

**RAPORT ROCZNY
SPÓŁKI ATC CARGO S.A.
ZA ROK OD DNIA 1 STYCZNIA 2010 ROKU
DO DNIA 31 GRUDNIA 2010 ROKU**

SPIS TREŚCI:

1. PISMO ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY
2. PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
PRZELICZONE NA EURO
3. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU
5. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU
6. OPINIA ORAZ RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA
7. INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO



Gdynia, 08 kwietnia 2011 r.

PISMO ZARZĄDU DO AKCJONARIUSZY

Przekazujemy Państwu roczny raport Spółki za 2010r.

Miniony rok był szczególny w rozwoju Spółki, ponieważ akcje Spółki zostały wprowadzone w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku Newconnect. Środki pozyskane z I oraz II emisji pozwoliły Spółce na zrealizowanie następujących celów inwestycyjnych polegających na: rozbudowie i wdrożeniu zintegrowanego systemu zarządzania przedsiębiorstwem oraz kontynuacji rozbudowy aplikacji klienckich B2B.

Rok 2010r. był kolejnym rokiem dynamicznego rozwoju Spółki. Sprzedaż Spółki w 2010r. wzrosła o 122 % w porównaniu do roku 2009. W 2010r. zysk netto był większy ponad 4,5 krotnie w porównaniu do 2009r.

W minionym roku udało nam się podpisać dwie znaczące umowy na łączną kwotę stanowiącą 7,46 % przychodów ze sprzedaży.

Głównym celem Zarządu ATC CARGO Sp. z o.o. w 2011 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji na rynku usług spedycyjnych poprzez wykorzystanie panującej na rynku sytuacji zmuszającej potencjalnych klientów do redukcji kosztów logistycznych. Otwiera to szansę dla firm mobilnych i dynamicznych, umożliwiając zwiększenie portfolio klientów.

W ciągu 2011r. planujemy debiut akcji Spółki na rynku podstawowym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie.



Przekazując raport roczny, chcielibyśmy Państwu podziękować za okazane zaufania. Jednocześnie zapewniamy, że 2011r. będzie kolejnym rokiem dynamicznego rozwoju, osiągnięte satysfakcjonujące wyniki finansowe za 2011r. będą efektem zwieńczeniem naszych starań oraz poniesionych wysiłków.

Z poważaniem,

Artur Jadeszko

Prezes Zarządu

Wiktor Bąk

Wiceprezes Zarządu



RAPORT ROCZNY 2010

2. PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PRZELICZONE NA EURO

BILANS - AKTYWA			
Lp	Wyszczególnienie	31.12.2010r.	31.12.2009r.
		W EURO	W EURO
1	2		
A.	Aktywa trwałe	664 633,02	299 499,06
I.	Wartości niematerialne i prawne	155 730,11	52 603,92
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	155 730,11	52 603,92
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	358 818,06	188 144,28
1.	Środki trwałe	358 414,05	188 144,28
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	46 016,87	38 581,37
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	26 040,95	12 186,63
d)	środki transportu	266 434,35	131 820,89
e)	inne środki trwałe	19 921,88	5 555,39
2.	Środki trwałe w budowie	404,01	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		57 740,18
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		57 740,18
IV.	Inwestycje długoterminowe	139 286,17	705,91
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		401,64
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	139 286,17	304,27
a)	w jednostkach powiązanych	139 286,17	304,27
-	udziały lub akcje	78 684,70	304,27
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki	60 601,47	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 698,68	304,76
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 698,68	304,76
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leśzek Hyży
tel. 058 699 99 24



RAPORT ROCZNY 2010

B. Aktywa obrotowe	5 889 908,65	2 856 136,73
I. Zapasy	108 981,81	204 643,29
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	105 777,51	195 940,29
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	3 204,30	8 703,00
II. Należności krótkoterminowe	3 316 619,69	2 020 218,14
1. Należności od jednostek powiązanych	8 750,35	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 750,35	
- do 12 miesięcy	8 750,35	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	3 306 869,23	2 020 218,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 687 883,54	1 787 904,59
- do 12 miesięcy	2 687 883,54	1 787 904,59
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	90 447,69	74 275,60
c) inne	528 538,00	158 037,96
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 421 663,99	607 250,23
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 421 663,99	607 199,65
a) w jednostkach powiązanych	100 923,58	
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	100 923,58	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 320 740,41	607 199,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	212 233,84	607 199,65
- inne środki pieniężne	2 108 506,57	
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		50,58
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 643,17	24 024,07
Aktywa razem	6 654 441,57	3 155 634,78

Gdynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktoria Bork

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699 99 24



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

958-153-10-10, Regon 220262540

BILANS - PASYWA

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2010r.	31.12.2009r.
		W EURO	W EURO
1	2		
A. Kapitał (fundusz) własny		1 629 981,96	212 462,77
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		148 978,61	121 707,80
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 138 130,84		13 635,05
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych			3 765,07
VIII. Zysk (strata) netto	339 096,49		69 430,55
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
X. Różnice kursowe z przeliczeń	3 776,02		3 924,29
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		4 924 459,61	2 943 172,01
I. Rezerwy na zobowiązania		95 630,32	17 663,88
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 830,10		17 663,88
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	73 700,22		
- długoterminowa			
- krótkoterminowa	73 700,22		
II. Zobowiązania długoterminowe	118 842,08		51 157,74
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek	118 842,08		51 157,74
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	118 842,08		51 157,74
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 662 717,06		2 867 119,99
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	4 657 141,98		2 867 119,99
a) kredyty i pożyczki	620 207,44		500 795,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	341 329,82		123 372,78
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 502 190,24		1 372 518,39
- do 12 miesięcy	1 502 190,24		
- powyżej 12 miesięcy			1 372 518,39
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 032 431,77		800 485,66
h) z tytułu wynagrodzeń			1 603,61
i) Inne	160 982,72		68 343,83
3. Fundusze specjalne	5 575,08		
IV. Rozliczenia międzyokresowe		47 370,15	7 230,40
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	47 370,15		7 230,40
- długoterminowe	47 370,15		
- krótkoterminowe			
			7 230,40
Pasywa razem		6 554 441,57	3 155 634,78

Gdynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A. ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu
Artur Małyszko *Wiktor Bąk*

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699-99-24



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)**

LP.	Wyszczególnienie	RAZEM okres 01.01-31.12.2010	RAZEM okres 01.01-31.12.2009
		W EURO	W EURO
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 742 820,88	8 202 759,65
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 742 820,88	8 202 759,65
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 112 843,31	8 040 846,56
I.	Amortyzacja	100 821,69	63 051,83
II.	Zużycie materiałów i energii	65 763,66	46 162,77
III.	Usługi obce	17 849 730,76	7 205 925,44
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	18 052,90	10 853,51
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	760 685,03	523 982,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	151 780,58	99 782,52
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	166 008,67	91 086,83
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	629 977,57	161 914,10
D.	Pozostałe przychody operacyjne	36 846,88	39 569,53
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	36 846,88	39 569,53

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bók

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699-99-24



RAPORT ROCZNY 2010

E.	Pozostałe koszty operacyjne	167 479,82	52 561,60
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 827,35	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	133 342,46	23 618,06
III.	Inne koszty operacyjne	30 310,00	28 943,55
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	499 344,63	148 922,02
G.	Przychody finansowe	27 365,84	14 271,66
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	26 628,01	14 271,66
	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	737,82	
H.	Koszty finansowe	74 677,07	62 938,99
I.	Odsetki, w tym:	74 577,07	49 615,42
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		13 323,57
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	452 133,40	100 254,69
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+–J)	452 133,40	100 254,69
L.	Podatek dochodowy	113 036,90	30 824,14
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K–L–M)	339 096,49	69 430,56

Gdynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktoria Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hydz
tel. 058 699-99-24



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny) RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)

LP.	Wyszczególnienie	RAZEM okres 01.01-31.12.2010	RAZEM okres 01.01-31.12.2009
		W EURO	W EURO
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	19 742 820,88	8 202 759,65
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przych+B4ody netto ze sprzedaży produktów	19 742 820,88	8 202 759,65
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 580 902,08	7 016 418,71
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 580 902,08	7 016 418,71
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	2 161 918,80	1 186 340,94
D.	Koszty sprzedaży		
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 531 941,23	1 024 426,84
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	629 977,57	161 914,10
G.	Pozostałe przychody operacyjne	36 846,88	39 569,53
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	36 846,88	39 569,53
H.	Pozostałe koszty operacyjne	167 479,82	52 561,60
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 827,35	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	133 342,46	23 618,06
III.	Inne koszty operacyjne	30 310,00	28 943,55
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	499 344,63	148 922,02

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktoria Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Piży
tel. 058 699-99 24



RAPORT ROCZNY 2010

J.	Przychody finansowe	27 365,84	14 271,66
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-	– jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	26 628,01	14 271,66
-	– od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	737,82	
K.	Koszty finansowe	74 577,07	62 938,99
I.	Odsetki, w tym:	74 577,07	49 615,42
-	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne		13 323,57
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	452 133,40	100 254,69
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)		
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	452 133,40	100 254,69
O.	Podatek dochodowy	113 036,90	30 824,14
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	339 096,49	69 430,55

Gdynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryzy
tel. 058 699-99-24



RAPORT ROCZNY 2010

3. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

ATC CARGO S.A.

ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2010 ROKU DO 31 GRUDNIA 2010 ROKU



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 roku

Dla: Akcjonariuszy

ATC CARGO S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 stycznia 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych (niepotrzebne skreślić) oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	[2]
Bilans na dzień 31 grudnia 2010 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 25 957 554,95 złotych.	[9]
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 wykazujący zysk netto w kwocie 1 357 877,99 złotych.	[12]
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 roku wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 5 582 377,99 złotych.	[13]
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o sumę 6 696 330,65 złotych.	[14]
Dodatkowe informacje i objaśnienia	[15]

Sprawozdanie z działalności Spółki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Artur Jadeszko
Prezes Zarządu

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko

Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu

Wiktor Bąk

Maciej Leszek Hyży
Dyrektor finansowy/Główny Księgowy

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy

Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699-99-24

Gdynia, dnia 14 marca 2011r.



RAPORT ROCZNY 2010

INSTRUKCJE

Jeśli dla istotnej pozycji sprawozdania finansowego nie przewidziano noty, należy taką notę dodać na końcu arkusza.

W przypadku not i bilansu prosimy o uzupełnienie wyłącznie komórek zaznaczonych kolorem złotym. Zakładki arkuszy oznaczone kolorem niebieskim są w całości wypełniane automatycznie.

Polecamy nie usuwać not. W przypadku, gdy dana nota nie ma zastosowania, należy pozostawić tytuł noty w treści wpisać "Nie dotyczy". Niepotrzebne wiersze proponujemy ukryć (nie kasować), aby uniknąć kłopotów z łączami i formulami sprawdzającymi.

Jeśli któraś z not została usunięta, prosimy o zweryfikowanie poprawności numeracji odnośników w sprawozdaniu do pozostałych not oraz formuł we wszystkich miejscach, z którymi dana nota była powiązana.

W trakcie sporządzania sprawozdania proszę usuwać z treści komórek komentarze (komentarze te zaznaczone są czerwoną czcionką)

Przed ostatecznym drukowaniem należy usunąć żółte tło komórek we wszystkich arkuszach oraz komentarze.

Wpisać dane identyfikacyjne firmy

Nazwa firmy:

Organ zatwierdzający spr. fin. jednostki:

ATC CARGO S.A.	Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy
----------------	----------------------------------

NIP:

REGON:

9581531010	220262540
------------	-----------

Adres (miejscowość):

Gdynia

Tabela dat

Wszystkie dane dotyczące dat pobierane są z poniższej tabeli.

Rok (rr)	2010
Na dzień (koniec roku/okresu bieżącego)	Na dzień 31-12-2010
Na dzień (koniec roku/okresu poprzedniego)	Na dzień 31-12-2009
koniec okresu bieżącego (dd-mm-rrr)	31-12-2010
koniec okresu poprzedniego (dd-mm-rr)	31-12-2009
początek okresu bieżącego (dd-mm-rrr)	01-01-2010
początek okresu poprzedniego (dd-mm-rrr)	01-01-2009
dd miesiąc rok (koniec roku/okresu bieżącego)	31 grudnia 2010
dd miesiąc rok (koniec roku/okresu poprzedniego)	31 grudnia 2009
dd miesiąc rok (koniec roku/okresu sprzed 2 lat)	31 grudnia 2008
dd miesiąc rok (początek roku/okresu bieżącego)	01 stycznia 2010
dd miesiąc rok (początek roku/okresu poprzedniego)	01 stycznia 2009
rok obrotowy (od dd miesiąc do dd miesiąc rrrr)	od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
dzień sporządzenia spr. fin. (dd m-c słownie rrrr roku)	14 marca 2011r.



Handwritten signatures and initials:
Z
Z
U

RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce

- a. Dnia 26.03.2008r. powstała ATC CARGO S.A. na podstawie przekształcenia spółki z o.o. w spółkę akcyjną w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 889/2008 w Kancelarii Notarialnej Filipa Szulca w Kancelarii Notarialnej w Gdańsku przy Alei Grunwaldzkiej 190. Wcześniej podmiot działał jako ATC CARGO Spółka z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki z o.o. sporządzonej w dniu 09.06.2006 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr.5264/2006 w Kancelarii Notarialnej *Anny Dermont w Kancelarii Notarialnej w Gdyni przy ul. Władysława IV 38/36*. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba jednostki mieści się w Gdyni przy ul. Hutniczej 3. Podstawowym przedmiotem działalności jest: a) działalność śródlądowych agencji transportowych, b) działalność morskich agencji transportowych, c) transport morski i drogowy towarów, d) przeładunek towarów w portach morskich i śródlądowych, e) działalność usługowa wspomagająca transport lądowy i morski.
- c. Dnia 14.04.2008r. postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000303741

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2010 do 31-12-2010 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- b. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- d. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

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

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 wynikające z załącznika nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych. Dla samochodów osobowych będących przedmiotem leasingu operacyjnego (13 umów) 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.



Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego

ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych :

- inne wartości niematerialne i prawne 50%; 100%

Dla środków trwałych:

- Grunty 30%; 100%
- Urządzenia techniczne i maszyny 20%
- Środki transportu 20%; 100%
- Pozostałe środki trwałe 20%; 100%

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlegał aktualizacji wyceny.

b. Inwestycje krótkoterminowe

c. 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 kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (tabela kursów średnich NBP 125/A/NBP/2010). Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych. Kwota w wysokości 6 350 318,55 złotych dotyczy środków pieniężnych do zapłaty za zobowiązania celne.

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

d. 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.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, 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.

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

f. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał wpłacony przez akcjonariuszy, ale nie zarejestrowany w rejestrze sądowym zaprezentowano w pozycji „pozostałe kapitały rezerwowe”

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego



Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

4 *[Handwritten mark]*

RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Rezerwy na zobowiązania

Utworzone zostały rezerwy na niezamknięte kontrakty oraz rezerwa na odroczony podatek dochodowy.

h. 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 OC przewoźnika.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na dzień 31.12.2010r. wystąpiły przychody przyszłych okresów, na które składa się dotacja otrzymana w związku z realizacją projektu unijnego.

j. 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%

Informacja dodatkowa stanowi integralną część sprawozdania finansowego



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



Handwritten initials and numbers: a stylized signature, '30', and '5' with a vertical line.

RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

1. 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 metodę kalkulacyjną metodę pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: transport, obsługę portową, obsługę celną, pozostałe usługi spedycyjne oraz transport (plandeki).

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Leasing

a) Leasing finansowy

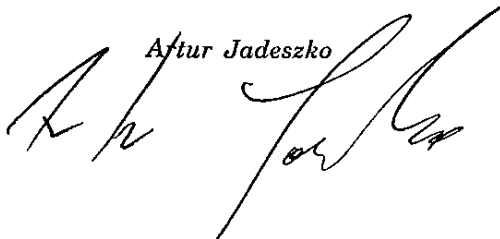
Spółka posiada 13 czynnych umów leasingowych (leasing operacyjny).

Wszystkie umowy leasingu operacyjnego spełniają warunki wymienione w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 200 o rachunkowości.

Stąd dokonano ich przekształcenia na warunki leasingu kapitałowego.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko



Godynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy

Maciej Leszek Hyży
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699-99-24

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko
ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu

Wiktor Buk



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
Bilans

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
		zł	zł
A. Aktywa trwałe		2 631 750,10	1 230 401,99
I. Wartości niematerialne i prawne	1	616 737,94	216 107,42
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		616 737,94	216 107,42
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	1 421 027,16	772 934,35
1. Środki trwałe		1 419 427,16	772 934,35
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		182 240,60	158 500,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		103 129,97	50 065,10
d) środki transportu		1 055 159,97	541 546,58
e) inne środki trwałe		78 896,62	22 822,67
2. Środki trwałe w budowie		1 600,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	4	0,00	237 208,22
1. Od jednostek powiązanych	4.1	0,00	237 208,22
2. Od pozostałych jednostek	4.2	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5	551 615,00	2 900,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		551 615,00	1 250,00
a) w jednostkach powiązanych	5.1	551 615,00	1 250,00
- udziały lub akcje		311 615,00	1 250,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		240 000,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	5.2	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	1 650,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	42 370,00	1 252,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.1	42 370,00	1 252,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6.2	0,00	0,00



 7 



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
Bilans

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
		zł	zł
		23 325 804,85	11 733 576,81
B. Aktywa obrotowe		431 600,66	840 715,57
I. Zapasy	7	0,00	0,00
1. Materiały		418 910,66	804 961,91
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		12 690,00	35 753,66
II. Należności krótkoterminowe	8	13 130 848,25	8 299 460,18
1. Należności od jednostek powiązanych		34 654,02	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.1	34 654,02	0,00
- do 12 miesięcy		34 654,02	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		13 096 194,23	8 299 460,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.2	10 644 825,20	7 345 069,62
- do 12 miesięcy		10 644 825,20	7 345 069,62
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8.3	358 200,00	305 139,00
c) inne	8.5	2 093 169,03	649 251,56
d) dochodzone na drodze sądowej	8.5	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9	9 590 515,91	2 494 705,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		9 590 515,91	2 494 497,59
a) w jednostkach powiązanych	9.1	399 687,67	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		399 687,67	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	9.2	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.3	9 190 828,24	2 494 497,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		840 509,69	2 494 497,59
- inne środki pieniężne	9.3	8 350 318,55	0,00
- inne aktywa pieniężne	9.3	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	9.4	0,00	207,80
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	172 840,03	98 695,67
Aktywa razem		25 957 554,95	12 963 978,80

Podpis, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
[Podpis]
Maciej Leszek Huz
tel. 058 889-98-34

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

[Podpis]
Artur Jadeszko
Wiceprezes Zarządu

[Podpis]
Wiktoria Bork

RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
Bilans

PASYWA	Nota	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
		zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny		6 455 217,54	872 839,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	590 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	12	4 507 339,55	56 015,52
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	15 467,66
VIII. Zysk (strata) netto	13	1 357 877,99	301 356,37
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		19 502 337,41	12 091 139,25
I. Rezerwy na zobowiązania	14	378 328,74	72 566,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.1	86 453,74	72 566,76
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14.2	0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	14.3	291 875,00	0,00
- długoterminowe		291 875,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15	470 650,30	210 166,24
1. Wobec jednostek powiązanych	15.1	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15.2	470 650,30	210 166,24
a) kredyty i pożyczki	17	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		470 650,30	210 166,24
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16	18 465 758,37	11 778 702,33
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.1	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		18 443 679,37	11 778 702,33
a) kredyty i pożyczki	17	2 456 207,53	2 057 369,02
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	19.1	1 351 768,47	506 840,04
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.2	5 949 123,99	5 638 580,04
- do 12 miesięcy		5 949 123,99	5 638 580,04
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	20	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	20	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16.3	8 049 039,53	3 288 555,17
h) z tytułu wynagrodzeń	20	0,00	6 587,95
i) inne	20	637 539,85	280 770,11
3. Fundusze specjalne	20	22 079,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	187 600,00	29 703,92
1. Ujemna wartość firmy	21.1	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		187 600,00	29 703,92
- długoterminowe	21.2	187 600,00	0,00
- krótkoterminowe	21.3	0,00	29 703,92
Pasywa razem		25 957 554,95	12 963 978,80

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jedrzejko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bak

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryby
tel. 058 699-99-24

Golepiew, 14 marca 2011r.



Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
Bilans

PASYWA	Nota	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
		zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny		6 455 217,54	872 839,55
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	550 000,00	500 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	12	2 347 339,55	56 015,52
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12	2 200 000,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	15 467,66
VIII. Zysk (strata) netto	13	1 357 877,99	301 356,37
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		19 502 337,41	12 091 139,25
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		378 328,74	72 566,76
I. Rezerwy na zobowiązania	14	378 328,74	72 566,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.1	86 453,74	72 566,76
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14.2	0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	14.3	291 875,00	0,00
- długoterminowe		291 875,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15	470 650,30	210 166,24
1. Wobec jednostek powiązanych	15.1	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15.2	470 650,30	210 166,24
a) kredyty i pożyczki	17	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		470 650,30	210 166,24
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16	18 465 758,37	11 778 702,33
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.1	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		18 443 679,37	11 778 702,33
a) kredyty i pożyczki	17	2 456 207,53	2 057 369,02
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	19.1	1 351 768,47	506 840,04
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.2	5 949 123,99	5 638 580,04
- do 12 miesięcy		5 949 123,99	5 638 580,04
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	20	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	20	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16.3	8 049 039,53	3 288 555,17
h) z tytułu wynagrodzeń	20	0,00	6 587,95
i) inne	20	637 539,85	280 770,11
3. Fundusze specjalne	20	22 079,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	187 600,00	29 703,92
1. Ujemna wartość firmy	21.1	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		187 600,00	29 703,92
- długoterminowe	21.2	187 600,00	0,00
- krótkoterminowe	21.3	0,00	29 703,92
Pasywa razem		25 957 554,95	12 963 978,80

Gdyń, 14 marca 2011r

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Ładyszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszczyński
tel. 058 689 99 24

9



Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
RACJUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010

Nota	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	79 058 151,92	35 603 257,99	31 332 537,35
– od jednostek powiązanych	802 783,41	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	79 058 151,92	35 603 257,99	31 332 537,35
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	76 535 469,74	34 900 486,02	30 899 108,12
I. Amortyzacja	403 730,37	273 670,18	178 398,50
II. Zużycie materiałów i energii	263 344,02	200 364,87	171 369,46
III. Usługi obce	71 477 461,86	31 276 598,79	27 811 696,36
IV. Podatki i opłaty, w tym:	72 291,05	47 108,58	23 286,82
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 046 087,14	2 274 294,29	2 096 462,65
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	607 790,17	433 096,04	328 494,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	664 765,13	395 353,27	289 399,99
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	2 522 682,18	702 771,97	433 429,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	147 549,63	171 747,57	40 815,49
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	6 147,55
Dotacje	0,00	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne	147 549,63	171 747,57	34 667,94
E. Pozostałe koszty operacyjne	670 656,19	228 138,39	127 814,86
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	15 326,26	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	533 956,56	102 511,81	50 000,00
Inne koszty operacyjne	121 373,37	125 626,58	77 814,86
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 999 575,62	646 381,15	346 429,86
G. Przychody finansowe	109 583,75	61 944,72	61 477,96
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Odsetki, w tym:	106 629,22	61 944,72	53 725,68
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
Inne	2 954,53	0,00	7 752,28
f. Koszty finansowe	298 636,40	273 180,41	197 634,45
Odsetki, w tym:	298 636,40	215 350,77	197 634,45
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	57 829,64	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–f)	1 810 522,97	435 145,46	210 273,37
J. Wynik z tytułu nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	1 810 522,97	435 145,46	210 273,37
L. Podatek dochodowy	452 644,98	133 789,09	88 831,84
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	1 357 877,99	301 356,37	121 441,53

Gdynia, 14 marca 2011 r.

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Rydy
Maciej Leszek Rydy
tel. 058 699 99 24

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Arhur Jadeszko
Arhur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk
Wiktor Bąk



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.			
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja kalkulacyjna)			
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010			
	Nota	I półrocze 2010	2009 rok
		zł.	zł.
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		79 058 151,92	35 603 257,99
- od jednostek powiązanych		802 783,41	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	79 058 151,92	35 603 257,99
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		70 400 964,29	30 454 063,78
- jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		70 400 964,29	30 454 063,78
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		8 657 187,63	5 149 194,21
D. Koszty sprzedaży		0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu		6 134 505,45	4 446 422,24
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		2 522 682,18	702 771,97
G. Pozostałe przychody operacyjne	24	147 549,63	171 747,57
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		147 549,63	171 747,57
H. Pozostałe koszty operacyjne	25	670 656,19	228 138,39
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15 326,26	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		533 956,56	102 511,81
III. Inne koszty operacyjne		121 373,37	125 626,58
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		1 999 575,62	646 381,15
J. Przychody finansowe	26	109 583,75	61 944,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		106 629,22	61 944,72
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		2 954,53	0,00
K. Koszty finansowe	27	298 636,40	273 180,41
I. Odsetki, w tym:		298 636,40	215 350,77
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		0,00	57 829,64
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		1 810 522,97	435 145,46
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L±M)		1 810 522,97	435 145,46
O. Podatek dochodowy	30	452 644,98	133 789,09
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)		0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)		1 357 877,99	301 356,37

Gdynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryzi
tel. 058 699 99 24

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk



RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	2010 rok	2009 rok	2008 rok
		zł	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)		872 839,55	566 015,52	566 015,52
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00	0,00
- zmiany zasad rachunkowości		0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		872 839,55	566 015,52	566 015,52
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8	500 000,00	500 000,00	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		90 000,00	0,00	400 000,00
a) zwiększenie		90 000,00	0,00	0,00
- wydania udziałów (zmiały akcji)		90 000,00	0,00	0,00
- podniesienie kapitału akcyjnego		0,00	0,00	400 000,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		590 000,00	500 000,00	500 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		56 015,52	0,00	36 449,78
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		4 451 324,03	56 015,52	-36 449,78
a) zwiększenie		4 926 824,03	56 015,52	0,00
- z I emisji akcji powyżej wartości nominalnej		2 450 000,00	0,00	0,00
- z II emisji akcji powyżej wartości nominalnej		2 160 000,00	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)		316 824,03	56 015,52	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną)		0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie		475 500,00	0,00	36 449,78
- koszty emisji akcji		475 500,00	0,00	0,00
- wypłata dywidendy		0,00	0,00	36 449,78
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		4 507 339,55	56 015,52	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	0,00	0,00
- wpłaty z tytułu II emisji akcji		0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie		0,00	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		316 824,03	86 259,38	409 422,65
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		316 824,03	86 259,38	409 422,65
- korekty błędów podstawowych		0,00	15 467,66	0,00
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości		0,00	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		316 824,03	101 727,04	409 422,65
a) zwiększenie		0,00	0,00	0,00
- korekta błędów podstawowych		0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		316 824,03	86 259,38	409 422,65
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	30 243,86	0,00
- wypłata dywidendy		0,00	0,00	409 422,65
- przeniesienie na kapitał zapasowy		316 824,03	56 015,52	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	15 467,66	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	-30 243,86	0,00
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00	-65 426,00
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości		0,00	-30 243,86	-65 426,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie		0,00	-30 243,86	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-30 243,86	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00	-65 426,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	15 467,66	-65 426,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		1 357 877,99	301 356,37	121 441,53
8. Wynik netto		1 357 877,99	301 356,37	121 441,53
a) zysk netto		0,00	0,00	0,00
b) strata netto		0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku		0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		6 455 217,54	872 839,55	556 015,53
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału		6 455 217,54	872 839,55	556 015,52

Gdynia, 14 marca 2011r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Arthur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszak
Maciej Leszak
tel. 058 699-99-24



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl

12

spółka notowana na
NEW/connect
RYNEK AKCJI GPW

RAPORT ROCZNY 2010

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2010
Rachunek przepływów pieniężnych

	Nota	2010 rok	2009 rok	2008 rok
		zł	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		1 357 877,99	301 356,37	121 441,53
I. Zysk (strata) netto		2 696 458,14	-970 077,53	2 333 879,18
II. Korekty razem		403 730,37	273 670,18	178 398,50
Amortyzacja		0,00	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		260 352,75	162 299,23	129 965,37
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		15 326,26	0,00	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		305 761,98	63 269,06	6 979,87
Zmiana stanu rezerw		409 114,91	-718 820,37	-121 895,20
Zmiana stanu zapasów		-4 831 388,07	-3 311 886,09	-2 256 752,29
Zmiana stanu należności		6 090 926,22	2 561 422,51	4 355 123,32
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		42 633,72	-32,05	42 059,61
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		0,00	0,00	0,00
Inne korekty		4 054 336,13	-668 721,16	2 455 320,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		1 000,00	0,00	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		1 000,00	0,00	0,00
I. Wpływy		1 000,00		
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
Z aktywów finansowych, w tym:				
w jednostkach powiązanych				
w pozostałych jednostkach				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
Inne wpływy inwestycyjne		1 430 630,22	78 211,87	442 034,07
II. Wydatki		717 785,77	78 211,87	442 034,07
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		712 844,45	0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:				
w jednostkach powiązanych				
w pozostałych jednostkach		712 844,45	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe		712 844,45		
Inne wydatki inwestycyjne		-1 429 630,22	-78 211,87	-442 034,07
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-1 429 630,22	-78 211,87	-442 034,07
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		4 667 088,51	380 318,72	1 958 164,95
I. Wpływy		4 224 500,00	0,00	400 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych		442 588,51	36 898,90	1 513 455,11
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	343 419,82	44 709,84
4. Inne wpływy finansowe		595 463,77	420 384,44	900 240,56
II. Wydatki				
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00	409 422,65
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		43 750,00	71 843,75	77 864,30
4. Spłaty kredytów i pożyczek			0,00	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			0,00	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		291 361,02	186 241,46	282 988,24
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		260 352,75	162 299,23	129 965,37
8. Odsetki			0,00	
9. Inne wydatki finansowe		4 071 624,74	-40 065,72	1 057 924,39
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		6 696 330,65	-786 998,75	3 071 211,03
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)		6 696 330,65	-786 998,75	3 071 211,03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym				
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		2 494 497,59	3 281 496,34	210 285,31
F. Środki pieniężne na początek okresu		9 190 828,24	2 494 497,59	3 281 496,24
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+E), w tym		6 350 318,55	2 303 515,65	
- o ograniczonej możliwości dysponowania				
		0,00	0,00	0,00

Goleguń, 14 marca 2011 r.

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryziak
Maciej Leszek Hryziak
tel. 058 699-9924

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktoria Bąk
Wiktoria Bąk

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko
Artur Jadeszko

ul. Północna 3, 01-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

Spis not

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
2. Środki trwałe
 - 2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
 - 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych
 - 2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
 - 2.4. Wart.nieamortyzowanych lub nieumorzonych śr.trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa
 - 3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne
 - 3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo*
 - 3.3. Przyszłe nicodwoływalne opłaty leasingowe
 - 3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie
 - 3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:
4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności) nie występują
 - 4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych
 - 4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek
5. Inwestycje długoterminowe
 - 5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych
 - 5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach
 - 5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach
 - 6.1.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy
 - 6.1.2. Strata podatkowa
 - 6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe
7. Zapasy
8. Należności krótkoterminowe
 - 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według okresu przeterminowania
 - 8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania
 - 8.3. Należności z tytułu podatku
 - 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności handlowe
 - 8.5. Inne należności
9. Krótkoterminowe aktywa finansowe
 - 9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów)
 - 9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów)
 - 9.3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
 - 9.4. Inne inwestycje krótkoterminowe
10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
11. Kapitał podstawowy
12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego
13. Zysk (strata) netto
 - 13.1. Podział zysku
 - 13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy
14. Rezerwy na zobowiązania
 - 14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
 - 14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne
 - 14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw
15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
 - 15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych
 - 15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek
16. Zobowiązania krótkoterminowe
 - 16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego
 - 16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania
 - 16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych
 - 16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
 - 16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje, poręczenia
 - 16.6. Zobow.wobec budżetu państwa lub jedn.samorządu terytor. z tyt.uzyskania prawa własności budynków i budowli
17. Kredyty i pożyczki
18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
19. Inne zobowiązania finansowe
 - 19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych
 - 19.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych
 - 19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie
20. Zobowiązania pozostałe

RAPORT ROCZNY 2010

- 21. Rozliczenia międzyokresowe
 - 21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy
 - 21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe
 - 21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe
 - 21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych
- 22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
- 23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)
- 24. Pozostałe przychody operacyjne
- 25. Pozostałe koszty operacyjne
- 26. Przychody finansowe
- 27. Koszty finansowe
- 28. Zyski nadzwyczajne
- 29. Straty nadzwyczajne
- 30. Podatek dochodowy
 - 30.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto
 - 30.2. Kwoty podatku dochodowego odniesione na kapitały własne z wyszczególnieniem pozycji kapitałów własnych, na które wpłynął podatek dochodowy
 - 32.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania
- 31. Działalność zaniechana
- 32. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
 - 32.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się na od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu
 - 32.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.
 - 32.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdrowne do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.
 - 32.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośrednią.
- 33. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym
- 34. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych
- 35. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących
- 36. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy
- 36. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:
- 37. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązanymi
warunkach innych niż rynkowe
 - 37.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
 - 37.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
- 38. Informacje o znaczących zdarzeniach
 - 38.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
 - 38.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,
 - 38.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości
 - 38.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok
- 39. Kontynuacja działalności
- 40. Inne istotne informacje

R

Bu

15

U



RAPORT ROCZNY 2010

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje patenty licencje	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu						
Zwiększenia				262 779,44		262 779,44
Przeniesienia				455 848,51		455 848,51
Zmniejszenia						0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	718 627,95	0,00	718 627,95
Skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na początek okresu				46 672,02		46 672,02
Amortyzacja za okres				55 217,99		55 217,99
Przeniesienia				0,00		0,00
Zmniejszenia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	101 890,01	0,00	101 890,01
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	216 107,42	0,00	216 107,42
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	616 737,94	0,00	616 737,94

(Handwritten signatures and initials)

RAPORT ROCZNY 2010

2. Środki trwałe

2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grundy		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie		Zaliczki na środki trwałe w budowie		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu	158 500,00	0,00	172 363,07	864 228,14	73 752,79	0,00	0,00	1 268 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 931,45	0,00	0,00
Zwiększenia	23 740,60	0,00	114 680,00	761 136,39	111 774,46	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 931,45	0,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00	33 391,38	12 000,00	19 627,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 018,81	0,00	0,00
Zmniejszenia	182 240,60	0,00	253 651,69	1 613 364,53	165 899,82	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 756,64	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	122 297,97	322 681,56	50 930,12	0,00	0,00	495 909,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	348 512,38	0,00	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu			58 010,43	237 723,00	52 778,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortyzacja za okres (zwiększenia)			29 786,68	2 200,00	16 705,87	0,00	0,00	48 692,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 692,55	0,00	0,00
Przeniesienia			0,00	0,00	87 003,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	795 729,48	0,00	0,00
Zmniejszenia																
Skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu																
Wartość netto na początek okresu	158 500,00	0,00	50 065,10	541 546,58	22 822,67	0,00	0,00	772 934,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 027,16	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	182 240,60	0,00	103 129,97	1 055 159,97	78 896,62	0,00	0,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 027,16	0,00	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
w tym:	0	0
- odsetki	0	0
- różnice kursowe	0	0

2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie wystąpiły w okresie 01.01.-31.12.2010r.

