32
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	387 169,22	57 663,79
3. Inne wartości niematerialne i prawne	293 571,97	648 285,53
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	14 889 971,37	12 564 071,06
1. Środki trwałe	14 722 578,35	12 157 940,06

a) Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	5 095 026,28	3 594 966,24
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	367 849,28	302 297,14
c) Urządzenia techniczne i maszyny	608 229,06	887 681,70
d) Środki transportu	8 456 081,23	7 163 523,74
e) Inne środki trwałe	195 392,50	209 471,24
2. Środki trwałe w budowie	167 393,02	406 131,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		0,00
V. Inwestycje długoterminowe	628 898,63	-
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	628 898,63	-
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	628 898,63	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	628 898,63	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		

- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 435 080,50	1 620 425,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 435 080,50	1 620 425,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	37 797 050,57	34 473 446,76
I. Zapasy	710 278,85	849 310,08
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	180 743,79	822 010,75
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	529 535,06	27 299,33
II. Należności krótkoterminowe	29 740 900,50	20 872 301,11
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	29 740 900,50	20 872 301,11
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	24 647 442,05	16 954 004,59
- do 12 miesięcy	24 647 442,05	16 954 004,59
- powyżej 12 miesięcy	0,00	
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 071 355,95	1 505 043,00
c) inne	3 022 102,50	2 413 253,52
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	7 072 392,97	12 179 972,79
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 072 392,97	12 179 972,79
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	-	-

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	239 159,69	279 947,42
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	239 159,69	279 947,42
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 833 233,28	11 900 025,37
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 606 587,22	2 814 278,85
- inne środki pieniężne	3 226 646,06	9 085 746,52
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	273 478,25	571 862,78
SUMA AKTYWÓW	55 431 742,26	49 363 892,59
AKTYWA	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.

PASYWA	31.12.2013r.	31.12.2012r.
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	16 128 502,18	10 291 520,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	663 093,60	650 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	14 532 919,93	13 657 116,21
V. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
1. dodatnie różnice kursowe		
2. ujemne różnice kursowe		
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 588 041,20	-898 752,48
IX. Zysk (strata) netto	5 520 529,85	-3 116 842,78
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	115 473,16	136 482,54
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	-	-
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	39 187 766,92	38 935 889,10
I. Rezerwy na zobowiązania	978 109,32	700 061,07
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	391 820,48	414 400,25
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	80 000,00	134 000,00
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	80 000,00	134 000,00
3. Pozostałe rezerwy	506 288,84	151 660,82
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	506 288,84	151 660,82
II. Zobowiązania długoterminowe	6 281 094,37	5 674 967,31
1. Wobec jednostek powiązanych		

2. Wobec pozostałych jednostek	6 281 094,37	5 674 967,31
a) kredyty i pożyczki	1 937 513,41	2 213 500,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	4 343 580,96	3 461 467,31
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	31 784 593,21	32 409 131,57
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	31 756 632,58	32 381 542,59
a) kredyty i pożyczki	3 682 012,55	5 259 983,76
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c) inne zobowiązania finansowe	1 889 323,20	2 899 671,39
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 063 849,73	11 203 620,38
- do 12 miesięcy	20 063 849,73	11 203 620,38
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 579 458,28	6 921 076,38
h) z tytułu wynagrodzeń	487,63	104 569,82
i) inne	541 501,19	5 992 620,86
3. Fundusze specjalne	27 960,63	27 588,98
IV. Rozliczenia międzyokresowe	143 970,02	151 729,15
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	143 970,02	151 729,15
- długoterminowe	95 340,26	103 099,39
- krótkoterminowe	48 629,76	48 629,76
SUMA PASYWÓW	55 431 742,26	49 363 892,59

Rachunek zysków i strat	01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012	01.10-31.12.2013	01.10-31.12.2012
(wariant kalkulacyjny)				
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	144 867 766,81	132 392 549,22	35 659 858,01	33 341 563,36
- od jednostek powiązanych				-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	144 867 766,81	132 392 549,22	35 659 858,01	33 341 563,36
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	119 507 902,57	117 884 146,53	28 019 548,77	29 281 659,95
- jednostkom powiązanym				
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	119 507 902,57	117 884 146,53	28 019 548,77	29 281 659,95
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	25 359 864,24	14 508 402,69	7 640 309,24	4 059 903,41
D. Koszty sprzedaży				
E. Koszty ogólnego zarządu	23 502 367,07	17 936 686,02	7 241 953,29	4 943 009,82
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	1 857 497,17	- 3 428 283,33	398 355,95	- 883 106,41
G. Pozostałe przychody operacyjne	934 132,59	1 172 238,67	542 719,22	342 865,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	77 781,71	0,00	56 953,61
II. Dotacje	145 690,76	51 669,67	109 218,44	12 157,44
III. Inne przychody operacyjne	788 441,83	1 042 787,29	433 500,78	273 754,32
H. Pozostałe koszty operacyjne	1 011 836,98	1 536 221,99	635 389,70	1 030 825,63
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	130242,52	0,00	237 232,08	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	172 937,29	1 299 316,78	7 382,49	999 039,18
II. Inne koszty operacyjne	708 657,17	236 905,21	390 775,13	31 786,45
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	1 779 792,78	- 3 792 266,65	305 685,47	- 1 571 066,67
J. Przychody finansowe	5 188 439,81	1 582 544,51	5 141 325,51	1 322 652,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	199 383,42	502 218,63	8 090,68	243 726,85

- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	98 530,00		98 530,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	0,00
V. Inne	5 037 298,14	1 080 325,88	5 034 704,83	1 078 925,88
K. Koszty finansowe	995 190,99	1 794 356,15	227 227,53	812 452,00
I. Odsetki, w tym:	798 072,52	1 105 469,43	227 227,53	340 492,89
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00
IV. Inne	197 118,47	688 886,72	0,00	471 959,11
L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		-		0,00
M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+/-L)	6 119 813,35	- 4 004 078,29	5 219 783,45	- 1 060 865,94
N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I.-N.II)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne			0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne			0,00	0,00
O. Odpis wartości firmy	-	16 003,94	- 12 002,94	4 000,99
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	16 003,94	-12 002,94	4 000,99
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			0,00	0,00
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone			0,00	0,00
P. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne			0,00	0,00
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone			0,00	0,00
Q. Zysk (strata) brutto (M+/-N-O+P)	6 119 813,35	- 4 020 082,23	5 231 786,39	- 1 064 866,93
R. Podatek dochodowy	508 175,18	- 856 604,57	264 366,99	- 380 363,95
I. część bieżąca	345 410,00	194 555,00	27 743,00	-23 654,00

II. część odroczone	134 645,18	-1 051 159,57	236 623,99	-356 709,95
III. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu pdop			0,00	0,00
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00	0,00
T. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			0,00	0,00
U. (Zyski) straty mniejszości	- 91 108,32	46 634,88	25 087,18	-42 875,71
W. Zysk (strata) netto (Q-R-S+/-T+/-U)	5 520 529,85	- 3 116 842,78	4 992 506,58	- 727 378,69

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012	01.10-31.12.2013	01.10-31.12.2012
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	144 867 766,81	132 392 549,22	35 659 858,01	33 341 563,36
- od jednostek powiązanych				
I. Przychód ze sprzedaży produktów	144 867 766,81	132 392 549,22	35 659 858,01	33 341 563,36
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)				
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B. Koszty działalności operacyjnej	143 010 269,64	135 820 832,55	35 261 502,06	34 224 669,77
I. Amortyzacja	1 620 589,35	1 710 814,34	435 218,29	428 243,53
II. Zużycie materiałów i energii	1 792 182,84	3 039 363,86	597 206,58	769 719,85
III. Usługi obce	125 754 981,11	116 361 761,31	30 414 697,93	28 953 763,66
IV. Podatki i opłaty, w tym:	320 876,38	326 926,40	95 134,02	112 271,46
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	10 104 900,06	10 154 706,24	2 817 765,89	2 924 554,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 958 112,63	2 126 217,41	465 403,19	578 010,18
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 458 627,27	2 101 042,99	436 076,16	458 107,04
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 857 497,17	- 3 428 283,33	398 355,95	- 883 106,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	934 132,59	1 172 238,67	542 719,22	342 865,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	77 781,71		56 953,61
II. Dotacje	145 690,76	51 669,67	109 218,44	12 157,44
III. Inne przychody operacyjne	788 441,83	1 042 787,29	433 500,78	273 754,32
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 011 836,98	1 536 221,99	635 389,70	1 030 825,63
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	130 242,52	0,00	237 232,08	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	172 937,29	1 299 316,78	7 382,49	999 039,18

II. Inne koszty operacyjne	708 657,17	236 905,21	390 775,13	31 786,45
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 779 792,78	- 3 792 266,65	305 685,47	- 1 571 066,67
G. Przychody finansowe	5 335 211,56	1 582 544,51	5 141 325,51	1 322 652,73
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	199 383,42	502 218,63	8 090,68	243 726,85
- od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	98 530,00		98 530,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00		0,00	0,00
V. Inne	5 037 298,14	1 080 325,88	5 034 704,83	1 078 925,88
H. Koszty finansowe	995 190,99	1 794 356,15	227 227,53	812 452,00
I. Odsetki, w tym:	798 072,52	1 105 469,43	227 227,53	340 492,89
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00
IV. Inne	197 118,47	688 886,72	0,00	471 959,11
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	-	0,00	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	6 119 813,35	- 4 004 078,29	5 219 783,45	- 1 060 865,94
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I.-K.II)	-	-	-	0,00
I. Zyski nadzwyczajne			0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne			0,00	0,00
L. Odpis wartości firmy	-	16 003,94	- 12 002,94	4 000,99
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		16 003,94	- 12 002,94	4 000,99
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			0,00	0,00
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone			0,00	0,00
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			0,00	0,00

