

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
TRANS POLONIA
ZA I KWARTAŁ 2018 ROKU



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

| Grupa Kapitałowa | w tys. PLN | | w tys. EUR | |
|--|--|--|--|--|
| | za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.03.2018 | za okres 01.01.2017- 31.03.2017 i na dzień 31.12.2017 | za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.03.2018 | za okres 01.01.2017- 31.03.2017 i na dzień 31.12.2017 |
| Przychody netto ze sprzedaży | 49 961 | 48 741 | 11 957 | 11 364 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 512 | 2 348 | 123 | 548 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -1 004 | 2 256 | -240 | 526 |
| Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej | -984 | 1 782 | -235 | 415 |
| Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej | -984 | 1 782 | -235 | 415 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 1 954 | -4 451 | 468 | -1 038 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -109 | 182 | -26 | 42 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -5 022 | -3 224 | -1 202 | -752 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | -3 177 | -7 494 | -760 | -1 747 |
| Aktywa razem | 238 258 | 244 433 | 56 613 | 58 604 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 128 071 | 133 263 | 30 432 | 31 951 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 76 064 | 78 523 | 18 074 | 18 826 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 52 007 | 54 740 | 12 358 | 13 124 |
| Kapitał własny | 110 187 | 111 171 | 26 182 | 26 654 |
| Kapitał zakładowy | 2 285 | 2 285 | 543 | 548 |
| Liczba akcji – w szt. | 22 847 711 | 14 347 711 | 22 847 711 | 14 347 711 |
| Zysk (strata) netto na akcję | -0,04 | 0,12 | -0,01 | 0,03 |
| Wartość księgowa na akcję | 4,82 | 3,97 | 1,15 | 0,93 |

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone na walutę EURO w następujący sposób:

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 31 marca 2018 roku – 4,2085 zł

na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesiące 2018 roku – 4,1784 zł

3 miesiące 2017 roku – 4,2891 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

| Jednostka dominująca | w tys. PLN | | w tys. EUR | |
|---|--|--|--|--|
| | za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.03.2018 | za okres 01.01.2017- 31.03.2017 i na dzień 31.12.2017 | za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.03.2018 | za okres 01.01.2017- 31.03.2017 i na dzień 31.12.2017 |
| Przychody netto ze sprzedaży | 3 121 | 2 823 | 747 | 658 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | -1 244 | -73 | -298 | -17 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -1 541 | 197 | -369 | 46 |
| Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej | -1 356 | 143 | -325 | 33 |
| Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej | -1 356 | 143 | -325 | 33 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 212 | -4 413 | 51 | -1 029 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -1 003 | 5 520 | -240 | 1 287 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -1 774 | -1 250 | -425 | -292 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | -2 565 | -144 | -614 | -34 |
| Aktywa razem | 126 346 | 128 448 | 30 022 | 30 796 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 35 709 | 36 455 | 8 485 | 8 740 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 12 490 | 13 856 | 2 968 | 3 322 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 23 219 | 22 600 | 5 517 | 5 418 |
| Kapitał własny | 90 636 | 91 993 | 21 536 | 22 056 |
| Kapitał zakładowy | 2 285 | 2 285 | 543 | 548 |
| Liczba akcji – w szt. | 22 847 711 | 14 347 711 | 22 847 711 | 14 347 711 |
| Zysk (strata) netto na akcję | -0,06 | 0,01 | -0,01 | 0,00 |
| Wartość księgowa na akcję | 3,97 | 3,20 | 0,94 | 0,75 |

Wybrane dane finansowe zostały przeliczone na walutę EURO w następujący sposób:

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 31 marca 2018 roku – 4,2085 zł

na dzień 31 grudnia 2017 roku – 4,1709 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2018 roku – 4,1784 zł

3 miesięcy 2017 roku – 4,2891 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2018 ROKU6

| | |
|---|----|
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej | 7 |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów | 8 |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym | 9 |
| Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych | 10 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.....11

| | |
|--|----|
| 1. Informacje ogólne..... | 11 |
| 2. Opis Grupy Kapitałowej..... | 11 |
| 3. Zmiany w składzie Grupy | 12 |
| 4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego | 12 |
| 5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości | 12 |
| 6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów | 13 |
| 7. Sezonowość działalności..... | 13 |
| 8. Segmenty operacyjne..... | 13 |
| 9. Przychody ze sprzedaży | 15 |
| 10. Koszty według rodzaju..... | 16 |
| 11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne..... | 16 |
| 12. Przychody i koszty finansowe..... | 16 |
| 13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony..... | 17 |
| 14. Emisja akcji, akcje własne..... | 19 |
| 15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy..... | 20 |
| 16. Wartości niematerialne | 20 |
| 17. Rzeczowe aktywa trwałe..... | 21 |
| 18. Aktywa przeznaczone do sprzedaży..... | 21 |
| 19. Należności długoterminowe..... | 21 |
| 20. Pozostałe aktywa finansowe | 21 |
| 21. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 22 |
| 22. Kredyty i pożyczki..... | 22 |
| 23. Leasing..... | 22 |
| 24. Odpisy aktualizujące..... | 23 |
| 25. Rezerwy..... | 23 |
| 26. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe..... | 24 |
| 27. Instrumenty finansowe | 25 |
| 28. Transakcje z podmiotami powiązаныmi | 26 |
| 29. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego | 27 |
| 29.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport oraz czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe..... | 27 |
| 29.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych..... | 28 |
| 29.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych | 29 |
| 29.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów | 29 |
| 29.6. Istotne zmiany pozycji sprawozdawczych, kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość..... | 29 |
| 29.7. Akcjonariusze Spółki..... | 29 |
| 29.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące | 30 |
| 29.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji..... | 30 |

| | |
|--|----|
| 29.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań | 30 |
| 29.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału..... | 30 |
| 29.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym | 31 |

II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2018 ROKU.....32

| | |
|--|-----------|
| Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej | 33 |
| Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów | 34 |
| Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym..... | 35 |
| Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych..... | 36 |
| Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego..... | 37 |

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2018 ROKU**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

| | Nota | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|---|------|-----------------------------------|--------------------------------|
| AKTYWA | | | |
| Aktywa trwałe | | 128 648 | 132 273 |
| Wartości niematerialne | 16 | 58 796 | 59 176 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 17 | 62 991 | 66 820 |
| Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia | | 7 | 7 |
| Należności długoterminowe | 19 | 4 783 | 4 687 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 1 814 | 1 365 |
| Pozostałe aktywa | | 257 | 218 |
| Aktywa obrotowe | | 109 610 | 112 160 |
| Zapasy | | 634 | 163 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | | 47 370 | 48 439 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | | 479 | 501 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 20 | 48 489 | 48 478 |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | | 27 | 29 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 21 | 10 478 | 13 655 |
| Pozostałe aktywa | | 2 132 | 894 |
| A k t y w a r a z e m | | 238 258 | 244 433 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał własny | | 110 187 | 111 171 |
| Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | | 110 187 | 111 171 |
| Kapitał zakładowy | 14 | 2 285 | 2 285 |
| Akcje własne | 14 | -55 | -55 |
| Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | 14 | 75 540 | 75 540 |
| Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych | | 22 069 | 22 069 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | | 2 000 | 2 000 |
| Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych | | 9 332 | -1 130 |
| Zysk (strata) netto bieżącego okresu | | -984 | 10 462 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | | 76 064 | 78 523 |
| Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek | 22 | 44 377 | 45 415 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | 4 885 | 5 131 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 25 | 449 | 449 |
| Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 23 | 26 354 | 27 216 |
| Pozostałe zobowiązania | | 0 | 312 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | | 52 007 | 54 740 |
| Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek | 22 | 5 770 | 6 307 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 25 | 3 005 | 3 029 |
| Pozostałe rezerwy | 25 | 994 | 1 328 |
| Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 23 | 8 623 | 11 698 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | | 32 835 | 32 261 |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego | | 380 | 0 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe | | 400 | 117 |
| P a s y w a r a z e m | | 238 258 | 244 433 |

