

**Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A.  
Skonsolidowany raport roczny za 2011 rok**

---

**ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES OBROTOWY  
OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011**

**GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011**

**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:
- działalność śródlądowych agencji transportowych,
  - działalność morskich agencji transportowych,
  - transport morski i drogowy towarów,
  - przeładunek towarów w portach morskich i śródlądowych,
  - 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
- d. wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, przedmiotów działalności, udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym;

Akcje (udziały) w jednostkach zależnych							
Lp.	Nazwa	Siedziba	Przedmiot działalności	Powiązanie kapitałowe	% udział w kapitale	% udział w całk. liczbie głosów	Kapitał podstawowy
1.	Openlog Sp. z o.o.	Gdynia	logistyka morska i kolejowa	zależna	52%	52	5 000,00
2.	ATC RAIL S.A.	Gdynia	terminal kolejowy	zależna	100%	100	1 000 000,00
3.	NLS S.A.	Gdynia	logistyka lądowa i morska	zależna	40%	40	100 000,00
4.	Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.	Gdynia	prowadzenie ksiąg rachunkowych, doradztwo podatkowe	zależna	80%	80	50 000,00

- e. ATC CARGO S.A. nie posiada jednostek stowarzyszonych.
- f. Czas trwania jednostek zależnych od ATC CARGO S.A. jest nieograniczony. Sprawozdania finansowe spółki dominującej oraz jednostek zależnych sporządzono za okres 01.01-31.12.2011r.
- g. W skład jednostek powiązanych nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- h. Sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółki powiązane w 2012r. Nie istnieje zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółki zależne w 2012r.

**GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011**

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

- i. W 2011r. nie nastąpiło połączenie Spółek. W 2011r. Była zmiana zasady rachunkowości w Spółce OPENLOG, polegająca na wprowadzeniu na stan środków trwałych samochodów osobowych będących w leasingu. Zaprezentowano porównywalne sprawozdanie finansowe.
- j. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- k. 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 odpowiadające postępowi technicznemu - ekonomicznemu. Dla samochodów osobowych będących przedmiotem leasingu operacyjnego oraz leasingu finansowego jest stosowana stawka w wysokości 20 %.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki

Dla wartości niematerialnych i prawnych :

- inne wartości niematerialne i prawne 50%; 100%

Dla środków trwałych:

- Grunty
- Urządzenia techniczne i maszyny 10%; 14%; 30%; 100%
- Środki transportu 14%; 20%
- Pozostałe środki trwałe 20%; 100%

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlega 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 252/A/NBP/2011). Ustalony na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych.

U

GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.  
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011

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.

g. **Rezerwy na zobowiązania**

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

h. **Rozliczenia międzyokresowe kosztów**

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

i. **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Na dzień 31.12.2011r. 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%

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

U

GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.  
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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).

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

Grupa Kapitałowa posiada ponad 30 czynnych umów leasingowych (jest to zarówno leasing operacyjny, jak i finansowy). Wszystkie umowy leasingu operacyjnego spełniają warunki wymienione w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 2009r. o rachunkowości.

Stąd dokonano ich przekształcenia na warunki leasingu kapitałowego.

Gdynia, 27 kwietnia 2012r.

*Sprzedaż!*

ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszek Wyży*  
Maciej Leszek Wyży  
tel. 058 694 99 24

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

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

**SKONSOLIDOWANY BILANS na dzień 31 grudnia 2011 (PLN)**  
**GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.**

AKTYWA	31.12.2011 r.	31.12.2010 r.
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 610 561,90</b>	<b>2 564 369,67</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>685 114,29</b>	<b>742 383,63</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	72 017,53	125 645,69
3. Inne wartości niematerialne i prawne	613 096,76	616 737,94
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne		
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		
3. Wartość firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>4 447 574,31</b>	<b>1 742 555,13</b>
<b>1. Środki trwałe</b>	<b>4 377 941,81</b>	<b>1 723 520,13</b>
a) Grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	184 045,44	182 240,60
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 455,00	4 950,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny	703 928,36	140 514,82
d) Środki transportu	3 416 007,93	1 316 918,09
e) Inne środki trwałe	69 505,08	78 896,62
<b>2. Środki trwałe w budowie</b>	<b>69 632,50</b>	<b>19 035,00</b>
<b>3. Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>27 560,42</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek	27 560,42	
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>158 175,07</b>	<b>5 865,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	158 175,07	5 865,00
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub proporcjonalnej	-	5 865,00
- udziały lub akcje		5 865,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	158 175,07	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	158 175,07	
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>292 137,81</b>	<b>73 565,91</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	292 137,81	42 370,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		31 195,91

W



<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>32 681 347,36</b>	<b>25 291 297,14</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>213 951,97</b>	<b>577 701,20</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	194 181,65	565 011,20
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy	19 770,32	12 690,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>22 396 009,66</b>	<b>14 955 357,39</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	22 396 009,66	14 955 357,39
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	17 834 823,59	12 485 114,91
- do 12 miesięcy	17 834 823,59	12 485 114,91
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	761 762,00	358 200,00
c) inne	3 799 424,07	2 112 042,48
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 823 742,90</b>	<b>9 567 314,08</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 823 742,90	9 567 314,08
a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	99 346,23	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	99 346,23	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 724 396,67	9 567 314,08
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	933 181,85	1 216 995,53
- inne środki pieniężne	8 791 214,82	8 350 318,55
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>247 642,83</b>	<b>190 924,47</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>38 291 909,26</b>	<b>27 855 666,81</b>

Gdynia, dnia 27 kwietnia 2012r.

**SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE**

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

ATC CARGO S.A.

Przewodniczący Zarządu

*Artur Jędieszko*

ATC CARGO S.A.

Wiceprezes Zarządu

*Wiktor Bak*

SKONSOLIDOWANY BILANS na dzień 31 grudnia 2011 (PLN)  
GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.

PASYWA	31.12.2011 r.	31.12.2010 r.
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>13 335 989,80</b>	<b>6 455 217,54</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	650 000,00	590 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	10 330 217,54	4 507 339,55
V. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
1. dodatnie różnice kursowe	-	-
2. ujemne różnice kursowe	-	-
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-56 540,77	0,00
IX. Zysk (strata) netto	2 412 313,03	1 357 877,99
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>	<b>139 341,41</b>	<b>45 026,08</b>
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III. Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>24 816 578,05</b>	<b>21 355 423,19</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>351 361,04</b>	<b>378 811,12</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	137 272,18	86 936,12
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	150 000,00	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	150 000,00	-
3. Pozostałe rezerwy	64 088,86	291 875,00
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	64 088,86	291 875,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 085 734,52</b>	<b>618 613,86</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	2 085 734,52	618 613,86
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) Inne zobowiązania finansowe	2 085 734,52	618 613,86
d) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>22 176 083,57</b>	<b>20 170 398,21</b>
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	22 157 100,93	20 148 319,21
a) kredyty i pożyczki	3 449 816,12	3 095 895,20
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	823 259,66	1 445 297,45
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 154 172,22	6 769 194,00
- do 12 miesięcy	9 154 172,22	6 769 194,00
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 365 599,71	8 200 048,37
h) z tytułu wynagrodzeń	32 091,55	0,44
i) inne	1 332 161,67	637 883,75
3. Fundusze specjalne	18 982,74	22 079,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>203 398,82</b>	<b>187 600,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	203 398,82	187 600,00
- długoterminowe	203 398,82	187 600,00
- krótkoterminowe	-	-
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>38 291 909,26</b>	<b>27 855 666,81</b>

Gdynia, dnia 27 kwietnia 2012r.  
SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE  
ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszek Miży*  
tel 058 609 00 24

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



SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01 - 31.12.2011 (PLN)  
GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.

	Nota	Rok 2011	Rok 2010
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	1	110 467 084,55	79 058 151,92
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		110 467 084,55	79 058 151,92
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	2	94 117 845,35	70 400 964,29
- jednostkom powiązanym			
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		94 117 845,35	70 400 964,29
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>		16 349 239,20	8 657 187,63
<b>D. Koszty sprzedaży</b>			
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		13 027 270,57	6 134 505,45
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		3 321 968,63	2 522 682,18
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	4	1 194 541,07	147 549,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		32 929,35	0,00
II. Dotacje		79 276,18	0,00
III. Inne przychody operacyjne		1 082 335,54	147 549,63
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	5	1 142 096,09	670 656,19
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	15 326,26
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 029 291,90	533 956,56
III. Inne koszty operacyjne		113 814,19	121 373,37
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		3 374 413,61	1 999 575,62
<b>J. Przychody finansowe</b>	7	368 762,31	109 583,76
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:		183 118,56	106 629,22
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne		185 643,75	2 954,53
<b>K. Koszty finansowe</b>	8	653 358,45	298 636,40
I. Odsetki, w tym:		261 938,62	298 636,40
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji		1 400,00	
III. Aktualizacja wartości inwestycji		3 352,00	
IV. Inne		386 667,83	0,00
<b>L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>		- 68 388,05	
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+L)</b>		3 021 429,42	1 810 522,97
<b>N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I.-N.II)</b>	9	-	-
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
<b>O. Odpis wartości firmy</b>	13	8 001,97	-
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		8 001,97	
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone			
<b>P. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	13	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne			
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone			
<b>Q. Zysk (strata) brutto (M+J-N-O+P)</b>		3 013 427,45	1 810 522,97
<b>R. Podatek dochodowy</b>		601 017,69	452 644,98
I. część bieżąca	10	800 686,00	411 001,00
II. część odroczone	11	-199 668,31	- 27 231,02
III. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu pdop			68 875,00
<b>S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>			
<b>T. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>			
<b>U. (Zyski) straty mniejszości</b>		-96,73	
<b>W. Zysk (strata) netto (Q-R-S+T+U)</b>		2 412 313,03	1 357 877,99

Gdynia, dnia 27 kwietnia 2012r.

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszko*  
Maciej Leszko  
tel. 058 699 89 24

ATC CARGO S.A.  
ZARZĄD Prezes Zarządu

*Artur Jędieszko*  
ATC CARGO S.A.  
Wiceprezes Zarządu

*Wiktor Bąk*

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres 01.01 - 31.12.2011 (PLN)  
GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.