II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne			0,00	0,00
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone			0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M)	6 119 813,35	- 4 020 082,23	5 231 786,39	- 1 064 866,93
O. Podatek dochodowy	508 175,18	- 856 604,57	264 366,99	- 380 363,95
I. część bieżąca	345 410,00	194 555,00	27 743,00	-23 654,00
II. część odroczone	134 645,18	-1 051 159,57	236 623,99	-356 709,95
III. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu pdop	0,00		0,00	
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0,00	
Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00		0,00	
R. Zyski (straty) mniejszości	- 91 108,32	46 634,88	25 087,18	-42 875,71
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-Q+/-R)	5 520 529,85	- 3 116 842,78	4 992 506,58	- 727 378,69

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym				
	01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012	01.10-31.12.2013	01.10-31.12.2012
	w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 291 520,95	13 335 989,80	-	-
- korekty błędów podstawowych			-	-
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach błędów podstawowych	10 291 520,95	13 335 989,80	-	-
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00	-	-
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	13 093,60	-	13 093,60	-
a) zwiększenie (z tytułu)	13 093,60	-	13 093,60	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	13 093,60	-	13 093,60	-
-			-	-
-			-	-
a) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)			-	-
-			-	-
-			-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	663 093,60	650 000,00	13 093,60	-
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-			-	-
a) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
-			-	-
-			-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu			-	-

a) zwiększenie			-	-
b) zmniejszenie			-	-
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	13 657 116,21	10 330 217,54	-	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	875 803,72	3 326 898,67	- 5 246 098,20	757 600,00
a) zwiększenie (z tytułu)	3 992 646,50	3 326 898,67	- 5 246 098,20	757 600,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	- 4 793 600,00	-
- z podziału zysku (ustawowo)		2 412 313,03	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			-	-
- odpis aktualizujący na pożyczki oraz należności od Spółek powiązanych utworzony w 2011r.	-	820 000,00	- 820 000,00	820 000,00
- inne tytuły	3 992 646,50	94 585,64	367 501,80	- 62 400,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 3 116 842,78	-	-	-
- pokrycia straty	-3 116 842,78		-	-
-	0,00	0,00	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	14 532 919,93	13 657 116,21	- 5 246 098,20	757 600,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu			-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-
-			-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-
-zbycia środków trwałych			-	-
-			-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-

-				-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-	-
-				-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-	-	-	-
7. Różnice kursowe z przeliczenia				-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu			-	-	-
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			-	-	-
- korekty błędów podstawowych				-	-
8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych				-	-
-				-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy			-	-	-
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-	-	-
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-3 116 842,78	-56 540,77		-	-
- korekty błędów podstawowych				-	-
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 3 116 842,78	- 56 540,77		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	- 842 211,71		-	- 842 211,71
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		- 842 211,71		-	- 842 211,71
-				-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	- 1 471 198,42	-		907 055,98	- 343 718,44
-	- 1 471 198,42			907 055,98	- 343 718,44
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 4 588 041,20	- 898 752,48		907 055,98	- 498 493,27
8.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 4 588 041,20	- 898 752,48		907 055,98	- 498 493,27
9. Wynik netto	5 520 529,85	- 3 116 842,78		4 992 506,58	- 727 378,69
a) zysk netto	5 520 529,85	-3 116 842,78		4 992 506,58	- 727 378,69
b)strata netto				-	

c) odpisy z zysku			-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 128 502,18	10 291 520,95	666 557,96	- 468 271,96
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 128 502,18	10 291 520,95	666 557,96	- 468 271,96

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012	01.10-31.12.2013	01.10-31.12.2012
	w złotych	w złotych	w złotych	w złotych
I. Zysk (strata) netto	5 520 529,85	-3 116 842,78	4 992 506,58	727 378,69
II. Korekty razem	- 4 915 340,86	9 838 027,81	-4 917 796,33	6 425 983,76
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	- 91 108,32	46 634,88	25 087,18	-42 875,71
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			0,00	
3. Amortyzacja (w tym odpisy wartości firmy lub ujemnej wartości firmy)	1 620 589,35	1 726 818,28	435 218,29	444 247,47
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0		0,00	
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 226 172,35	951 439,09	416 791,38	-89 514,45
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	130 242,52	-77 781,71	237 232,08	- 56 953,61
7. Zmiana stanu rezerw	278 048,25	348 0,03	74 906,37	- 81 143,42
8. Zmiana stanu zapasów	139 031,23	-635 358,11	288 646,29	-256 969,12
9. Zmiana stanu należności	- 9 497 498,02	1 551 268,97	-5 280 139,19	3 678 157,45
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z z wyjątkiem pożyczek i kredytów	803 211,43	8 470 483,64	- 2 168 285,69	3 653 126,14
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	475 970,35	-1 704 177,26	1 052 746,96	- 542 090,99
12. Inne korekty z działalności operacyjnej		- 840 000,00	0,00	- 280 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	605 188,99	6 721 185,03	74 710,25	5 698 605,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	3 738 278,01	80 050,54	2 048 493,54	