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

| | Nota | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) (dane przekształcone) |
|--|------|----------------------------------|---|
| Działalność kontynuowana | | | |
| Przychody netto ze sprzedaży | 8,9 | 49 961 | 48 741 |
| Koszt własny sprzedaży | 10 | 45 151 | 43 306 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | | 4 810 | 5 435 |
| Koszty ogólnego zarządu | 10 | 4 399 | 3 028 |
| Koszty sprzedaży | 10 | 350 | 350 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 11 | 1 481 | 1 853 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 11 | 1 030 | 1 561 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | 512 | 2 348 |
| Przychody finansowe | 12 | 85 | 1 356 |
| Koszty finansowe | 12 | 1 601 | 1 448 |
| Udział w zyskach/stratach we wspólnych przedsięwzięciach | | 0 | 0 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | | -1 004 | 2 256 |
| Podatek dochodowy | 13 | -20 | 475 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | | -984 | 1 782 |
| Działalność zaniechana | | | |
| Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej | | 0 | 0 |
| Zysk (strata) netto przypadający | | -984 | 1 782 |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | | -984 | 1 782 |
| Udziały niekontrolujące | | 0 | 0 |
| Suma innych całkowitych dochodów | | 0 | 0 |
| Całkowite dochody (netto) przypadające | | -984 | 1 782 |
| Akcjonariuszom jednostki dominującej | | -984 | 1 782 |
| Udziały niekontrolujące | | 0 | 0 |
| Zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr | | -0,04 | 0,12 |
| Zysk/strata rozwodniony przypadający na jedną akcję w zł i gr | | -0,04 | 0,12 |

| Działalność kontynuowana | | 01.01.-31.03.2018 | 01.01.-31.03.2017 |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| Zysk (strata) netto danego okresu dla celów wyliczenia zysku na jedną akcję (podlegający podziałowi pomiędzy akcjonariuszy jednostki dominującej) | | -984 | 1 782 |

| Liczba wyemitowanych akcji | | 01.01.-31.03.2018 | 01.01.-31.03.2017 |
|---|--|--------------------------|--------------------------|
| Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt. | | 22 847 711 | 14 347 711 |

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne | Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej | Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych | Kapitał rezerwowy inne tytuły | Niepodzielony wynik finansowy | Wynik finansowy bieżącego okresu | Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | Kapitał własny ogółem |
|---|--------------------|--------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------|
| Trzy miesiące zakończone 31.03.2018 | | | | | | | | | |
| Kapitał własny na początek okresu | 2 285 | -55 | 75 540 | 22 069 | 2 000 | -1 130 | 10 462 | 111 171 | 111 171 |
| Podział wyniku finansowego za rok poprzedni | | | | | | 10 462 | -10 462 | | |
| Całkowite dochody za okres | | | | | | | -984 | -984 | -984 |
| Kapitał własny na koniec okresu | 2 285 | -55 | 75 540 | 22 069 | 2 000 | 9 332 | -984 | 110 187 | 110 187 |

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne | Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej | Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych | Kapitał rezerwowy inne tytuły | Niepodzielony wynik finansowy | Wynik finansowy bieżącego okresu | Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej | Kapitał własny ogółem |
|---|--------------------|--------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------|
| Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2017 | | | | | | | | | |
| Kapitał własny na początek okresu | 1 435 | -55 | 30 840 | 13 185 | 2 000 | -432 | 8 217 | 55 189 | 55 189 |
| Emisja akcji | 850 | | 44 700 | | | | | 45 550 | 45 550 |
| Podział wyniku finansowego za rok poprzedni | | | | 8 914 | | -698 | -8 217 | | |
| Podatek odroczone | | | | 7 | | | | 7 | 7 |
| Całkowite dochody za okres | | | | | | | 10 462 | 10 462 | 10 462 |
| Składniki innych całkowitych dochodów za rok obrotowy | | | | -38 | | | | -38 | -38 |
| Kapitał własny na koniec okresu | 2 285 | -55 | 75 540 | 22 069 | 2 000 | -1 130 | 10 462 | 111 171 | 111 171 |

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych | Nota | Okres zakończony 31.03.2018 (niebadane) | Okres zakończony 31.03.2017 (niebadane) |
|--|------|---|---|
| Działalność operacyjna | | | |
| Zysk / Strata przed opodatkowaniem | | -1 004 | 2 256 |
| Korekty razem: | | 3 232 | -5 345 |
| Amortyzacja | 10 | 2 728 | 2 338 |
| Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | 1 144 | -506 |
| Zyski/ straty z działalności inwestycyjnej | | -58 | -142 |
| Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych | | -1 663 | -1 362 |
| Zmiana stanu zapasów | | -471 | -153 |
| Zmiana stanu należności | | 995 | -5 353 |
| Zmiana stanu zobowiązań | | 553 | -1 150 |
| Inne korekty | | 3 | 982 |
| Gotówka z działalności operacyjnej | | 2 228 | -3 089 |
| Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony | | -274 | -1 362 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | | 1 954 | -4 451 |
| Działalność inwestycyjna | | | |
| Wpływy | | 50 | 919 |
| Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych | | 50 | 919 |
| Wydatki | | -159 | -737 |
| Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych | | -159 | -737 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | -109 | 182 |
| Działalność finansowa | | | |
| Wpływy | | 670 | 1 113 |
| Kredyty i pożyczki | | 670 | 1 113 |
| Wydatki | | -5 692 | -4 337 |
| Spląty kredytów i pożyczek | | -2 346 | -1 026 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | -2 441 | -2 319 |
| Odsetki | | -906 | -992 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | | -5 022 | -3 224 |
| Przepływy pieniężne netto razem | | -3 177 | -7 494 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | | -3 177 | -7 494 |
| Środki pieniężne na początek okresu | | 13 655 | 20 060 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | | 10 478 | 12 566 |

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Informacje ogólne

Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej Trans Polonia. Jednostka dominująca została ustanowiona aktem notarialnym, repetytorium A nr 4228/2004, 13 grudnia 2004 roku przed notariuszem – Jolantą Cejrowską w Kancelarii Notarialnej w Tczewie, pod firmą Trans Polonia Sp. z o.o. z siedzibą w Tczewie, ul. Rokicka 16.

29 grudnia 2004 roku Jednostka Dominująca została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000225295.

Jednostka Dominująca zarejestrowana jest w Urzędzie Statystycznym w Gdańsku pod numerem REGON 193108360.

20 grudnia 2004 roku decyzją Naczelnika Urzędu Skarbowego w Tczewie, Jednostka Dominująca otrzymała numer NIP 593-243-23-96.

Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników uchwałą nr 1 z dnia 26 maja 2008 roku (Akt notarialny – Repertorium A 6730/2008) przekształciło Jednostkę Dominującą ze Spółki z o.o. w Spółkę Akcyjną, a zmiana formy prawnej weszła w życie z dniem rejestracji, tj. 26 czerwca 2008 roku przez Sąd Rejonowy w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000308898.