	Rok 2011	Rok 2010
<b>A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>110 467 084,55</b>	<b>79 058 151,92</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychód ze sprzedaży produktów	110 467 084,55	79 058 151,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie wartości ujemna)		
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>107 145 115,92</b>	<b>76 535 468,74</b>
I. Amortyzacja	823 409,38	403 730,37
II. Zużycie materiałów i energii	662 881,16	263 344,02
III. Usługi obce	97 438 548,08	71 477 461,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	115 591,35	72 291,05
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	5 798 452,69	3 046 087,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 061 652,13	607 790,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 244 581,15	664 765,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>3 321 968,63</b>	<b>2 522 682,18</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>1 194 541,07</b>	<b>147 549,63</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32 929,35	0,00
II. Dotacje	79 276,18	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 082 335,54	147 549,63
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>1 142 096,09</b>	<b>670 656,19</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	15 326,26
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 028 281,90	533 956,56
III. Inne koszty operacyjne	113 814,19	121 373,37
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>3 374 413,61</b>	<b>1 899 675,62</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>368 762,31</b>	<b>109 683,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	183 118,56	106 629,22
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	185 643,75	2 954,53
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>653 358,46</b>	<b>298 636,40</b>
I. Odsetki, w tym:	261 938,62	298 636,40
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji	1 400,00	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	3 352,00	
IV. Inne	386 667,83	0,00
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>- 68 388,05</b>	
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)</b>	<b>3 021 429,42</b>	<b>1 810 522,97</b>
<b>K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I.-K.II)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>L. Odpis wartości firmy</b>	<b>8 001,97</b>	<b>-</b>
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	8 001,97	
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
III. Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>M. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
III. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone		
<b>N. Zysk (strata) brutto (J+K-L+M)</b>	<b>3 013 427,45</b>	<b>1 810 522,97</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>601 017,69</b>	<b>452 644,98</b>
I. część bieżąca	800 686,00	411 001,00
II. część odroczone	-199 668,31	- 27 231,02
III. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu pdop		68 675,00
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>Q. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		
<b>R. Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>-96,73</b>	
<b>S. Zysk (strata) netto (N-O-P+Q+R)</b>	<b>2 412 313,03</b>	<b>1 357 877,99</b>

Gdynia, dnia 27 kwietnia 2012r.

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE  
ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszek Piży*  
Maciej Leszek Piży  
tel. 058 609-40-24

ATC CARGO S.A.  
ZARZĄD  
Prezes Zarządu  
*Artur Jadeszko*  
ATC CARGO S.A.  
Wiceprezes Zarządu  
*Wiktoria Bak*

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z PRZEPIYU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH (PLN)  
GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.

Treść	Nota	Rok 2011	Rok 2010
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>			
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>2 412 313,03</b>	<b>1 357 877,99</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>- 4 238 286,99</b>	<b>2 696 458,14</b>
1. Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych			
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			
3. Amortyzacja (w tym odpisy wartości firmy lub ujemnej wartości firmy)		831 411,35	403 730,37
4. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			0,00
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		221 026,29	260 352,75
6. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-32 929,35	15 326,26
7. Zmiana stanu rezerw		-27 450,08	305 761,98
8. Zmiana stanu zapasów		363 749,23	409 114,91
9. Zmiana stanu należności		-7 380 652,27	-4 631 388,07
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z z wyjątkiem pożyczek i kredytów		2 046 049,28	6 090 926,22
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-259 491,44	42 633,72
12. Inne korekty z działalności operacyjnej			
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>- 1 825 973,96</b>	<b>4 054 336,13</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>232 546,50</b>	<b>71 735,84</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		232 546,50	1 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			70 735,84
<b>II. Wydatki</b>		<b>1 430 617,90</b>	<b>1 124 880,22</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 278 307,83	717 785,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		152 310,07	407 094,45
a) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych			
b) w pozostałych jednostkach		152 310,07	407 094,45
- nabycie aktywów finansowych			-
- udzielone pożyczki długoterminowe		152 310,07	407 094,45
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym			
5. Inne wydatki inwestycyjne			
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>- 1 198 071,40</b>	<b>- 1 053 144,38</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>			
<b>I. Wpływy</b>		<b>4 878 920,92</b>	<b>4 667 088,51</b>
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		4 525 000,00	4 224 500,00
2. Kredyty i pożyczki		353 920,92	442 588,51
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>1 697 792,97</b>	<b>595 463,77</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek			43 750,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		845 082,87	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		631 683,81	291 361,02
8. Odsetki		221 026,29	260 352,75
9. Inne wydatki finansowe			
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>3 181 127,95</b>	<b>4 071 624,74</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.-II)+C.III)</b>		<b>157 082,59</b>	<b>7 072 816,49</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>157 082,59</b>	<b>7 072 816,49</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>9 567 314,08</b>	<b>2 494 497,59</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>		<b>9 724 396,67</b>	<b>9 567 314,08</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Gdynia, dnia 27 kwietnia 2012r.

SPORZĄDZAJĄCY SPRAWOZDANIE

ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Marek Leszek Hyży*  
Marek Leszek Hyży  
tel. 058 699 00 74

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

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



Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym  
GRUPA KAPITAŁOWA ATC CARGO S.A.

za okres	2011	2010
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 455 217,54	872 839,55
- korekty błędów podstawowych	-	-
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	6 455 217,54	872 839,55
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	590 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	60 000,00	90 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	60 000,00	90 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	60 000,00	90 000,00
-	-	-
a) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
-	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	590 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
a) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 507 339,55	56 015,52
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 822 877,99	4 451 324,03
a) zwiększenie (z tytułu)	6 397 877,99	4 926 824,03
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 040 000,00	4 610 000,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 357 877,99	316 824,03
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	575 000,00	475 500,00
- pokrycia straty	-	-
-	575 000,00	475 500,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 330 217,54	4 507 339,55
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
-	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Różnice kursowe z przeliczenia	-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 357 877,99	316 824,03
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 357 877,99	316 824,03
- korekty błędów podstawowych	-	-
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 357 877,99	316 824,03
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 357 877,99	316 824,03
- przeniesienie na kapitał zapasowy	1 357 877,99	316 824,03
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-56 540,77	0,00
- korekty błędów podstawowych	-	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 56 540,77	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
-	-	-
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 56 540,77	-
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	- 56 540,77	-
9. Wynik netto	2 412 313,03	1 357 877,99
a) zysk netto	2 412 313,03	1 357 877,99
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 335 989,80	6 455 217,54
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	13 335 989,80	6 455 217,54

Gdynia, dnia 27 kwietnia 2012r.

SPORZADZAJĄCY SPRAWOZDANIE  
ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszek Hyży*  
tel. 058 600-20-24

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

ATC CARGO S.A.  
Wiceprezes Zarządu

*Wiktor Bajt*

Skonsolidowany rachunek zysków i strat skrócony

za okres od dnia 1.01. do dnia 31.12.	nota	w zł	
		2011	2010
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>110 467 084,55</b>	<b>79 058 151,92</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1a	110 467 084,55	79 058 151,92
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1b	0,00	0,00
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		<b>94 117 845,35</b>	<b>70 400 964,29</b>
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2	94 117 845,35	70 400 964,29
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (A - B)</b>		<b>16 349 239,20</b>	<b>8 657 187,63</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		<b>13 027 270,57</b>	<b>6 134 505,45</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)</b>		<b>3 321 968,63</b>	<b>2 522 682,18</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	3	<b>1 194 541,07</b>	<b>147 549,63</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		32 929,35	0,00
II. Dotacje		79 276,18	0,00
III. Inne pozostałe przychody operacyjne		1 082 335,54	147 549,63
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	4	<b>1 142 096,09</b>	<b>670 656,19</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			15 326,26
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 028 281,90	533 956,56
III. Pozostałe koszty operacyjne		113 814,19	121 373,37
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)</b>		<b>3 374 413,61</b>	<b>1 999 575,62</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>		<b>368 762,31</b>	<b>109 583,75</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	5	0,00	0,00
II. Odsetki			106 629,22
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
V. Inne	6	368 762,31	2 954,53
<b>K. Koszty finansowe</b>	7	<b>653 358,45</b>	<b>298 636,40</b>
<b>L. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części jednostek podporządkowanych</b>	8	<b>- 68 388,05</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K +/- L)</b>		<b>3 021 429,42</b>	<b>1 810 522,97</b>
<b>N. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I - N.II)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
<b>O. Odpis wartości firmy</b>	9	<b>-8 001,97</b>	<b>0,00</b>
<b>P. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	10	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Q. Zysk (strata) brutto ze udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	11	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. Zysk (strata) brutto (M +/- N - O + P +/- Q)</b>		<b>3 013 427,45</b>	<b>1 810 522,97</b>
<b>S. Podatek dochodowy</b>	12	<b>601 017,69</b>	<b>452 644,98</b>
<b>T. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>U. Zyski (straty) mniejszości</b>		<b>-96,73</b>	<b>0,00</b>
<b>W. Zysk (strata) netto (R - S - T +/- U)</b>		<b>2 412 313,03</b>	<b>1 357 877,99</b>

Sprawy:

ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
  
Maciej Leszek/Hyży  
tel. 058 650-99-24

ATC CARGO S.A.  
Prezes Zarządu  
  
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.  
Wiceprezes Zarządu  
  
Wiktor Bąk



Skonsolidowany bilans skrócony

za okres od dnia 1.01. do dnia 31.12.	Nota		
		31.12.2011	31.12.2010
<b>AKTYWA</b>			
<b>A. Aktywa trwałe</b>		<b>5 610 561,90</b>	<b>2 564 369,67</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	13a; 13b	613 096,76	616 737,94
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	14a; 14b	72 017,53	125 645,69
III. Rzeczowe aktywa trwałe	15a; 15b	4 447 574,31	1 742 555,13
IV. Należności długoterminowe	16	27 560,42	
V. Inwestycje długoterminowe	17a-17e	158 175,07	5 865,00
1. Nieruchomości			0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		158 175,07	5 865,00
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności			5 865,00
c) w pozostałych jednostkach		158 175,07	
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	292 137,81	73 565,91
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		292 137,81	42 370,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>		<b>32 681 347,36</b>	<b>25 291 297,14</b>
I. Zapasy	19	213 951,97	577 701,20
II. Należności krótkoterminowe	20	22 396 009,66	14 955 357,39
III. Inwestycje krótkoterminowe	21	9 823 742,90	9 567 314,08
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	247 642,83	190 924,47
<b>A k t y w a   r a z e m</b>		<b>38 291 909,26</b>	<b>27 855 666,81</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>		<b>13 335 989,80</b>	<b>6 455 217,54</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	23	650 000,00	590 000,00
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	24	10 330 217,54	4 507 339,55
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	25		0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	26		0,00
VII. Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	27	-56 540,77	0,00
IX. Zysk (strata) netto		2 412 313,03	1 357 877,99
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	28	139 341,41	45 026,08
<b>C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość firmy – jednostki zależne	29		
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>		<b>24 816 578,05</b>	<b>21 355 423,19</b>
I. Rezerwy na zobowiązania		351 361,04	378 811,12
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	137 272,18	86 936,12
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31	150 000,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	32	64 088,86	291 875,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33	2 085 734,52	618 613,86
III. Zobowiązania krótkoterminowe	34a; 34b	22 176 083,67	20 170 398,21
IV. Rozliczenia międzyokresowe	35	203 398,82	187 600,00
<b>P a s y w a   r a z e m</b>		<b>38 291 909,26</b>	<b>27 855 666,81</b>

*Spowiadam!*

ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszczyński*  
Maciej Leszczyński  
tel. 058 699 95 24

