

# Kwartalna Informacja Finansowa

PKP CARGO S.A.  
w restrukturyzacji

za okres 9 miesięcy  
zakończony  
dnia 30 września

# 2024

[www.pkpcargo.com](http://www.pkpcargo.com)



**KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU I POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

	9 miesięcy zakończone 30/09/2024	3 miesiące zakończone 30/09/2024	9 miesięcy zakończone 30/09/2023	3 miesiące zakończone 30/09/2023
Przychody z tytułu umów z klientami	2 577,9	815,4	3 207,4	988,2
Zużycie energii i paliwa trakcyjnego	(425,7)	(134,3)	(583,3)	(162,9)
Usługi dostępu do infrastruktury	(299,2)	(99,9)	(351,7)	(110,5)
Pozostałe usługi	(257,4)	(78,4)	(273,8)	(83,2)
Koszty świadczeń pracowniczych	(1 021,8)	(252,1)	(1 079,8)	(350,5)
Pozostałe koszty	(142,9)	(35,1)	(173,4)	(50,6)
Pozostałe przychody i (koszty) operacyjne	(406,7)	(353,2)	(44,1)	(32,8)
<b>Zysk operacyjny bez uwzględnienia amortyzacji (EBITDA)</b>	<b>24,2</b>	<b>(137,6)</b>	<b>701,3</b>	<b>197,7</b>
Amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	(754,1)	(185,3)	(505,7)	(176,1)
<b>Zysk/(strata) na działalności operacyjnej (EBIT)</b>	<b>(729,9)</b>	<b>(322,9)</b>	<b>195,6</b>	<b>21,6</b>
Przychody i (koszty) finansowe	(129,1)	(41,7)	(90,1)	(43,8)
<b>Zysk/(strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(859,0)</b>	<b>(364,6)</b>	<b>105,5</b>	<b>(22,2)</b>
Podatek dochodowy	120,3	28,6	(19,9)	2,6
<b>ZYSK/(STRATA) NETTO</b>	<b>(738,7)</b>	<b>(336,0)</b>	<b>85,6</b>	<b>(19,6)</b>
<b>POZOSTAŁE CAŁKOWITE DOCHODY</b>				
Wycena instrumentów zabezpieczających	6,6	3,3	11,3	(20,7)
Podatek dochodowy	(1,3)	(0,7)	(2,2)	3,9
<b>Pozostałe całkowite dochody podlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy razem</b>	<b>5,3</b>	<b>2,6</b>	<b>9,1</b>	<b>(16,8)</b>
Zyski / (straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych	(46,0)	(15,9)	(44,0)	-
Podatek dochodowy	8,8	3,1	8,4	-
Wycena instrumentów kapitałowych w wartości godziwej	-	-	3,8	-
<b>Pozostałe całkowite dochody niepodlegające przeklasyfikowaniu w wynik finansowy razem</b>	<b>(37,2)</b>	<b>(12,8)</b>	<b>(31,8)</b>	<b>-</b>
<b>Suma pozostałych całkowitych dochodów</b>	<b>(31,9)</b>	<b>(10,2)</b>	<b>(22,7)</b>	<b>(16,8)</b>
<b>SUMA CAŁKOWITYCH DOCHODÓW</b>	<b>(770,6)</b>	<b>(346,2)</b>	<b>62,9</b>	<b>(36,4)</b>
<b>Zysk/(strata) na akcję (w PLN na jedną akcję)</b>				
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	<b>(16,49)</b>	<b>(7,50)</b>	<b>1,91</b>	<b>(0,44)</b>

**KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ**

	30/09/2024	31/12/2023
<b>AKTYWA</b>		
Tabor kolejowy	3 705,9	4 078,1
Pozostałe rzeczowe aktywa trwałe	400,6	411,1
Prawa do użytkowania aktywów	1 205,5	1 162,4
Inwestycje w jednostkach powiązanych	851,7	897,1
Należności leasingowe	30,5	29,6
Aktywa finansowe	19,9	23,4
Pozostałe aktywa	25,5	31,6
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	264,5	135,6
<b>Aktywa trwałe razem</b>	<b>6 504,1</b>	<b>6 768,9</b>
Zapasy	77,2	92,3
Należności handlowe	426,3	468,0
Należności leasingowe	3,9	2,9
Aktywa finansowe	6,1	4,6
Pozostałe aktywa	87,3	112,0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	330,8	120,2
<b>Aktywa obrotowe razem</b>	<b>931,6</b>	<b>800,0</b>
Aktywa trwałe klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,3	-
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>7 436,0</b>	<b>7 568,9</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA</b>		
Kapitał zakładowy	2 239,3	2 239,3
Kapitał zapasowy	783,6	738,4
Pozostałe składniki kapitału własnego	(117,0)	(85,1)
Zyski zatrzymane	(738,7)	45,2
<b>Kapitał własny razem</b>	<b>2 167,2</b>	<b>2 937,8</b>
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	1 750,9	1 908,5
Zobowiązania inwestycyjne	4,6	15,6
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	442,4	493,0
Pozostałe rezerwy	12,7	0,4
<b>Zobowiązania długoterminowe razem</b>	<b>2 210,6</b>	<b>2 417,5</b>
Zobowiązania z tytułu zadłużenia	815,8	709,0
Zobowiązania handlowe	1 091,8	687,1
Zobowiązania inwestycyjne	253,4	314,6
Rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	102,5	136,1
Pozostałe rezerwy	124,8	8,5
Pozostałe zobowiązania finansowe	109,2	140,5
Pozostałe zobowiązania	560,7	217,8
<b>Zobowiązania krótkoterminowe razem</b>	<b>3 058,2</b>	<b>2 213,6</b>
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>5 268,8</b>	<b>4 631,1</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA RAZEM</b>	<b>7 436,0</b>	<b>7 568,9</b>

KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Pozostałe składniki kapitału własnego			Zyski zatrzymane / (Niepokryte straty)	Kapitał własny razem
			Zyski / (straty) z tytułu wyceny instrumentów kapitałowych w wartości godziwej	Zyski / (straty) aktuarialne dotyczące świadczeń pracowniczych	Wycena instrumentów zabezpieczających		
<b>1/01/2024</b>	<b>2 239,3</b>	<b>738,4</b>	<b>(9,1)</b>	<b>(79,4)</b>	<b>3,4</b>	<b>45,2</b>	<b>2 937,8</b>
Wynik netto za okres	-	-	-	-	-	(738,7)	(738,7)
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)	-	-	-	(37,2)	5,3	-	(31,9)
<b>Całkowite dochody razem</b>	-	-	-	(37,2)	5,3	(738,7)	<b>(770,6)</b>
Pozostałe zmiany za okres	-	45,2	-	-	-	(45,2)	-
<b>30/09/2024</b>	<b>2 239,3</b>	<b>783,6</b>	<b>(9,1)</b>	<b>(116,6)</b>	<b>8,7</b>	<b>(738,7)</b>	<b>2 167,2</b>
<b>1/01/2023</b>	<b>2 239,3</b>	<b>635,7</b>	<b>(12,9)</b>	<b>(9,3)</b>	<b>(32,2)</b>	<b>102,7</b>	<b>2 923,3</b>
Wynik netto za okres	-	-	-	-	-	85,6	85,6
Pozostałe całkowite dochody za okres (netto)	-	-	3,8	(35,6)	9,1	-	(22,7)
<b>Całkowite dochody razem</b>	-	-	3,8	(35,6)	9,1	85,6	<b>62,9</b>
Pozostałe zmiany za okres	-	102,7	-	-	-	(102,7)	-
<b>30/09/2023</b>	<b>2 239,3</b>	<b>738,4</b>	<b>(9,1)</b>	<b>(44,9)</b>	<b>(23,1)</b>	<b>85,6</b>	<b>2 986,2</b>

**KWARTALNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

	9 miesięcy zakończone 30/09/2024	9 miesięcy zakończone 30/09/2023
<b>Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej</b>		
<b>Zysk / (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>(859,0)</b>	<b>105,5</b>
<b>Korekty</b>		
Amortyzacja i odpisy z tytułu utraty wartości	754,1	505,7
(Zyski) / straty ze zbycia i likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	(3,1)	(0,3)
(Zysk) / strata na działalności inwestycyjnej	45,4	-
(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	(0,7)	2,6
(Zyski) / straty z tytułu odsetek, dywidendy	59,8	65,1
Otrzymane / (zapłacone) odsetki	2,7	0,9
Otrzymany / (zapłacony) podatek dochodowy	1,2	(12,8)
Zmiany w kapitale obrotowym	873,2	352,2
Pozostałe korekty	(46,7)	(40,6)
<b>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>826,9</b>	<b>978,3</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej</b>		
Wydatki z tytułu nabycia niefinansowych aktywów trwałych	(390,4)	(795,4)
Wpływy z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych	5,9	168,4
Wydatki z tytułu nabycia udziałów w jednostkach powiązanych	-	(31,5)
Wpływy z tytułu otrzymanych dywidend	48,1	38,4
Wydatki z tytułu udzielonych pożyczek	-	(20,0)
Pozostałe wpływy związane z działalnością inwestycyjną	7,5	2,6
<b>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>(328,9)</b>	<b>(637,5)</b>
<b>Przepływy pieniężne z działalności finansowej</b>		
Wydatki z tytułu leasingu	(90,3)	(71,0)
Wpływy z tytułu zaciągniętych kredytów / pożyczek	81,5	100,0
Spłata kredytów / pożyczek	(177,2)	(260,9)
Zapłacone odsetki od leasingu oraz kredytów / pożyczek	(85,9)	(99,5)
Dotacje otrzymane	18,7	4,6
Wpływy / (wypływy) w ramach cash pool	(33,2)	17,7
Pozostałe wydatki dotyczące działalności finansowej	(0,8)	(1,3)
<b>Środki pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>(287,2)</b>	<b>(310,4)</b>
Zwiększenie / (zmniejszenie) netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	210,8	30,4
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	120,2	55,2
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	(0,2)	0,5
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego, w tym:</b>	<b>330,8</b>	<b>86,1</b>
<i>o ograniczonej możliwości dysponowania</i>	29,4	49,0

Zarządca PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji

---

Izabela Skonieczna – Powąłka  
Zarządca PKP CARGO S.A. w restrukturyzacji  
(nr licencji 772)

Warszawa, dnia 28 listopada 2024