Jednostka dominująca jest notowana na rynku regulowanym GPW w sektorze usługi inne.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej są usługi transportowe i spedycyjne. Grupa Trans Polonia działała przede wszystkim w obszarze transportu drogowego płynnych ładunków. Przedmiotem transportu i logistyki są paliwa, surowce chemiczne, masy bitumiczne oraz produkty spożywcze. Grupa wykorzystuje nowoczesne i specjalistyczne zestawy transportowe, w których skład wchodzi ciągniki siodłowe, naczepy-cysterny, tankkontenery i podwozia kontenerowe. Do przewozu ładunków Trans Polonia wykorzystuje przede wszystkim transport drogowy.

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy jest nieoznaczony.

2. Opis Grupy Kapitałowej

Spółka Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej, w skład której na dzień 31 marca 2018 r. wchodzi następujące podmioty:

| Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba | Sposób sprawowania władzy | Numer KRS | Procent posiadanych udziałów i głosów | Metoda konsolidacji |
|---|---------------------------|------------|---------------------------------------|-----------------------|
| OTP S.A.; Płock | kontrola | 0000295099 | 100% | Pełna |
| TP Sp. z o.o., Tczew | kontrola | 0000417290 | 100% | Pełna |
| Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew | kontrola | 0000422703 | 100% | Pełna |
| Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew | kontrola | 0000422702 | 100% | Pełna |
| Quick OTP Sp. z o.o. S.K.A., Płock | kontrola | 0000423166 | 100% | Pełna |
| TRN Estate S.A., Tczew | kontrola | 0000498723 | 100% | Pełna |
| Ultra Chem S.A., Warszawa | współkontrola | 0000548464 | 50% | metoda praw własności |

Podstawowa działalność operacyjna związana z usługami transportowymi świadczona jest przez trzy podmioty – Tempo, Inter i OTP. Działalność z zakresu przewozu płynnych ładunków chemicznych i spożywczych realizowana jest przez spółkę zależną Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., działalność z zakresu przewozu asfaltów świadczona jest przez Spółkę Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., natomiast działalność z zakresu transportu paliw płynnych wykonywana jest przez OTP S.A.

W skład Grupy wchodzi również Spółka TRN Estate S.A., zajmująca się wynajmem i zarządzaniem nieruchomościami własnymi, oraz Ultra Chem S.A. - wspólne przedsięwzięcie z Chem Poland sp. z o.o., wyceniane metodą praw własności, które nie rozpoczęło prowadzenia działalności operacyjnej.

Trans Polonia S.A. posiada bezpośrednio w spółce Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A. 99% akcji oraz 1% akcji poprzez TP Sp. z o.o. W spółce Inter TP Sp. z o.o. S.K.A. - Trans Polonia S.A. posiada bezpośrednio 1,94% akcji oraz pośrednio poprzez TP Sp. z o.o. 98,06% akcji tejże spółki. W spółce Quick OTP S.A. S.K.A. - Trans Polonia S.A. posiada bezpośrednio 1,00% akcji oraz pośrednio poprzez OTP S.A. 99,00% akcji tejże spółki. W spółkach OTP S.A. i TRN Estate S.A., Trans Polonia S.A. posiada bezpośrednio 100% akcji.

3. Zmiany w składzie Grupy

W okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2018 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Grupy.

4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”.

Zaprezentowane w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dane na dzień 31 marca 2018 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2017 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2017 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017 została wydana w dniu 4 kwietnia 2018 roku.

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i dlatego należy je czytać łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Trans Polonia za rok zakończony 31 grudnia 2017 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 4 kwietnia 2018 roku.

Dane w sprawozdaniu finansowym zostały podane w złotych polskich, który jest walutą prezentacji oraz walutą funkcjonalną Grupy Kapitałowej, po zaokrągleniu do pełnych tysięcy. Należy zauważyć, iż ewentualne różnice w wysokości 1 tys. zł przy sumowaniu wynikają właśnie z przyjętych zaokrągleń.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółki Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez spółki Grupy.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2018 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 25 maja 2018 r.

5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok, który rozpoczął się 1 stycznia 2017 roku, z wyjątkiem zasad, które zostały wprowadzone w wyniku zastosowania z dniem 1 stycznia 2018 roku nowych standardów MSSF 9 oraz 15. Po 1 stycznia 2017 roku nie opublikowano nowych lub

zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2018 roku. Standardy i interpretacje, które zostały wydane ale nie obowiązują ponieważ nie zostały jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską lub zostały zatwierdzone przez Unię Europejską ale nie zostały wcześniej zastosowane przez Grupę Kapitałową zaprezentowane zostały w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2017. W pierwszym kwartale 2018 roku opublikowano:

- Zmiany do Odniesień do Założeń Koncepcyjnych zawartych w Międzynarodowych Standardach Sprawozdawczości Finansowej opublikowane 29 marca 2018 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2020 roku lub później).

Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji miało istotny wpływ na stosowane przez Grupę Kapitałową zasady rachunkowości.

6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów

Poniżej przedstawiono zmiany wraz z objaśnieniami, jakie zostały wprowadzone do danych porównawczych w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu w stosunku do danych prezentowanych w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu za okres 3 miesięcy kończących się 31 marca 2017 roku.

| | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) | Korekta 1 | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) (dane przekształcone) |
|--------------------------------|----------------------------------|-----------|---|
| Pozostałe przychody operacyjne | 2 433 | -580 | 1 853 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 2 141 | -580 | 1 561 |

Opis korekty:

Korekta 1 – korekta prezentacyjna związana z ujęciem przychodów i kosztów z tytułu odpisów aktualizacyjnych oraz rezerw per saldem

Dane porównywalne prezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych za okres zakończony 31 marca 2017 nie podlegały przekształceniu.

7. Sezonowość działalności

W przypadku transportu większości ładunków drogowych brak jest znaczących czynników, które powodowałyby, że ten obszar prowadzonej przez Spółkę działalności charakteryzowałby się sezonowością. Sezonowość w tym segmencie widać jedynie w zakresie przewozu asfaltów stanowiących 1,5% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 3 miesięcy 2018 r. Sprzedaż, a w ślad za tym przewozy tego produktu, uzależnione są od warunków atmosferycznych. W okresie zimowym ze względu na ujemne temperatury oraz opady atmosferyczne producenci wstrzymują swoją produkcję. Najwyższe przychody w tym obszarze osiągnęte są z reguły w miesiącach maj-listopad.

8. Segmenty operacyjne

Grupa została podzielona na segmenty operacyjne w oparciu o działalność prowadzoną w strategicznych jednostkach gospodarczych oferujących odmienne produkty i usługi podlegające odrębnemu zarządzaniu. Na tej podstawie wyodrębniono dwa sprawozdawcze segmenty operacyjne:

- segment usług transportu paliw
- segment usług transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych

W ramach segmentu usług transportu paliw ujęto przychody i koszty związane z przewozem drogowym benzyn, JET, oleju napędowego oraz LPG realizowane obecnie przez OTP S.A.

W ramach segmentu usług transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych ujęto przychody i koszty związane z dotychczas podstawowym biznesem tj. przewozem drogowym w/w produktów.