ATC CARGO S.A.  
Prezes Zarządu  
*Artur Jadowski*  
Artur Jadowski

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

Skonsolidowany rachunek przepływu środków pieniężnych skrócony

za okres od dnia 1.01. do dnia 31.12.	2011	2010
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I – II) – metoda bezpośrednia*</b>	–	–
<b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II) – metoda pośrednia*</b>	-1 825 973,96	4 054 336,13
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	2 412 313,03	1 357 877,99
<b>II. Korekty razem</b>	-4 238 286,99	2 696 458,14
1. Zysk (strata) akcjonariuszy (udziałowców) mniejszościowych		
2. Udział w (zyskach) stratach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności		
3. Amortyzacja (w tym odpisy wartości firmy z konsolidacji lub rezerwy kapitałowej z konsolidacji)	831 411,35	403 730,37
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
5. Odsetki i dywidendy	221 026,29	260 352,75
6. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-32 929,35	15 326,26
7. Zmiana stanu rezerw	-27 450,08	305 761,98
8. Zmiana stanu zapasów	363 749,23	409 114,91
9. Zmiana stanu należności	-7 380 652,27	-4 831 388,07
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	2 046 049,28	6 090 926,22
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-259 491,44	42 633,72
12. Pozostałe korekty		
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I – II)</b>	-1 198 071,40	-1 053 144,38
<b>I. Wpływy z działalności inwestycyjnej</b>	232 546,50	71 735,84
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	232 546,50	1 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Zbycie aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych,		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– odsetki		
4. Inne wpływy inwestycyjne		70 735,84
<b>II. Wydatki z tytułu działalności inwestycyjnej</b>	1 430 617,90	1 124 880,22
1. Nabycie składników wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 278 307,83	717 785,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	152 310,07	407 094,45
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	152 310,07	407 094,45
– nabycie aktywów finansowych		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I – II)</b>	3 181 127,95	4 071 624,74
<b>I. Wpływy z działalności finansowej</b>	4 878 920,92	4 667 088,51
1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 525 000,00	4 224 500,00
2. Kredyty i pożyczki	353 920,92	442 588,51
3. Dywidendy i udziały w zyskach		
4. Pozostałe wpływy		0,00
<b>II. Wydatki z tytułu działalności finansowej</b>	1 697 792,97	595 463,77
1. Nabycie akcji własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłata długoterminowych kredytów i pożyczek		43 750,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	631 683,81	291 361,02
8. Odsetki	221 026,29	260 352,75
9. Inne wydatki finansowe	845 082,87	0,00
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A +/- B +/- C)</b>	157 082,59	7 072 816,49
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	157 082,59	7 072 816,49
– w tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych od walut obcych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	9 567 314,08	2 494 497,59
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)</b>	9 724 396,67	9 567 314,08

\*) Rachunek sporządzono metodą pośrednią.

*Sponydał:*

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*  
Artur Jadeszko

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



Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym skrócone

za okres od dnia 1.01. do dnia 31.12.	w zł	
	2011	2010
<b>I. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)</b>	<b>2 088 753,36</b>	<b>872 839,55</b>
<b>I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>		
<b>1. Stan kapitału podstawowego na początek okresu</b>	<b>590 000,00</b>	<b>500 000,00</b>
1.1. Zmiany stanu kapitału podstawowego	60 000,00	90 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	60 000,00	90 000,00
- emisji akcji	60 000,00	90 000,00
<b>1.2. Stan kapitału akcyjnego na koniec okresu</b>	<b>650 000,00</b>	<b>590 000,00</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.1. Zmiana stanu należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
<b>2.2. Stan należnych wpłat na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Stan kapitału zapasowego na początek okresu</b>	<b>4 507 339,55</b>	<b>56 015,52</b>
3.1. Zmiany stanu kapitału zapasowego	5 822 877,99	4 451 324,03
a) zwiększenie (z tytułu)	6 397 877,99	4 926 824,03
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 040 000,00	4 610 000,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 357 877,99	316 824,03
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
- z dopłat wspólników		
- skutki aktualizacji przy sprzedaży i likwidacji śr. trwałych		
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	575 000,00	475 500,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z tytułu rozliczenia skutków aktualizacji wyceny zlikwidowanych środków trwałych		
- inne	575 000,00	475 500,00
<b>3.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	<b>10 330 217,54</b>	<b>4 507 339,55</b>
<b>3.3. Korekta do stanu porównywalności (różnice kursowe)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.4. Stan kapitału zapasowego po korektach</b>	<b>10 330 217,54</b>	<b>4 507 339,55</b>
<b>4. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
4.1. Zmiany stanu kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pozostałe		
- sprzedaż i likwidacja śr. trwałych		
- wycena długoterminowych inwestycji		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaż i likwidacji środków trwałych		
- pozostałe		
4.2. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
<b>5. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.1. Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- na umorzenie akcji własnych	0,00	0,00
- utworzenie na pokrycie strat	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatkowanie	0,00	0,00
5.2. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na koniec okresu	0,00	0,00
<b>6. Stan niepodzielonego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 357 877,99</b>	<b>316 824,03</b>
<b>6.1. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
<b>6.2. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>1 357 877,99</b>	<b>316 824,03</b>
a) zwiększenie (z tytułu)		
- pozostałe	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 357 877,99	316 824,03
- podziału zysku - przeniesienie na kapitał zapasowy	1 357 877,99	316 824,03
- pokrycia straty		
<b>6.3. Stan niepodzielonego zysku z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.4. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu,</b>	<b>-56 540,77</b>	
<b>6.5. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>-56 540,77</b>	
a) zwiększenie (z tytułu)		
- korekta błędów podstawowych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pozostałe	0,00	316 824,03
<b>6.6. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-56 540,77</b>	<b>0,00</b>
<b>6.7. Stan niepodzielonego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7. Wynik netto</b>		
a) zysk netto	2 412 313,03	1 357 877,99
b) strata netto	0,00	0,00
<b>II. Stan kapitału własnego na koniec okresu (BZ)</b>	<b>13 335 989,80</b>	<b>6 455 217,54</b>
<b>III. Stan kapitału po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>13 335 989,80</b>	<b>6 455 217,54</b>

Spisano:  
ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
*Maciej Leszek/Hyży*  
Maciej Leszek/Hyży  
tel. 058 600-00-24

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

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

Nota 1a

	2011	2010
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)</b>		
– sprzedaż usług	110 467 084,55	79 058 151,92
– sprzedaż produktów		
– przychody z tytułu usług niezakończonych		
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>110 467 084,55</b>	<b>79 058 151,92</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
a) kraj	88 716 170,34	61 835 216,08
b) eksport, w tym:	21 750 914,21	17 222 935,84
Niemcy		
Francja		
Austria		
Rosja		
Ukraina		
Pozostałe kraje		
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>110 467 084,55</b>	<b>79 058 151,92</b>

W okresie od 1.01.2010 r. do 31.12.2011 r. nie wystąpiły przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej lub przewidzianej do zaniechania w dającej się przewidzieć przyszłości wg ustawy o rachunkowości.

✓

Nota 1b

	2011	2010
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa – rodzaje działalności)</b>		
– sprzedaż materiałów	–	–
– sprzedaż towarów	–	–
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	–	–
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) kraj	–	–
b) eksport, w tym:	–	–
Niemcy	–	–
Francja	–	–
<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem</b>	–	–

W



Nota 2

<b>Koszty według rodzaju</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) zużycie materiałów i energii		662 881,16	263 344,02
b) usługi obce		97 438 548,06	71 477 461,86
c) podatki i opłaty		115 591,35	72 291,05
d) wynagrodzenia		5 798 452,69	3 046 087,14
e) świadczenia na rzecz pracowników		1 061 652,13	607 790,17
f) amortyzacja		823 409,38	403 730,37
g) pozostałe		1 244 581,15	664 765,13
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>		<b>107 145 115,92</b>	<b>76 535 469,74</b>
Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych			
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)			
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		13 027 270,57	6 134 505,45
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>		<b>94 117 845,35</b>	<b>70 400 964,29</b>

W

Nota 3

	2011	2010
<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>		
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32 929,35	
b) dotacje	79 276,18	
c) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności		
d) otrzymane kary umowne, odszkodowania	52 929,22	42 363,06
e) odpis przedawnionych zobowiązań		
f) zwrot kosztów sądowych i komorniczych	61 224,50	15 116,75
g) nadwyżki inwentaryzacyjne	39 647,76	88 855,23
h) rozwiązane rezerwy	194 875,00	
i) rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	712 895,47	
j) inne	20 763,59	1 214,59
<b>Pozostałe przychody operacyjne, razem</b>	<b>1 194 541,07</b>	<b>147 549,63</b>

U

**Nota 4**

<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 028 281,90	533 956,56
– odpis aktualizujący wartość zapasów			
– odpis aktualizujący wartość rzeczowych aktywów trwałych			
– odpis aktualizujący wartość należności		1 028 281,90	533 956,56
b) odpis wartości firmy			
c) koszty sądowe		37 567,48	10 025,42
d) naprawy wypadkowe		34 893,07	
e) niedobory inwentaryzacyjne		30 083,11	
f) odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, niesściągalnych			101 882,60
f) pozostałe, w tym:		11 270,53	24 791,61
– przekazane darowizny			
– zapłacone odszkodowania			
– koszt sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			15 326,26
– inne		11 270,53	9 465,35
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>		<b>1 142 096,09</b>	<b>670 656,19</b>

W

Nota 5

	2011	2010
<b>Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach</b>		
Dywidendy i udziały w zyskach w jednostkach pozostałych	0,00	0,00
Przychody z akcji i udziałów w innych jednostkach	0,00	0,00

W

Nota 6

	2011	2010
<b>Pozostałe przychody finansowe</b>		
a) odsetki z tytułu udzielonych pożyczek		
b) odsetki od należności handlowych	183 118,56	106 629,22
c) aktualizacja wartości inwestycji	-	
d) rozwiązanie odpisu od odsetek przeterminowanych	179 488,13	2 952,12
e) pozostałe, w tym:	6 155,62	2,41
- opcje		
- pozostałe	6 155,62	2,41
<b>Pozostałe przychody finansowe, razem</b>	<b>368 762,31</b>	<b>109 583,75</b>

W



Nota 7

	2011	2010
<b>Koszty finansowe</b>		
a) odsetki od kredytów i pożyczek	168 363,24	251 745,67
b) odsetki od leasingów	89 369,90	8 607,08
c) pozostałe odsetki	4 205,48	38 283,65
d) różnice kursowe, w tym	379 258,16	0,00
– dodatnie różnice kursowe		
– ujemne różnice kursowe	379 258,16	0,00
e) utworzenie odpisu aktualizującego wartość odsetek		
g) cena nabycia udziału	7 078,00	
h) aktualizacja wartości inwestycji	3 352,00	
h) pozostałe koszty finansowe, w tym:	1 731,67	0,00
– prowizje bankowe		
– opcje		
– pozostałe	1 731,67	
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>653 358,45</b>	<b>298 636,40</b>

W

Nota 8

<b>Strata na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) ze sprzedaży akcji i udziałów w jednostkach zależnych, w tym:		(68 388)	-
- Zbycie Jednostki OPENLOG		- 68 388,05	-
- Zbycie Jednostki		-	-
b) ze sprzedaży akcji i udziałów w jednostkach współzależnych		-	-
c) ze sprzedaży akcji i udziałów w jednostkach stowarzyszonych		-	-
<b>Strata na sprzedaży udziałów w jednostkach podporządkowanych, razem:</b>		<b>(68 388)</b>	<b>-</b>