2.4. Wartości nieamortyzowanych lub nieumorzonych śr.trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu: nie występują

[Handwritten signatures]

RAPORT ROCZNY 2010

3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne		
Własne	1 034 110,70	310 768,48
Używane na podstawie umowy *	1 003 654,40	678 273,29
- najmu		
- dzierżawy		
- leasingu	1 003 654,40	678 273,29
- innej		
-		
-		
-		
Środki trwałe bilansowe razem	2 037 765,10	989 041,77

3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo*:

Używane na podstawie umowy:		
- najmu	0,00	0,00
- dzierżawy, w tym	0,00	0,00
a) użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
- leasing	0,00	0,00
Pozabilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne łącznie	0,00	0,00

* Wartość środków wykazywanych pozabilansowo ustala się na podstawie informacji przekazanych przez osobę, która oddała w użytkowanie, a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne - na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

3.3. Przyszłe nieodwołalne opłaty leasingowe

Przedmiot lub grupa przedmiotów leasingu	czas trwania		
	do roku	1-5 lat	powyżej 5 lat
SAMOCZODY OSOBOWE	346 785,73	467 544,68	

3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie

Nie występują

	31 grudnia 2010 zł	planowane w roku następnym zł
3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:		
- na ochronę środowiska	0	0
nie występują		
	0,00	0,00

K

Bw

W



RAPORT ROCZNY 2010

4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności) nie występują

4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych

	1-3 lata zł	3-5 lat zł	pow. 5 lat zł	Razem zł
Stan na początek okresu	237 208,22			237 208,22
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia	-237 208,22			-237 208,22
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	237 208,22	0,00	0,00	237 208,22
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek

	1-3 lata zł	3-5 lat zł	pow. 5 lat zł	Razem zł
Stan na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia				0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu				0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00







RAPORT ROCZNY 2010

5. Inwestycje długoterminowe

5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	1 250,00						0,00	0,00		1 250,00
Zwiększenia	310 365,00				240 000,00					550 365,00
Zmniejszenia										0,00
Stan na koniec okresu	311 615,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 615,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu										0,00
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu										0,00
Wartość netto na początek okresu	1 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00
Wartość netto na koniec okresu	311 615,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 615,00

5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu										0,00
Zwiększenia					0,00		0,00			0,00
Zmniejszenia					0,00		0,00			0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu										0,00
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu										0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[Handwritten signatures]

RAPORT ROCZNY 2010

5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)

	nieruchomości		wartości niematerialne i prawne		długoterminowe aktywa finansowe		inne inwestycje długoterminowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu										
Zwiększenia										
Zmniejszenia										
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu										0,00
Zwiększenia										0,00
Zmniejszenia										0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu										0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00	0,00

Stan na początek okresu
Zwiększenia
Zmniejszenia
Stan na koniec okresu

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu
Zwiększenia
Zmniejszenia
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu

Wartość netto na początek okresu
Wartość netto na koniec okresu

[Handwritten signature]
[Handwritten initials]

RAPORT ROCZNY 2010

6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach

6.1.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Stan aktywów na początku okresu	1 252,00	5 367,03
a) odniesionych na wynik finansowy	1 252,00	5 367,03
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	42 370,00	1 252,00
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	42 370,00	1 252,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	42 370,00	1 252,00
- w związku ze stratą podatkową		
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
Zmniejszenia	1 252,00	5 367,03
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	1 252,00	5 367,03
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	1 252,00	5 367,03
- w związku ze stratą podatkową		
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
Stan aktywów na koniec okresu	42 370,00	1 252,00
a) odniesionych na wynik finansowy	42 370,00	1 252,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu		
BO		
Zwiększenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy		
- odniesione na kapitał		
Zmniejszenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy		
- odniesione na kapitał		
BZ	0,00	0,00

Wyjaśnienie przyczyn dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu podatku odroczonego

6.1.2. Strata podatkowa

kwota początkowa	kwota pozostała do rozliczenia na BZ	kwota rozliczona w roku obrotowym	Termin wygaśnięcia prawa do odliczenia
------------------	--------------------------------------	-----------------------------------	--

R

Bw

U4



RAPORT ROCZNY 2010

6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
Nie wystąpiły	0,00	0,00
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
-		
-		
-	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Ujemne różnice na koniec roku dotyczą:

-
-
-
-







RAPORT ROCZNY 2010

7. Zapasy	31 grudnia 2009		31 grudnia 2010		Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie wystąpiły			Zaliczki na dostawy	Razem
	zł		zł		Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Towary		
Materiały									
Półprodukty i produkty w toku									
Produkty gotowe									
Towary		804 961,91		418 910,66					
Zaliczki na dostawy		35 753,66		12 690,00					
Razem		840 715,57		431 600,66					
Zmniejszenia, w tym z tytułu:									
- wykorzystania					0,00				0,00
- rozwiązania									0,00
Stan odpisów na BO									0,00
Zwiększenia									0,00
Stan odpisów na BZ					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





RAPORT ROCZNY 2010

8. Należności krótkoterminowe

8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według okresu przeterminowania

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
	zł	zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca:	34 654,02	
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	34 654,02	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	34 654,02	0,00

8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
	zł	zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca	10 651 316,81	6 791 490,17
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	374 375,02	481 657,23
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	149 616,24	54 129,53
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	70 304,50
powyżej 1 roku	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	11 175 308,07	7 397 581,43
Odpisy aktualizujące wartość należności	530 482,87	52 511,81
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	10 644 825,20	7 345 069,62

8.3 Należności z tytułu podatku

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Ubezpieczenia społeczne		
Podatek od towarów i usług VAT	358 200,00	305 139,00
Należności celne	0,00	
Odpis aktualizujący na należności celne	0,00	
Pozostałe		
	358 200,00	305 139,00

8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności handlowe

	z tytułu dostaw i usług	inne
	zł	zł
Stan na początek okresu	52 511,81	0,00
Zwiększenia	477 971,06	52 511,81
Zmniejszenia, w tym:		
- rozwiązanie		
- wykorzystanie		
Stan na koniec okresu	530 482,87	52 511,81

8.5. Inne należności

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009
	zł	zł
od jednostek powiązanych	2 093 169,03	649 251,56
od pozostałych jednostek		
dochodzone na drodze sądowej		
	2 093 169,03	649 251,56



RAPORT ROCZNY 2010

9. Krótkoterminowe aktywa finansowe

9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów)

	Udziały lub	Inne papiery	Udzielone	Inne	Razem
	akcje	wartościowe	pożyczki	aktywa finansowe	
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu					0,00
Zwiększenia			399 687,67		399 687,67
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	399 687,67	0,00	399 687,67
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	399 687,67	0,00	399 687,67

9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów)

	Udziały lub	Inne papiery	Udzielone	Inne	Razem
	akcje	wartościowe	pożyczki	aktywa finansowe	
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu					0,00
Zwiększenia			0,00		0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009	
Środki pieniężne w kasie	66 451,54	61,71	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	774 058,15	2 494 435,88	
Lokaty do 3 miesięcy	8 350 318,55	0,00	inne sp
Odsetki wymagalne w okresie do 3 m-cy			inne sp
Bony o terminie zapadalności do 3 m-cy			inne sp
Weksle i czeki obce do 3 m-cy			inne sp
Weksle i czeki obce pomiędzy 3-12 m-cy			inne ap
Środki pieniężne w drodze	0,00		inne sp
należne dywidendy			inne ap
pozostałe			inne ap
Razem	9 190 828,24	2 494 497,59	

Z łącznej sumy środków pieniężnych o wartości 9 190 828,24 kwota 6 350 318,55 dotyczy środków powierzonych przez kontrahentów na pokrycie zobowiązań z tytułu cła.

9.4 Inne inwestycje krótkoterminowe

metale szlachetne

31 grudnia 2010 31 grudnia 2009



RAPORT ROCZNY 2010

dziela sztuki		<u>207,80</u>
pozostałe		<u>207,80</u>
Razem	<u>0,00</u>	<u>207,80</u>

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



RAPORT ROCZNY 2010

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- koszty wejścia na Newconnect		40 000,00
- ubezpieczenie samochodów w leasingu	5 181,90	4 415,00
- gwarancje celne		26 958,37
- znak towarowy		11 283,00
- ubezpieczenie OC spedytora	22 192,68	12 452,68
- abonament medyczny Antidotum	5 776,00	
- OC Agencji Celnej	2 386,68	1 480,68
- prenumeraty	1 405,95	1 143,44
- ubezpieczenie samochodów własnych	8 422,40	
- delegacje		
- naliczenie ZFŚS		
- ubezpieczenie mienia w transporcie	875,00	962,50
- gwarancja Hestia	64 000,03	
- usługi informatyczne	599,39	
- usługa reklamowa (do wykonania w 2011r.)	62 000,00	
	<u>172 840,03</u>	<u>98 695,67</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
.....		
.....		
.....		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u><u>172 840,03</u></u>	<u><u>98 695,67</u></u>

11. Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2010 zł	4 miesiące do 31 grudnia 2009 zł
Stan na początek roku obrotowego	500 000,00	500 000,00
Zwiększenia z tytułu: podniesienie kapitału akcyjnego	90 000,00	0,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	<u><u>590 000,00</u></u>	<u><u>500 000,00</u></u>

Struktura udziałowców/akcjonariuszy w tym posiadających akcje uprzywilejowane:

	Liczba udziałów lub akcji	Wartość nominalna akcji	% głosów
Artur Jadeszko	1 420 000	142 000,00	27,19%
Wiktor Bąk	1 000 000	100 000,00	22,47%
Jarosław Szczęsny	1 420 000	142 000,00	27,19%
Pozostali akcjonariusze	2 060 000	206 000,00	23,15%
	<u><u>5 900 000</u></u>	<u><u>590 000</u></u>	<u><u>100%</u></u>



[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

[Handwritten initials]

RAPORT ROCZNY 2010

12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 01 stycznia 2010	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31 grudnia 2010
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	56 015,52	4 926 824,03	475 500,00	4 507 339,55
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	0,00	0,00		0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00		0,00
Udziały własne (wielkość ujemna) *	0,00	3 16 824,03	3 16 824,03	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych *				0,00

Bu
R
W



RAPORT ROCZNY 2010

13. Zysk (strata) netto

13.1. Podział zysku

	6 miesięcy do 31 grudnia 2010 proponowany	12 miesięcy do 31 grudnia 2009 zrealizowany
	zł	zł
Wyplata dywidendy		
Odpis na kapitał zapasowy		301 356,37
Odpis na fundusze specjalne		
Zysk nie podzielony		0,00
Pokrycie straty		
.....		
Zysk netto	0,00	301 356,37

13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy

	6 miesięcy do 31 grudnia 2010	12 miesięcy do 31 grudnia 2009
	zł	zł
Z kapitału zapasowego		
Z zysków lat przyszłych		
.....		
Strata netto	0,00	0,00

14. Rezerwy na zobowiązania

14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Stan rezerwy na początek okresu	72 566,76	9 297,70
a) odniesionych na wynik finansowy	72 566,76	6 979,87
b) odniesionych na kapitał własny		2 317,83
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	22 038,98	66 745,50
a) wpływające na wynik finansowy	22 038,98	66 745,50
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	6 145,98	6 545,50
- naliczone dodatnie różnice kursowe od należności i środków pieniężnych	4 900,00	0,00
- naliczone odsetki od pożyczek	10 993,00	1 502,00
- nota obciążeniowa / przyszłe koszty	0,00	58 698,00
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)	0,00	0,00
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	0,00	0,00
-		
-		
c) uwzględnione przy ustalaniu wartości firmy	0,00	0,00
-		
-		
-		
d) pozostałe	0,00	0,00
- rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	
-		
-		
Zmniejszenia	8 152,00	3 476,44
a) wpływające na wynik finansowy	8 152,00	1 158,61
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	0,00	1 158,61
- częściowe rozliczenie premii naliczonej na 31.12.2009r.	6 650,00	
- rezerwa na odsetki od pożyczki	1 502,00	
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)	0,00	2 317,83
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	0,00	2 317,83
-		
-		
c) pozostałe	0,00	0,00
-		
-		
-		
Stan rezerwy na koniec okresu	86 453,74	72 566,76
a) odniesionych na wynik finansowy	86 453,74	72 566,76
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

AS

Bu

W



RAPORT ROCZNY 2010

14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Rezerwy długoterminowe	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Rezerwy krótkoterminowe	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw

Rezerwy długoterminowe	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia	291 875,00	
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>291 875,00</u>	<u>0,00</u>

Rezerwy krótkoterminowe	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Pozostałe rezerwy na dzień bilansowy dotyczą:

-
-
-

R

Be

14



RAPORT ROCZNY 2010

15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem	0,00	0,00

15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
powyżej 1 roku do 3 lat	470 650,30	210 166,24
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem	470 650,30	210 166,24

16. Zobowiązania krótkoterminowe

16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
do 1 miesiąca, w tym:		-
- przeterminowane		-
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		-
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		-
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
pozostałe		
	0,00	0,00

16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca, w tym:	5 888 252,07	5 507 937,57
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	25 022,60	112 003,59
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	35 849,32	10 543,58
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		8 095,30
powyżej 1 roku		
	5 949 123,99	5 638 580,04



[Handwritten signatures and initials]

RAPORT ROCZNY 2010

16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia 2009 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	338 879,00	14 342,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	33 621,00	26 381,00
Ubezpieczenia społeczne	107 013,53	79 372,17
Zobowiązania celne	7 565 542,00	3 165 916,00
PFRON	3 984,00	2 544,00
Razem	8 049 039,53	3 288 555,17

16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	31 grudnia 2010 zł
hipoteka na nieruchomości obejmującej grunt niepotwierdzona cesja wierzytelności		0,00 4 400 000,00
Razem		4 400 000,00

Spółka spłaciła w 2010r. kredyt inwestycyjny. ING Bank Śląski jest w trakcie załatwiania formalności związanych z wykreśleniem hipoteki.

16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje, poręczenia

	31 grudnia 2010 zł
Zobowiązania warunkowe dotyczące jednostek powiązanych	
- gwarancje	
- poręczenia, w tym:	
- weksle	1 562 704,92
- pozostałe	
Razem	1 562 704,92
Zobowiązania warunkowe dotyczące pozostałych jednostek	31 grudnia 2010
- gwarancje	
- poręczenia, w tym:	
- weksle	-
- pozostałe	
Razem	0,00

16.6. Zobow.wobec budżetu państwa lub jedn.samorządu terytor. z tyt.uzyskania prawa własności budynków i nie występują

	31 grudnia 2010 zł
Budynki i budowle	
Razem	0,00

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

[Handwritten initials]






RAPORT ROCZNY 2010

17. Kredyty i pożyczki	rodzaj zabezpieczenia	oprocentowanie (%)	kwota krótkotermin. stan na BO	kwota długotermin. stan na BZ	rodzaj kredytu/ pożyczki	kwota długotermin. stan na BZ	kwota krótkotermin. stan na BZ
ING BANK ŚLĄSKI S.A.	Hipoteka kaucyjna, poręczenie wekslowe, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, pełnomocnictwo do dysponowania środkami zrematrowanymi na rachunkach. Niepotwierdzona cesja wierzytelności ze wszystkich należności handlowych od wybranych przez Bank Kontrahentów, pełnomocnictwo do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunkach bankowych i walutowych, poręczenia wekslowe akcjonariuszy Spółki, oświadczenie o poddaniu się egzekucji bankowej poręczycieli wekslowych.	0,00 WIBOR 1m + 1,5 p.a.	46 906,25	0,00	kredyt inwestycyjny na zakup gruntu	0,00	0,00
ING BANK ŚLĄSKI S.A.			2 010 462,77	0,00	kredyt w rachunku bieżącym	0,00	2 456 207,53 WIBOR 1m + 1,5 p.a.
Razem			2 057 369,02	0,00		0,00	2 456 207,53

18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Rodzaj dłużnego papieru wartościowego	kwota długotermin.	kwota krótkotermin	oprocentowanie
Razem	0,00	0,00	0,00



RAPORT ROCZNY 2010

19. Inne zobowiązania finansowe

638206,81

19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych

Rodzaj zobowiązania finansowego

rodzaj zabezpieczenia
stan na BZ

kwota krótkotermin.

stan na BO

stan na BZ

163 420,22 343 680,11

kwota długotermin.

stan na BO

stan na BZ

210 166,24 470 650,30

zobowiązania z tytułu rat kapitałowych 12 umów leasingowych
zobowiązanie z tytułu umowy faktoringowej

210 166,24 470 650,30 506 840,04 1 351 768,47

0,00

0,00

19.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych

płatne w terminie

do 1 roku 1 - 3 297 329,88

3 - 5 powyżej 5 lat 173 320,42

Razem

wielkość bieżących opłat leasingowych.

19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie

20. Zobowiązania pozostałe

Rodzaj zobowiązania

długoterminowe krótkoterminowe
stan na BO stan na BZ stan na BO stan na BZ

zobowiązania wekslowe
zaliczki otrzymane na dostawy
zobowiązania z tytułu wynagrodzeń
inne zobowiązania - wobec jednostek pozostałych
inne zobowiązania - wobec jednostek powiązanych
Fundusze Specjalne

6 587,95 0,00

280 770,11 637 539,85

22 079,00



Handwritten signatures and initials.

RAPORT ROCZNY 2010

21. Rozliczenia międzyokresowe

21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
	0,00	0,00

21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
wpłaty od PARP	187 600,00	
.....	187 600,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
.....		
.....		
.....	0,00	0,00
Razem	187 600,00	0,00

21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2010 zł	31 grudnia zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
.....		
.....		
.....	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Faktury wystawione w grudniu dotyczące sprzedaży styczniowej	0,00	29 703,92
Faktury wystawione w lipcu dotyczące sprzedaży czerwcowej	0,00	
.....	0,00	
.....	0,00	29 703,92
Razem	0,00	29 703,92

21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych

	tytuł premii inwestycyjnej	tytuł premii inwestycyjnej 2	...	Razem
BO				0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- odniesione na rozliczenia międzyokresowe przychodów				
- odniesione na wynik finansowy				
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy				
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00



RAPORT ROCZNY 2010

22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	2010 rok		2009 rok		2008r.	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Sprzedaż krajowa:	61 835 216,08	27 135 733,90	31 332 537,35			
-w tym od jednostek powiązanych	802 783,41	0,00	0,00			
Produkty (wg grup produktów)	61 835 216,08	27 135 733,90	31 332 537,35			
-w tym od jednostek powiązanych						
a) wyroby gotowe, półprodukty						
b) usługi	61 835 216,08	27 135 733,90	31 332 537,35			
c) inne						
Towary (wg grup towarowych)						
-w tym od jednostek powiązanych						
Materiały						
-w tym od jednostek powiązanych						
Sprzedaż poza krajem:	17 222 935,84	8 467 524,09	0,00			
-w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00			
Produkty (wg grup produktów)	17 222 935,84	8 467 524,09	0,00			
-w tym od jednostek powiązanych						
a) wyroby gotowe, półprodukty						
b) usługi	17 222 935,84	8 467 524,09				
c) inne						
Towary (wg grup towarowych)						
-w tym od jednostek powiązanych						
Materiały						
-w tym od jednostek powiązanych						
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i	79 058 151,92	35 603 257,99	31 332 537,35			

23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)

	2010 rok		2009 rok		2008r.	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Amortyzacja	403 730,37	273 670,18	178 398,50			
Zużycie materiałów i energii	263 344,02	200 364,87	171 369,46			
Usługi obce	71 477 461,86	31 276 598,79	27 811 696,36			
Podatki i opłaty, w tym:	72 291,05	47 108,58	23 286,82			
podatek akcyzowy		0,00	0,00			
Wynagrodzenia	3 046 087,14	2 274 294,29	2 096 462,65			
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	607 790,17	433 096,04	328 494,34			
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	664 765,13	395 353,27	289 399,99			
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00					
	76 535 469,74	34 900 486,02	30 899 108,12			
Zmiana stanu produktów						
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:						
- środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby						
Koszt własny produkcji sprzedanej, w tym	76 535 469,74	34 900 486,02	30 899 108,12			
koszty sprzedaży						
koszty ogólnego zarządu	6 134 505,45	4 446 422,24	3 708 991,93			
koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w t	70 400 964,29	30 454 063,78	27 190 116,19			
-od jednostek powiązanych						



RAPORT ROCZNY 2010

24. Kontrakty długoterminowe - nie dotyczy

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem					
- w tym umowy niezakończone łącznie					
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Przez przychody i koszty rozumie się przychody i koszty wpływające na wykazywany w sprawozdaniu finansowym wynik.

Dla wszystkich realizowanych umów budowlanych niezakończonych na dzień bilansowy jednostka powinna ujawnić, jeśli występują:

	wartość
kwotę przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat,	
kwotę kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne,	
kwotę sum zatrzymanych.	

Przedstawienie kalkulacji i prezentacji odroczonego podatku dochodowego wynikającego z umów budowlanych.