Wyniki operacyjne segmentów monitorowane są oddzielnie w celu podejmowania decyzji przez organ odpowiedzialny dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk (strata) brutto ze sprzedaży oraz zysk (strata) na działalności operacyjnej, które są mierzone tak, jak analogiczne pozycje wyników w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Finansowanie Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Grupy i nie są przyporządkowane do segmentów. Nie występują transakcje pomiędzy segmentami operacyjnymi. Zasady wyceny zysku/ straty segmentu są takie same jak zasady rachunkowości obowiązujące przy sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego.

| SEGEMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2018r. | | | | |
|---|------------------------|---|---|----------------|
| | Transport paliw | Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych | Pozostałe nieprzypisane do segmentów | Razem |
| Przychody netto ze sprzedaży segmentu | 32 748 | 16 256 | 957 | 49 961 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 4 168 | 475 | 168 | 4 810 |
| Koszty ogólnego zarządu | 1 512 | 1 430 | 1 456 | 4 399 |
| Koszty sprzedaży | 350 | 0 | 0 | 350 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 877 | 371 | 234 | 1 481 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 791 | 155 | 84 | 1 030 |
| Wynik operacyjny segmentu (EBIT) | 2 391 | -739 | -1 139 | 512 |
| Amortyzacja | 1 581 | 1 147 | 0 | 2 728 |
| Wynik operacyjny segmentu (EBITDA) | 3 972 | 408 | -1 139 | 3 240 |
| Aktywa razem | 117 600 | 120 658 | 0 | 238 258 |

| SEGEMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2017r. (niebadane) (dane przekształcone) | | | | |
|--|------------------------|---|---|----------------|
| | Transport paliw | Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych | Pozostałe nieprzypisane do segmentów | Razem |
| Przychody netto ze sprzedaży segmentu | 32 037 | 16 588 | 116 | 48 741 |
| Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | 4 679 | 829 | -72 | 5 435 |
| Koszty ogólnego zarządu | 1 614 | 1 414 | 0 | 3 028 |
| Koszty sprzedaży | 350 | 0 | 0 | 350 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 1 216 | 309 | 328 | 1 853 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1 174 | 117 | 271 | 1 561 |
| Wynik operacyjny segmentu (EBIT) | 2 756 | -392 | -16 | 2 348 |
| Amortyzacja | 1 369 | 969 | 0 | 2 338 |
| Wynik operacyjny segmentu (EBITDA) | 4 125 | 577 | -16 | 4 686 |
| Aktywa razem | 122 753 | 63 523 | 0 | 186 276 |

9. Przychody ze sprzedaży

| 01.01-31.03.2018r. (niebadane) | | | | |
|---|-----------------|--|--------------------------------------|---------------|
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA) | Transport paliw | Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych | Pozostałe nieprzypisane do segmentów | Razem |
| Kraj | 32 748 | 3 350 | 957 | 36 892 |
| Sprzedaż poza terenem kraju | 0 | 12 906 | 0 | 13 069 |
| Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem | 32 748 | 16 256 | 957 | 49 961 |

| 01.01-31.03.2017r. (niebadane) | | | | |
|---|-----------------|--|--------------------------------------|---------------|
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA) | Transport paliw | Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych | Pozostałe nieprzypisane do segmentów | Razem |
| Kraj | 32 037 | 3 519 | 116 | 35 672 |
| Sprzedaż poza terenem kraju | 0 | 13 069 | 0 | 13 069 |
| Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem | 32 037 | 16 588 | 116 | 48 741 |

| 01.01-31.03.2018r. (niebadane) | | | | |
|--|-----------------|--|--------------------------------------|---------------|
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA) | Transport paliw | Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych | Pozostałe nieprzypisane do segmentów | Razem |
| Sprzedaż - paliwa silnikowe | 27 282 | 0 | 0 | 27 282 |
| Sprzedaż - LPG | 5 466 | 0 | 0 | 5 466 |
| Sprzedaż - płynna chemia | 0 | 12 251 | 0 | 12 251 |
| Sprzedaż - masy bitumiczne | 0 | 731 | 0 | 731 |
| Sprzedaż - płynne spożywcze | 0 | 3 273 | 0 | 3 273 |
| Sprzedaż - stałe spożywcze | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pozostałe | 0 | 0 | 957 | 957 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 32 748 | 16 256 | 957 | 49 961 |

| 01.01-31.03.2017r. (niebadane) | | | | |
|--|-----------------|--|--------------------------------------|---------------|
| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA) | Transport paliw | Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych | Pozostałe nieprzypisane do segmentów | Razem |
| Sprzedaż - paliwa silnikowe | 26 384 | 0 | 0 | 26 384 |
| Sprzedaż - LPG | 5 653 | 0 | 0 | 5 653 |
| Sprzedaż - płynna chemia | 0 | 12 154 | 0 | 12 154 |
| Sprzedaż - masy bitumiczne | 0 | 1 071 | 0 | 1 071 |
| Sprzedaż - płynne spożywcze | 0 | 3 363 | 0 | 3 363 |
| Pozostałe | 0 | 0 | 116 | 116 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 32 037 | 16 588 | 116 | 48 741 |

10. Koszty według rodzaju

| KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Amortyzacja | 2 728 | 2 338 |
| Zużycie materiałów i energii | 10 973 | 10 116 |
| Usługi obce | 24 907 | 22 091 |
| Podatki i opłaty | 1 717 | 1 639 |
| Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia | 8 527 | 9 567 |
| Pozostałe koszty rodzajowe | 1 198 | 1 051 |
| Koszty według rodzaju, razem | 50 051 | 46 802 |
| Świadczenia na własne potrzeby | -151 | -118 |
| Koszty sprzedaży | -350 | -350 |
| Koszty ogólnego zarządu | -4 399 | -3 028 |
| Koszt własny sprzedaży | 45 151 | 43 306 |

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

| POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) (dane przekształcone) |
|--|----------------------------------|---|
| Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 50 | 130 |
| Kary i odszkodowania | 891 | 1 506 |
| Odwrocenie rezerw | 258 | 0 |
| Zwrot VAT zagranica | 115 | 117 |
| Odwrocenie odpisów na należności | 80 | 44 |
| Inne | 87 | 56 |
| Pozostałe przychody operacyjne razem | 1 481 | 1 853 |

| POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) (dane przekształcone) |
|---|----------------------------------|---|
| Kary, odszkodowania | 949 | 1 246 |
| Odpisy na należności | 0 | 175 |
| Utworzenie rezerw | 0 | 101 |
| Inne | 81 | 39 |
| Pozostałe koszty operacyjne, razem | 1 030 | 1 561 |

12. Przychody i koszty finansowe

| PRZYCHODY FINANSOWE | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym: | 28 | 27 |
| - od udzielonych pożyczek | 11 | 10 |
| - odsetki pozostałe | 17 | 18 |
| Nadwyżka dodatnich różnic kursowych | 4 | 1 327 |
| Inne przychody finansowe | 53 | 2 |
| Przychody finansowe, razem | 85 | 1 356 |

| KOSZTY FINANSOWE | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym: | 1 178 | 1 248 |
| - od kredytów i pożyczek | 914 | 981 |
| - od umów leasingowych | 261 | 254 |
| - odsetki pozostałe | 3 | 12 |
| Nadwyżka ujemnych różnic kursowych | 328 | 165 |
| Pozostałe koszty finansowe, w tym: | 95 | 36 |
| - pozostałe | 95 | 36 |
| Koszty finansowe, razem | 1 601 | 1 448 |