W

**Nota 9**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Odpis wartości firmy</b>		
Odpis wartości firmy za okres (z tytułu):	8 001,97	0,00
– odpis wartości firmy OPENLOG sp. z o.o.	8 001,97	0,00
– odpis wartości firmy Grupy Raumex S.A.	0,00	0,00
– odpis wartości firmy Grupy IDO S.A.	0,00	0,00
<b>Odpis wartości firmy, razem</b>	<b>8 001,97</b>	<b>0,00</b>

W

**Nota 10**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>		
Odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu):		
– odpis ujemnej wartości firmy Jednostki .....		
– odpis ujemnej wartości firmy Jednostki .....		
– odpis ujemnej wartości firmy Jednostki .....		
<b>Odpis ujemnej wartości firmy, razem</b>		

Ujemna wartość firmy nie wystąpiła

Nota 11

	2011	2010
<b>Zysk (strata) brutto z udziałów/akcji w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>		
a) udział w zysku, w tym:		
– udział w wyniku netto		
– odpis wartości firmy		
b) udział w zysku		
<b>Zysk (strata) brutto z udziałów/akcji w jednostkach stowarzyszonych, razem</b>		



Nota 12

Podatek dochodowy	2011	2010
1. Podatek dochodowy bieżący	800 686,00	411 001,00
2. Podatek dochodowy odroczoney	-199 668,31	-27 231,02
3. Rezerwa na przyszłe zobowiązania z tytułu pdop		68 875,00
4. Podatek dochodowy wykazywany w rachunku zysków i strat	601 017,69	452 644,98

Podatek dochodowy bieżący	2011	2010
1. Zysk brutto	3 013 427,45	1 810 522,97
2. Podatkowe różnice trwałe w przychodach	1 691 281,65	40 770,36
– rozwiązane odpisy aktualizujące na należności	1 514 411,49	
– rozwiązanie rezerwy na premie i podatek dochodowy	194 875,00	
– zwrot podatków i składek ZUS	541,60	24,00
– niezrealizowane dodatnie różnice kursowe naliczone na dzień bilansowy		25 789,22
– naliczone odsetki od pożyczek		49 957,14
– rozliczenie dotacji równoległe do amortyzacji	79 276,18	
– naliczone odsetki bankowe	0,78	
– rozliczenie premii	-97 823,40	-35 000,00
– kapitał mniejszości		
2. Podatkowe różnice przejściowe w przychodach	65 632,75	0,00
– niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	14 636,48	0,00
– naliczone odsetki od pożyczek	50 996,27	0,00
3. Podatkowe różnice trwałe w kosztach	2 344 870,07	871 143,69
– amortyzacja	47 395,56	201 852,16
– PFRON	52 707,00	40 561,00
– świadczenia na rzecz pracowników		
– koszty reprezentacji	249 807,12	122 181,76
– odpis aktualizujący na należności	1 788 409,40	385 334,55
– darowizny, dotacje	1 233,15	235,00
– spisane należności	30 239,60	101 882,60
– odpis aktualizujący wartość inwestycji	3 352,00	
– składki na rzecz organizacji	13 877,10	5 640,00
– koszty reklamy sfinansowane dotacją	36 478,96	
– Podatek VAT nie podlegający odliczeniu	1 113,85	
– odpis wartości firmy	51 977,96	
– koszty nabycia udziałów i akcji	7 078,00	
– kapitały mniejszości	24 315,33	
– naliczone odsetki od zobowiązań handlowych i budżetowych		1 151,58
– inne tytuły	36 885,04	12 305,04
4. Przejściowe różnice podatkowe w kosztach	-325 673,70	-477 733,09
– amortyzacja za 2009	437 223,01	
– naliczone odsetki od pożyczek	-7 397,65	
– naliczone odsetki od zobowiązań	7 552,43	
– różnice kursowe z wyceny bilansowej		6 102,05
– świadczenia na rzecz pracowników	14 620,44	-11 038,06
– rezerwa na zaległe urlopy	150 000,00	
– niezrealizowane ujemne różnice kursowe	90 570,82	
– raty kapitałowe i opłaty wstępne od umów leasingowych	-429 014,00	-333 297,08
– koszty emisji akcji	-566 000,00	-362 500,00
– rezerwa na przyszłe koszty	-32 911,14	223 000,00
– inne	9 682,39	
5. Straty spółek zależnych (ATC RAIL S.A., OPENLOG)	-938 427,42	
6. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	4 214 136,84	2 163 163,21
7. Podatek dochodowy według stawki 19%	800 686,00	411 001,00
8. Podatek bieżący wykazywany w rachunku zysków i strat	800 686,00	411 001,00

Podatek dochodowy odroczoney	2011	2010
1. Z tytułu dodatnich różnic przejściowych	137 272,18	86 936,12
– Środki trwałe w leasingu	78 942,17	18 995,17
– Naliczona premia	33 461,08	52 047,52
– Naliczone odsetki od pożyczek	22 088,00	10 993,48
– Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	2 780,93	4 899,95

W

<b>2. Z tytułu ujemnych różnic przejściowych</b>	<b>292 137,81</b>	<b>42 370,00</b>
- Strata podatkowa w ATC RAIL S.A.	221 513,51	
- Rezerwa na świadczenia urlopowe	28 500,00	
- Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	17 203,81	
- Naliczone odsetki od pożyczek	12 778,95	
- Rezerwa na niezamknięte zlecenia	11 683,90	42 370,00
- inne	457,64	
<b>3. Podatek odroczony wykazywany w rachunku zysków i strat</b>	<b>-199 668,31</b>	<b>-27 231,02</b>

W

Nota 13a

	2011	2010
<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		
a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	0,00	0,00
b) pozostałe wartości niematerialne i prawne	613 096,76	616 737,94
<b>Wartości niematerialne i prawne razem</b>	<b>613 096,76</b>	<b>616 737,94</b>

ck

Nota 13b Tabela ruchu wartości niematerialnych i prawnych (wg grup rodzajowych) za okres 01.01.31.12.2011r.

	a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	b) pozostałe wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	0,00	718 627,95	718 627,95
zwiększenia (z tytułu)	10 250,00	171 753,17	182 003,17
– zakup	10 250,00	171 753,17	182 003,17
– przejęcie	0,00	0,00	0,00
– pozostałe	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	1 700,00	1 700,00
– likwidacja		1 700,00	1 700,00
– sprzedaż			0,00
– pozostałe			0,00
b) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	10 250,00	888 681,12	898 931,12
c) skumulowana amortyzacja na początek okresu		101 890,01	101 890,01
d) amortyzacja za okres (z tytułu)	1 475,00	182 469,35	183 944,35
zwiększenia	1 475,00	184 169,35	185 644,35
zmniejszenia		1 700,00	1 700,00
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 475,00	284 359,36	285 834,36
<b>f) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu</b>	<b>8 775,00</b>	<b>604 321,76</b>	<b>613 096,76</b>

W

Nota 14a

WARTOŚĆ FIRMY – JEDNOSTKI ZALEŻNE	2011	2010
a) wartość firmy – jednostki zależne	72 017,53	125 645,69
wartość firmy – jednostki zależne	72 017,53	125 645,69

Zmiana stanu wartości firmy jednostek zależnych	2011	2010
a) wartość firmy brutto na początek okresu	125 645,69	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	125 645,69
– nabycie OPENLOG Sp. z o.o.	0,00	125 645,69
– nabycie Grupy ...	0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	125 645,69	125 645,69
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0,00	0,00
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	53 627,96	0,00
– odpis wartości firmy OPENLOG sp. z o.o. w związku ze sprzedażą udziałów	45 625,99	0,00
– amortyzacja wartości firmy OPENLOG sp. z o.o. za II półrocze 2011r.	8 001,97	
– odpis wartości firmy Grupy ....	0,00	0,00
– odpis wartości firmy Grupy ...	0,00	0,00
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	53 627,96	0,00
<b>h) wartość firmy netto na koniec okresu</b>	<b>72 017,73</b>	<b>125 645,69</b>

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	2011	2010
Wartość firmy jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
Wartość firmy jednostek stowarzyszonych, razem	0,00	0,00

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności – zmiana stanu wartości firmy	2011	2010
a) wartość firmy brutto na początek okresu, w tym:	0,00	0,00
– wartość firmy...	0,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– nabycie Jednostki ....	0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0,00	0,00
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00
– odpis wartości firmy Jednostki ....	0,00	0,00
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>h) wartość firmy netto jednostek stowarzyszonych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W

Nota 14b

Wartość firmy oraz ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych w 2011 r.

Podmioty zależne, wartość firmy

Spółka	udział	rok nabycia	cena nabycia	aktywa netto	+/- wartość firmy na dzień nabycia	umorzenie	+/- wartość firmy 31-12-2011
Openlog Spółka z o.o.	52%	2010	305 750,00	180 104,31	125 645,69	53 627,96	72 017,73
					0,00		0,00
<b>razem wartość firmy – podmioty zależne:</b>					<b>125 645,69</b>	<b>53 627,96</b>	<b>72 017,73</b>

Podmioty zależne, ujemna wartość firmy

Spółka	udział	rok nabycia	cena nabycia	aktywa netto	+/- wartość firmy na dzień nabycia	umorzenie	+/- wartość firmy 31-12-2011
					-		-
<b>razem ujemna wartość firmy – podmioty zależne:</b>					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Podmioty stowarzyszone, wartość firmy

Spółka	udział	rok nabycia	cena nabycia	aktywa netto	+/- wartość firmy na dzień nabycia	umorzenie	+/- wartość firmy 31-12-2011
					-		-
<b>razem wartość firmy – podmioty stowarzyszone:</b>					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Wartość firmy oraz ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych w 2010 r.

Podmioty zależne, wartość firmy

Spółka	udział	rok nabycia	cena nabycia	aktywa netto	+/- wartość firmy na dzień nabycia	umorzenie	+/- wartość firmy 31-12-2010
Openlog Spółka z o.o.	80%	2010	305 750,00	180 104,31	125 645,69	0,00	125 645,69
					0,00		0,00
<b>razem wartość firmy – podmioty zależne:</b>					<b>125 645,69</b>	<b>0,00</b>	<b>125 645,69</b>

Podmioty zależne, ujemna wartość firmy

Spółka	udział	rok nabycia	cena nabycia	aktywa netto	+/- wartość firmy na dzień nabycia	umorzenie	+/- wartość firmy 31-12-2010
					-		-
<b>razem ujemna wartość firmy – podmioty zależne:</b>					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Podmioty stowarzyszone, wartość firmy

Spółka	udział	rok nabycia	cena nabycia	aktywa netto	+/- wartość firmy na dzień nabycia	umorzenie	+/- wartość firmy 31-12-2010
					-		-
<b>razem wartość firmy – podmioty stowarzyszone:</b>					<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

W

Nota 15a

Rzeczowe aktywa trwałe		
	2011	2010
a) środki trwałe, w tym:	4 377 941,81	1 723 520,13
– grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	184 045,44	182 240,60
– budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 455,00	4 950,00
– urządzenia techniczne i maszyny	703 928,36	140 514,82
– środki transportu	3 416 007,93	1 316 918,09
– pozostałe środki trwałe	69 505,08	78 896,62
b) środki trwałe w budowie	69 632,50	19 035,00
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowy majątek trwały, razem	4 447 574,31	1 742 555,13
<b>Środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)</b>		
a) własne	1 186 206,55	487 709,23
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, w tym:		
– środki trwałe w leasingu finansowym	3 261 367,76	1 254 845,90
– środki trwałe bilansowe razem	4 447 574,31	1 742 555,13
<b>Środki trwałe pozabilansowe</b>		
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy o podobnym charakterze, w tym:		
– wynajem magazynów	0,00	0,00
– leasing operacyjny samochodów	0,00	0,00
– dzierżawa gruntu	0,00	0,00
Środki trwałe pozabilansowe, razem	0,00	0,00

Za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2011 r. nie miało miejsca użytkowanie wieczyste gruntów przez jednostki powiązane.  
Za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2011 r. nie wystąpiły zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.  
Za okres od 01.01.2010 r. do 31.12.2011 r. nie dokonano odpisu aktualizującego wartość środków trwałych.