1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 738 278,01	80 050,54	1 435 137,48	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			-	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-	-	- 613 356,06	
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			-	
b) w pozostałych jednostkach	-	-	- 613 356,06	
- zbycie aktywów finansowych			-	
- dywidendy i udziały w zyskach			-	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			- 613 356,06	
- odsetki			-	
- inne wpływy z aktywów finansowych			-	
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	
II. Wydatki	4 092 311,78	5 556 988,75	3 052 527,56	944 871,04
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 051 524,05	5 534 562,63	3 011 739,83	922 444,92
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			-	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	40 787,73	22 426,12	40 787,73	22 426,12
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			-	
b) w pozostałych jednostkach	40 787,73	22 426,12	40 787,73	22 426,12
- nabycie aktywów finansowych			-	
- udzielone pożyczki długoterminowe	40 787,73	22 426,12	40 787,73	22 426,12
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			-	
5. Inne wydatki inwestycyjne	-		-	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 354 033,77	- 5 476 938,21	-1 004 034,02	- 944 871,04
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-	4 023 667,64	0,00	0,00

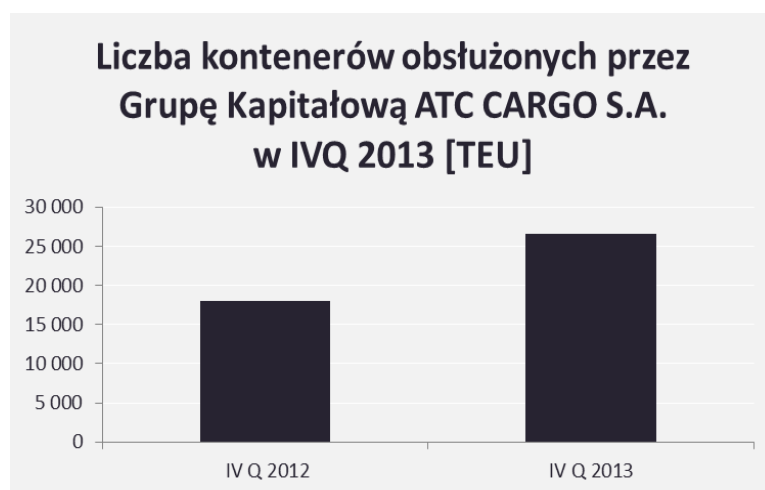
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	-	0,00
2. Kredyty i pożyczki		4 023 667,64	-	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			-	0,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-	0,00	0,00
II. Wydatki	5 317 947,31	3 092 285,76	1 648 478,73	1 990 474,01
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			-	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			-	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			-	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 853 957,80		603 598,65	1 229 125,16
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			-	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	-	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	2 237 817,16	2 140 846,67	628 088,70	523 489,08
8. Odsetki	1 226 172,35	951 439,09	416 791,38	237 859,77
9. Inne wydatki finansowe			-	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 5 317 947,31	931 381,88	-1 648 478,73	- 1 990 474,01
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+/- B.III+/-C.III)	- 5 066 792,09	2 175 628,70	-2 577 802,50	2 763 260,02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	- 5 066 792,09	2 175 628,70	-2 577 802,50	2 763 260,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 900 025,37	9 724 396,67	9 411 035,78	9 136 765,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	6 833 233,28	11 900 025,37	6 833 233,28	11 900 025,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

4. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. w IV kwartale 2013 roku wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki

➤ Wzrost liczby obsłużonych kontenerów

Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. specjalizuje się w obsłudze logistycznej ładunków skonteneryzowanych. Stąd liczba obsłużonych kontenerów jest podstawowym miernikiem kondycji Grupy ATC CARGO S.A. w głównym sektorze, w którym prowadzi działalność. Liczba kontenerów obsłużonych w IV kwartale 2013 roku łącznie przez spółki Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. wynosi 26.508. Stanowi to 32% wzrost obsłużonych kontenerów w stosunku do IV kwartału roku 2012.

TEU	IV kwartał 2013	IV kwartał 2012	Dynamika wzrostu IVQ 2013/ IVQ 2012
Ogółem	26 508	18 033	32%



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

Podkreślenia wymaga fakt, iż w roku 2013 Grupa Kapitałowa ATC Cargo S.A. obsłużyła łącznie ok. 100 tys TEU, co w porównaniu do roku 2012 stanowi wzrost o ok. 40%.