[Handwritten signature]

RAPORT ROCZNY 2010

24. Pozostałe przychody operacyjne

	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 000,00		6 147,55
Dotacje			
Zwrot kosztów sądowych i komorniczych	15 116,75	65 149,16	
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	42 363,06	47 849,91	0,00
Nadwyżki inwentaryzacyjne	88 855,23	41 723,93	
Darowizny otrzymane		250,00	
Rozwiązanie rezerw			
Odpis ujemnej wartości firmy			29 856,96
rozwiązana rezerwa na wynagrodzenia i ZUS		145,31	
Zwrócone, umorzone podatki			4 766,48
Korekty błędnych księgowości	1 214,59	16 629,26	44,50
Pozostałe	<u>148 549,63</u>	<u>171 747,57</u>	<u>40 815,49</u>

25. Pozostałe koszty operacyjne

	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
Koszt sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	16 326,26		
Zbycie inne niż sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych			
Zbycie inne niż sprzedaż środków trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym	533 956,56	102 511,81	50 000,00
- wartości niematerialne i prawne			
- środki trwałe	533 956,56	102 511,81	50 000,00
- należności			
- zapasy	0,00		
Rezerwa na koszty emisji akcji			
Odpisane inwestycje			
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	101 882,60	81 316,53	0,00
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny			31 368,32
Darowizny przekazane	235,00	7 577,04	600,00
Niedobory inwentaryzacyjne	0,00		45 238,11
Koszty sądowe	10 025,42	7 970,00	
Naprawy powypadkowe		28 177,52	
Pozostałe	<u>9 230,35</u>	<u>585,49</u>	<u>608,43</u>
	<u>671 656,19</u>	<u>228 138,39</u>	<u>127 814,86</u>

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



RAPORT ROCZNY 2010

26. Przychody finansowe

	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym	106 629,22	61 944,72	53 725,68
-od jednostek powiązanych			
a) odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek	56 672,08	61 944,72	53 725,68
b) odsetki uzyskane pozostałe	49 957,14		
Przychody ze zbycia inwestycji			
Aktualizacja wartości inwestycji			
Dodatnie różnice kursowe	268 712,33	46 469,10	10 039,22
Rozwiązane rezerwy			
.....			
.....			
Pozostałe	2,41		
	375 343,96	108 413,82	63 764,90

27. Koszty finansowe

	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
Odsetki, w tym	298 636,40	215 350,77	197 634,45
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
a) odsetki od kredytów	197 283,01	110 382,30	95 121,61
b) odsetki i prowizje z tytułu faktoringu	63 069,74	0,00	
c) odsetki pozostałe	38 283,65	104 968,47	102 512,84
Koszty związane ze zbyciem inwestycji	0,00	0,00	
Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	
Ujemne różnice kursowe	265 760,21	104 298,74	2 286,94
Utworzone rezerwy	0,00	0,00	
Pozostałe	0	0	
	564 396,61	319 649,51	199 921,39

28. Zyski nadzwyczajne

	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
Zdarzenia losowe			
Pozostałe			
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności			
- spowodowane upadłością			
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym			
- inne			
	0,00	0,00	0,00

29. Straty nadzwyczajne

	2010 rok	2009 rok	2008r.
	zł	zł	zł
Zdarzenia losowe			
Pozostałe			
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności			
- spowodowane upadłością			
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym			
- inne			
	0,00	0,00	0,00

[Signature]

[Signature]

[Signature]



RAPORT ROCZNY 2010

30. Podatek dochodowy

30.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	2010 rok	2009 rok	Od 14 kwietnia do 31 grudnia 2008r.	01 stycznia do 13 kwietnia 2008r.
			zł	zł
Zysk/Strata brutto	1 810 522,97	435 145,46	154 589,22	55 684,15
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	75 770,36	318 964,76	33 789,15	22 262,94
- rozwiązanie rezerw, w szczególności nie będących kup			15 528,82	14 328,14
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe naliczone na dzień bilansowy	25 789,22	2 127,14	12 808,90	34,12
- naliczone odsetki od należności			5 451,43	
- naliczone odsetki od pożyczek	49 957,14	7 903,29		7 900,68
- nota obciążeniowa z tytułu rabatu		308 934,33		
- zwrot z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	24,00			
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego, w tym:	35 000,00	0,00	0,00	0,00
- częściowe rozliczenie premii	35 000,00			
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z 31.12.2009r.	0,00			
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	404 448,66	259 433,27	230 343,59	74 486,04
- amortyzacja środków trwałych - w leasingu finansowym, podatkowo operacyjnym	195 347,48	155 366,54	95 357,52	8 455,06
- koszty reprezentacji	122 181,76	92 699,76	82 732,86	20 558,30
- naliczone odsetki od zobowiązań handlowych i budżetowych	1 151,58	52 209,92	50 827,19	
- odpis aktualizujący od należności celnych i handlowych	385 334,55	50 000,00	50 000,00	
- kara umowna za zerwanie umowy	0,00	0,00	31 368,32	
- niewypłacone na koniec czerwca 2010 roku składki ZUS	0,00	0,00	24 966,74	
- spisane należności	101 882,60	81 316,53	45 713,14	1 600,45
- amortyzacja i ubezpieczenie samochodu o wartości powyżej 20 000,00 EURO	6 504,68	4 027,45	3 577,11	204,39
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	6 102,05	5 957,97	1 146,40	2 419,91
- darowizny	235,00	7 577,04	600,00	
- inne koszty	11 390,71		2 695,00	85,00
- raty kapitałowe i opłat wstępnych od leasingu podatkowo operacyjnego, bilansowo finansowego	-333 297,08	-231 895,94	-158 640,69	
- koszty emisji akcji	-362 500,00	6 587,95		27 128,72
- rezerwa na przyszłe koszty	223 000,00			9 242,51
- koszty podróży służbowych		26 389,00		4 791,70
- PFRON	40 561,00	9 197,05		
- składki na rzecz organizacji	6 640,00			
- rezerwa na przyszłe koszty (koszty emisji akcji)	0,00			
- podatek dochodowy od osób fizycznych	8,00			
- PCC od podwyższenia kapitału	441,00			
- opłaty dotyczące innych firm	0,00			
- spisana polisa zwolnionego pracownika	465,33			
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	11 038,06	26 113,14	0,00	0,00
- niewypłacone na koniec 2009 roku składki ZUS (wypłacone w styczniu 2010r.)	11 038,06	24 966,74		
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej na 31.12.2009r. (zrealizowane w 2010r.)	0,00	1 146,40		
-				
Skutki zmniejszenia kosztów z tyt. podatku dochodowego w związku z odpisami premii inwestycyjnych				
Skutki zwiększenia lub zmniejszenia kosztów z tytułu podatku dochodowego w związku ze zwiększeniem lub zmniejszeniem odpisów aktualizujących wartość aktywów z tyt. odrocznego podatku dochodowego				
Skutki pozostałych zdarzeń, w tym uwzględnienia przy wycenie aktywów lub rezerw z tyt. podatku dochodowego stawek podatkowych odmiennych od stawki obowiązującej w okresie sprawozdawczym				
Inne				
Dochód do opodatkowania	2 163 163,00	349 500,83	351 143,66	107 907,25
Odliczenia od dochodu:				
Straty z lat ubiegłych				
Darowizny			0,00	0,00
Odliczenia razem	2 163 163,00	349 500,45	351 143,66	107 907,00
Podstawa opodatkowania	411 001,00	66 405,00	66 717,00	20 502,00
Podatek dochodowy (...%)	-27 231,02	67 384,09	1 612,84	
Zmiana stanu aktywów i rezerw na pod. odroczony	68 875,00			
Rezerwa na podatek dochodowy do zapłaty				35 182,15
Zysk/strata netto	1 357 877,99	301 356,37	86 259,38	

30.2 Kwoty podatku dochodowego odniesione na kapitały własne z wyszczególnieniem pozycji kapitałów własnych, na które wpłynął podatek dochodowy

31 grudnia 2010 zł 31 grudnia 2009 zł

Wynik finansowy
Kapitał z aktualizacji wyceny
Kapitał zapasowy
...

[Handwritten signature]

[Handwritten initials]

[Handwritten mark]



RAPORT ROCZNY 2010

32. Instrumenty finansowe

32.1. Klasyfikacja instrumentów finansowych

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

- a) środki pieniężne w kasie
- b) Środki pieniężne na rachunkach bankowych
- c) Lokaty bankowe do 3 miesięcy
- d) Wycena transakcji forward na 31.12.2010r.

Pożyczki udzielone i należności własne:

- a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG
- b) ...

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

- a) ...
- b) ...

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:

- a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.
- b) Opłaty poniesione na założenie nowych Spółek, w których ATC będzie posiadało udziały

32.2. Charakterystyka instrumentów finansowych

Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych	Ilość	Wartość	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	Pewność przyszłych przepływów pieniężnych
Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:				
a) środki pieniężne w kasie		66 451,54		tak
b) Środki pieniężne na rachunkach bankowych		764 739,21		tak
c) Lokaty bankowe do 3 miesięcy		8 350 318,55		tak
d) Wycena transakcji forward na 31.12.2010r.		9318,94		
Pożyczki udzielone i należności własne:				
a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG				
b) ...				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:				
a) ...				
b) ...				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:				
a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.		305 750,00		
b) Opłaty poniesione na założenie nowych Spółek, w których ATC będzie posiadało udziały		5 865,00		
umowa pożyczki	1,00	639 687,67		tak

W
Bu
K

RAPORT ROCZNY 2010

32.3. Informacje o instrumentach finansowych

	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Stan na początek okresu	2 494 497,59		0,00		1250
Zwiększenia, z tytułu:	6 696 330,65	0,00	639 687,67	0,00	310 365,00
- nabycia, zależenia, zaciągnięcia	6 675 878,73		600000		310 365,00
- wyceny	20 451,92		39 687,67		
Zmniejszenia, z tytułu:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zbycia, rozwiązania, spłaty					
- wyceny					
Stan na koniec okresu, z tego:	9 190 828,24	0,00	639 687,67	0,00	311 615,00
Wykazywane bilansowo	9 190 828,24	0,00	639 687,67	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki, w tym:					
- od jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
Zobowiązania długoterminowe - inne (kaucja, leasingi)					
Długoterminowe aktywa finansowe - udziały lub akcje					
Długoterminowe aktywa finansowe - inne papiery wartościowe					
Długoterminowe aktywa finansowe - udzielenie pożyczki					
Długoterminowe aktywa finansowe - inne					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udziały lub akcje, w tym:					
- w jednostkach powiązanych					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne papiery wartościowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udzielenie pożyczki					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych					
Wykazywane pozabilansowo					
	9 190 828,24				
					399 687,67
					240 000,00

ATC CARGO S.A. zawarła dwie transakcje forward:

a) 29.11.2010r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 17.01.2011r., kurs terminowy 4,0548 zł/EURO

b) 30.11.2010r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 03.02.2011r., kurs terminowy 4,0660 zł/EURO



RAPORT ROCZNY 2010

32.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości	metoda	przyjęte założenia
<p>Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:</p> <p>a) środki pieniężne w kasie</p> <p>b) Środki pieniężne na rachunkach bankowych</p> <p>c) Lokaty bankowe do 3 miesięcy</p> <p>d) Wycena transakcji forward na 31.12.2010r.</p> <p>Pożyczki udzielone i należności własne:</p>		<p>wycenione wg wartości nominalnej</p> <p>wycenione wg wartości nominalnej</p> <p>wycenione wg wartości nominalnej</p> <p>wycenione wg wartości godziwej</p>
<p>a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG</p> <p>b) ...</p> <p>Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:</p> <p>a) ...</p> <p>b) ...</p> <p>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:</p> <p>a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.</p> <p>b) Opłaty poniesione na założenie nowych Spółek, w których ATC będzie posiadało udziały</p>		<p>wycenione wg kwoty udzielonej pożyczki powiększone o należne odsetki</p> <p>wycenione wg ceny nabycia</p> <p>wycenione wg poniesionych opłat notarialnych i sądowych</p>
<p>32.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeliczenia aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży</p> <p>Nie wystąpiło</p> <p>Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży, odniesione</p> <p>a) do przychodów lub kosztów finansowych</p> <p>b) do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</p>		
<p>32.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeliczenia</p> <p>Nie występują</p>		<p>skutki przeliczenia odniesione</p>

RAPORT ROCZNY 2010

	instrument fin 1	instrument fin 2
do kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
do przychodów lub kosztów finansowych	0,00	0,00
wartosc	0,00	0,00
kodziej instrumentu finansowego	0,00	0,00

32.7. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy/nie występuje

BO

Zwiększenia, w tym w szczególności z tytułu

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski z okresowej wyceny,
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,
- zyski z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

- zmian w przepływach pieniężnych,
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,
- c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

Zmniejszenia, w tym w szczególności z tytułu

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- straty z okresowej wyceny,
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,
- straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,

b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:

[Handwritten signature]



RAPORT ROCZNY 2010

- zmian w przepływach pieniężnych,
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,
- c) ustalenia, przeliczenia i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

0,00

0,00

BZ

32.8. Objaśnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

środki pieniężne wg wartości nominalnej

transakcje forward wg wyceny dokonanej przez Bank ING

Pożyczki udzielone i należności własne:

pożyczki wg wartości nominalnej powiększone o należne odsetki

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:

Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o. wg ceny nabycia

Opłaty poniesione na założenie nowych Spółek, w których ATC będzie posiadało udziały wg pomiesionych opłat

32.9. Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej a w szczególności informację o wcześniejszym przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeliczenia wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne

Nie wystąpiło

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
---	---	--	--	--

- ryzyko zmiany stopy procentowej
- wcześniejszy przypadający termin wykupu
- efektywna stopa procentowa

32.10. Określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględniania wartości godziwej jakichkolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia, z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka

Nie wystąpiło





RAPORT ROCZNY 2010

Nie wystąpiło Rodzaj aktywów finansowego	Powody zmiany zasad wyceny	32.16. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, dokonane w okresie sprawozdawczym, albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększo wartość składnika aktywów Nie wystąpiły	kwota odpisu obniżającego wartość aktywów finansowych	kwota odpisu zwiększającego wartość aktywów finansowych
Kategoria instrumentu finansowego				

Z
B
M



RAPORT ROCZNY 2010

33. Zarządzanie ryzykiem finansowym - nie dotyczy

33.1. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka
Zabezpieczenie wartości godziwej				
a)...				
b)...				
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych				
a)...				
b)...				
Zabezpieczenie udziałów w aktywach netto				
a)...				
b)...				

33.2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do zajęcia zabezpieczanej pozycji	Opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających	Kwoty wszelkich odroczonech lub nienaliczonych zysków lub strat	Przewidywany termin uznania odroczonech lub nienaliczonych zysków lub strat za przychody lub koszty finansowe
Zabezpieczenie planowanej transakcji				
a)...				
b)...				
Zabezpieczenie uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania				
a)...				
b)...				

[Handwritten signatures]



RAPORT ROCZNY 2010

33.3. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, dotyczące zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do wartości początkowej na moment początkowego ujęcia

Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do kosztów finansowych

Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów finansowych

Kwoty odpisów zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Kwoty odpisów zwiększających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Rodzaj instrumentu zabezpieczającego

- a)...
- b)...
- c)...
- d)...



RAPORT ROCZNY 2010

31. Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego od 01 stycznia do 31 grudnia 2010 roku Spółka nie zaniechała prowadzenia

Związane z tą działalnością informacje finansowe za rok obrotowy przedstawiają się następująco:

	12 miesięcy do 31 grudnia 2010 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2009 zł
Przychody		
Koszty		
Wynik finansowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

W następnym roku obrotowym Spółka nie przewiduje zaniechać prowadzenia działalności.

Związane z tą działalnością przewidywane informacje finansowe za rok obrotowy przedstawiają się następująco:

	12 miesięcy do 31 zł	12 miesięcy do 31 zł
Przychody		
Koszty		
Wynik finansowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

32. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

32.1. Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się na od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią. Większość pozycji wynika ze zmian stanów aktywów i pasywów bilansu, z wyjątkiem:

A.II - odsetki i udziały w zyskach, na którą składają się odsetki kredytowe w wysokości 197 283,01 zł. odsetki od leasingu w kwocie 36 124,67 zł i odsetki od faktoringu 63 069,74 zł, które zaprezentowano w wydatkach w części finansowej C.III.

Zmiana stanu rezerw wynika z bilansu.

W pozycji B.II.2 (działalność inwestycyjna) Nabycia środków trwałych i wnip wykazano kwotę rzeczywistego wypływu gotówki, bez zwiększeń wynikających z przyjęcia środków trwałych pochodzących z leasingu

W pozycji C.II wydatki wykazano rzeczywiste płatności z tytułu leasingu finansowego w kwocie 291 361,02 zł.

K

BW

VM



RAPORT ROCZNY 2010

32.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

	wartość
Należności	
- zmiana stanu wynikająca z bilansu	
- wyjaśnienie różnicy:	0,00
a)	
b)	
...	
- zmiana stanu wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	0,00
Zobowiązania	
- zmiana stanu wynikająca z bilansu	
- wyjaśnienie różnicy:	0,00
a)	
b)	
...	
- zmiana stanu wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	0,00
III. Wyjaśnienie różnic w przepływach z działalności finansowej	
- zmiana stanu wynikająca z bilansu	
- wyjaśnienie różnicy:	
a) płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	551 713,77
b) zapłacone odsetki od kredytów, faktoringu i leasingu	291 361,02
...	
- zmiana stanu wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	-551 713,77
A) Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	
+/- zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny)	13 886,98
+/- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny)	
B) Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu	411 001,00
Rezerwa na bieżący podatek dochodowy	0,00
+ podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny	0,00
C) Podatek dochodowy według deklaracji	411 001,00
+/- zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	0,00
+/- zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	-338 879,00
D) Podatek dochodowy zapłacony	72 122,00

32.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdane do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

32.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośrednią

[Handwritten signatures]



RAPORT ROCZNY 2010

33. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym

	2010	2009 rok	2008 rok
	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.
Pracownicy na stanowiskach nirobotniczych	43	33	25
Ogółem	43	33	25

34. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych

	2010	2009 rok	2008 rok
			zł
Wynagrodzenia członków zarządu	243 295,77	449 881,20	626 426,00
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych			
Wynagrodzenia członków organów administracyjnych			
	243 295,77	449 881,20	626 426,00

35. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących nie dotyczy

	2010	2009 rok	2008 rok
			zł
Pożyczki udzielone członkom organów zarządzających			
Stan na początek roku			
Pożyczki udzielone	243 063,00	237 208,22	
Pożyczki spłacone			
Stan na koniec roku	243 063,00	237 208,22	0,00
Pożyczki udzielone członkom organów nadzorujących			
Stan na początek roku			
Pożyczki udzielone			
Pożyczki spłacone			
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00
Stan udzielonych pożyczek na koniec roku ogółem	243 063,00	237 208,22	0,00
Pożyczki udzielone członkom organów administrujących			
Stan na początek roku			
Pożyczki udzielone			
Pożyczki spłacone			
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00

A

Buc

MM



RAPORT ROCZNY 2010

36. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy

EURO - 3,9603 (Tabela nr 255/A/NBP/2010 z dnia 2010-12-31)

USD - 2,9641 (Tabela nr 255/A/NBP/2010 z dnia 2010-12-31)

36. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:

kwota

a. badanie sprawozdania finansowego	17 000,00
b. inne usługi poświadczające	
c. usługi doradztwa podatkowego	
d. pozostałe usługi	

37. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

37.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie występują

a) charakter umów

b) cel gospodarczy umów

d) wpływ na sytuację majątkową

e) wpływ na sytuację finansową

f) wpływ na wynik finansowy

37.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

Nie występują

Przez strony powiązane rozumie się jednostki powiązane oraz:

a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osoba związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w p. a i b, lub

d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Rodzaj transakcji*

kwota

Razem:

0,00

*Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,



RAPORT ROCZNY 2010

38. Informacje o znaczących zdarzeniach

38.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Nie wystąpiły

38.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie miały miejsca

38.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

* w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowane zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie wystąpiły

38.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Sporządzono sprawozdanie za następujące okresy: 2010-01-01 do 2010-12-31
Sprawozdanie finansowe za 2010 rok jest porównywalne ze sprawozdaniem za okres 01.01-31.12.2009r.