Nota 15b

Tabela ruchu środków trwałych (wg grup rodzajowych) za okres 01.01-31.12.2011r.

Wyszczególnienie	grunty własne	budynki i budowle	urządzenia techniczne i maszyn	środki transportu	pozostałe środki trwałe	środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	182 240,60	4 950,00	291 036,54	1 628 459,68	165 899,43	2 272 586,25
zwiększenia (z tytułu)	1 804,84	0,00	889 371,12	2 876 929,51	52 754,61	3 820 860,08
– inwestycje						0,00
– zakup	1 804,84		889 371,12	2 876 929,51	52 754,61	3 820 860,08
– pozostałe						0,00
zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	244 330,75	128 156,15	17 329,26	389 816,16
– sprzedaż	0,00		244 330,75	128 156,15	13 012,04	385 498,94
– likwidacja	0,00		0,00	0,00	4 317,22	4 317,22
<b>b) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>184 045,44</b>	<b>4 950,00</b>	<b>936 076,91</b>	<b>4 377 233,04</b>	<b>201 324,78</b>	<b>5 703 630,17</b>
c) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	0,00	150 621,72	562 733,09	87 002,81	800 257,62
zwiększenia	0,00	495,00	81 626,83	398 492,02	44 816,89	525 430,74
– amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	495,00	107 279,66	472 129,95	57 860,41	637 765,02
zmniejszenia	0,00	0,00	107 279,66	472 129,95	57 860,41	637 765,02
– sprzedaż	0,00	0,00	25 652,83	73 637,93	13 043,52	112 334,28
– likwidacja	0,00			0,00		0,00
– skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	495,00	25 652,83	73 637,93	13 043,52	112 334,28
<b>e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>495,00</b>	<b>232 148,55</b>	<b>961 225,11</b>	<b>131 819,70</b>	<b>1 325 688,36</b>
<b>f) wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>184 045,44</b>	<b>4 455,00</b>	<b>703 928,36</b>	<b>3 416 007,93</b>	<b>69 505,08</b>	<b>4 377 941,81</b>

W

Nota 16

Należności długoterminowe		2011	2010
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		27 560,42	0,00
<b>Należności długoterminowe netto</b>		<b>27 560,42</b>	<b>0,00</b>
<b>Zmiana stanu należności długoterminowych</b>			
a) stan na początek okresu		0,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)		27 560,42	0,00
– zatrzymane kaucje gwarancyjne		27 560,42	0,00
– inne		0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
– rozliczenie kaucji gwarancyjnych		0,00	0,00
– inne		0,00	0,00
<b>Stan należności długoterminowych na koniec okresu</b>		<b>27 560,42</b>	<b>0,00</b>
<b>Należności długoterminowe (struktura walutowa)</b>			
a) w walucie polskiej		27 560,42	0,00
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		0,00	0,00
b1. jednostka/waluta tys./USD		0,00	0,00
tys. zł		0,00	0,00
b2. jednostka/waluta tys./EUR		0,00	0,00
tys. zł		0,00	0,00
b3. pozostałe waluty w tys. zł		0,00	0,00
<b>Należności długoterminowe, razem</b>		<b>27 560,42</b>	<b>0,00</b>

2

Nota 17a

Inwestycje długoterminowe			
	2011	2010	
a) nieruchomości	0,00	0,00	
b) długoterminowe aktywa finansowe	158 175,07	5 865,00	
b1. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
– udziały i akcje	0,00	0,00	
b2. w pozostałych jednostkach	158 175,07	5 865,00	
– udziały lub akcje	0,00	5 865,00	
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
– udzielone pożyczki	158 175,07	0,00	
<b>Inwestycje długoterminowe, razem</b>	<b>158 175,07</b>	<b>5 865,00</b>	

Inwestycje długoterminowe (struktura walutowa)			
	2011	2010	
a) w walucie polskiej	–	–	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	–	–	
b1. jednostka/waluta tys./USD	–	–	
tys. zł	–	–	
b2. jednostka/waluta tys./EUR	–	–	
tys. zł	–	–	
b3. pozostałe waluty w tys. zł	–	–	
<b>Długoterminowe papiery wartościowe oraz udziały i inne prawa majątkowe, razem</b>	<b>–</b>	<b>–</b>	

CU

Nota 17b

Nie wystąpiły udziały i akcje w pozostałych jednostkach w 2011r.

Akcje/udziały w pozostałych jednostkach (lokaty) 2011 r.						
Lp.	Jednostka	Siedziba	Przedmiot działalności	Wartość bilansowa akcji/udziałów	% udział w kapitale zakładowym/akcyjnym	Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
1						
2						
3						
4						

W

Nota 17c za okres 01.01-31.12.2011r.

	Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych w podziale na grupy rodzajowe								
	a) nieruchomości	b) długoterminowe aktywa finansowe	b1 w jednostkach powiązanych	udziały i akcje	b2 w pozostałych jednostkach	udziały i akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	razem
a) stan na początek okresu	—	—	—	—	—	—	—	—	—
b) zwiększenia (z tytułu)		158 175	—	—	158 175	—	—	158 175	158 175
— zakup	—	—	—	—	—	—	—	—	—
— udział w wyniku fin.	—	—	—	—	—	—	—	—	—
— inne	—	158 175	—	—	158 175	—	—	158 175	158 175
c) zmniejszenia (z tytułu)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
— sprzedaż	—	—	—	—	—	—	—	—	—
— umorzenie	—	—	—	—	—	—	—	—	—
— inne	—	—	—	—	—	—	—	—	—
d) stan na koniec okresu	—	158 175	—	—	158 175	—	—	158 175	158 175

CM

Nota 17d

Udziały w jednostkach stowarzyszonych, wycenianych metodą praw własności nie występują.

Udziały w jednostkach stowarzyszonych, wyceniane metodą praw własności		2011	2010
a) stan na początek okresu, w tym:			
b) zwiększenia (z tytułu)			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
	– sprzedaż		
d) stan na koniec okresu			

U

Nota 17e

Lp.	Nazwa	Siedziba	Akcje (udziały) w jednostkach zależnych i stowarzyszonych (lokaty)						Przychody ze sprzedaży za 2011
			Przedmiot działalności	% udział w kapitale	% udział w całkowitej liczbie głosów	Kapitał podstawowy	Kapitał własny na 31-12-2011	Zysk/strata netto na 31-12-2011	
1.	Openlog Sp. z o.o.	Gdynia	logistyka morska i kolejowa	52%	52	5 000,00	104 204,84	-64 384,72	16 240 843,34
2.	ATC RAIL S.A.	Gdynia	terminal kolejowy	100	100	1 000 000,00	204 114,27	-795 885,73	858 588,00
3.	NLS S.A.	Gdynia	logistyka lądowa i morska	40	52	100 000,00	70 521,52	30 521,52	3 251 441,82
4.	Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.	Gdynia	prowadzenie ksiąg rachunkowych, doradztwo podatkowe	80	80	50 000,00	55 050,92	5 050,92	678 141,00

Nota 18

<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
– Strata podatkowa w ATC RAIL S.A.		221 513,51	
– Rezerwa na świadczenia urlopowe		28 500,00	
– Ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej		17 203,81	
– Naliczone odsetki od pożyczek		12 778,95	
– Rezerwa na niezamknięte zlecenia		11 683,90	42 370,00
– inne		457,64	
<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu</b>		<b>292 137,81</b>	<b>42 370,00</b>

U



Nota 19

<b>Zapasy</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) materiały		0,00	0,00
b) półprodukty i produkty w toku		194 181,65	565 011,20
c) produkty gotowe		0,00	0,00
d) towary		0,00	0,00
e) zaliczki na poczet dostaw		19 770,32	12 690,00
<b>Zapasy netto razem</b>		<b>213 951,97</b>	<b>577 701,20</b>
Odpisy aktualizujące wartość zapasów		0,00	0,00
Zapasy brutto		213 951,97	577 701,20
Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość zapasów		0,00	0,00
a) stan na początek okresu		0,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)		0,00	0,00
– utworzenie		0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
– rozwiązanie		0,00	0,00
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów na koniec okresu		0,00	0,00

3

Nota 20

<b>Należności krótkoterminowe</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
<b>a) od jednostek powiązanych</b>			
– z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		0,00	0,00
– do 12 miesięcy		0,00	0,00
<b>b) od pozostałych jednostek</b>		<b>22 336 009,66</b>	<b>14 955 357,39</b>
– z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		17 834 823,59	12 485 114,91
<b>Należności krótkoterminowe</b>			
– do 12 miesięcy		17 834 823,59	12 485 114,91
– powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
– należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych		761 762,00	358 200,00
– należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		0,00	0,00
– pozostałe należności		3 739 424,07	2 112 042,48
<b>Należności krótkoterminowe netto</b>		<b>22 336 009,66</b>	<b>14 955 357,39</b>
<b>Odpisy aktualizujące wartość należności</b>		<b>693 547,87</b>	<b>560 703,88</b>
<b>Należności krótkoterminowe brutto</b>		<b>23 029 557,53</b>	<b>15 516 061,27</b>
<b>Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności</b>			
<b>a) stan na początek okresu</b>		<b>560 703,88</b>	<b>52 511,81</b>
<b>b) zwiększenia (z tytułu)</b>		<b>778 739,46</b>	<b>508 192,07</b>
– odpis		778 739,46	508 192,07
<b>c) zmniejszenia (z tytułu)</b>		<b>645 895,47</b>	<b>0,00</b>
– wykorzystanie		645 895,47	0,00
– rozwiązanie		645 895,47	0,00
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności na koniec okresu</b>		<b>693 547,87</b>	<b>560 703,88</b>

<b>Należności krótkoterminowe (struktura walutowa)</b>			
	2011	2010	2010
a) w walucie polskiej	21 355 584,22	14 670 340,22	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	1 673 973,31	845 721,05	
b1. jednostka/waluta /USD	188 966,71	33 017,48	
tys. zł	645 774,83	97 667,11	
b2. jednostka/waluta tys./EUR	232 792,63	188 837,70	
tys. zł	1 028 198,48	747 853,94	
b3. pozostałe waluty w tys. zł			
<b>Należności krótkoterminowe, razem</b>	<b>23 029 557,53</b>	<b>15 516 061,27</b>	

<b>Należności z tytułu dostaw, robót i usług (brutto) – o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty:</b>			
	2011	2010	2010
a) do 1 miesiąca	17 105 927,82	12 521 827,53	
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 152 193,15	374 375,02	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	270 250,49	149 616,24	