Osiągnięty wzrost liczby obsłużonych kontenerów wynika ze zwiększenia liczby pozyskanych nowych zleceń spedycyjnych wskutek działań handlowych Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. W ten sposób Emitentowi udało się uzyskać kolejny wzrost w liczbie obsłużonych kontenerów, umacniając w ten sposób swoją pozycję na rynku spedycji kontenerowej w Polsce. Największy udział w liczbie obsłużonych kontenerów miała Spółka dominująca ATC CARGO S.A., której udział w ogólnej liczbie obsłużonych kontenerów w IV kwartale 2013r. wyniósł prawie 53%. W IV kwartale 2013 roku 72% zrealizowanych przez spółkę dominującą ATC CARGO S.A. lądowych przewozów kontenerów zostało zleconych w transporcie intermodalnym, przy czym w IV kwartale 2012 roku poziom ten wyniósł 53%. Zgodnie z oczekiwaniami Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A., warunki rynkowe sprzyjają rozwojowi usług przewozów intermodalnych. Zwiększone zainteresowanie klientów usługą alternatywną dla transportu drogowego oraz aktywne działania handlowe ATC CARGO S.A. wpłynęły korzystnie na osiągnięcie wzrostu liczby

obsłużonych kontenerów w strukturze zleceń Spółki. Rozwój ten jest rezultatem wdrażania przez Grupę Kapitałową ATC CARGO S.A. usługi transportu intermodalnego.

➤ **Wzrost poziomu przychodów**

W IV kwartale 2013r. Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. wypracowała ponad 35 mln złotych przychodów, co stanowi 6,5% wzrost przychodów w porównaniu do analogicznego okresu za rok 2012, w którym przychody wyniosły ok. 33 mln złotych.

Na wzrost poziomu przychodów wpływ miał przychód ze świadczenia usług spedycji kontenerowej, w tym frachtu morskiego. Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. w IV kwartale 2013 roku wypracowała przychody w tym zakresie w kwocie 27,4 mln złotych, co stanowi wzrost o 3,5% w stosunku do IV kwartału 2012 roku. W zakresie wzrostu przychodów nie bez znaczenia pozostaje rozwijanie przez Emitenta strategii polegającej na zintensyfikowaniu działań pionu handlowego koncentrującego swoje działania na pozyskiwaniu nowych kontrahentów, czego efektem jest omówiony powyżej wzrost liczby obsłużonych kontenerów.

Należy przypomnieć, że poziom zrealizowanej przez Grupę Kapitałową ATC CARGO S.A. sprzedaży ze spedycji morskiej składającej się na spedycję kontenerową jest bezpośrednio uzależniony od poziomu stawek morskich w ten sposób, że oferta cenowa Spółki rośnie lub spada odpowiednio do wzrostu lub spadku tych stawek. Rynek przewozów morskich cechuje się sezonowymi znaczącymi wahaniami wysokości opłat za przewozy morskie. Zgodnie z szacunkami Emitenta zmiany te wyniosły:

- w październiku: spadek opłat za przewozy morskie o 32% w stosunku do października 2012 roku,
- w listopadzie: spadek opłat za przewozy morskie o 11% w stosunku do listopada 2012 roku,
- w grudniu: wzrost opłat za przewozy morskie o 40% w stosunku do grudnia 2012 roku.

Powyższe zmiany miały bezpośredni wpływ na poziom przychodów Spółki ze sprzedaży usług spedycji morskiej, a ostatecznie wpłynęły na dynamikę wzrostu całkowitych przychodów osiągniętych w spedycji kontenerowej. Dla porównania w IV kwartale roku ubiegłego opłaty za przewozy morskie wzrosły średnio o 60% w stosunku do IV kwartału 2011 roku, co znalazło bezpośrednie pozytywne odzwierciedlenie w wysokości przychodów wypracowanych w tamtym okresie ze sprzedaży usług spedycji morskiej. Należy przyjąć, że sezonowe wahania wysokości opłat za fracht morski będą w istotny sposób oddziaływać na wyniki Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. również w przyszłych okresach.