Z
30
W

RAPORT ROCZNY 2010

42. Konsolidacja - nie dotyczy 42.1. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nazwa									
zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia									
procentowy udział									
części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych									
zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych									
część zobowiązań wspólnie zaciągniętych									
przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia									
koszty związane z wspólnym przedsięwzięciem									
zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia									
zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia									

42.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

	Kwota w zł
Należności z tytułu udzielonych pożyczek od Spółki OPENLOG	600 000,00
Odsetki od udzielonej pożyczki	39 687,67
Przychody ze sprzedaży usług do OPENLOG za 2010r.	802 783,41

42.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Nazwa jednostki	OPENLOG Sp. z o.o.	Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.

28

30

44

RAPORT ROCZNY 2010

Siedziba jednostki	Gdynia Hutnicza 3, 81-212 Gdynia	ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia	Gdynia Hutnicza 3, 81-212 Gdynia	ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia				
Udział w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	80%		80%					
Procent udziałów	80%		80%					
Stożek udziału w zarządzaniu								
Zysk lub strata netto tych spółek za ostatni rok obrotowy	218337,5			Spółka rozpoczęła działalność				
Wynik za okres obrotowy do 31-12-2010	218337,5			01.01.2011r.				

42.4. Informacje dotyczące jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Podstawa prawna:
Art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Uzasadnienie odstąpienia od konsolidacji:

Odstąpiono od sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego na podstawie art. 56 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

Na dzień 31.12.2009r. oraz 31.12.2010r. Grupa kapitałowa jest mała i nie spełnia dwóch z trzech kryteriów:

- średnioroczne zatrudnienie (250 osób) (nie spełnia),
- suma bilansowa 7 500 000,00 EURO (nie spełnia),
- przychody ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych (15 000 000,00 EURO) (spełnia).

Przychody ze sprzedaży za 2010r. Spółki OPENLOG 14 767 557,86
Suma bilansowa na 31.12.2010r. 2 366 297,87
Średnioroczne zatrudnienie poniżej 10 osób

b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji nie dotyczy
Nazwa jednostki:
Siedziba jednostki:



RAPORT ROCZNY 2010

Miejsce publikacji sprawozdania:

c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nazwa jednostki powiązanej	OPENLOG Sp. z o.o.	Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. Spółka rozpoczęła działalność 01.01.2011r.					
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	14 767 557,86						
Wartość przychodów finansowych	0,00						
Wynik finansowy netto	218 337,50						
Wartość kapitału własnego	223 337,50						
Wartość aktywów trwałych	44 816,56						
Przeciętne zatrudnienie	8						

42.5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie dotyczy

a) informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa jednostki:
Siedziba jednostki:

b) informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w p. a)

RAPORT ROCZNY 2010

43. Informacje dotyczące połączenia - nie miało miejsca

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

43.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

1. Nazwa firmy	
2. Opis przedmiotu działalności spółki przejętej Liczba udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4. Wartość nominalna udziałów (akcji)	
5. Rodzaj udziałów (akcji)	
6. Cena przejęcia Wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia	
8. Wartość firmy lub ujemnej wartości firmy*	

Opis zasad amortyzacji dotyczący pozycji 8.

43.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

1. Nazwa firmy	
2. Opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykresłone z rejestru	
3. Liczba udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia	
4. Wartość nominalna udziałów	
5. Rodzaj udziałów	
6. Przychody połączonych spółek	
7. Koszty połączonych spółek	
8. Zyski połączonych spółek	
9. Straty połączonych spółek	
10. Zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek	

*pozycje 6-10 dotyczą okresu od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

[Handwritten signature]

RAPORT ROCZNY 2010

39. Kontynuacja działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności

40. Inne istotne informacje

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Gdynia, 14 czerwca 2011 r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryzi
tel. 058 699-99-24
ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko
ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk



RAPORT ROCZNY 2010

4. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ATC CARGO S.A. W ROKU OBOROTOWYM OD DNIA 01 STYCZNIA 2010 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2010 ROKU

SPIS TREŚCI:

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność Spółki i osiągnięte przez nią zyski lub poniesione straty w roku obrotowym, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności przynajmniej w 2011r.	5
Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem w jakim stopniu Spółka jest na nie narażona.....	8
1.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność	8
1.2 Czynniki ryzyka związane działalnością Spółki.....	9
Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego	10
Wskazanie istotnych postępowań dotyczących Spółki toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	11
Informacje o podstawowych usługach, wraz z ich określeniem wartościowym oraz udziale (jeżeli są istotne) w sprzedaży Spółki ogółem, a także zmianach w tym zakresie w 2010r.	11
Informacje o rynkach zbytu, z podziałem na rynki krajowe i zagraniczne oraz o źródłach zaopatrzenia w usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10 % przychodów ze sprzedaży ogółem – nazwy (firmy) odbiorcy lub dostawcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązanie ze Spółką.....	12
Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki.....	12
Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami oraz określenie jej głównych inwestycji krajowych i zagranicznych	13
Istotne transakcje zawarte przez Spółkę lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe	13
Zaciągnięte i wypowiedziane w 2010r. umowy dotyczące kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej , waluty i terminu wymagalności.....	13

✍

30



RAPORT ROCZNY 2010

Udzielone w danym roku pożyczki, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanim ze Spółką, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności	14
Udzielone i otrzymane w 2010r. poręczenia i gwarancje, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanim ze Spółką	14
Opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności	14
Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na 2010r.....	15
Ocena zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom	15
Możliwość realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwości zmian w strukturze finansowania tej działalności.....	16
Czynniki i nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności za 2010r., z określeniem stopnia ich wpływu na osiągnięty wynik	16
Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki w 2010r	16
Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki oraz opis perspektyw rozwoju jej działalności co najmniej do końca 2011r., z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez nią wypracowanej.....	17
Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką i jej grupą kapitałową	18
Wszelkie umowy zawarte pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie bądź zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie	18
Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych z jednostką, będących w posiadaniu osób z nią zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie).....	18

R

Bu



RAPORT ROCZNY 2010

Informacje o dacie zawarcia przez Spółkę umowy z podmiotem uprawnionym o badanie lub przegląd sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki zawarto umowę oraz wynagrodzenie biegłego rewidenta, wypłacone bądź należne za 2010r. 20

Ryzyko związane z instrumentami finansowymi 20

R

Bu



Wprowadzenie

Niniejsze sprawozdanie z działalności zarządu obejmuje cały 2010 rok.

Dnia 26.03.2008r. powstała ATC CARGO S.A. na podstawie przekształcenia spółki z o.o. w spółkę akcyjną w formie aktu notarialnego, repertorium nr 889/2008 . Wcześniej podmiot działał jako ATC CARGO Spółka z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki z o.o. sporządzonej w dniu 09.06.2006 r., w formie aktu notarialnego, repertorium nr 5264/2006.

Spółka posiada oddziały na terenie całego kraju, w tym: w Zielonej Górze, Łodzi, Poznaniu, Szczecinie, Warszawie, Toruniu i Radomsku.

Podstawowe wielkości ekonomiczno – finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność Spółki i osiągnięte przez nią zyski lub poniesione straty w roku obrotowym, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności przynajmniej w 2011r.

R

Bu



RAPORT ROCZNY 2010

LATA	2010	2009	2008
Kapitał własny	6 455 217,54	872 839,55	556 015,52
Należności długoterminowe		237 208,22	
Należności krótkoterminowe	13 130 848,25	8 299 460,18	5 224 782,31
Środki pieniężne i inna aktywa pieniężne	9 190 828,24	2 494 497,59	3 281 496,34
Zobowiązania długoterminowe	470 650,30	210 166,24	419 516,29
Zobowiązania krótkoterminowe	18 465 758,37	11 778 702,33	8 899 913,92
Przychody netto ze sprzedaży	79 058 151,92	35 603 257,99	31 332 537,35
Amortyzacja	403 730,37	273 670,18	178 398,50
Zysk ze sprzedaży	2 522 682,18	702 771,97	433 429,23
Zysk na działalności operacyjnej	1 999 575,62	646 381,15	346 429,86
Zysk brutto	1 810 522,97	435 145,46	210 273,37
Zysk netto	1 357 877,99	301 356,37	121 441,53
Rentowność sprzedaży brutto = zysk ze sprzedaży/przychody ze sprzedaży	3,19%	1,97%	1,38%
Rentowność sprzedaży = zysk netto/przychody ze sprzedaży	1,72%	0,85%	0,39%
Rentowność majątku = Zysk netto/aktywa ogółem	5,23%	2,32%	1,23%
Płynność I stopnia = Aktywa obrotowe/zobowiązania bieżące	1,26	1,00	0,98
Płynność II stopnia = (aktywa obrotowe - zapasy - rozliczenia międzyokresowe)/zobowiązanie bieżące	1,23	0,92	0,96

X

30



RAPORT ROCZNY 2010

Płynność III stopnia = Inwestycje krótkoterminowe/zobowiązania bieżące	0,52	0,21	0,37
Szybkość obrotu należności = stan należności handlowych * 365 dni/przychody netto ze sprzedaży	49,00	75,00	44,00
Szybkość obrotu zobowiązań = stan zobowiązań handlowych * 365 dni/przychody netto ze sprzedaży	27,00	57,00	29,00
Pokrycie aktywów trwałych kapitałem własnym i rezerwami długoterminowymi = kapitał własny + rezerwy długoterminowe/aktywa trwałe + należności handlowe o okresie płatności powyżej 12 miesięcy	2,60	0,77	0,47
Trwałość struktury finansowania = kapitał własny + rezerwy długoterminowe + zobowiązania długoterminowe/suma aktywów	0,28	0,09	0,10

Szczegółowe wyniki finansowe prezentuje sprawozdanie finansowe, opinia i raport biegłego rewidenta.

W 2010 roku zostały przekroczone założenia przyjęte w planach:

- bilans po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 25 957 554,95 zł (słownie: dwadzieścia pięć milionów dziewięćset pięćdziesiąt siedem tysięcy pięćset pięćdziesiąt cztery złote 95/100)
- sprzedaż za 2010r. wyniosła 79 058 151,92 zł (netto) z marżą I na poziomie 11%,
- zysk netto za 2010r. wyniósł 1 357 877,99 zł.

W 2010 roku ATC CARGO S.A. kontynuowała zadania rozpoczęte w poprzednim okresie zgodnie z planami. Dominującą pozycją sprzedaży w 2010 roku była spedycja morska realizowana za pośrednictwem transportu morskiego oraz drogowego, przychód osiągnięty z tego tytułu za cały 2010 rok wyniósł 79 058,15 tys. zł PLN.

X

Bu



RAPORT ROCZNY 2010

Sprzedaż wykazała bardzo dynamiczny wzrost, przekraczając założone plany.

W ciągu 2010 r. w Spółce zwiększyło się przeciętne zatrudnienie – liczba pracowników wzrosła z 33 do 43.

Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem w jakim stopniu Spółka jest na nie narażona

1.1. Czynniki ryzyka związane z otoczeniem, w jakim Spółka prowadzi działalność

1.1.1. Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski

Sytuacja finansowa Spółki jest uzależniona od sytuacji ekonomicznej w Polsce i na świecie. Na wyniki finansowe generowane przez ATC CARGO S.A. wpływ mają: poziom PKB Polski, poziom średniego wynagrodzenia brutto, poziom inflacji, rozwój infrastruktury drogowej w Polsce, rozwój sektora usług logistycznych i spedycyjnych, poziom inwestycji podmiotów gospodarczych, stopień zadłużenia jednostek gospodarczych i gospodarstw domowych.

1.1.2. Ryzyko związane ze zmianami kursów walutowych

Głównym źródłem ryzyka walutowego jest zakup usług od armatorów zagranicznych oraz faktury sprzedaży wystawiane w walutach obcych na kontrahentów krajowych i zagranicznych. Spółka podejmuje działania polegające na ograniczeniu ryzyka poprzez analizę rynku i kupowanie usług po korzystniejszych cenach (w zależności od tego co jest tańsze – zakupy krajowe czy walutowe).

1.1.3. Ryzyko wzrostu konkurencji

Walka konkurencyjna pomiędzy poszczególnymi firmami spedycyjnymi dotyczy głównych rynków na których działa ATC CARGO, czyli rynku transportowego, frachtowego oraz agencji celnej.

Spółka działa w warunkach bardzo silnej konkurencji, m.in. globalnych firm sieciowych świadczących usługi spedycyjne. Firmy te posiadają rozbudowane struktury handlowe, które Spółka aktualnie buduje. Znaczna część firm działających na polskim rynku opiera

X

Bu



RAPORT ROCZNY 2010

swoją działalność na rozbudowanych strukturach handlowych przy jednocześnie niskiej jakości obsługi operacyjnej. Powoduje to dużą rotację klientów tak działających firm. Wysoki poziom obsługi klienta jest silną stroną ATC Cargo, która dąży do związania klienta z firmą na jak najdłuższy okres.

1.2 Czynniki ryzyka związane działalnością Spółki

1.2.1. Ryzyko rotacji pracowników

Działalność ATC Cargo S.A. prowadzona jest przede wszystkim w oparciu o wiedzę i doświadczenie wysoko wykwalifikowanych spedytorów i handlowców. Umiejętności zatrudnionych pracowników są kluczowe w procesie pozyskiwania nowych klientów, utrzymywania dobrych relacji z dotychczasowymi klientami, zarządzania usługą logistyczną i stałego monitorowania jakości świadczonych usług. Spółka stara się przyciągać jak najlepszych specjalistów poprzez odpowiednio zbudowany motywacyjny system wynagradzania (system prowizyjny) oraz odpowiedni system szkoleń. Spółka zwraca uwagę na ryzyko odejścia kluczowych pracowników poprzez przejście ich do firm konkurencyjnych wraz z obsługiwanyimi przez nich klientami.

1.2.2 Ryzyko niewypłacalności klientów

Spółce ATC Cargo S.A. pracującej w oparciu o Ogólne Polskie Warunki Spedycyjne 2002, przysługuje prawo zastawu na towarze do momentu uregulowania należności przez odbiorców usług względem ATC. Prawo to w połączeniu z tym, iż firma pracuje ze sprawdzonymi podmiotami, mającymi stałe ciągi ładunkowe powoduje, iż Spółka zawsze będzie mogła zaspokoić swoje potrzeby płatnicze względem poszczególnych odbiorców, nieterminowo regulujących zobowiązania. Każdy klient jest stale monitorowany pod kątem terminowości w płatnościach, oraz wolumenu obsługiwanego w danym momencie, by zawsze mieć możliwość skorzystania z tego prawa. Posługując się przykładem, możliwości obsługi ostatniego zlecenia dla danego klienta jest każdorazowo weryfikowana z działem księgowym pod kątem bieżącego zadłużenia danego podmiotu. W razie stwierdzenia braku uregulowanych należności względem ATC, realizacja

✍

3v



RAPORT ROCZNY 2010

zlecenia jest odkładana do momentu uregulowania przez kontrahenta wszystkich jego zobowiązań.

1.2.3 Ryzyko uzależnienia od kluczowych klientów

Z klientami, których sprzedaż stanowi znaczący udział w strukturze przychodów, Spółka dąży do podpisywania umów o charakterze długoterminowym, w celu zapewnienia długotrwałej współpracy.

Zwiększenie skali prowadzonej działalności, osiągnięte dzięki realizacji celów strategicznych, pozwoli Spółce dodatkowo zdywersyfikować swoją działalność, a tym samym zwiększyć elastyczność dysponowania wolnymi zasobami.

1.2.4 Ryzyko związane z krótkoterminowymi umowami z klientami

Charakterystyka branży, w której działa Emitent wiąże się z faktem, że znaczna część umów z klientami oparta jest o zlecenia krótkoterminowe (trwające 3-6 miesięcy), co utrudnia precyzyjne prognozowanie przyszłych przepływów pieniężnych w dłuższej perspektywie.

Celem Spółki jest rozszerzanie współpracy z istniejącymi klientami, jak również podpisywanie umów z nowymi klientami na dłuższe okresy (o ile, z uwagi na charakter zlecenia, jest to możliwe). Ponadto, w przypadku współpracy z klientami kluczowymi, współpraca ATC CARGO S.A. dotyczy realizacji kilku lub kilkunastu zleceń, co w znacznym stopniu ogranicza możliwość zakończenia współpracy przed ukończeniem zleconych zadań.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego

Spółka ATC CARGO S.A. stosuje ład korporacyjny, na który składają się zasady zawarte w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008r. „Dobre praktyki spółek notowanych na NewConnect”, zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”. Szczegółowe informacje dotyczące stosowanych przez Spółkę zasad ładu

K

30



RAPORT ROCZNY 2010

korporacyjnego przedstawione zostaną w punkcie 7 raportu rocznego publikowanego na podstawie §5 ust. 6.3 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Wskazanie istotnych postępowań dotyczących Spółki toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

Spółka otrzymała niekorzystną interpretację podatkową w zakresie możliwości zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na emisję akcji. Interpretacja została zaskarżona przez Spółkę i zostało złożone odwołanie do Naczelnego Sądu Administracyjnego.

Przeciwko Spółce nie toczą się żadne postępowania sądowe.

Aktualnie z powództwa Spółki toczy się ponad 30 spraw sądowych na łączną kwotę 378 tys. złotych (wg stanu na 03 marca 2011r.). Na całą tę kwotę w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010r. został zawiązany odpis aktualizujący.

