

Kwartalna Informacja Finansowa

PKP CARGO S.A. za okres
9 miesięcy zakończony
dnia 30 września 2023 roku



KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	9 miesięcy zakończone 30/09/2023	3 miesiące zakończone 30/09/2023	9 miesięcy zakończone 30/09/2022	3 miesiące zakończone 30/09/2022
Przychody z tytułu umów z klientami	3 207,4	988,2	2 814,2	1 004,5
Zużycie energii i paliwa trakcyjnego	(583,3)	(162,9)	(516,5)	(174,0)
Usługi dostępu do infrastruktury	(351,7)	(110,5)	(410,3)	(138,2)
Pozostałe usługi	(273,8)	(83,2)	(302,1)	(101,1)
Koszty świadczeń pracowniczych	(1 079,8)	(350,5)	(926,2)	(316,2)
Pozostałe koszty	(173,4)	(50,6)	(157,0)	(49,0)
Pozostałe przychody i (koszty) operacyjne	(44,1)	(32,8)	(7,2)	(12,2)
Zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji (EBITDA)	701,3	197,7	494,9	213,8
Amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(505,7)	(176,1)	(455,7)	(154,7)
Zysk/(strata) na działalności operacyjnej (EBIT)	195,6	21,6	39,2	59,1
Przychody i (koszty) finansowe	(90,1)	(43,8)	(68,0)	(42,9)
Zysk/(strata) przed opodatkowaniem	105,5	(22,2)	(28,8)	16,2
Podatek dochodowy	(19,9)	2,6	5,3	(4,1)
ZYSK/(STRATA) NETTO	85,6	(19,6)	(23,5)	12,1
POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY				
Wycena instrumentów zabezpieczających	11,3	(20,7)	(32,8)	(23,9)
Podatek dochodowy	(2,2)	3,9	6,3	4,6
Pozostałe całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy razem	9,1	(16,8)	(26,5)	(19,3)
Zyski / (straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych	(44,0)	-	40,3	-
Podatek dochodowy	8,4	-	(7,7)	-
Wycena instrumentów kapitałowych w wartości godziwej	3,8	-	-	-
Pozostałe całkowite dochody niepodlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy razem	(31,8)	-	32,6	-
Suma pozostałych całkowitych dochodów	(22,7)	(16,8)	6,1	(19,3)
SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW	62,9	(36,4)	(17,4)	(7,2)
Zysk/(strata) na akcję (w PLN na jedną akcję)				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (szt.)	44 786 917	44 786 917	44 786 917	44 786 917
Zysk/(strata) na akcję podstawowy i rozwodniony	1,91	(0,44)	(0,52)	0,28

KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

	30/09/2023	31/12/2022
AKTYWA		
Tabor kolejowy	4 084,3	3 778,1
Pozostałe rzeczowe aktywa trwałe	419,9	459,5
Prawa do użytkowania aktywów	1 042,6	653,1
Inwestycje w jednostkach powiązanych	897,1	858,0
Należności leasingowe	21,0	22,1
Aktywa finansowe	24,5	4,9
Pozostałe aktywa	26,8	36,6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	132,4	135,7
Aktywa trwałe razem	6 648,6	5 948,0
Zapasy	108,6	97,7
Należności handlowe	499,9	532,7
Należności leasingowe	2,0	1,5
Aktywa finansowe	4,4	-
Pozostałe aktywa	80,2	112,9
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	86,1	55,2
Aktywa obrotowe razem	781,2	800,0
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	0,1
AKTYWA RAZEM	7 429,8	6 748,1
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA		
Kapitał zakładowy	2 239,3	2 239,3
Kapitał zapasowy	738,4	635,7
Pozostałe składniki kapitału własnego	(77,1)	(54,4)
Zyski zatrzymane / (Niepokryte straty)	85,6	102,7
Kapitał własny razem	2 986,2	2 923,3
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 742,0	1 519,6
Zobowiązania inwestycyjne	19,8	46,1
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	440,5	419,7
Pozostałe rezerwy	0,5	0,5
Zobowiązania długoterminowe razem	2 202,8	1 985,9
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	626,9	598,8
Zobowiązania handlowe	812,0	598,6
Zobowiązania inwestycyjne	321,8	197,9
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	129,7	125,5
Pozostałe rezerwy	5,3	7,2
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	2,3
Pozostałe zobowiązania finansowe	115,7	92,6
Pozostałe zobowiązania	229,4	216,0
Zobowiązania krótkoterminowe razem	2 240,8	1 838,9
Zobowiązania razem	4 443,6	3 824,8
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM	7 429,8	6 748,1

KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Pozostałe składniki kapitału własnego						Kapitał własny razem
	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Zyski / (straty) z tytułu wyceny instrumentów kapitałowych w wartości godziwej	Zyski / (straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych	Wycena instrumentów zabezpieczających	Zyski zatrzymane / (Niepokryte straty)	
1/01/2023	2 239,3	635,7	(12,9)	(9,3)	(32,2)	102,7	2 923,3
Wynik netto za okres	-	-	-	-	-	85,6	85,6
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)	-	-	3,8	(35,6)	9,1	-	(22,7)
Całkowite dochody razem	-	-	3,8	(35,6)	9,1	85,6	62,9
Pozostałe zmiany za okres	-	102,7	-	-	-	(102,7)	-
30/09/2023	2 239,3	738,4	(9,1)	(44,9)	(23,1)	85,6	2 986,2
1/01/2022	2 239,3	744,7	(12,9)	(22,7)	(26,7)	(109,0)	2 812,7
Wynik netto za okres	-	-	-	-	-	(23,5)	(23,5)
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)	-	-	-	32,6	(26,5)	-	6,1
Całkowite dochody razem	-	-	-	32,6	(26,5)	(23,5)	(17,4)
Pozostałe zmiany za okres	-	(109,0)	-	-	-	109,0	-
30/09/2022	2 239,3	635,7	(12,9)	9,9	(53,2)	(23,5)	2 795,3

KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	9 miesięcy zakończone 30/09/2023	9 miesięcy zakończone 30/09/2022
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk / (strata) przed opodatkowaniem	105,5	(28,8)
Korekty		
Amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	505,7	455,7
(Zyski) / straty ze zbycia i likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	(0,3)	(5,7)
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	2,6	6,4
(Zyski) / straty z tytułu odsetek, dywidendy	65,1	51,8
Otrzymane / (zapłacone) odsetki	0,9	0,6
Otrzymany / (zapłacony) podatek dochodowy	(12,8)	1,4
Zmiany w kapitale obrotowym	352,2	(34,5)
Pozostałe korekty	(40,6)	40,3
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	978,3	487,2
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Wydatki z tytułu nabycia niefinansowych aktywów trwałych	(795,4)	(620,4)
Wpływy z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych	168,4	49,6
Wydatki z tytułu nabycia jednostek powiązanych	(31,5)	(0,1)
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	(20,0)	-
Wpływy z tytułu otrzymanych dywidend	38,4	25,5
Pozostałe wpływy związane z działalnością inwestycyjną	2,6	2,0
Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(637,5)	(543,4)
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wydatki z tytułu leasingu	(71,0)	(56,5)
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów / pożyczek	100,0	211,2
Spłata kredytów / pożyczek	(260,9)	(224,4)
Zapłacone odsetki od leasingu oraz kredytów / pożyczek	(99,5)	(64,3)
Dotacje otrzymane	4,6	76,6
Wpływy / (wypływy) w ramach cash pool	17,7	13,3
Pozostałe wydatki dotyczące działalności finansowej	(1,3)	(2,7)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	(310,4)	(46,8)
Zwiększenie / (zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	30,4	(103,0)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	55,2	141,0
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0,5	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:	86,1	38,0
<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	<i>49,0</i>	<i>28,8</i>

Zarząd Spółki

Dariusz Seliga
Prezes Zarządu

Marek Olkiewicz
Członek Zarządu

Maciej Jankiewicz
Członek Zarządu

Jacek Rutkowski
Członek Zarządu

Zenon Kozendra
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 29 listopada 2023 roku