Tabela. **Struktura przychodów z podziałem na usługi**

Struktura przychodów z podziałem na usługi	IVQ 2013	IVQ 2012
spedycja kontenerowa*	27 447 274,82	26 472 588,35
w tym: usługi intermodalne	15 974 358,87	9 685 266,42
spedycja lądowa pozostała	2 634 589,39	2 964 957,14
obsługa portowa i celna, w tym usługi agencji celnej	2 323 023,95	3 088 247,76
pozostałe usługi, w tym spedycja drobnicowa i fracht lotniczy	3 254 969,85	815 770,11
Razem	35 659 858,01	33 341 563,36

** od raportu okresowego za III kwartał 2013 roku spedycja kontenerowa obejmuje przychody w zakresie wyszczególnionym we wcześniejszych raportach okresowych jako fracht morski, spedycja lądowa kontenerowa i usługi intermodalne. W ocenie Emitenta obecny sposób prezentacji najwłaściwiej odzwierciedla strukturę przychodów przy uwzględnieniu specyfiki działalności prowadzonej przez Emitenta.*

➤ **Wzrost przychodów z udziału usług intermodalnych**

Na wzrost poziomu przychodów również znaczący wpływ miały przychody ze świadczenia usług intermodalnych. Analizując wysokość przychodów Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. z udziału usług intermodalnych w IV kwartale 2013 roku, należy odnotować wzrost o 39,3% w stosunku do IV kwartału roku 2012.

ATC Cargo S.A. zdecydowało się na wdrożenie usług intermodalnych już w 2011 roku. Sytuacja na rynku transportowym potwierdziła słuszność podjętych działań, szczególnie w związku z faktem, że liczne grono odbiorców usług spedycyjnych w Polsce zaczęło warunkować współpracę koniecznością realizacji transportu w oparciu o przewozy intermodalne. Tendencja ta widoczna jest szczególnie wśród dużych międzynarodowych koncernów typu Ikea, Imperial Tobacco, Jysk czy Bosh. Oczekiwania klientów ATC CARGO S.A. spowodowały konieczność zaoferowania przez Spółkę alternatywnego rozwiązania wobec transportu drogowego. Dlatego też ATC CARGO S.A., wychodząc naprzeciw oczekiwaniom klientów, dostosowało dotychczasowe procesy logistyczne świadczenia usług transportowych na rzecz klientów do wymogów transportu intermodalnego przy wykorzystaniu transportu kolejowego (m.in. dotyczące czasu dostawy, zasad przetrzymania kontenera w toku realizacji usługi, itp.) i jednocześnie utworzyło spółkę zależną, LOCONI INTERMODAL S.A., dedykowaną do realizacji tych usług na potrzeby swoje oraz innych operatorów kontenerowych.,

W związku z tym w zakresie przewozów intermodalnych ATC CARGO korzysta z usług LOCONI INTERMODAL S.A., której udział w strukturze podwykonawców Spółki dynamicznie rośnie. Współpraca z LOCONI INTERMODAL S.A. charakteryzuje się pewnością i stabilnością, co pozwala na długotrwałe planowanie procesów logistycznych Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A.

➤ **Wzrost zysku netto**

Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. w IV kwartale 2014r. wypracowała zysk netto w wysokości 4.992.506,58 złotych. Kwota ta jest wyższa o 5.719.885,27 złotych od wyniku za IV kwartał 2012 roku, w którym Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. poniosła stratę w wysokości -727.378,69 złotych.

Najistotniejszym czynnikiem, który wpłynął na poziom skonsolidowanego zysku netto Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. za IV kwartał 2013r. jest rozliczenie objęcia akcji przez akcjonariuszy mniejszościowych w związku z podwyższeniem kapitału własnego w LOCONI INTERMODAL S.A. w 2013r., wskutek czego w pozycji przychody finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego ATC CARGO S.A. została ujęta kwota 4.188.354,75 zł. Emitent informował o powyższym w raporcie bieżącym nr 04/2014 z dnia 12 lutego 2014r. Emitent szczegółowo opisał przedmiotowe zdarzenie w punkcie 2 niniejszego raportu: „2. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A.”

Poza tym najważniejszymi czynnikami mającymi wpływ na osiągnięcie powyższego wyniku finansowego są: wzrost zysku netto odnotowany przez spółkę zależną LOCONI INTERMODAL S.A. oraz zysk netto wypracowany przez spółkę dominującą ATC CARGO S.A.

LOCONI INTERMODAL S.A. wypracowała w IV kwartale 2013 roku zysk w wysokości 8.711,01 złotych, przy czym należy podkreślić, iż w okresie porównywalnym, tj. IV kwartale 2012 roku, strata poniesiona przez LOCONI INTERMODAL S.A. wynosiła -1.456.137,76 złotych. Osiągnięte przez LOCONI INTERMODAL S.A. wyniki są efektem realizowanej strategii rozwoju spółki. W pierwszej fazie rozwoju LOCONI INTERMODAL S.A. ponosiła koszty

niewspółmierne do generowanych zysków, wynikające z dokonywanych inwestycji związanych z tworzeniem połączeń intermodalnych charakteryzujących się niższą częstotliwością niż ta pozwalająca na przekroczenie prognozy finansowej rentowności. Po wejściu w kolejny etap rozwoju, w drugiej połowie 2013 roku, LOCONI INTERMODAL S.A. osiągnęło skalę działalności, dzięki której zyski przekroczyły poziom generowanych kosztów stałych i w konsekwencji doprowadziły do wypracowania zysku netto.