Sytuacja płatnicza potencjalnych nowych klientów jest każdorazowo weryfikowana i sprawdzana za pomocą raportów agencji ratingowych. W spółce działa sprawny dział windykacyjny, który monitoruje płatności bieżące i przeterminowane. W przypadku, kiedy dana należność jest przeterminowana dłużej niż 30 dni, do kontrahenta jest kierowane wezwanie do zapłaty. W przypadku braku zapłaty (po 60 dniach) należność jest kierowana na drogę postępowania sądowego.

Informacje o podstawowych usługach, wraz z ich określeniem wartościowym oraz udziale (jeżeli są istotne) w sprzedaży Spółki ogółem, a także zmianach w tym zakresie w 2010r.

Lp.	Rodzaj przychodu	2010	2009	2008
1.	Obsługa portowa i celna	6 729 058,95	4 808 537,98	5 391 840,00
2.	Fracht morski	32 039 680,91	10 099 574,53	5 265 264,00
3.	Logistyka lądowa	39 079 088,90	19 072 014,30	19 096 100,00
4.	Pozostała działalność	1 210 323,16	1 326 131,18	1 579 333,35
	Razem	79 058 151,92	35 306 257,99	31 332 537,35

R

Bu



Informacje o rynkach zbytu, z podziałem na rynki krajowe i zagraniczne oraz o źródłach zaopatrzenia w usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10 % przychodów ze sprzedaży ogółem – nazwy (firmy) odbiorcy lub dostawcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązanie ze Spółką

Podział sprzedaży wg kierunków

Rodzaj sprzedaży	2010	2009
Krajowa	61 835 216,08	27 135 733,90
Zagraniczna	17 222 935,84	8 467 524,09
RAZEM	79 058 151,92	35 603 257,99

W 2010r. dwóch klientów Spółki przekroczyło udział 10 % w przychodach ze sprzedaży ogółem (ich udział stanowił łącznie 27,66 % w przychodach ze sprzedaży). Żaden z tych odbiorców nie jest powiązany w jakikolwiek sposób ze ATC CARGO S.A.

Dwóch spośród wszystkich dostawców Spółki przekroczyło udział 10 % w koszcie własnym sprzedaży (ich udział stanowił łącznie 34,38 % w koszcie własnym sprzedaży). Żaden z tych dostawców nie jest powiązany w jakikolwiek sposób ze ATC CARGO S.A.

Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności Spółki

W 2010r. ATC CARGO S.A. podpisała dwie znaczące umowy na łączną kwotę stanowiącą 7,46 % przychodów ze sprzedaży.

K

30



Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych Spółki z innymi podmiotami oraz określenie jej głównych inwestycji krajowych i zagranicznych

ATC CARGO S.A. posiada 80 % udziałów w OPENLOG Spółka z o.o.

W 2010 roku zakończono realizację I części zadań w zakresie analizy potrzeb wdrożeniowych oraz zakupu licencji na oprogramowanie B2B, projektu integracji baz danych pomiędzy ATC Cargo S.A., klientami, a wykonawcami, z którym Zarząd wiąże szczególne nadzieje w 2011 roku. Wdrożenie wymienionego projektu spowoduje dostosowanie funkcjonalności zakupionego oprogramowania do szczególnych potrzeb ATC CARGO S.A. i współpracujących Partnerów oraz zintegrowanie tego oprogramowania z istniejącymi już w firmach systemami informatycznymi.

Wartość poniesionych i przyjętych na stan nakładów na wymienione oprogramowanie w 2010r. wyniosła 403 150,00 złotych.

W 2010r. ATC CARGO S.A. nie dokonywała inwestycji zagranicznych.

Istotne transakcje zawarte przez Spółkę lub jednostki od niej zależne z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe

W 2010r. nie wystąpiły takie transakcje.

Zaciągnięte i wypowiedziane w 2010r. umowy dotyczące kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności

Informacje dotyczące kredytów oraz umowy factoringowej zawierają noty nr 17 oraz 19 do sprawozdania finansowego Spółki.



RAPORT ROCZNY 2010

Udzielone w danym roku pożyczki, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanim ze Spółką, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności

W 2010r. ATC CARGO S.A. udzieliło pożyczki w wysokości 600 000,00 zł Spółce OPENLOG. Oprocentowanie ustalono na warunkach rynkowych.

Pożyczka będzie spłacana w 5 transzach po 120 tys. zł każda rata (do 28 lutego 2011r., do 30 czerwca 2011r., do 31 grudnia 2011r., 30 czerwca 2012r. oraz 31 grudnia 2012r.). Do dnia sporządzenia sprawozdania, OPENLOG Sp. z o.o. spłaciło 120 tys. złotych.

Udzielone i otrzymane w 2010r. poręczenia i gwarancje, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanim ze Spółką

W 2010r. ATC CARGO S.A. złożyła poręczenie w postaci weksla własnego in blanco tytułem zabezpieczenia kredytu w rachunku bieżącym zaciągniętego przez OPENLOG Sp. z o.o.

ATC CARGO S.A. posiada gwarancje z tytułu objęcia towarów procedurą dopuszczenia do obrotu udzielonych przez ERGO HESTIA.

Opis wykorzystania przez Spółkę wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności

Uzyskane środki z I oraz II emisji pozwoliły Spółce na zrealizowanie następujących celów inwestycyjnych polegających na:

1. Rozbudowie i wdrożeniu zintegrowanego systemu zarządzania przedsiębiorstwem,
2. Kontynuacji rozbudowy aplikacji klienckich B2B,
3. Budowie i wdrożeniu systemu franszizowego.

R

Bu



RAPORT ROCZNY 2010

Objaśnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na 2010r.

W Dokumencie Informacyjnym opublikowano prognozowany poziom przychodów ze sprzedaży w wysokości 49 995 tys. zł, a zysku netto w kwocie 1 041 tys. zł.

Raportem bieżącym nr 7/2010 z 16 sierpnia 2010r. Spółka zmieniła prognozę przychodów ze sprzedaży za 2010r. do kwoty 65 000,00 tys. zł, a zysku netto do wysokości 1 300,00 tys. zł.

Raportem bieżącym nr 18/2010 z 29 listopada 2010 roku ATC CARGO S.A. dokonała kolejnej korekty prognozy wyników finansowych przedstawionych w Dokumencie Informacyjnym sporządzonym na potrzeby wprowadzenia akcji serii C do obrotu na rynku NewConnect. Zgodnie z dokonaną korektą prognozy w roku 2010 przychody ze sprzedaży miały wynieść 74 000 tys. zł, a zysk netto 1 350,00 tys. zł.

Do końca okresu, za który sporządzany jest niniejszy raport, czyli do 31 grudnia 2010 r., pierwotna prognoza została zrealizowana w ponad 158% na poziomie przychodów, które wyniosły 79 058,15 tys. zł. Natomiast osiągnięty do końca roku 2010 zysk netto w wysokości 1 357,61 tys. zł. stanowił ponad 130 % pierwotnie planowanego na cały rok zysku netto. Założone prognozy łącznie z ich korektami zostały w całości zrealizowane.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązania się z zaciągniętych zobowiązań oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie Spółka podjęła lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom

Na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka korzysta z linii kredytowej. Dnia 31 lipca 2010r. został spłacony kredyt inwestycyjny zaciągnięty na zakup gruntu. 11 marca 2011r. zakończyła się umowa z instytucją faktoringową w zakresie obsługi faktoringowej. Spółka nie przedłużyła umowy faktoringu.

Aktualnie Zarząd Spółki podjął działania w celu zdywersyfikowania źródeł finansowania. Na nowy okres finansowania (od 01.04.2011r. do 31.03.2012r.) ATC CARGO S.A. zamierza podpisać umowy z dwoma bankami na korzystanie z dwóch różnych linii

X

3v



RAPORT ROCZNY 2010

kredytowych. Sytuacja płatnicza potencjalnych nowych klientów jest każdorazowo weryfikowana i sprawdzana za pomocą raportów agencji ratingowych. W spółce działa sprawny dział windykacyjny, który monitoruje płatności bieżące i przeterminowane. W przypadku, kiedy dana należność jest przeterminowana dłużej niż 30 dni, do kontrahenta jest kierowane wezwanie do zapłaty. W przypadku braku zapłaty (po 60 dniach) należność jest kierowana na drogę postępowania sądowego.

Możliwość realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwości zmian w strukturze finansowania tej działalności

W spółce istnieje możliwość realizacji zamierzeń inwestycyjnych. Struktura finansowania ulegnie zmianie po uzyskaniu dodatkowego finansowania poprzez emisję akcji na Gieldzie Papierów Wartościowych – rynek podstawowy.

Czynniki i nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności za 2010r., z określeniem stopnia ich wpływu na osiągnięty wynik

W 2010r. wymienione sytuacje nie miały miejsca.

Istotne zdarzenia wpływające na działalność Spółki w 2010r

W 2010 roku realizowano następujące zadania:

- Uruchomienie struktur terenowych w: Toruniu i Radomsku, w których zatrudniono łącznie 2 osoby,
- realizacja I części zadań w zakresie analizy potrzeb wdrożeniowych oraz zakupu licencji na oprogramowanie B2B, projektu integracji baz danych pomiędzy ATC Cargo S.A., klientami i wykonawcami, z którym Zarząd wiąże szczególne nadzieje w 2011 roku.

22 lutego 2010r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy ATC CARGO S.A. podjęło uchwałę w sprawie wyrażenia zgody na ubieganie się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu NEWCONNECT prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie oraz o

R

Bu



RAPORT ROCZNY 2010

podwyższeniu kapitału zakładowego spółki z kwoty 500 000,00 zł do kwoty 550 000,00 zł., tj o kwotę 50 000,00 zł.

Dzięki emisji 500 000,00 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł za akcję oraz cenie emisyjnej 5,00 zł za akcję, pozyskano łączną kwotę dofinansowania w wysokości 2 500 000,00 zł.

Dnia 25 czerwca 2010r. odbył się debiut akcji Spółki na rynku NEWCONNECT.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy uchwałą z dnia 20 września 2010r. postanowiło podwyższyć kapitał akcyjny Spółki o kwotę 40 000,00 zł, tj. z kwoty 550 000,00 zł do kwoty 590 000,00 zł. Dzięki emisji 400 000,00 akcji zwykłych o wartości nominalnej 0,10 zł za akcję oraz cenie emisyjnej 5,50 zł za akcję, pozyskano łączną kwotę dofinansowania w wysokości 2 200 000,00 zł.

Charakterystyka zewnętrznych i wewnętrznych czynników istotnych dla rozwoju Spółki oraz opis perspektyw rozwoju jej działalności co najmniej do końca 2011r., z uwzględnieniem elementów strategii rynkowej przez nią wypracowanej

Głównym celem Zarządu ATC CARGO Sp. z o.o. w 2011 roku jest dalsze wzmocnienie pozycji na rynku usług spedycyjnych poprzez wykorzystanie panującej na rynku sytuacji zmuszającej potencjalnych klientów do redukcji kosztów logistycznych. Otwiera to szansę dla firm mobilnych i dynamicznych, umożliwiając zwiększenie portfolio klientów.

W 2010 roku osiągnięto dominującą pozycję w świetle rankingów portowych pod względem obsługiwanych ładunków w gdańskich oraz gdyńskich terminalach kontenerowych.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy 23 grudnia 2010r. podjęło uchwałę w sprawie ubiegania się przez Spółkę o dopuszczenie i wprowadzenie akcji serii B, C i D do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych S.A. w Warszawie.

X

30



Zmiany w podstawowych zasadach zarządzania Spółką i jej grupą kapitałową

10 stycznia 2011r. Rada Nadzorcza ATC CARGO S.A. przyjęła rezygnację pana Jarosława Szczęsnego z członka Zarządu Spółki.

Dnia 16 listopada 2010 roku Spółka dokonała transakcji nabycia 60% udziałów spółki Openlog Sp. z o.o.. Tym samym Spółka ATC Cargo S.A. z uwzględnieniem dotychczasowego stanu posiadania stała się właścicielem 80% udziałów spółki Openlog Sp. z o.o..

Poza tym nie zaszły inne zmiany w zasadach zarządzania Spółką.

Wszelkie umowy zawarte pomiędzy Spółką a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w przypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub gdy ich odwołanie bądź zwolnienie następuje z powodu połączenia Spółki przez przejęcie ATC CARGO S.A. nie podpisała takich umów w 2010r.

Określenie łącznej liczby i wartości nominalnej wszystkich akcji Spółki oraz akcji i udziałów w jednostkach powiązanych z jednostką, będących w posiadaniu osób z nią zarządzających i nadzorujących (dla każdej osoby oddzielnie)

X

30



Tabela: Akcje wg stanu na dzień 31 grudnia 2010r.

Akcjonariusz	Seria	Liczba akcji	Udział w kap. zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
		(w szt.)	(w %)		(w %)
Artur Jadeszko	A - akcje imienne	1 000 000	16,95%	2 000 000	22,47%
	B - akcje na okaziciela	420 000	7,12 %	420 000	4,72 %
Jarosław Szczęsny	A - akcje imienne	1 000 000	16,95%	2 000 000	22,47 %
	B - akcje na okaziciela	420 000	7,12 %	420 000	4,72 4%
Wiktor Bąk	A - akcje imienne	1 000 000	16,95 %	2 000 000	22,47 %
Pozostali	B,C i D - akcje na okaziciela	2 060 000	34,91%	2 060 000	23,15%
Razem	A B C D	5 900 000	100,00%	8 900 000	100,00%

ATC CARGO S.A. posiada udziały w następujących podmiotach:

1. OPENLOG S.A. – 80 udziałów o łącznej wartości nominalnej 4 000,00 zł;
2. Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. – 800 udziałów o łącznej wartości nominalnej 40 000,00 zł.

✍

30



RAPORT ROCZNY 2010

Informacje o dacie zawarcia przez Spółkę umowy z podmiotem uprawnionym o badanie lub przegląd sprawozdania finansowego oraz okresie, na jaki zawarto umowę oraz wynagrodzenie biegłego rewidenta, wypłacone bądź należne za 2010r.

W 2010r. ATC CARGO S.A. zawarła dwie umowy z dnia 31 maja 2010r. na przegląd, badanie sprawozdania finansowego oraz inne usługi biegłego rewidenta za 2010r. na łączną kwotę 33 000,00 zł + VAT.

Ryzyko związane z instrumentami finansowymi

ATC CARGO S.A. dokonuje sprzedaży oraz zakupów w walutach obcych (EURO oraz USD). W 2010 roku Spółka stosowała transakcje zabezpieczające, których celem było ograniczenie ryzyka zmiany kursu walutowego na zawartych kontraktach sprzedaży oraz zakupu w EURO.

ATC CARGO S.A. planuje wdrożenie rachunkowości zabezpieczeń, ze względu na zawierane kontrakty w walutach obcych oraz panujące na rynku duże ryzyko kursowe.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko

Artur Jadeszko- Prezes Zarządu

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu

Wiktor Bąk

Wiktor Bąk-
Wiceprezes Zarządu

Gdynia, dnia 14 marca 2011 roku.




5. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

Gdynia 25 marca 2011r.

Oświadczenie Zarządu ATC CARGO S.A.

Zarząd ATC CARGO Spółka Akcyjna oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jego wynik finansowy oraz, że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Z poważaniem,


Artur Jadeszko

Prezes Zarządu


Wiktor Bąk

Wiceprezes Zarządu



Gdynia 25 marca 2011r.

Oświadczenie Zarządu ATC CARGO S.A.

Zarząd ATC CARGO Spółka Akcyjna oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Z poważaniem,


Artur Jadeszko
Prezes Zarządu


Wiktor Bąk
Wiceprezes Zarządu



6. OPINIA ORAZ RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA
DOTYCZĄCA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ATC CARGO
S.A. ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2010 ROKU DO 31 GRUDNIA 2010
ROKU



**Opinia niezależnego biegłego rewidenta
dla Acjomariuszy ATC Cargo S.A.
z siedzibą w Gdyni przy ul. Hutniczej 3
za okres obrotowy od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.**

Przeprowadziliśmy badanie sprawozdania finansowego ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni przy ul. Hutniczej 3, stanowiącego załącznik do niniejszej opinii, obejmującego:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **25 957 554,95 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. wykazujący zysk netto w kwocie **1 357 877,99 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **5 582 377,99 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych na kwotę: **6 696 330,65 zł**,
- dotatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest kierownik jednostki.

Kierownik jednostki oraz członkowie rady nadzorczej lub innego organu nadzorującego jednostki są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 t.j. z późn.zm.) zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości tego sprawozdania finansowego oraz czy rzetelnie i jasno przedstawia ono, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy jednostki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce,

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez jednostkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób weryfikacyjny – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego.

Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe, we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2010 r., jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r.;
- sporządzone zostało zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych”.)
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu jednostki.

Sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Działający w imieniu Moore Stephens Trzemżałski, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.:

Piotr Gołke *Gołke*

Biegły Rewident
wpisany na listę
Biegłych Rewidentów
pod numerem 10 559

Gdańsk, dnia 18 marca 2011 r.

Jerzy Trzemżałski
Trzemżałski
Za Zarząd

MOORE STEPHENS
Trzemżałski, Krynicki i Partnerzy
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.
Spółka wpisana na listę podmiotów
uprawnionych do badania sprawozdań
finansowych pod numerem 372

Członek międzynarodowej
sieci niezależnych firm
audytorskich działających
pod nazwą:
MOORE STEPHENS

Wpisany na listę
podmiotów uprawnionych
do badania pod nr 372

Zarząd dwuosobowy:
Jerzy Trzemżałski
Jarosław Krynicki

Kapitał zakładowy:
50 000 zł

KRS 000023978
Sąd Rejonowy
Gdańsk-Północ w Gdańsku
VII Wydział Gospodarczy

NIP: 584-030-10-48
VAT UE: PL5840301048

Rachunek bankowy:
BZ WBK SA O/S Gdańsk
nr: 14 1000 1008 0000



Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego dla Akcjonariuszy ATC Cargo S.A. za okres obrotowy od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Raport został opracowany w związku z badaniem sprawozdania finansowego ATC Cargo S.A. z siedzibą w Gdyni przy ul. Hutniczej 3, (zwanej dalej Spółką).

Badaniu podlegało sprawozdanie finansowe obejmujące:

- (a) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- (b) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **25 957 554,95 zł**,
- (c) rachunek zysków i strat za okres obrotowy od 1 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r. wykazujący zysk netto w kwocie **1 357 877,99 zł**,
- (d) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę **5 582 377,99 zł**,
- (e) rachunek przepływów pieniężnych za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych na kwotę: **6 696 330,65 zł**,
- (f) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Spółki oraz osobę odpowiedzialną za prowadzenie ksiąg rachunkowych dnia 14 marca 2011 r. Raport ten powinien być czytany wraz z opinią biegłego rewidenta dla Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej Spółki z dnia 18 marca 2011 r. dotyczącą wyżej opisanego sprawozdania finansowego.