<b>Należności z tytułu dostaw, robót i usług (brutto) – o pozostającym od dnia bilansowego okresie spłaty:</b>			
	2011	2010	2010
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00	
e) powyżej 1 roku			
f) należności przeterminowane			
<b>Należności z tytułu dostaw, robót i usług, razem (brutto)</b>	<b>18 528 371,46</b>	<b>13 045 818,79</b>	
g) odpisy aktualizujące wartość należności	693 547,87	560 703,88	
<b>Należności z tytułu dostaw, robót i usług, razem (netto)</b>	<b>17 834 823,59</b>	<b>12 485 114,91</b>	

11

Nota 21

Inwestycje krótkoterminowe		2011	2010
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			
a) w pozostałych jednostkach		9 724 396,67	9 567 314,08
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
b) środki pieniężne i inne aktywa finansowe		9 724 396,67	9 567 314,08
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach		933 181,85	1 216 995,53
– inne środki pieniężne		8 791 214,82	8 350 318,55
<b>Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu, udziały i inne prawa majątkowe (struktura walutowa)</b>			
a) w walucie polskiej		–	–
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		–	–
b1. jednostka/waluta tys./EUR		–	–
tys. zł		–	–
Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu oraz udziały i inne prawa majątkowe, razem			
<b>Papiery wartościowe przeznaczone do obrotu, udziały i inne prawa majątkowe (wg zbywalności)</b>			
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):		–	–
– wartość rynkowa		–	–
– wartość według cen nabycia		–	–
B. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na giełdach i niezajdujące się w regulowanym obrocie pozagiełdowym (wartość bilansowa)			
a) akcje (wartość bilansowa):		–	–
– wartość rynkowa		–	–
– wartość według cen nabycia		–	–
b) obligacje (wartość bilansowa):		–	–
– wartość rynkowa		–	–
– wartość według cen nabycia		–	–

5

c) inne – wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):			
– oszacowana wartość rynkowa			
– wartość według cen nabycia			
C. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)			
a) obligacje (wartość bilansowa):			
– oszacowana wartość rynkowa			
– wartość według cen nabycia			
Wartość według cen nabycia, razem			
Korekty aktualizujące wartość (saldo), razem			
Wartość rynkowa/oszacowana wartość rynkowa, razem			
Wartość bilansowa, razem			
<b>Środki pieniężne</b>			
a) środki pieniężne w kasie	2011	2010	
b) środki pieniężne na rachunkach bankowych	72 339,22	66 451,54	
Środki pieniężne, razem	9 652 057,45	9 500 862,54	
	9 724 396,67	9 567 314,08	
<b>Środki pieniężne (struktura walutowa)</b>			
a) w walucie polskiej	2011	2010	
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	9 081 666,59	8 922 095,67	
b1. jednostka/waluta tys./USD	642 730,08	645 218,41	
tys. zł	44 529,68	60 329,77	
b2. jednostka/waluta tys./EUR	151 941,84	182 646,85	
tys. zł	114 392,77	120 171,84	
b3. pozostałe waluty w tys. zł	490 788,24	462 571,56	
Środki pieniężne, razem	0,00	0,00	
	9 724 396,67	9 567 314,08	

W



Nota 22

<b>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		247 642,83	190 924,47
– gwarancje celne		63 333,31	64 000,03
– OC Przewoźnika Drogowego		57 910,64	0,00
– ubezpieczenie samochodów własnych		39 337,17	8 422,40
– ubezpieczenie OC spedytora		31 832,91	22 192,68
– abonament medyczny Antidotum		12 913,00	5 776,00
– ubezpieczenia samochodów w leasingu		9 615,69	5 181,90
– koszty wynajmu dotyczące 2012r.		7 990,00	0,00
– usługi informatyczne		7 213,88	18 683,83
– usługi reklamowa (do wykonania w 2012r.)		4 769,24	62 000,00
– składki na rzecz organizacji		4 097,90	0,00
– prenumeraty		2 945,92	1 405,95
– AC Agencji Celnej		2 160,00	2 386,68
– ubezpieczenie majątkowe lokali		1 201,17	0,00
– ubezpieczenie mienia w transporcie		875,00	875,00
– OC w zakresie prowadzenia ksiąg rachunkowych		847,00	0,00
– delegacje		600,00	0,00
b) rozliczenia międzyokresowe czynne kontraktów budowlanych		0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe, razem</b>		<b>247 642,83</b>	<b>190 924,47</b>

Nota 23

Seria/emisja	Kapitał akcyjny 31.12.2011				Wartość nominalna jednej akcji		
	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imiennie	na 1 akcję przypadają 2 głosy	3 000 000	300 000	pieniężny	14.04.2008	01.01.2008
B	na okaziciela	brak	2 000 000	200 000	pieniężny	14.04.2008	01.01.2008
C	na okaziciela	brak	500 000	50 000	pieniężny	08.06.2010	01.01.2010
D	na okaziciela	brak	400 000	40 000	pieniężny	22.12.2010	01.01.2010
E	na okaziciela	brak	600 000	60 000	pieniężny	28.11.2011	01.01.2011
Liczba akcji razem			6 500 000				
Kapitał akcyjny razem				650 000			

Struktura akcjonariatu na 31.12.2011 r.		
Akcjonariusz	Ilość i procent akcji	Ilość i procent głosów
Artur Jadeszko	1 188 973	2 188 973
Wiktor Bąk	1 000 000	1 000 000
Jarosław Szczesny	1 124 954	2 124 954
Fundusz Inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	1 199 805	1 199 805
Pozostali	1 986 268	1 986 268
Razem	6 500 000	5 900 000
		100,00%

W

Nota 24

<b>Kapitał zapasowy</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) ze sprzedanych akcji powyżej ich wartości nominalnej		8 599 500,00	4 134 500,00
b) utworzony ustawowo		1 730 717,54	372 839,55
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		0,00	0,00
d) z dopłat akcjonariuszy/wspólników		0,00	0,00
e) inny		0,00	0,00
<b>Kapitał zapasowy, razem</b>		<b>10 330 217,54</b>	<b>4 507 339,55</b>

W

Nota 25

	2011	2010
<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
Wycena nieruchomości inwestycyjnych na dzień bilansowy	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	-	-

Na dzień 31.12.2011r. Kapitał z aktualizacji wyceny nie wystąpił.

W

Nota 26

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)		2011	2010
Dopłata zwrotna do kapitału na finansowanie działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem		0,00	0,00

Pozostały kapitał rezerwowy nie wystąpił na 31.12.2011r.

W



Nota 27

Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych			
	2011	2010	
a) niepodzielony zysk (wartość dodatnia)	0,00		0,00
b) niepokryta strata (wartość ujemna)	-56 540,77		0,00
Niepodzielony zysk lub niepokryta strata z lat ubiegłych	-56 540,77		0,00

W

Nota 28

Kapitały mniejszości		2011	2010
a) stan na początek okresu		45 026,08	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)		94 315,33	45 026,08
– nabycie OPENLOG Sp z o.o.		0,00	45 026,08
– 60 % udziału w kapitale podstawowym NLS S.A.		60 000,00	
– 60 % udziału w zysku netto NLS S.A. za 2011r.		18 312,91	
– 35 % sprzedanych aktywów netto na 30.06.2011r.		24 412,06	
– 48 % udziału w stracie netto OPENLOG za 2011r.		-30 904,67	
– 20 % udziału w kapitale podstawowym Baltic Finance Consulting		10 000,00	
– 20 % udziału w zysku netto Baltic Finance Consulting		1 010,18	
– udział mniejszości w OPENLOG - 52 %		11 484,85	
c) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
		0,00	0,00
<b>d) stan na koniec okresu</b>		<b>139 341,41</b>	<b>45 026,08</b>

Wyczerpanie kapitału własnego udziałowców mniejszościowych w jednostkach zależnych objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym – wykazujących dodatni kapitał własny – dokonano na podstawie udziału tych udziałowców we własności tych jednostek zależnych według stanu na dzień bilansowy.

Nota 29

Ujemna wartość firmy – jednostki zależne			
	2011	2010	2010
a) ujemna wartość firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00
Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych, razem	0,00	0,00	0,00
<b>Zmiana stanu ujemnej wartości firmy jednostek zależnych</b>			
a) ujemna wartość firmy brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– nabycie Jednostki ....	0,00	0,00	0,00
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– zbycie Jednostki .....	0,00	0,00	0,00
– zbycie Jednostki .....	0,00	0,00	0,00
d) ujemna wartość firmy brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
e) odpis ujemnej wartości firmy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
f) odpis ujemnej wartości firmy za okres (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
– odpis ujemnej wartości firmy jednostki .....	0,00	0,00	0,00
– odpis ujemnej wartości firmy Jednostki .....	0,00	0,00	0,00
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
h) ujemna wartość firmy netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00

5

Nota 30

	2011	2010
<b>Rezerwa na odroczone podatki dochodowy</b>		
– Środki trwałe w leasingu	78 942,17	18 995,17
– Naliczona premia	33 461,08	52 047,52
– Naliczone odsetki od pożyczek	22 088,00	10 993,48
– Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	2 780,93	4 899,95
<b>Stan rezerw na podatek dochodowy na koniec okresu</b>	<b>137 272,18</b>	<b>86 936,12</b>

u

Nota 31

	2011	2010
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
Rezerwa na odprawy emerytalne i zaległe urlopy	150 000,00	0,00
<b>Pozostałe rezerwy, razem</b>	<b>150 000,00</b>	<b>0,00</b>

UK



Nota 32

	2011	2010
<b>Pozostate rezerwy (wg tytułów):</b>		
Rezerwa na niezamknięte zlecenia	64 088,86	97 000,00
Inne tytuły	0,00	194 875,00
<b>Pozostate rezerwy, razem</b>	<b>64 088,86</b>	<b>291 875,00</b>

4

Nota 33a

<b>Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) wobec jednostek powiązanych			
b) wobec pozostałych jednostek		2 085 734,52	618 613,86
– kredyty i pożyczki			
– inne zobowiązania finansowe		2 085 734,52	618 613,86
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>		<b>2 085 734,52</b>	<b>618 613,86</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty</b>			
a) powyżej 1 roku do 3 lat		2 085 734,52	618 613,86
b) powyżej 3 do 5 lat			
c) powyżej 5 lat			
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>		<b>2 085 734,52</b>	<b>618 613,86</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) w walucie polskiej		2 085 734,52	618 613,86
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		0,00	0,00
b1. jednostka/waluta tys./EUR		0,00	0,00
b2. jednostka/waluta tys./USD		0,00	0,00
tys. zł		0,00	0,00
tys. zł		0,00	0,00
<b>Zobowiązania długoterminowe, razem</b>		<b>2 085 734,52</b>	<b>618 613,86</b>

11

Nota 33b.