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

| Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Bieżący podatek dochodowy | 674 | 1 088 |
| Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego | 925 | 1 368 |
| Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych | -251 | -280 |
| Odroczony podatek dochodowy | -694 | -613 |
| Związany z rozliczeniami w ramach Podatkowej Grupy Kapitałowej | 1 | -982 |
| Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych | -695 | 368 |
| Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów: | -20 | 475 |

| | Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-) | | Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+) | | Wartość netto | |
|--|---|--------------------------------|--|--------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|
| | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 0 | 0 | 10 529 | 11 197 | 10 529 | 11 197 |
| Wartości niematerialne i prawne | 0 | 0 | 2 654 | 2 720 | 2 654 | 2 720 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | -327 | -339 | 210 | 203 | -117 | -136 |
| Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji, jednostek uczestnictwa) | -4 | -3 | 194 | 150 | 190 | 147 |
| Pożyczki udzielone | 0 | 0 | 51 | 42 | 51 | 42 |
| Różnice kursowe | -49 | -4 | 5 | 181 | -44 | 177 |
| Pozostałe aktywa | -30 | 0 | 0 | 0 | -30 | 0 |
| Zobowiązania finansowe | -6 661 | -7 410 | 0 | 0 | -6 661 | -7 410 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | -316 | -356 | 0 | 0 | -316 | -356 |
| Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek, kredytów, wycena SCN | -65 | -79 | 54 | 68 | -11 | -12 |
| Rezerwy | -1 240 | -1 210 | | 0 | -1 240 | -1 210 |
| Zyski i straty aktuarialne | 0 | 0 | 0 | 7 | 0 | 7 |
| Koszty refinansowania | 0 | 0 | 11 | 15 | 11 | 15 |
| Strata podatkowa | -1 946 | -1 417 | 0 | 0 | -1 946 | -1 417 |
| Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu: | -10 638 | -10 817 | 13 708 | 14 583 | 3 071 | 3 766 |

| Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw) | Stan na 01.01.2018 | ujętych w rachunku zysków i strat | ujętych w kapitale własnym | Stan na 31.03.2018 |
|--|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Rzeczowe aktywa trwałe | 11 197 | -668 | | 10 529 |
| Wartości niematerialne i prawne | 2 720 | -66 | | 2 654 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | -136 | 19 | | -117 |
| Inwestycje krótkoterminowe | 147 | 43 | | 190 |
| Pożyczki udzielone | 42 | 9 | | 51 |
| Środki pieniężne i rozrachunki | 177 | -221 | | -44 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0 | -30 | | -30 |
| Zobowiązania finansowe | -7 410 | 749 | | -6 661 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | -356 | 39 | | -316 |
| Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje, wycena SCN | -12 | 1 | | -11 |
| Rezerwy | -1 210 | -31 | | -1 240 |
| Zyski i straty aktuarialne | 7 | -7 | | 0 |
| Strata podatkowa | -1 417 | -529 | | -1 946 |
| Koszty refinansowania | 15 | -4 | | 11 |
| Suma dodatnich różnic przejściowych | 3 766 | -695 | 0 | 3 071 |

| Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw) | Stan na 01.01.2017 | ujętych w rachunku zysków i strat | ujętych w kapitale własnym | Stan na 31.12.2017 |
|---|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Rzeczowe aktywa trwałe | 9 773 | 1 424 | | 11 197 |
| Wartości niematerialne | 2 989 | -269 | | 2 720 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | -296 | 160 | | -136 |
| Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji, jednostek uczestnictwa) | 71 | 76 | | 147 |
| Pożyczki udzielone | 80 | -38 | | 42 |
| Różnice kursowe | -57 | 234 | | 177 |
| Zobowiązania finansowe | -6 183 | -1 226 | | -7 410 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | -314 | -41 | | -356 |
| Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek, kredytów, prowizje, wycena SCN | -144 | 132 | | -12 |
| Rezerwy | -1 397 | 187 | | -1 210 |
| Zyski i straty aktuarialne | 14 | | -7 | 7 |
| Koszty refinansowania | | 15 | | 15 |
| Strata podatkowa | -1 587 | 170 | | -1 417 |
| Suma dodatnich różnic przejściowych | 2 950 | 823 | -7 | 3 766 |

| Wyszczególnienie | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|--|--------------------------------|-----------------------------|
| Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-) | -1 814 | -1 365 |
| Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+) | 4 885 | 5 131 |
| Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+) | 3 071 | 3 766 |

14. Emisja akcji, akcje własne

| KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA) | | | | | | |
|--|--|---|--------------|--|----------------------------|------------------------|
| Stan na 31.03.2018 (niebadane) | | | | | | |
| Seria / emisja | Rodzaj akcji | Rodzaj uprzywilejowania akcji | Liczba akcji | Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w zł | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji w KRS |
| A | imiennie powstałe w wyniku przekształcenia Sp. z o.o. w S.A. | uprzywilejowane co do głosu (1 akcja = 2 głosy) | 2 500 000 | 250 000,00 | pokryte wkładem pieniężnym | 26.06.2008 r. |
| B | na okaziciela dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym | zwykłe | 2 500 000 | 250 000,00 | | 26.06.2008 r. |
| C | | zwykłe | 277 364 | 27 736,40 | | 03.09.2008 r. |
| D | | zwykłe | 522 636 | 52 263,60 | | 29.11.2010 r. |
| E | | zwykłe | 316 900 | 31 690,00 | | 10.08.2012 r. |
| F | | zwykłe | 263 100 | 26 310,00 | | 26.09.2012 r. |
| G | | zwykłe | 7 175 000 | 717 500,00 | | 05.04.2016 r. |
| H | | zwykłe | 792 711 | 79 271,10 | | 06.07.2016 r. |
| I | | zwykłe | 8 500 000 | 850 000,00 | | 14.07.2017 r. |
| Liczba akcji razem | | | | 22 847 711 | | |
| Kapitał zakładowy razem | | | | 2 284 771,10 | | |
| Wartość nominalna jednej akcji w zł | | | | 0,10 | | |

| ZMIANY W KAPITALE ZAKŁADOWYM | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| Stan na początek okresu | 2 285 | 1 435 |
| emisja akcji serii I | 0 | 850 |
| Stan na koniec okresu | 2 285 | 2 285 |

| KAPITAŁ Z EMISJI AKCJI | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|--|--------------------------------|-----------------------------|
| Wartość emisji | 78 902 | 78 902 |
| Koszty emisji (-) | -5 599 | -5 599 |
| Kapitał powstały wyniku wydania warrantów | 2 237 | 2 237 |
| Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej | 75 540 | 75 540 |

Na dzień 31 marca 2018 roku Trans Polonia S.A. posiada następujące akcje własne:

| Liczba posiadanych akcji własnych | Wartość wg cen nabycia | Wartość nominalna nabytych akcji | % akcji własnych w kapitale zakładowym | % głosów na WZA |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------------------|--|-----------------|
| 9155 | 55 | 1 | 0,04% | 0,04% |

15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

Zarząd Trans Polonia S.A. w dniu 21 maja 2018 roku podjął uchwałę w sprawie przedłożenia Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy rekomendacji przeznaczenia zysku:

- jednostkowego netto wypracowanego w 2017 roku, w wysokości 674.504,05 zł,
- z kapitału zapasowego (z zysków zatrzymanych) w wysokości 4.121.592,71 zł,

na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, pod warunkiem uzyskania przez Zarząd Emitenta wymaganych zgód od instytucji finansujących Spółkę lub odpowiedniej modyfikacji umów kredytowych, zezwalających na dokonanie wypłaty dywidendy we wskazanej powyżej wysokości przed odbyciem Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki.

Łączna kwota dywidendy rekomendowana przez Zarząd do podziału wynosi 4.796.096,76 zł, co oznacza, że w odniesieniu do akcji uprawnionych do dywidendy, kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniesie 0,21 zł.

Jednocześnie Spółka informuje, że Rada Nadzorcza Spółki w dniu 21 maja 2018 roku pozytywnie zaopiniowała wniosek Zarządu.