Raport zawiera 17 kolejno ponumerowanych stron i składa się z następujących części:

	Strona
I. Ogólna charakterystyka Spółki	2
II. Ogólne informacje dotyczące przeprowadzonego badania	4
III. Podsumowanie przeprowadzonego badania	5
IV. Analiza finansowa	6
V. Omówienie pozycji sprawozdania finansowego	11
VI. Stwierdzenia biegłego rewidenta	16

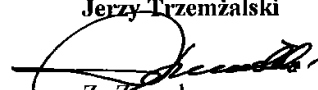
Działający w imieniu MOORE STEPHENS Trzemżański, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

Piotr Goike



Biegły Rewident
wpisany na listę Biegłych Rewidentów
pod numerem 10559

Jerzy Trzemżański



Za Zarząd

MOORE STEPHENS
Trzemżański, Krynicki i Partnerzy
Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o.
Spółka wpisana na listę podmiotów uprawnionych
do badania sprawozdań finansowych pod
numerem 372

Gdańsk, 18 marca 2011 r.

Członek międzynarodowej sieci niezależnych firm amerykańskich działających pod nazwą: MOORE STEPHENS

Wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania pod nr 372

Zarząd dwuosobowy: Jerzy Trzemżański, Jarosław Krynicki

Kapitał zakładowy: 50 000 zł

KRS 000023978
Sąd Rejonowy
Gdańsk-Północ w Gdańsku
VII Wydział Gospodarczy



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

I. Ogólna charakterystyka Spółki

- (a) ATC Cargo S.A., zwana dalej Spółką, prowadziła swoją działalność w oparciu o Kodeks Spolek Handlowych. Siedziba Spółki mieści się w Gdyni przy ul. Hutniczej 3.
- (b) ATC Cargo Sp. z o.o. powstała 9 czerwca 2006 r. w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 5264/2006 w Kancelarii Notarialnej w Gdyni przy ul. Władysława IV 38/36. W dniu 30 czerwca 2006 r. Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000259895. Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników ATC Cargo Sp. z o.o. zgodnie z uchwałą nr 1 z 26.03.2008 r. (sporządzonej w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 889/2008) postanowiło przekształcić ATC Cargo Sp. z o.o. w spółkę akcyjną. Przekształcona spółka ATC Cargo S.A. w dniu 14 kwietnia 2008 r. została wpisana przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego do Krajowego Rejestru Sądowego po numerem KRS 0000303741.
- (c) Spółka posiada nadany jej numer identyfikacji podatkowej NIP PL 9581531010 oraz statystycznej w systemie REGON 220262540.
- (d) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- Działalność śródlądowych, morskich i pozostałych agencji transportowych
 - Transport lądowy i morski towarów
 - Przeladunek towarów w punktach przeladunkowych, portach morskich i śródlądowych
 - Magazynowanie i przechowywanie towarów w portach i pozostałych składowiskach
 - Działalność wspomagająca transport lądowy i wodny
 - Agencja celna
- (e) Sprawozdanie finansowe ATC Cargo S.A. za okres obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. zostało zatwierdzone uchwałą nr 1 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 12 maja 2010 r. Zgodnie z uchwałą nr 3 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 12 maja 2010 r. zysk netto osiągnięty przez Spółkę za okres od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. w wysokości 301 356,37 oraz nie podzielony wynik z lat ubiegłych w kwocie 15 467,66 zł został przeznaczony na kapitał zapasowy.
- (f) Sprawozdanie za okres obrotowy od 01.01.2009 r. do 31.12.2009 r. zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 13 maja 2010 r. oraz w Pomorskim Urzędzie Skarbowym dnia 25.03.2010 r. Sprawozdanie finansowe za ubiegły okres obrotowy zostało opublikowane w Monitorze Polskim B nr 1598 poz. 8731 z dnia 3 września 2010 r.
- (g) Władze Spółki stanowią: Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy, Rada Nadzorcza i Zarząd.

Na dzień 31.12.2010 r. członkami Zarządu Spółki byli:

- Artur Jadeszko -- Prezes Zarządu
- Wiktor Bąk -- Wiceprezes Zarządu

Moore Stephens Trzemzański, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

(h) Skład Rady Nadzorczej na dzień 31.12.2010 r. przedstawiał się następująco:

- Jacek Jerzemowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Łukasz Geinke – Członek Rady Nadzorczej
- Apolonia Piekart – Członek Rady Nadzorczej
- Jarosław Leszczyszyn – Członek Rady Nadzorczej
- Wiktoria Bąk – Członek Rady Nadzorczej

(i) Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2010 r. wynosił 590.000 zł i dzielił się na 5 900.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja. W ciągu badanego okresu wielkość i struktura kapitału podstawowego uległa zmianie. Na początku okresu obrotowego kapitał podstawowy wynosił 500 tys. zł i dzielił się na 500 000 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda. Na podstawie uchwały nr 2 z dnia 11.02.2010 r. Walnego zgromadzenia dokonano splitu w stosunku 1:10 dotychczasowych akcji w ten sposób, że nie nastąpiła zmiana wartości kapitału podstawowego. Obniżono wartość nominalną akcji z 1 zł do 10 gr i jednocześnie zwiększono ich liczbę z 500 000 do 5 000 000 szt. Na podstawie uchwały z 22.02.2010 r. Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło podwyższyć kapitał podstawowy poprzez emisję akcji serii C w drodze subskrypcji prywatnej z kwoty 500 000 do 550 000 zł poprzez emisję 500 000 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 10 gr każda. Uchwałą z dnia 20 września 2010 r. Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło podwyższyć kapitał akcyjny Spółki o kwotę 40 000,00 zł, tj. z kwoty 550 000,00 zł do kwoty 590 000,00 zł. poprzez emisję 400 000,00 akcji zwykłych serii D o wartości nominalnej 0,10 zł za akcję. Podwyższenie kapitału zostało zarejestrowane 22.12.2010 roku.

Na dzień 31.12.2010 r. struktura kapitału zakładowego przedstawiała się następująco:

Wspólnik	Ilość % głosów	Ilość akcji
Jarosław Szczęsny	27,19%	1 420.000
Artur Jadeszko	27,19%	1 420.000
Wiktor Bąk	22,47%	1 000.000
Pozostali	23,15%	2 060 000
Razem	100 %	5 900 000

(j) Bieżący okres obrotowy obejmuje 12 kolejnych miesięcy od 01.01.2010 do 31.12.2010 r. Ubiegły okres obrotowy obejmuje odpowiednio 12 miesięcy 2009 roku. Okres dwa lata wstecz obejmuje okres niepełnych 12 miesięcy tj. od 14.04.2008 do 31.12.2008 r. Okres ten jest krótszy niż 12 miesięcy ponieważ w 2008 roku nastąpiła zmiana formy prawnej ze sp. z o.o. na spółkę akcyjną.



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

II. Ogólne informacje dotyczące przeprowadzonego badania

- (a) MOORE STEPHENS Trzemżański, Krynicki i Partnerzy Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. została wybrana na audytora Spółki uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29 stycznia 2010 r.
- (b) Badanie przeprowadzono w siedzibie Spółki na podstawie umowy nr MS-372/1348/2010 zawartej w dniu 31.05.2010 r. pomiędzy Spółką jako Zleceniodawcą, a Moore Stephens Trzemżański, Krynicki i Partnerzy Kancelaria Biegłych Rewidentów Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku przy ul. Rogaczewskiego 9/19, jako Zleceniobiorcą w dniach:
- badanie wstępne od 20 do 23 grudnia 2010 r.
- badanie końcowe od 7 do 11 marca 2011 r.
- (c) Następujące inwentaryzacje zostały przeprowadzone przez Spółkę w okresie objętym badaniem:
- drogą spisu z natury ilości składników majątku:
 - środki pieniężne w kasie wg stanu na dzień 31.12.2010 r.;
 - środki trwałe wg stanu na dzień 31.12.2010 r.
 - drogą uzyskania potwierdzeń stanów sald:
 - środków pieniężnych na rachunkach bankowych wg stanu na dzień 31.12.2010 r.;
 - zobowiązań i należności wg stanu na dzień 31.10.2010 r. oraz 31.12.2010 r.
- (d) Podczas przeprowadzania badania i sporządzania niniejszego raportu nie korzystano z ustaleń organów kontroli zewnętrznej.
- (e) Uzyskano oświadczenie radcy prawnego z dnia 03.03.2011 r. dotyczące sporów i spraw natury prawnej związanych ze Spółką według stanu na dzień 31.12.2010 roku.
- (f) Otrzymano od Zarządu Spółki oświadczenie z datą 18.03.2011 r. o kompletności, rzetelności i prawidłowości sprawozdania finansowego przedstawionego do badania i ujawnieniu w informacji dodatkowej wszelkich zobowiązań warunkowych oraz o nie zaistnieniu do dnia zakończenia badania zdarzeń, wpływających w sposób znaczący na wielkość danych wykazanych w sprawozdaniu finansowym za badany rok.

Moore Stephens Trzemżański, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

4
G



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

III. Podsumowanie przeprowadzonego badania

Spółka ATC Cargo S.A. powstała w wyniku przekształcenia ze spółki z o.o. dnia 14.04.2008 r. Ponieważ zakres działania jak i struktura właścicielska nie uległy zmianie, uważamy, że dane za rok 2008, tj. za okres od 1.01.2008 r. do 13.04.2008 r. jak i za okres od 14.04.2008 r. do 31.12.2008 r. mogą być dla celów wyliczenia wskaźników i oceny sytuacji finansowej rozpatrywane łącznie.

W badanym okresie Spółka znacznie zwiększyła skalę swojej działalności co objawia się we wzroście przychodów ze sprzedaży o 122%, kosztów działalności operacyjnej o 119% i sumy bilansowej o 100%. Zysk netto wyniósł 1 358 tys. zł i był wyższy od zeszłorocznego o 351%. Co ważne wzrost wyniku netto został osiągnięty na podstawowej działalności operacyjnej. Pozostała działalność operacyjna oraz finansowa pomniejszyły osiągnięty wynik netto.

W strukturze aktywów znaczny wzrost odnotowały inwestycje krótkoterminowe. Jest to między innymi efekt uzyskanych z emisji akcji serii C i D środków.

W strukturze pasywów większy udział uzyskał kapitał własny (25%) w tym głównie kapitał zapasowy. Pomimo znacznego wzrostu kwotowego, spadł udział zobowiązań krótkoterminowych w sumie aktywów.

W związku z opisywanym znacznym wzrostem przychodów ze sprzedaży i osiągniętych wyników znacznej poprawie uległy główne wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Spółki. Wszystkie wskaźniki obrotowości i rentowności wykazują tendencję rosnącą, z wyjątkiem wskaźnika obrotowości i rentowności kapitałów własnych, co spowodowane jest tym, że dynamika wzrostu kapitałów własnych była większa niż przychodów ze sprzedaży oraz zysku netto.

Wskaźniki finansowania wskazują, że pomimo dynamicznie przyrastającej wartości kapitałów własnych nadal działalność finansowana jest głównie kapitałem obcym. Wskaźniki płynności utrzymały się w granicach uznawanych za bezpieczne.

Wyniki badania sprawozdania finansowego Spółki oraz analiza wartości wskaźników finansowych nie wykazuje, aby istniało zagrożenie kontynuacji działalności Spółki w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.



ATC Cargo S.A.
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

IV. Analiza finansowa

BILANS na dzień 31 grudnia 2010

	A		B		C		Zmiana (A-B)/B	Zmiana (B-C)	Zmiana (B-C)/C	Koniec bieżącego okresu	Koniec ubiegłego okresu	Koniec bieżącego okresu	Koniec ubiegłego okresu	Koniec bieżącego okresu	Koniec ubiegłego okresu	Koniec bieżącego okresu
	Koniec bieżącego okresu	Koniec bieżącego okresu	Koniec ubiegłego okresu	Koniec ubiegłego okresu	Koniec bieżącego okresu	Koniec bieżącego okresu										
	'000 zł	'000 zł	'000 zł	'000 zł	'000 zł	'000 zł	%	'000 zł	%	%	%	%	%	%	%	%
AKTYWA																
Aktywa trwałe																
Wartości niematerialne i prawne	617	216	0	401	185%	216	0%	216	0%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	0%
Rzeczowe aktywa trwałe	1 421	773	1 185	648	84%	-412	-35%	-412	-35%	5%	6%	5%	6%	5%	6%	12%
Należności długoterminowe	0	237	0	-237	-	-	-	-	-	0%	2%	0%	2%	0%	2%	0%
Investycje długoterminowe	552	3	2	549	18921%	1	76%	1	76%	2%	0%	2%	0%	2%	0%	0%
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42	1	5	41	3431%	-4	-78%	-4	-78%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
	2 632	1 230	1 192	1 401	114%	39	3%	39	3%	10%	9%	10%	9%	10%	12%	12%
Aktywa obrotowe																
Zapasy	432	841	122	-409	-49%	719	590%	719	590%	2%	6%	2%	6%	2%	6%	1%
Należności krótkoterminowe	13 131	8 299	5 225	4 831	58%	3 075	59%	3 075	59%	51%	64%	51%	64%	51%	64%	53%
Investycje krótkoterminowe	9 591	2 495	3 282	7 096	284%	-787	-24%	-787	-24%	37%	19%	37%	19%	37%	19%	33%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	173	99	65	74	75%	34	52%	34	52%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
	23 326	11 734	8 693	11 592	99%	3 040	35%	3 040	35%	90%	91%	90%	91%	90%	88%	88%
Suma aktywów	25 958	12 964	9 885	12 994	100%	3 079	31%	3 079	31%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

5

Moore Stephens Trzemeski, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

ATC Cargo S.A.
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

BILANS na dzień 31 grudnia 2010 (c.d.)

	A		B		C		Zmiana (A-B) '000 zł	Zmiana (A-B)/B %	Zmiana (B-C) '000 zł	Zmiana (B-C)/C %	Koniec		
	Koniec bieżącego okresu '000 zł	Koniec ubiegłego okresu '000 zł	Koniec bieżącego okresu '000 zł	Koniec ubiegłego okresu '000 zł	Koniec bieżącego okresu Struktura %	Koniec ubiegłego okresu Struktura %					Koniec okresu dwa lata wstecz Struktura %		
PASYWA													
Kapitał własny	590	500	500	500	90	18%	0	0%	0	0%	2%	4%	5%
Kapitał podstawowy													
Należne wpłaty na kapitał podstawowy					0	0%	0	0%	0	0%	0%	0%	0%
Udziały (akcje) własne					0	0%	0	0%	0	0%	0%	0%	0%
Kapitał zapasowy	4 507	56	0	0	4 451	7947%	56	-	0	0%	17%	0%	0%
Kapitał z aktualizacji wyceny					0	0%	0	0%	0	0%	0%	0%	0%
Pozostałe kapitały rezerwowe					0	0%	0	0%	0	0%	0%	0%	0%
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	15	-30	-30	-15	-	46	-	0	0%	0%	0%	0%
Zysk (strata) netto	1 358	301	86	86	1 056	351%	215	249%	0	0%	5%	2%	1%
	6 455	873	556	556	5 582	640%	317	57%	25%	7%	6%		
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania													
Rezerwy na zobowiązania	378	73	9	9	306	421%	63	681%	0	0%	1%	1%	0%
Zobowiązania długoterminowe	471	210	420	420	-209	-50%	209	50%	0	0%	2%	2%	4%
Zobowiązania krótkoterminowe	18 466	11 779	8 900	8 900	6 687	57%	2 879	32%	0	0%	71%	91%	90%
Rozliczenia międzyokresowe	188	30	0	0	158	532%	30	-	0	0%	1%	0%	0%
	19 502	12 091	9 329	9 329	7 411	61%	2 762	30%	75%	93%	94%		
Suma pasywów	25 957	12 964	9 885	9 885	12 993	100%	3 079	31%	100%	100%	100%		

Moore Stephens Trzemiński, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

ATC Cargo S.A.
Raport uzupełniający opinii z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)
za okres obrotowy od stycznia 2010 do 31 grudnia 2010

	A		B		C*		Zmiana (A-B) %	Zmiana (A-B) '000 zł	Zmiana (B-C) %	Zmiana (B-C) '000 zł	Zmiana (B-C)/C %	Bieżący okres		Ubiegły okres		Okres dwa lata wstecz	
	okres '000 zł	okres '000 zł	okres '000 zł	okres '000 zł	Struktura %	Struktura %						Struktura %	Struktura %				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	79 058	35 603	31 333	43 455	122%	4 271	14%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	70 401	30 454	27 190	39 947	131%	3 264	12%	89%	86%	87%	87%	89%	86%	87%	87%	87%	87%
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 657	5 149	4 142	3 508	68%	1 007	24%	11%	0%	0%	0%	11%	0%	0%	0%	0%	0%
Koszty sprzedaży	6 135	4 446	3 709	1 688	38%	737	20%	8%	12%	12%	12%	8%	12%	12%	12%	12%	12%
Koszty ogólnego zarządu	2 523	703	433	1 820	259%	269	62%	3%	2%	2%	2%	3%	2%	2%	2%	2%	2%
Zysk (strata) ze sprzedaży	148	172	41	-24	-14%	131	321%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Pozostałe przychody operacyjne	671	228	128	443	194%	100	78%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
Pozostałe koszty operacyjne	2 000	646	346	1 353	209%	300	87%	3%	2%	2%	2%	3%	2%	2%	2%	2%	2%
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	110	62	61	48	77%	0	1%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Przychody finansowe	299	273	198	25	9%	76	38%	0%	1%	1%	1%	0%	1%	1%	1%	1%	1%
Koszty finansowe	1 810	435	210	1 375	316%	225	107%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Zysk/(strata) z działalności gospodarczej	1 811	435	210	1 375	316%	225	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	453	134	89	319	239%	45	51%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%	1%
Zysk/(strata) brutto	0	0	0	0	0%	0	0%	0%	0%	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Podatek dochodowy	1 358	301	121	1 056	350%	180	148%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0%	0	0%	0%	0%	0	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Zysk/(strata) netto	1 358	301	121	1 056	350%	180	148%	2%	2%	180	148%	2%	2%	1%	1%	1%	0%

*wartości zaprezentowane w tej kolumnie to suma wyników z okresu 1.01.2008 r. do 13.04.2008 r. oraz 14.04.2008 r. do 31.12.2008 r.