Rosnąca skala działalności spółki pozwala założyć, że pozytywne wyniki LOCONI INTERMODAL S.A. będą miały podobny, korzystny efekt na wyniki finansowe Grupy Kapitałowej ATC CARGO SA. również w przyszłych okresach.

Czynnikiem mającym wpływ na poziom zysku netto w Grupie Kapitałowej ATC CARGO S.A. jest również wysokość zysku netto spółki dominującej ATC CARGO S.A. W IV kwartale 2013 roku ATC CARGO S.A. wypracowała zysk netto w wysokości 127.038,62 złotych, przy czym w IV kwartale 2012 roku wypracowała zysk netto w wysokości 278.275,10 złotych. Na poziom zysku netto ATC CARGO S.A. w IV kwartale 2013 roku, a zarazem w całym roku 2013, niewątpliwym wpływ miał proces dostosowania dotychczasowych procesów logistycznych świadczenia usług transportowych do wymogów transportu intermodalnego. Rozwiązania intermodalne wymagają implementacji nowych procesów zarządzania produktem, co ma wpływ na wysokość wypracowanej marży, a osiągnięcie zadowalających korzyści ekonomicznych jest rozłożone w czasie. Zmiany te były odpowiedzią na potrzeby klientów warunkujących współpracę od świadczenia przez Spółkę usług intermodalnych, a ich wdrożenie pozwoliło ATC CARGO S.A. na utrzymanie i rozwój dotychczasowych klientów, a także na poszerzenie portfolio klientów o nowe podmioty. Słuszność strategii przyjętej przez ATC CARGO S.A. została zweryfikowana przez rynek, gdyż obecnie warunki największych przetargów na świadczenie usług spedycyjnych preferują rozwiązania intermodalne. Obrazując powyższe należy wskazać, iż w IV kwartale 2013 roku 72% zrealizowanych przez ATC CARGO S.A. lądowych przewozów kontenerów zostało zleconych w transporcie intermodalnym, przy czym w IV kwartale 2012 roku poziom ten wynosił 53%. Z kolei łącznie w 2013 roku ilość kontenerów (TEU) obsługiwanych w transporcie intermodalnym stanowiła 56% całości obsługiwanych kontenerów, przy czym w 2012 roku poziom ten wynosił 47%.

Istotne zdarzenia przekazane do publicznej wiadomości w formie raportów bieżących w IV kwartale 2013 roku

W dniu 07 października 2013r. Zarząd ATC CARGO S.A. uzyskał informację, iż Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A. udzieliło Emitentowi gwarancji nr 280000061302 w przedmiocie spłaty długów celnych, podatków, innych opłat w sprawach celnych i odsetek w kwocie 3.000.000,00 złotych. Łączna wartość udzielonych Emitentowi przez Sopockie Towarzystwo Ubezpieczeń Ergo Hestia S.A. gwarancji wynosi 12.000.000,00 złotych. Udzielona gwarancja stanowi jedną z dwóch najistotniejszych pod względem wartości spośród udzielonych gwarancji ubezpieczeniowych. Powyższa gwarancja ubezpieczeniowa udzielona została na okres od dnia 05 listopada 2013r. do dnia 04 listopada 2014r. na warunkach powszechnie stosowanych dla tego typu umów. Przedmiotowa gwarancja przejmuje zobowiązania określone w § 2 gwarancji nr 280000061302 z dnia 08 października 2012r. Posiadanie przez Emitenta gwarancji ubezpieczeniowych spłaty należności celnych i podatkowych związane jest z bieżącym funkcjonowaniem agencji celnej Emitenta. W ocenie Zarządu Spółki łączna suma gwarancji ubezpieczeniowych stanowi dla Emitenta istotne zobowiązanie finansowe z uwagi na jego wysokość. Spółka informowała o tym zdarzeniu raportem bieżącym nr 23/2013.

Dnia 05 listopada 2013 roku Zarząd ATC CARGO S.A. otrzymał pisemną opinię niezależnego biegłego rewidenta wyznaczonego przez Sąd Rejestrowy do badania Planu Połączenia Emitenta ze spółką OpenLog Sp. z o.o. w zakresie jego poprawności i rzetelności, sporządzoną zgodnie z wymogami art. 502 i 503 Kodeksu Spółek Handlowych, którą przekazał do publicznej wiadomości raportem bieżącym nr 24/2013.

Dnia 13 grudnia 2013r. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta podjęło uchwałę w sprawie połączenia ze spółką OpenLog Sp. z o.o. Emitent informował o tym zdarzeniu raportem bieżącym nr 30/2013.