Ostateczną decyzję w sprawie podziału zysku netto za rok 2017 podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zwołane na dzień 25 czerwca 2018 roku.

16. Wartości niematerialne

| ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH | wartość firmy | relacje z klientem PKN Orlen | patenty i licencje | oprogramowanie komputerowe | inne wartości niematerialne | Wartości niematerialne razem |
|---|---------------|------------------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 01.01.-31.03.2018 | | | | | | |
| wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu | 44 277 | 16 820 | 585 | 374 | 29 | 62 086 |
| zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji | 0 | 0 | 0 | 4 | 11 | 14 |
| zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 |
| wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu | 44 277 | 16 820 | 585 | 378 | 37 | 62 097 |
| skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | 0 | 2 570 | 169 | 172 | 0 | 2 910 |
| amortyzacja za okres | 0 | 350 | 28 | 13 | 0 | 391 |
| skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | 0 | 2 920 | 197 | 184 | 0 | 3 301 |
| wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu | 44 277 | 13 900 | 389 | 194 | 37 | 58 796 |

17. Rzeczowe aktywa trwałe

| ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) | grunty | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | urządzenia techniczne i maszyny | środki transportu | inne środki trwałe | Środki trwałe, razem |
|--|------------|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | | | | | | |
| Wartość brutto środków trwałych na początek okresu | 645 | 5 391 | 942 | 63 361 | 351 | 70 690 |
| <i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i> | | 27 | 13 | 517 | | 557 |
| - nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji | | 25 | 11 | 85 | | 121 |
| - nakłady na środki trwałe w budowie | | | | 23 | | 23 |
| - przeklasyfikowanie do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży | | 2 | 2 | 408 | | 413 |
| <i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i> | | | | 2 306 | 4 | 2 310 |
| - zbycia | | | | 408 | | 408 |
| - likwidacji, wycofania z użytkowania | | | | 1 897 | | 1 897 |
| - inne zmniejszenia rozliczenie zaliczek na środki trwałe w budowie | | | | | 4 | 4 |
| Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu | 645 | 5 418 | 955 | 61 572 | 347 | 68 937 |
| Umorzenie na początek okresu | | 751 | 154 | 2 794 | 172 | 3 871 |
| Amortyzacja za okres: | | 60 | 75 | 2 188 | 14 | 2 337 |
| Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych | | | | 262 | | 262 |
| - inne zmniejszenia | | | -1 | | 1 | 0 |
| Umorzenie na koniec okresu | | 811 | 229 | 4 720 | 187 | 5 946 |
| Wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 645 | 4 607 | 727 | 56 852 | 160 | 62 991 |

18. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 31 marca 2018 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie wykazuje aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

19. Należności długoterminowe

| NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|---|--------------------------------|-----------------------------|
| kaucja należytego wykonania umowy | 3 950 | 3 996 |
| kaucje | 833 | 691 |
| Należności długoterminowe razem: | 4 783 | 4 687 |

20. Pozostałe aktywa finansowe

| POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|--|--------------------------------|-----------------------------|
| - jednostki uczestnictwa w funduszach i certyfikaty inwestycyjne | 47 406 | 47 406 |
| - udzielone pożyczki | 1 083 | 1 072 |
| Pozostałe aktywa razem: | 48 489 | 48 478 |

21. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

| ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| Środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 10 478 | 13 655 |
| Lokaty bankowe | 0 | 0 |
| Inne aktywa pieniężne | 0 | 0 |
| Środki pieniężne, wartość wykazywana w bilansie | 10 478 | 13 655 |
| Środki pieniężne, wartości wykazywane w rachunku przepływów pieniężnych | 10 478 | 13 655 |

22. Kredyty i pożyczki

| ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| - pożyczka mezzanine | 18 707 | 18 282 |
| - kredyty inwestycyjne | 30 769 | 33 440 |
| - kredyty w rachunku bieżącym | 670 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na: | 50 147 | 51 722 |
| - długoterminowe | 44 377 | 45 415 |
| - krótkoterminowe | 5 770 | 6 307 |
| Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na: | 50 147 | 51 722 |
| - Zobowiązania w PLN | 31 439 | 33 440 |
| - Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN | 18 707 | 18 282 |

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2018 r. w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień ich umów.

23. Leasing

Grupa finansuje inwestycje w rozbudowę floty transportowej przede wszystkim leasingiem finansowym. Zobowiązania z tytułu leasingu przedstawia poniższa tabela:

| ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| - Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 34 977 | 38 913 |
| Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na: | 34 977 | 38 913 |
| - długoterminowe | 26 354 | 27 216 |
| - krótkoterminowe | 8 623 | 11 698 |
| Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na: | 34 977 | 38 913 |
| - Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN | 19 547 | 21 970 |
| - Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN | 15 430 | 16 943 |

Ponadto Grupa jako leasingobiorca na dzień 31 marca 2018 roku posiada umowy leasingu operacyjnego (pozabilansowego) o łącznej wartości zobowiązań wynoszącej 31.178 tys. zł.

24. Odpisy aktualizujące

| ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Stan na początek okresu | 1 486 | 1 503 |
| zwiększenia (z tytułu) | 59 | 292 |
| - utworzenia odpisów aktualizujących | 59 | 292 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 39 | 72 |
| - odwrócenia odpisów aktualizujących | 26 | 72 |
| - wykorzystanie odpisów aktualizujących | 13 | 0 |
| Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu | 1 506 | 1 724 |

| ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Stan na początek okresu | 0 | 47 |
| zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 |
| zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 |
| Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu | 0 | 47 |

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności, zapasów, prezentowana jest w pozostałej działalności operacyjnej, natomiast zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych prezentowana jest w działalności finansowej.

W okresie sprawozdawczym Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów. Nie były dokonywane też odwrócenia ich odpisów aktualizujących.

25. Rezerwy

| REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| - rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 592 | 520 |
| - rezerwa na niewykorzystane świadczenia urlopowe | 1 709 | 1 951 |
| - rezerwa na pozostałe koszty wynagrodzeń | 1 153 | 2 312 |
| Rezerwy na świadczenia pracownicze razem, w tym przypadające na | 3 454 | 4 783 |
| - długoterminowe | 449 | 485 |
| - krótkoterminowe | 3 005 | 4 298 |

| ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| Stan na początek okresu | 3 477 | 4 577 |
| - zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy | 268 | 417 |
| - zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy | 292 | 210 |
| Stan na koniec okresu | 3 454 | 4 783 |

| POZOSTAŁE REZERWY | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|--|--|
| - rezerwa na kary umowne | 374 | 87 |
| - rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne | 303 | 221 |
| - rezerwa na sprawy sądowe | 308 | 282 |
| - pozostałe rezerwy | 8 | 10 |
| Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na | 994 | 601 |
| - długoterminowe | 0 | 0 |
| - krótkoterminowe | 994 | 601 |

| ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|---|--|--|
| Stan na początek okresu | 1 328 | 630 |
| - zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy | 56 | 100 |
| - zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy | 390 | 130 |
| Stan na koniec okresu | 994 | 601 |

26. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 31 marca 2018 roku następujące zobowiązania i aktywa warunkowe:

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 26 kwietnia 2016 r. na zlecenie Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., ING Bank Śląski S.A. na kwotę 100 tys. zł na rzecz Lotos Asphalt Sp. z o.o. tytułem należytego wykonania umowy transportowej. Termin ważności gwarancji - 9 luty 2019 r.,