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów bankowych i pożyczek

Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Saldo kredytu na 31.12.2011r.		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys. zł	tys. euro	tys. zł	tys. euro			
ING Bank Śląski (ATC CARGO S.A.)	Gdańsk	4 000		2 456		WIBOR 1M + 1,0 %	29.03.2013	Hipoteka, weksel własny
BANK HANDLOWY (ATC CARGO S.A.)	Warszawa	3 000		-		WIBOR 1M + 1,0 %	29.03.2013	Hipoteka, weksel własny
ING Bank Śląski (ATC CARGO S.A.)	Gdańsk	-		24				
BRE BANK S.A. (OPENLOG)	Gdynia	1 000		618		WIBOR 1M + 2,2 %	31.12.2012	Hipoteka, weksel własny
BANK HANDLOWY (NLS S.A.)	Warszawa	500		443		WIBOR 1M + 1,0 %	29.03.2013	Hipoteka, weksel własny
BANK HANDLOWY (ATC RAIL S.A.)	Warszawa	500		195		WIBOR 1M + 1,0 %	29.03.2013	Hipoteka, weksel własny

W przypadku kredytów i pożyczek w walutach obcych należy podać kwotę w danej walucie i po przeliczeniu na zł. Należy przedstawić wykaz grup zobowiązań długoterminowych zabezpieczonych na majątku (ze wskazaniem ich rodzaju).

Nota 34.

<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
b) wobec pozostałych jednostek	22 157 100,93	20 148 319,21
– kredyty i pożyczki	3 449 816,12	3 095 895,20
– inne zobowiązania	823 259,66	1 445 297,45
– z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:	9 154 172,22	6 769 194,00
– do 12 miesięcy	9 154 172,22	6 769 194,00
– powyżej 12 miesięcy		
– zaliczki otrzymane na poczet dostaw		
– zobowiązania wekslowe		
– zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	7 365 599,71	8 200 048,37
– zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	32 091,55	0,44
– inne zobowiązania	1 332 161,67	637 883,75
c) fundusze specjalne	18 982,74	22 079,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>22 176 083,67</b>	<b>20 170 398,21</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) w walucie polskiej	21 895 583,14	19 988 461,71
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	280 500,53	181 936,50
b1. jednostka/waluta tys./USD	41 639,87	3 599,09
tys. zł	142 300,09	10 668,06
b2. jednostka/waluta tys./EUR	33 212,87	43 246,33
tys. zł	138 200,44	171 268,44
b3. pozostałe waluty w tys. zł	0,00	0,00
<b>Zobowiązania krótkoterminowe, razem</b>	<b>22 176 083,67</b>	<b>20 170 398,21</b>
<b>Fundusze specjalne (z podziałem na tytuły)</b>		
	<b>2011</b>	<b>2010</b>
– ZFSS	18 982,74	22 079,00
<b>Fundusze specjalne razem</b>	<b>18 982,74</b>	<b>22 079,00</b>

Nota 35

	2011	2010
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
a) rezerwa na niezafakturowane koszty produkcji w toku	0,00	0,00
b) inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	203 398,82	187 600,00
– dotacje unijne otrzymane z PARP	203 398,82	187 600,00
– rezerwa na premie i urlopy	0,00	0,00
– koszty napraw gwarancyjnych	0,00	0,00
– toczące się postępowania sądowe	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>Rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów razem</b>	<b>203 398,82</b>	<b>187 600,00</b>

44

Nota 36a

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład zarządu, rady nadzorczej i organów administracyjnych	2011	2010
a) wynagrodzenia Zarządu Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. administracyjnych	1 209 179,37	553 379
b) wynagrodzenia Rady Nadzorczej	11 000	
c) wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administracyjnych - prokurenci	220 000	
<b>Wynagrodzenie osób wchodzących w skład Zarządu, Rady Nadzorczej i organów administracyjnych</b>	<b>1 440 179</b>	<b>553 379</b>

W okresie od 01.01.2010 r. do 31.12.2011 r. nie udzielono pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład Rady Nadzorczej oraz organów administracyjnych.

Nota 36b Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących

	2011	2010
Pożyczki udzielone członkom organów zarządzających		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone	257 521,30	243 063,00
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	<b>257 521,30</b>	<b>243 063,00</b>
Pożyczki udzielone członkom organów nadzorujących		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	0,00	0,00
<b>Stan udzielonych pożyczek na koniec roku ogółem</b>	<b>257 521,30</b>	<b>243 063,00</b>
Pożyczki udzielone członkom organów administracyjnych		
Stan na początek roku		
Pożyczki udzielone		
Pożyczki spłacone		
Stan na koniec roku	0,00	0,00

W



Nota 37

<b>Wynagrodzenie biegłego rewidenta</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego		10 000	-
b) inne usługi poświadczające		-	-
c) usługi doradztwa podatkowego		-	-
d) pozostałe usługi		-	-
<b>Wynagrodzenie biegłego rewidenta, razem</b>		<b>10 000</b>	<b>-</b>

||

Nota 38

	2011	2010
<b>Przecięte zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe</b>		
a) stanowiska robotnicze	75	43
b) stanowiska nierobotnicze	5	—
<b>Przecięte zatrudnienie w podziale na grupy zawodowe, razem</b>	<b>80</b>	<b>43</b>

W

Nota 39

<b>Zobowiązania warunkowe</b>		<b>2011</b>	<b>2010</b>
a) łączna wartość udzielonych gwarancji i poręczeń		2 000 000	1 500 000
– na rzecz jednostek zależnych		2 000 000	1 500 000
– na rzecz innych jednostek		–	–
b) pozostałe zobowiązania warunkowe (z tytułu)		–	–
– weksle własne jako zabezpieczenie umów, wadliw, gwarancji		–	–
– inne		–	–
<b>Zobowiązania warunkowe, razem</b>		<b>2 000 000</b>	<b>1 500 000</b>

W

**Nota 40**

W okresie od dnia bilansowego do dnia sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. nie wystąpiły istotne zdarzenia, ujęte w tym sprawozdaniu.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A., nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ujęte w tym sprawozdaniu.

W

**Nota 41**

W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. nie miało miejsca zawarcie przez jednostki powiązane umów nieuwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

W okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. nie doszło do zawarcia transakcji przez Jednostkę Dominującą lub inne jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A., ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- osobę, która jest bliskim członkiem rodziny jakiegokolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki powiązanej, lub
- jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą liczbę głosów, bezpośrednio albo pośrednio, osoba, o której mowa powyżej, lub
- jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki.

W

**Nota 42**

Ponadto w notach objaśniających do skonsolidowanego sprawozdania finansowego należy przedstawić:

1. Odnośnie „instrumentów finansowych” – papierów wartościowych wymienionych w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. – Prawo o publicznym obrocie papierami wartościowymi (Dz.U. Nr 118, poz. 754 z późn. zm.) oraz innych praw pochodnych od praw majątkowych będących przedmiotem inwestycji oraz transakcji terminowych – informacje dotyczące co najmniej – zaprezentowano w nocie nr 43.

- a) celu nabywania lub wystawiania instrumentu – np. zabezpieczenie,
- b) kwoty będącej podstawą obliczenia przyszłych płatności,
- c) terminu ustalania cen, zapadalności, wygaśnięcia lub wykonania instrumentu,
- d) możliwości wcześniejszego rozliczenia – okres lub dzień – jeśli istnieją,
- e) ceny lub przedziału cen realizacji instrumentu,
- f) możliwości wymiany lub zamiany na inny składnik aktywów lub pasywów,
- g) sumy i terminu przyszłych przychodów lub płatności kasowych,
- h) ustalonej stopy lub kwoty odsetek, dywidendy lub innych przychodów oraz terminu ich płatności,
- i) dodatkowych zabezpieczeń związanych z tym instrumentem, przyjętych lub złożonych,
- j) ww. informacji (a–i) również dla instrumentu, na który dany instrument może być zamieniony,
- k) innych warunków towarzyszących danemu instrumentowi,
- l) rodzaju ryzyka związanego z instrumentem – np. ryzyko stopy procentowej,
- m) sumy istniejących zobowiązań z tytułu zajętych pozycji w instrumentach.

2. Istotne dane o zobowiązaniach warunkowych, w tym również wynikających z umów subemisji, udzielonych gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek zależnych i stowarzyszonych oraz dokonać podziału zobowiązań warunkowych z wyodrębnieniem tych udzielonych na rzecz jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej, nieobjętych konsolidacją oraz jednostek zależnych i stowarzyszonych objętych konsolidacją. Wg noty nr 39.

3. Wykaz zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli. Nie występują.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie. Nie występują.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby. Nie występuje.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne w okresie najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska. Nie planuje się znaczących nakładów w okresie najbliższych 12 miesięcy.

W 2012r. planowane są nakłady na budowę terminala kolejowego w ATC RAIL S.A. w Radomsku. Po dniu bilansowym zakupiono grunt w Radomsku dla potrzeb organizacji terminala kolejowego o wartości 3,4 mln zł. Dodatkowo planowane są nakłady w wysokości 5 mln złotych.

7.1. Znaczące transakcje z podmiotami powiązаныmi, tj. przeniesienie wszelkich praw i zobowiązań pod tytułem odpłatnym jak i darmym. Wg noty nr 44.

7.2. Dane liczbowe, dotyczące spółek powiązanych kapitałowo o (wg noty nr 44):

- a) stopniu udziału w zarządzaniu (z określeniem nazwy spółki),
- b) wzajemnych należnościach i zobowiązaniach,
- c) kosztach i przychodach z wzajemnych transakcji,
- d) inne dane, niezbędne do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
  - procentowym udziale,
  - części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i
  - zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego,
  - części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
  - dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
  - zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.
- Nie występuje.

W



9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupie kapitałowej emitenta, z podziałem na grupy zawodowe - wg noty nr 39.

10. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych osobom zarządzającym i nadzorującym emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno) wg noty 36a.

11. Informacje o wartości zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji, z podaniem warunków oprocentowania i spłaty tych kwot, udzielonych osobom zarządzającym i nadzorującym emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek od niego zależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno). Nie

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za bieżący okres. Nie występują.

13. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym. Nie występują.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a jednostką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów. Nie dotyczy.

15. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe i porównywalne skonsolidowane dane finansowe (przynajmniej w odniesieniu do podstawowych pozycji skonsolidowanego bilansu oraz skonsolidowanego rachunku zysków i strat, skorygowane odpowiednim wskaźnikiem inflacji, z podaniem źródła wskaźnika oraz metody jego wykorzystania, z przyjęciem okresu ostatniego sprawozdania finansowego jako okresu bazowego – jeżeli ostatnie 3 lata działalności emitenta przypadają na okres charakteryzujący się dużym wskaźnikiem inflacji (powyżej 20% w skali roku). Nie dotyczy.

16. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność. Nie występują.

17. Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym i porównywalnych skonsolidowanych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi skonsolidowanymi sprawozdaniami finansowymi. Nie dotyczy.

18. Jeżeli emitent sporządzający skonsolidowane sprawozdanie finansowe wyłącza na podstawie odrębnych przepisów jednostkę zależną lub stowarzyszoną z obowiązku objęcia konsolidacją, w dodatkowej notce objaśniającej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego należy przedstawić podstawę prawną wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji oraz inne informacje wymagane na podstawie odrębnych przepisów. Nie dotyczy.

Ponadto w przypadku wystąpienia innych informacji niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na prezentowane skonsolidowane sprawozdanie finansowe lub porównywalne skonsolidowane dane finansowe, należy ujawnić te informacje.