Moore Stephens Trzemeski, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

Sytuacja majątkowa i finansowa, wynik finansowy oraz rentowność Spółki

Działalność gospodarczą Spółki, jej wynik finansowy i rentowność za rok obrotowy oraz sytuację majątkową i finansową na dzień bilansowy w porównaniu do okresu poprzedzającego charakteryzują następujące wskaźniki:

		J.m.	Bieżący okres	Ubiegły okres	Okres dwa lata wstecz
Wskaźniki aktywności					
- produktywność majątku ogółem	$\frac{\text{przychody ze sprzedaży}}{\text{przeciętny stan aktywów}}$		4,06	3,12	4,68
- produktywność majątku trwałego	$\frac{\text{przychody ze sprzedaży}}{\text{przeciętny stan aktywów trwałych}}$		40,94	29,40	44,18
- produktywność kapitału własnego	$\frac{\text{przychody ze sprzedaży}}{\text{przeciętny stan kapitału własnego}}$		21,58	49,84	56,86
- szybkość obrotu należności	$\frac{\text{przeciętny stan należności} \times 365 \text{ dni}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	dni	49	69	48
- szybkość obrotu zapasów	$\frac{\text{przeciętny stan zapasów} \times 365 \text{ dni}}{\text{koszty sprzedanych towarów i produktów}}$	dni	3	6	1
Wskaźniki rentowności					
- rentowność sprzedaży netto	$\frac{\text{zysk/strata netto}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	%	1,72	0,85	0,39
- rentowność sprzedaży brutto	$\frac{\text{zysk/strata ze sprzedaży}}{\text{przychody ze sprzedaży}}$	%	3,19	1,97	1,38
- rentowność majątku ogółem	$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{przeciętny stan aktywów}}$	%	6,98	2,64	1,81
- rentowność kapitału własnego	$\frac{\text{wynik finansowy netto}}{\text{przeciętny stan kapitału własnego}}$	%	37,05	42,20	22,04
Wskaźniki finansowania					
- stopa zadłużenia	$\frac{\text{suma zobowiązań długo i krótkoterminowych}}{\text{suma pasywów}}$		0,73	0,92	0,94
- szybkość obrotu zobowiązań	$\frac{\text{przec. stan zobowiązań krótkoterm.} \times 365 \text{ dni}}{\text{koszty sprzedanych towarów i produktów}}$	dni	78	124	80
- pokrycie majątku trwałego kapitałem własnym	$\frac{\text{kapitał własny}}{\text{aktywa trwałe}}$		2,45	0,71	0,47

Moore Stephens Trzemzalski, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

- trwałość struktury finansowania	$\frac{\text{kapitał własny + zobowiązania długoterminowe}}{\text{suma pasywów}}$	0,27	0,08	0,10
Wskaźniki płynności				
- płynności I	$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,26	1,00	0,98
- płynności II	$\frac{\text{aktywa obrotowe ogółem - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	1,24	0,92	0,96
- płynności III	$\frac{\text{inwestycje krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	0,52	0,21	0,37

Moore Stephens Trzemzalski, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

10



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

V. Omówienie pozycji sprawozdania finansowego

1. Wartości niematerialne i prawne

Pozycje bilansu stanowią inne wartości niematerialne i prawne, na które składają się licencje na oprogramowanie komputerowe. W badanym okresie nastąpiło zwiększenie wartości licencji na kwotę 456 tys. zł.

2. Rzeczowe aktywa trwałe

Pozycję stanowią głównie środki transportu (74%) użytkowane na podstawie umowy leasingu operacyjnego. W badanym okresie zwiększenia wartości brutto środków trwałych wyniosły 1 013 tys. zł, w tym środków transportu na kwotę 761 tys. zł. Nie wystąpiły istotne zmniejszenia wartości brutto środków trwałych.

Tabele zmian stanu środków trwałych oraz ich umorzenia w ciągu badanego okresu Spółka zaprezentowała w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

3. Należności długoterminowe

Pozycja nie wystąpiła na dzień 31.12.2010 r.

4. Inwestycje długoterminowe

Pozycję stanowią wykazywane w cenie nabycia udziały w jednostce powiązanej (306 tys. zł), stanowiące 80 % jej kapitału zakładowego oraz długoterminowa część pożyczki udzielonej jednostce powiązanej (240 tys. zł).

5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe stanowią w całości aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego rozpoznane z tytułu utworzonych rezerw.

6. Zapasy

Na pozycję składa się głównie wartość poniesionych w 2010 r. kosztów spedycyjnych związanych z niezakończonymi zleceniami, których sprzedaż nastąpi w 2011 r.

7. Należności krótkoterminowe- struktura czasowa według terminu wymagalności

Struktura czasowa należności krótkoterminowych według terminu wymagalności została przedstawiona w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

8. Należności z tytułu dostaw i usług

Spółka uzyskała nieco ponad 30% potwierdzeń sald należności wg stanu na dzień 30.11.2010 r. Po dniu bilansowym do dnia zakończenia badania Spółka rozliczyła ponad 90% istotnych sald należności handlowych. Odpisy aktualizujące należności na dzień bilansowy wynoszą 530 tys. zł.



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

**Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010**

9. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych

Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł i ubezpieczeń społecznych na dzień bilansowy dotyczą w całości podatku VAT wynikającego z deklaracji VAT-7 za grudzień 2010r.

10. Pozostałe należności

Pozostałe należności stanowią:

- VAT naliczony do rozliczenia w następnych okresach – 230 tys. zł
- należności od pracowników i członków zarządu (356 tys. zł). Należności od członków zarządu stanowią prezentowane w tej pozycji przez Spółkę pożyczki udzielone członkom zarządu w kwocie 231 tys. zł
- należności od kontrahentów z tytułu zapłaconego cła 1 482 tys. zł

11. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe stanowią głównie środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych i w kasie (9 190 tys. zł) oraz krótkoterminowa część udzielonych pożyczek jednostce powiązanej (400 tys. zł).

12. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Największymi pozycjami czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów na koniec okresu obrotowego są:

- koszt usługi reklamowej do wykonania w 2011 roku – 62 tys. zł
- koszty gwarancji 64 tys. zł

13. Kapitał zakładowy - zmiany w ciągu okresu obrotowego

Wartość kapitału zakładowego na dzień 31.12.2010 wynosiła 590.000 zł.

Stan kapitału podstawowego jest zgodny z wpisem do KRS. Zmiany jakie nastąpiły w ciągu roku obrotowego w kapitale zakładowym zostały opisane w punkcie (i) na stronie nr 3 niniejszego raportu.

14. Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy wzrósł w badanym okresie z kwoty 56 tys. zł do kwoty 4 507 tys. zł tj. o kwotę 4 451 tys. zł w wyniku następujących zdarzeń:

- przeznaczenia wyniku za 2009 rok w kwocie 301 tys. zł i wyniku z lat ubiegłych w kwocie 15 tys. na kapitał zapasowy, zgodnie z uchwałą nr 3 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 12.05.2010 r.
- nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną wyemitowanych akcji serii C w kwocie 2 450 tys. zł (500 000 akcji w cenie emisyjnej 5 zł i wartości nominalnej 0,1 zł każda).
- poniesionych kosztów emisji akcji serii C pomniejszających kapitał zapasowy w kwocie 475 tys. zł.
- nadwyżki ceny emisyjnej nad wartością nominalną wyemitowanych akcji serii D w kwocie 2 160 tys. zł (400 000 akcji w cenie emisyjnej 5,5 zł i wartości nominalnej 0,1 zł każda).

15. Kapitał z aktualizacji wyceny

Nie wystąpił na 31.12.2010 r.

Moore Stephens Trzemzalski, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.

12 



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A. Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

16. Pozostałe kapitały rezerwowe

Na dzień bilansowy pozostałe kapitały rezerwowe niewystąpiły.

17. Zysk z lat ubiegłych

Zysk z lat ubiegłych w kwocie 15 tys. zł został przeznaczony na zwiększenie kapitału zapasowego na mocy uchwały nr 3 z dnia 12.05.2010 roku.

18. Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania występujące na dzień bilansowy stanowi rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (86 tys. zł) oraz pozostałe rezerwy (292 tys. zł). Pozostałe rezerwy dotyczą głównie nie poniesionych jeszcze kosztów do zleceń zakończonych i sprzedanych oraz rezerw na nie wypłacone świadczenia pracownicze przypadające do wypłaty w 2011 roku.

19. Zobowiązania długoterminowe

Na pozycję składa się wartość zobowiązania z tytułu leasingu finansowego do spłaty w okresie dłuższym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

20. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek

Na pozycję składa się kredyt w rachunku bieżącym.

21. Inne zobowiązania finansowe

Na pozycję składają się zobowiązania z tytułu zawartych umów leasingu finansowego przypadające do spłaty w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego (344 tys. zł) oraz wartość zobowiązania dotycząca umowy factoringowej 1 008 tys. zł. Saldo to zostało potwierdzone na dzień 31.12.2010 r.

22. Zobowiązania krótkoterminowe - struktura czasowa według zapadalności na dzień bilansowy

Struktura czasowa zobowiązań krótkoterminowych według terminu zapadalności została przedstawiona w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

23. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług

Spółka do ostatniego dnia badania rozliczyła niemalże 100% istotnych sald zobowiązań z tytułu dostaw i usług.

24. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

Na pozycję składają się głównie:

- Zobowiązania z tytułu cła wobec Urzędu celnego - 7 566 tys. zł
- Podatek dochodowy osób prawnych - 339 tys. zł;
- Zobowiązania wobec ZUS 107 tys. zł;



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

**Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010**

Deklaracje podatkowe Spółki stanowią przedmiot kontroli władz skarbowych. Z uwagi na fakt, że zastosowanie przepisów prawnych do wielu rodzajów transakcji podlega różnorodnym interpretacjom, kwoty wykazane w sprawozdaniu finansowym mogą ulec zmianie w terminie późniejszym na ostateczny wniosek władz skarbowych.

Spółka zaliczyła w badanym okresie do kosztów podatkowych kwotę 362,5 tys. zł dotyczącą kosztów emisji akcji serii C. Spółka otrzymała w tej sprawie niekorzystną interpretację od izby skarbowej. Obecnie sprawa skierowana została do NSA. Spółka opisała tą sprawę dokładniej w sprawozdaniu z działalności zarządu.

25. Inne zobowiązania krótkoterminowe

Na pozycję składa się głównie podatek VAT należny do rozliczenia w następnych okresach sprawozdawczych.

26. Rozliczenia międzyokresowe - pasywa

Pozycję w całości stanowią uzyskane dotacje które będą podlegały rozliczeniu na przychody równoległe do dokonywanych odpisów amortyzacyjnych.

27. Zabezpieczenia na majątku ustanowione na rzecz osób trzecich

Zabezpieczenia na majątku ustanowione na rzecz osób trzecich zostały przedstawione przez Spółkę w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego.

28. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Podstawową działalnością Spółki w bieżącym okresie były usługi spedycyjne związane z transportem morskim i lądowym, a także obsługa portowa i celna. Ze sprzedaży tychże usług pochodzi główna część uzyskanych przychodów. Spółka w informacji dodatkowej oraz sprawozdaniu z działalności zarządu zaprezentowała strukturę przychodów ze sprzedaży.

29. Koszty działalności

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym. Struktura kosztów w przekroju rodzajowym została zaprezentowana w informacjach dodatkowych do sprawozdania finansowego. Główną pozycją kosztów w układzie rodzajowym są usługi obce (93% ogółu kosztów). W porównaniu do ubiegłego okresu obrotowego wielkość kosztów działalności operacyjnej wzrosła o blisko 120%.

30. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne stanowią głównie spisane w przychody salda rozrachunków oraz przyznane odszkodowania.

Pozostałe koszty operacyjne to głównie wartość dokonanych odpisów aktualizujących (534 tys. zł) oraz spisanych należności w wysokości 102 tys. zł.

31. Przychody finansowe i koszty finansowe



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

**Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010**

Przychody finansowe stanowią głównie uzyskane odsetki oraz nadwyżka różnic kursowych dodatnich nad ujemnymi.

Koszty finansowe stanowią głównie zapłacone odsetki i prowizje od kredytów oraz odsetki i prowizje z tytułu usług faktoringowych.

32. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych

W badanym okresie zdarzenia nadzwyczajne nie wystąpiły.

33. Podatek dochodowy.

Różnica pomiędzy kwotą wyniku bilansowego brutto, a kwotą podstawy opodatkowania wykazaną w zeznaniu podatkowym została zaprezentowana w dodatkowych informacjach i objaśnieniach.



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.
Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010

VI. Stwierdzenia biegłego rewidenta

- (a) Spółka przedstawiła żądane informacje, wiarygodne wyjaśnienia i oświadczenia w wystarczającym zakresie i w rozsądnym czasie dla celów przeprowadzenia badania oraz przedłożyła oświadczenie o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych i wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz ujawnieniu istotnych zdarzeń, które nastąpiły po dacie bilansu do dnia złożenia oświadczenia.
- (b) Spółka posiada aktualną dokumentację opisującą przyjęte przez nią zasady rachunkowości, które można uznać za poprawne. Zbadane przez nas operacje gospodarcze dokumentowane były w sposób kompletny, przejrzysty i zostały poprawnie ujęte w księgach rachunkowych. Zbadane przez nas zapisy księgowo zostały dokonane poprawnie i kompletnie na podstawie dowodów księgowych. Sprawozdanie finansowe wynika z prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
- (c) Przyjęte zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły a w przypadku dokonania przez Spółkę zmian w zakresie stosowanych zasad wyceny w informacji dodatkowej określono przyczynę wprowadzenia zmian oraz ich wpływ na wynik finansowy za bieżący okres obrotowy zapewniając porównywalność danych finansowych dotyczących okresu bieżącego i ubiegłego. Bilans zamknięcia na koniec ubiegłego okresu obrotowego został prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych jako bilans otwarcia bieżącego okresu.
- (d) Księgi prowadzone są przy pomocy komputera w sposób rzetelny, bezbłędny i sprawdzalny. Stosowane metody zabezpieczenia dostępu do danych i systemu ich przetwarzania są wystarczające. Dokumentacja księgowa, księgi rachunkowe i sprawozdania finansowe są przechowywane właściwie.
- (e) Na podstawie badania systemu kontroli wewnętrznej Spółki oraz badania wiarygodności poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego można stwierdzić, że system kontroli wewnętrznej zapewnia prawidłowe i rzetelne prowadzenie ksiąg rachunkowych.
- (f) Kapitał podstawowy został pokryty zgodnie z literą prawa i faktycznie istnieje.
- (g) Inwentaryzacje mające miejsce w okresie badanym zostały przeprowadzone prawidłowo, zgodnie z ustawą o rachunkowości.
- (h) Pozycje kształtujące wynik finansowy brutto na działalności gospodarczej Spółki we wszystkich istotnych aspektach zostały ujęte w sposób kompletny i prawidłowy.
- (i) Wynik finansowy brutto został we wszystkich istotnych aspektach poprawnie przekształcony w wynik finansowy netto.
- (j) Zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych zostały we wszystkich istotnych aspektach sporządzone prawidłowo w powiązaniu z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi.
- (k) Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia zawierają wszystkie istotne informacje wymagane przez ustawę o rachunkowości i zostały przedstawione we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo.



RAPORT ROCZNY 2010

ATC Cargo S.A.

**Raport uzupełniający opinię z badania sprawozdania finansowego
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010**

- (l) Sprawozdanie z działalności Spółki jest kompletne w rozumieniu ustawy o rachunkowości oraz zawarte w nim informacje są zgodne ze sprawozdaniem finansowym za okres bieżący.
- (m) Dane liczbowe przedstawione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego uzupełnione informacjami zawartymi w części IV i V raportu spełniają w istotnych aspektach wymagania norm wykonywania zawodu biegłego rewidenta wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.
- (n) Stwierdza się, że zarówno podmiot uprawniony, jak i biegły rewident są niezależni od badanej Spółki.

Moore Stephens Trzemżański, Krynicki i Partnerzy KBR Sp. z o.o.



ul. Hutnicza 3, 81-212 Gdynia
Tel. 058 699 99 20, Fax. 058 699 99 50
e-mail: atc@atc-cargo.pl



RAPORT ROCZNY 2010

7. INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ EMITENTA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO, O KTÓRYCH MOWA W DOKUMENCIE „DOBRE PRAKTYKI SPÓŁEK NOTOWANYCH NA NEW CONNECT”

LP.	ZASADA	TAK / NIE	KOMENTARZ ZARZĄDU
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	Tak	Emitent stosuje przedmiotową praktykę z pominięciem rejestrowania, transmisji i upubliczniania obrad Walnego Zgromadzenia, gdyż w opinii Emitenta stosowanie powyższej praktyki nie przyniesie wymiernych korzyści w porównaniu do przewidywanych kosztów wprowadzenia tej zasady do praktyki postępowania.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	Tak	
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	Tak	
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	Tak	
	3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje największe przychodów,	Tak	
	3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	Tak	
	3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	Tak	
	3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	Tak	
	3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	Tak	
	3.7. zarys planów strategicznych spółki,	Tak	
	3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	Tak	
	3.9. strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	Tak	
	3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	Tak	
	3.11. (skreślony)		



RAPORT ROCZNY 2010

	3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	Tak	
	3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	Tak/ Nie	Spółka opublikowała kalendarz dat publikacji raportów okresowych na rok 2011 raportem bieżącym nr 4/2011. Spółka nie sporządza kalendarza dotyczącego planowanych dat walnych zgromadzeń, spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych – natomiast informuje o nich na bieżąco, gdy decyzje o takich spotkaniach są podejmowane. Spotkania z inwestorami Spółka organizuje w miarę zgłaszanych potrzeb.
	3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	Tak	
	3.15. (skreślony)		
	3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,	Tak	
	3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,	Tak	
	3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,	Tak	
	3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,	Tak	
	3.20. Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,	Tak	
	3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,	Tak	
	3.22. (skreślony)		
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	Tak	
4.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w	Tak	

RAPORT ROCZNY 2010

	tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.		
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl .	Tak	Emitent poszerzył sekcję relacji inwestorskich poprzez nawiązanie współpracy z serwisem www.GPWInfoStrefa.pl .
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	Tak	
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Tak	
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	Tak	
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym: 9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	Tak	Zgodnie z informacją dodatkową (dodatkowe informacje i objaśnienia) podawanie informacji o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacanych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub administrujących spółek handlowych – dla każdej grupy osobno – za rok obrotowy jest obowiązkowe (patrz ustęp 4 - objaśnienia do zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych – pkt.4.)
	9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.	Nie	Kwestia wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy jest uregulowana w umowie współpracy zawartej pomiędzy Emitentem, a Autoryzowanym Doradcą i jest sprawą poufną. Emitent nie może publikować takich danych bez zgody Autoryzowanego Doradcy.
10.	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.	Tak	
11.	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować	Nie	W związku z niedostatecznym zainteresowaniem inwestorów

RAPORT ROCZNY 2010

	publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.		indywidualnych oraz planowanymi przenosinami notowań na rynek główny, Spółka odroczyła organizację takiego spotkania do czasu debiutu na rynku regulowanym.
12.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.	Tak	
13.	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.	Tak	
13a.	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.	Tak	
14.	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.	Tak	
15.	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.	Tak	
16.	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej: <ul style="list-style-type: none"> informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, 	Nie	Spółka nie publikuje raportów miesięcznych. W ocenie Emitenta publikowane przez Spółkę raporty kwartalne w sposób wystarczający zapewniają informację o Emitencie dla inwestorów i akcjonariuszy, gdyż zawierają pełne dane bilansowe oraz pełen rachunek zysków i strat.

RAPORT ROCZNY 2010

	<ul style="list-style-type: none"> • kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 		
16a.	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	Tak	