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 16 czerwca 2014 r. na zlecenie Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Bank Zachodni WBK S.A. na łączną kwotę 60 tys. EUR na rzecz Zrzeszenia Międzynarodowych Przewoźników w Polsce z siedzibą w Warszawie tytułem zabezpieczenia wykonania zobowiązania Zleceniodawcy w stosunku do Beneficjenta z tytułu zapłaty cła i innych opłat wynikających ze stosowania Konwencji celnej dotyczącej międzynarodowego przewozu towarów z zastosowaniem karnetów TIR (Konwencja TIR). Termin ważności gwarancji - 30 lipca 2020 r.,

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 25 listopada 2016 r. na zlecenie Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., przez ING Bank Śląski S.A. na łączną kwotę 60 tys. EUR na rzecz Zrzeszenia Międzynarodowych Przewoźników w Polsce z siedzibą w Warszawie tytułem zabezpieczenia wykonania zobowiązania Zleceniodawcy w stosunku do Beneficjenta z tytułu zapłaty cła i innych opłat wynikających ze stosowania Konwencji celnej dotyczącej międzynarodowego przewozu towarów z zastosowaniem karnetów TIR (Konwencja TIR). Termin ważności gwarancji - 30 listopad 2021 r.,

- gwarancje do umowy kredytu - w związku z zawarciem w dniu 11 lutego 2016 r. umowy kredytowej z bankiem ING Bank Śląski S.A. Trans Polonia S.A. oraz każdy podmiot z grupy kapitałowej udzieliły Bankowi gwarancji wykonania wszystkich zobowiązań kredytobiorców z umowy kredytowej oraz zobowiązały się wobec Banku, że w przypadku, gdy którakolwiek ze spółek z Grupy (kredytobiorców) nie zapłaci jakiegokolwiek kwoty należnej Bankowi w terminie jej płatności, taki gwarant, niezwłocznie i bezwarunkowo zapłaci taką kwotę tak, jakby był głównym podmiotem zobowiązany. Maksymalna kwota gwarancji udzielonej na rzecz Banku przez każdą ze spółek wynosi 147.500 tys. złotych, za wyjątkiem gwarancji udzielonej przez spółkę OTP S.A., której maksymalna kwota została ograniczona do kwoty w wysokości 62.000 tys. złotych,

- gwarancje udzielone do umowy pożyczki - w związku z zawarciem w dniu 15 lutego 2016 r. umowy pożyczki mezzanine z funduszem Syntaxis II Luxembourg Capital S.À R.L. Trans Polonia S.A. oraz

każdy podmiot z grupy kapitałowej udzieliły Funduszowi gwarancji wykonania wszystkich zobowiązań pożyczkobiorców (tj. Trans Polonia S.A. oraz spółki TP Sp. z o.o.) z umowy pożyczki oraz zobowiązały się wobec Funduszu, że w przypadku, gdy którykolwiek z pożyczkobiorców (Trans Polonia S.A. i TP Sp. z o.o.) nie zapłaci jakiegokolwiek kwoty należnej Funduszowi w terminie jej płatności, taki gwarant, niezwłocznie i bezwarunkowo zapłaci taką kwotę tak, jakby był głównym podmiotem zobowiązanym. Maksymalna kwota gwarancji udzielonej na rzecz Funduszu przez każdą ze spółek wynosi 11.524 tys. EUR, za wyjątkiem gwarancji udzielonej przez spółkę OTP S.A., której maksymalna kwota została ograniczona do kwoty w wysokości 1.726 tys. EUR,

Ponadto zabezpieczeniem spłaty wszystkich umów leasingu i kredytów są weksle własne in blanco wystawione przez Emitenta.

27. Instrumenty finansowe

Na dzień 31 marca 2018 roku oraz na dzień 31 grudnia 2017 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

| Aktywa finansowe | Wartość bilansowa | |
|--|----------------------------------|--------------------------------|
| | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
| Aktywa finansowe - dostępne do sprzedaży w tym: | 34 | 36 |
| Nienotowane instrumenty kapitałowe | 7 | 7 |
| Notowane instrumenty finansowe | 27 | 29 |
| Aktywa finansowe – dostępne do sprzedaży, w tym: | 47 406 | 47 406 |
| Jednostki uczestnictwa w funduszach i certyfikaty inwestycyjne | 47 406 | 47 406 |
| Pożyczki i należności, w tym: | 50 172 | 51 304 |
| Należności długoterminowe | 4 783 | 4 687 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych | 44 305 | 45 544 |
| Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne, pożyczki udzielone | 1 083 | 1 072 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym: | 10 478 | 13 655 |
| Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych | 10 478 | 13 655 |

| Zobowiązania finansowe | Wartość bilansowa | |
|---|----------------------------------|--------------------------------|
| | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym: | 70 731 | 72 631 |
| Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała % | 18 707 | 18 282 |
| Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna % | 25 670 | 27 133 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 26 354 | 27 216 |
| Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym: | 44 130 | 46 747 |
| Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała % | 0 | 0 |
| Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna % | 5 100 | 6 307 |
| Kredyty w rachunku bieżącym | 670 | 0 |
| Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego | 8 623 | 11 698 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych | 29 737 | 28 742 |

Na dzień 31 marca 2018 roku oraz dzień 31 grudnia 2017 roku, według oceny Spółki, wartość godziwa środków pieniężnych, należności z tytułu dostaw i pozostałych, krótkoterminowych pożyczek udzielonych, zobowiązań z tytułu dostaw i usług i pozostałych, kredytów w rachunku bieżącym oraz pozostałych zobowiązań krótkoterminowych nie odbiega od wartości bilansowych głównie ze względu na krótki termin zapadalności.

W przypadku wartości godziwej zobowiązań z tytułu kredytów w ocenie Spółki nie odbiegają od wartości księgowych ze względu na zmienną stopę oprocentowania. W okresie od kiedy zaciągnięta została pożyczka o stałej stopie procentowej nie nastąpiły istotne wahania oprocentowania kredytów i pożyczek w związku z powyższym, wartość godziwa zobowiązania z tytułu pożyczki nie odbiega od wartości księgowej.

Również w przypadku zobowiązań z tytułu leasingu finansowego oraz zobowiązań z tytułu pożyczki o stałej stopie procentowej, według oceny Spółki ich wartości bilansowe nie odbiegają istotnie od wartości godziwych.

28. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Jednostka Dominująca posiada jednostki zależne wymienione w punkcie 2, a także inne podmioty powiązane. Salda i transakcje pomiędzy jednostkami grupy kapitałowej zostały wyłączone w śródrocznym sprawozdaniu skonsolidowanym. Poniższa tabela przedstawia transakcje między podmiotami powiązаныmi, które wystąpiły w okresie sprawozdawczym i na dzień 31 marca 2018 r.

| Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy | 01.01-31.03.2018 | 01.01-31.03.2017 |
|--|------------------|------------------|
| Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do: | 0 | 0 |
| jednostki dominującej wobec emitenta | 0 | 0 |
| innych jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| zarządu/ kadry kierowniczej | 0 | 0 |
| Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od: | 80 | 47 |
| jednostki dominującej wobec emitenta | 0 | 0 |
| innych jednostek powiązanych | 80 | 47 |
| zarządu/ kadry kierowniczej | 0 | 0 |

| Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania | Stan na 31.03.2018 | Stan na 31.12.2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od: | 812 | 801 |
| jednostki dominującej wobec emitenta | 0 | 0 |
| innych jednostek powiązanych | 0 | 0 |
| zarządu/ kadry kierowniczej | 812 | 801 |
| Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do: | 22 | 46 |
| jednostki dominującej wobec emitenta | 0 | 0 |
| innych jednostek powiązanych | 21 | 46 |
| zarządu/ kadry kierowniczej | 1 | 0 |