ATC CARGO S.A.  
Prezes Zarządu

Podpisy wszystkich członków zarządu

.....	.....	.....	.....
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
.....	.....	.....	.....
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
.....	.....	.....	.....
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis
.....	.....	.....	.....
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis

Podpisy osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....	.....	.....	.....
data	imię i nazwisko	stanowisko/funkcja	podpis

Dyrektor Finansowy

Marcin Hyży

tel. 058 699-99-24

27.04.2012r.

43 Instrumenty finansowe	Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych	Ilość	Wartość	Odsetki	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	Pewność przyszłych przepływów pieniężnych
<b>43.1. Klasyfikacja instrumentów finansowych</b> 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 31.12.2011r. Pożyczki udzielone i należności własne: a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG b) pożyczka udzielona Spółce NLS S.A. c) pożyczki udzielone członkom Zarządu d) należności z tytułu dostaw i usług Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności: a) ... b) ... Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży: a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o. b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. c) Akcje w NLS S.A. d) Akcje w ATC RAIL S.A.	72 339,22 9 652 057,45  257 521,30					
<b>43.2. Charakterystyka instrumentów finansowych</b> 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 31.12.2011r. Pożyczki udzielone i należności własne: a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG b) pożyczka udzielona Spółce NLS S.A. c) pożyczki udzielone członkom Zarządu Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności: a) ... b) ... Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży: a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o. b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. c) Akcje w NLS S.A. d) Akcje w ATC RAIL S.A. e) odpisy aktualizujące na wartość udziałów w OPENLOG Sp. z o.o. f) odpisy aktualizujące na wartość akcji w ATC RAIL S.A.	gotówka w kasie środki na rachunkach Spółki dotyczy środków na lokalach bankowych Spółki		72 339,22 9 652 057,45 8 791 214,82 0,00			tak tak tak tak

43.3. Informacje o instrumentach finansowych

	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
<b>Stan na początek okresu</b>	9 567 314,08	1 361 962,66	12 485 114,91	0,00	0,00
Zwiększenia, z tytułu:	217 685,50	1 316 055,30	5 607 229,98	0,00	0,00
- nabycia, założenia, zaciągnięcia	217 685,50	4 945 944,67	5 607 229,98	0,00	0,00
- wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, z tytułu:	60 602,91	1 316 055,30	0,00	0,00	0,00
- zbycia, rozwiązania, spłaty	60 602,91	45 907,36	0,00	0,00	0,00
- wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu, z tego:</b>	9 724 396,67	15 512 982,52	18 092 344,89	0,00	0,00
<b>Wykazywane bilansowo</b>	9 724 396,67	15 512 982,52	18 092 344,89	0,00	0,00
Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki, w tym:		0,00			
- od jednostek powiązanych					
Zobowiązania długoterminowe - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
Zobowiązania długoterminowe - inne (kaucja, leasingi)		2 065 734,52			
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu linii kredytowej		3 449 816,12			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		9 154 172,22			
Zobowiązania krótkoterminowe - inne (kaucja, leasingi)		823 259,66			
Długoterminowe aktywa finansowe - udziały lub akcje		0,00			
Długoterminowe aktywa finansowe - inne papiery wartościowe			158 175,07		
Długoterminowe aktywa finansowe - udzielone pożyczki			17 834 823,59		
Należności z tytułu dostaw i usług					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udziały lub akcje, w tym:					
- w jednostkach powiązanych					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne papiery wartościowe					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udzielone pożyczki					
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych					
<b>Wykazywane pozabilansowo</b>	9 724 396,67		99 346,23		

ATC CARGO S.A. zawarła następujące transakcje forward w Banku ING:

- a) 02.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.01.2012r., kurs terminowy 4,0347 zł/EURO
- b) 02.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 20.01.2012r., kurs terminowy 4,0364 zł/EURO
- c) 04.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 03.02.2012r., kurs terminowy 4,0470 zł/EURO
- d) 12.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.02.2012r., kurs terminowy 4,1605 zł/EURO
- e) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.01.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO
- f) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 20.01.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO
- g) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 03.02.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO
- h) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.02.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO

W

ATC CARGO S.A. zawarła następujące transakcje forward w Banku Citi Handlowy:

- a) 18.11.2011r. na sprzedaż 25 000,00 EURO z terminem realizacji 09.01.2012r., kurs terminowy 4,4330 zł/EURO
- b) 05.12.2011r. na sprzedaż 20 000,00 EURO z terminem realizacji 20.01.2012r., kurs terminowy 4,4790 zł/EURO
- c) 27.12.2011r. na sprzedaż 27 185,00 EURO z terminem realizacji 10.02.2012r., kurs terminowy 4,4214 zł/EURO

Pozostałe Spółki Grupy Kapitałowej ATC CARGO S.A. nie zawierają transakcji zabezpieczających.

43.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

	metoda	przyjęte założenia
Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:		
a) środki pieniężne w kasie		wycenione wg wartości nominalnej
b) środki pieniężne na rachunkach bankowych		wycenione wg wartości nominalnej
c) Lokaty bankowe do 3 miesięcy		wycenione wg wartości nominalnej
d) Wycena transakcji forward na 31.12.2011r.		wycenione wg kwoty udzielennej pożyczki powiększone o należne odsetki
Pożyczki udzielone i należności własne:		
a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG		wycenione wg kwoty udzielennej pożyczki powiększone o należne odsetki
b) pożyczka udzielona Spółce NLS S.A.		wycenione wg kwoty udzielennej pożyczki powiększone o należne odsetki
c) należności z tytułu dostaw i usług		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:		
a) ...		
b) ...		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:		
a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.		wycenione wg ceny nabycia
b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.		wycenione wg ceny nabycia
c) Akcje w NLS S.A.		wycenione wg ceny nabycia
d) Akcje w ATC RAIL S.A.		wycenione wg ceny nabycia

43.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeliczenia aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży

Nie wystąpiło

Instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży, odniesione

a) do przychodów lub kosztów finansowych

b) do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

43.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeliczenia

Nie występują

Rodzaj instrumentu finansowego	wartość	skutki przeliczenia odniesione do przychodów lub kosztów finansowych	do kapitału z aktualizacji

W



**43.8. Objasnienie 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 oraz CITI Handlowy
- pożyczki udzielone i należności własne:
- pożyczki wg wartości nominalnej powiększone o należne odsetki
- należności z tytułu dostaw i usług

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 poniesionych opłat

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

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
- wcześniej przypadający termin wykupu
- efektywna stopa procentowa

**43.10. 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**

**43.11. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia**

- Nie wystąpiło
- wykazywana w bilansie wartość aktywów finansowych w skorygowanej cenie nabycia, zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży
- przyczyny dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów
- granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać (o ile możliwe jest określenie tego przedziału)

W



43.12. Aktywa i zobowiązania, których nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych

wartość godziwa na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego

9 724 396,67  
9 724 396,67  
0,00  
257 521,30  
257 521,30

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

- a) środki pieniężne wg wartości nominalnej
- b) transakcje forward wycenione wg Banku ING oraz CITI Handlowy S.A. wg v

Pożyczki udzielone i należności własne:

- a) pożyczki wg wartości nominalnej powiększone o należne odsetki

b) ...

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

a) ...

b) ...

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:

- a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.
- b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.
- c) Akcje w NLS S.A.
- d) Akcje w ATC RAIL S.A.
- e) odpisy aktualizujące na wartość udziałów w OPENLOG Sp. z o.o.
- f) odpisy aktualizujące na wartość akcji w ATC RAIL S.A.

Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione.

43.13. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym  
Nie występuje

Przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie

wartość godziwa

wartość bilansowa

Rodzaj składnika lub grupy składników, których wartość godziwa jest niższa od wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym

...  
...

W



**43.14. Aktywa finansowe jednostki przekształcone w papiery wartościowe lub umowy odkupu, z podziałem na transakcje**

Nie wystąpiło w Spółce

**1) Charakter i wielkość zawartych transakcji**

transakcja 1

a) opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń

b) dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odseisikowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym

transakcja 2

a) opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń

b) dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odseisikowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym

**2) Informacje o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym**

**43.15. Przekwalifikowanie w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej**

cenie nabycia

Nie wystąpiło

Rodzaj aktywów finansowego

Powody zmiany zasad wyceny

**43.16. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, dokonane w okresie sprawozdawczym, albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów**

Nie wystąpiły

Kategoria instrumentu finansowego

kwota odpisu obniżającego wartość aktywów finansowych

kwota odpisu zwiększającego wartość aktywów finansowych

W



Przychody ze sprzedaży usług do NLS S.A. za 2011r.	453 874,52	453 874,52			
Zobowiązania wobec ATC RAIL S.A.	426 795,05	426 795,05			
Należności z tytułu dostaw i usług od ATC RAIL S.A.	18 529,55	18 529,55			
Należności z tytułu dostaw i usług od ATC RAIL S.A. konto 302	238 139,28	238 139,28			
Sprzedaż do ATC RAIL S.A.	271 068,31	271 068,31			
Koszty nabytych usług od ATC RAIL S.A.	850 365,00	850 365,00			

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

Nazwa jednostki	OPENLOG Sp. z o.o.	Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.	NLS S.A.	ATC RAIL		
Siedziba jednostki	ul. Hutnicza 3, ul. Hutnicza 3, ul. Hutnicza 3, ul. Hutnicza 3,	ul. Hutnicza 3, ul. Hutnicza 3, ul. Hutnicza 3,	NLS S.A.	ATC RAIL		
Udział w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	81-212 Gdynia 52%	81-212 Gdynia 80%	Hryniewickiego 6A lok. 145	81-212 Gdynia		
Procent udziałów	52%	80%	40%	100%		
Stopień udziału w zarządzaniu			40%	100%		
Wynik za okres obrotowy do 31-12-2011	-64 384,72	5 050,92	30 521,52	-795 885,73		

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

- a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji  
Nie dotyczy - Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. jest zobligowana do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego, po raz pierwszy za 2011r.
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji  
nie dotyczy
- 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.	NLS S.A.	ATC RAIL		

Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	16 240 843,34	678 141,00	3 251 441,82	858 588,00	
Suma aktywów	2 920 995,90	104 690,34	1 913 423,88	3 217 787,02	
Wartość przychodów finansowych	179 808,13	0,00	3,26	48,55	
Wynik finansowy netto	-64 384,72	5 050,92	30 521,52	-795 885,73	
Wartość kapitału własnego	104 204,84	55 050,92	70 521,52	204 114,27	
Wartość aktywów trwałych	332 008,27	21 626,54	76 349,17	2 279 626,48	
Przebieg zatrudnienia	10,00	7,00	4,00	6,00	

**44.4. 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)

Nazwa jednostki:

Siedziba jednostki:

*Gdyś, 27 kwietnia 2012r.  
Sponder?*

ATC CARGO S.A.  
Dyrektor Finansowy  
Marek Leszczyński  
tel. 058 659-9624

ATC CARGO S.A.  
Prezes Zarządu  
Artur Wadészko

ATC CARGO S.A.  
Wiceprezes Zarządu  
Wiktoria Bąk