Dnia 27 grudnia 2013r. spółka ATC CARGO S.A. przestała być spółką dominującą wobec spółki zależnej NLS S.A. 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. Spółka NLS S.A. nie prowadziła działalności operacyjnej, z uwagi iż przedmiotowa działalność została przeniesiona do ATC Cargo S.A. celem optymalizacji procesów biznesowych. W związku z tym dnia 27 grudnia 2013r. została zawarta umowa sprzedaży całości akcji posiadanych przez ATC CARGO S.A. w spółce NLS S.A. oraz został zmieniony dotychczasowy skład Zarządu NLS S.A. Emitent informował o tym zdarzeniu raportem bieżącym nr 31/2013.

Dnia 31 grudnia 2013r. Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zarejestrował połączenie Emitenta ze spółką OpenLog Sp. z o.o. Jednocześnie Sąd zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta o kwotę 13.093,60 złotych, w związku z czym obecna wysokość kapitału zakładowego Emitenta wynosi 663.093,60 złotych. Połączenie nastąpiło w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1) k.s.h., tj. poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej OpenLog Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na Spółkę Przejmującą ATC CARGO Spółka Akcyjna w zamian za nowowyemitowane Akcje serii F Spółki Przejmującej, które Spółka Przejmująca przyznała wspólnikom Spółki Przejmowanej na zasadach opisanych w Planie Połączenia oraz przy uwzględnieniu treści art. 514 k.s.h. Połączenie zostało dokonane na podstawie Planu Połączenia uzgodnionego przez Zarządy obu spółek w dniu 09 września 2013r. Uchwała o połączeniu została podjęta na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Emitenta oraz Nadzwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników OpenLog Sp. z o.o. w dniu 13 grudnia 2013r. Ponadto, na mocy uchwały nr 5/2013 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia ATC CARGO S.A. z dnia 13 grudnia 2013r. przyjęto nowe brzmienie Statutu Spółki, które zostało zarejestrowane przez Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, jednocześnie z powyższym połączeniem spółek. Emitent informował o tym zdarzeniu raportem bieżącym nr 32/2013 w nawiązaniu do następujących raportów bieżących EBI w przedmiocie połączenia: 21/2013 z dnia 26 sierpnia 2013r., 22/2013 z dnia 10 września 2013r., 24/2013 z dnia 06 listopada 2013r., 25/2013 z dnia 12 listopada 2013r., 26/2013 z dnia 12 listopada 2013r. oraz 29/2013 z dnia 27 listopada 2013r.

5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników na rok 2013 w świetle danych finansowych zaprezentowanych w raporcie kwartalnym za IV kwartał 2013 roku

W 2013 roku nie zostały opublikowane prognozy finansowe wyników Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A., jak również spółki dominującej ATC CARGO S.A.

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

ATC CARGO S.A. 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 emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności taką aktywność.

Opisane wyżej inicjatywy nie wystąpiły w okresie objętym raportem.

8. Najważniejsze cele Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. na rok 2014

Głównym celem Zarządu Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. w 2014 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji na rynku usług spedycyjnych poprzez:

- Dalszy rozwój głównych obszarów działania – spedycji morskiej oraz transportu intermodalnego poprzez ekspansywne działania pozwalające na pozyskiwanie nowych klientów z jednoczesnym podjęciem działań prowadzących do uzyskania wyższych marż z tytułu świadczonych usług;
- Intensywny rozwój pozycji Emitenta za zagranicznych rynkach logistycznych;
- Kontynuację działań mających na celu zwiększenie potencjału gospodarczego spółki ATC CARGO S.A., wzmocnienie jej pozycji rynkowej oraz zoptymalizowanie kosztów prowadzonej działalności.

Rok 2013 był dla spółki ATC CARGO S.A. przede wszystkim okresem gwałtownego wzrostu w zakresie świadczonych usług intermodalnych, a tym samym wymagał od Spółki kontynuacji strategii przyjętej w 2012 roku i polegającej na dostosowywaniu dotychczasowych procesów logistycznych świadczenia usług transportowych do wymogów transportu intermodalnego. Dzięki temu ATC CARGO S.A. utrzymało dotychczasowych klientów warunkujących współpracę od świadczenia przez Spółkę usług intermodalnych, a także na poszerzyło portfolio klientów o nowe podmioty.

W aspekcie działań wewnątrz Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. rok 2013 wiązał się z reorganizacją Grupy Kapitałowej, polegającej przede wszystkim na połączeniu ze spółką OpenLog Sp. z o.o., mającej na celu wzmocnienie potencjału gospodarczego ATC CARGO S.A. oraz zwiększenie jej możliwości konkurencyjności na rynku, co w ocenie Emitenta wpłynie dodatnio na stabilność działania i w konsekwencji na zwiększenie wartości Spółki dla jej akcjonariuszy.

Gdynia, dnia 14 lutego 2014 roku

Artur Jadeszko

Wiktor Bąk

Prezes Zarządu ATC CARGO S.A.

Wiceprezes Zarządu ATC CARGO S.A.