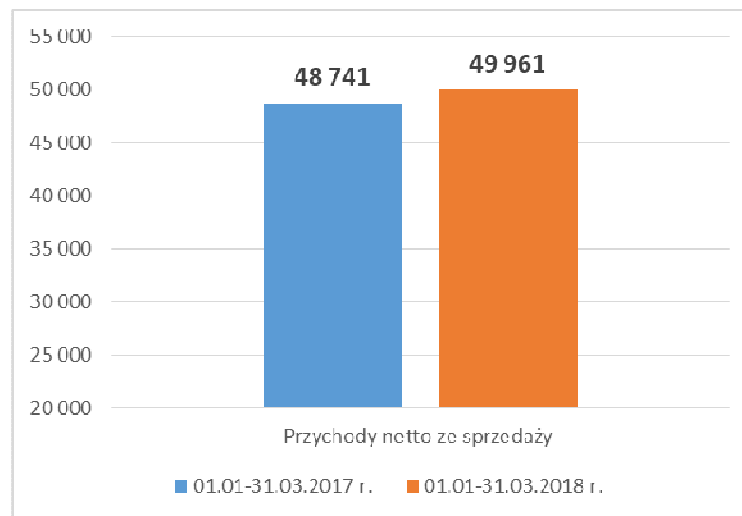
Trans Polonia S.A. oraz jednostki od niego zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

29. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

29.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport oraz czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia w okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2018 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 49.961 tys. zł i zanotowała dynamikę sprzedaży w wysokości 2,5 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 48.741 tys. zł.

Wykres.1 – Przychody netto ze sprzedaży za 1 kwartał w latach 2017-2018 [w tys. zł]

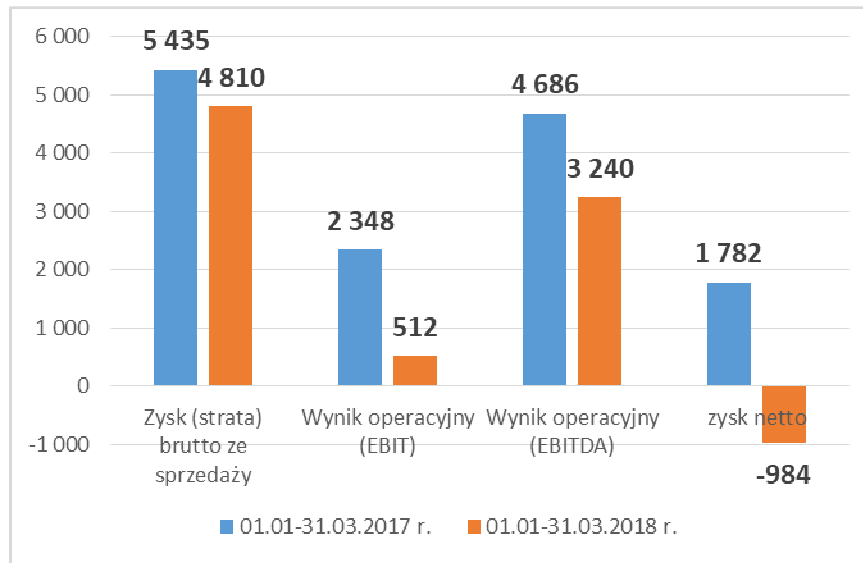


Segment transportu paliw wygenerował w okresie 3 miesięcy 2018 r. przychody ze sprzedaży na poziomie 32.748 tys. zł. Transport paliw jest realizowany przez spółkę zależną OTP S.A. Usługi transportowe realizowane są przede wszystkim na podstawie długoterminowych umów i dotyczą przewozu samochodowego paliw (olej napędowy, benzyny, paliwo lotnicze JET, LPG). Głównym źródłem przychodów w tym segmencie są dostawy paliwa do stacji benzynowych Orlen zlokalizowanych na terenie całego kraju.

W pierwszym kwartale 2018 r. segment paliw zanotował dynamikę przychodów na poziomie +2,2%. Niższa dynamika przychodów w porównaniu do poprzednich kwartałów wynika głównie z niższej dynamiki wzrostu konsumpcji paliw w Polsce (głównie LPG) w stosunku do poprzednich kwartałów. Nadal głównymi czynnikami wzrostu konsumpcji paliw w Polsce jest kontynuacja skutecznej walki z szarą strefą, która znacząco ograniczyła nielegalny import paliw do Polski, wzrost krajowego PKB oraz wzrost ilości pojazdów samochodowych.

Segment transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych wygenerował w okresie 3 miesięcy 2018 r. przychody netto ze sprzedaży w wysokości 16.256 tys. zł i zanotował ujemną dynamikę na poziomie -2,0 %. Największy wpływ na spadek przychodów w tym segmencie, w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego miała -31,7 % ujemna dynamika przychodów związanych z transportem asfaltów wynikająca z dużej wrażliwości na warunki pogodowe tego segmentu transportu oraz sezonowości realizowanych inwestycji drogowych. W omawianym okresie niewielką dodatnią dynamikę przychodów netto ze sprzedaży w wysokości 0,8% osiągnął segment transportu płynnych produktów chemicznych, który realizuje usługi transportowe głównie na rzecz klientów zagranicznych.

Wykres.2 - Wyniki finansowe za 1 kwartały w latach 2017-2018 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 3 miesięcy 2018 r. zysk brutto ze sprzedaży w wysokości 4.810 tys. zł wobec 5.435 tys. zł w stosunku do analogicznego okresu 2017 r. Na niższy zysk brutto ze sprzedaży w omawianym okresie istotny wpływ miały okresowe przestoje taboru z segmentu transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych oraz koszty wdrożenia oraz utrzymania nowego taboru nabytego pod koniec 2017 r., który nie osiągnął pełnej zdolności operacyjnej w I kwartale 2018 roku.

W okresie 3 miesięcy 2018 r. Grupa zanotowała zysk z działalności operacyjnej w wysokości 512 tys. zł w stosunku do analogicznego okresu 2017 r., kiedy wyniósł 2.348 tys. zł. W omawianym okresie wynik EBITDA wyniósł 3.240 tys. zł wobec 4.686 tys. zł w 2017 r. W I kwartale 2018 r. Grupa zanotowała stratę netto w wysokości -984 tys. zł w stosunku do osiągniętego zysku netto w wysokości 1.782 tys. zł za poprzedni okres. Największy negatywny wpływ na powyższe wyniki finansowe omawianego okresu miały poniesione wyższe koszty ogólnego zarządu w wysokości 4.399 tys. zł wobec 3.028 tys. zł w analogicznym okresie 2017 r. oraz większe ujemne saldo działalności finansowej w wysokości -1.516 tys. zł wobec -92 tys. w 2017 r. Koszty ogólnego zarządu w I kwartale 2018 r. były wyższe od kosztów zarządu poniesionych w analogicznym okresie roku poprzedniego z uwagi na fakt, iż obejmowały one jednorazowe koszty, w wysokości 1.448 tys. zł, związane z uczestnictwem spółki Trans Polonia S.A. w procesie akwizycji podmiotu specjalizującego się w intermodalnym transporcie produktów ADR na terenie Europy Zachodniej. Proces akwizycyjny został zakończony a Trans Polonia S.A. nie została wybrana jako ostateczny nabywca podmiotu. Wyższe ujemne saldo działalności finansowej wynikało z niższych przychodów finansowych z tytułu nadwyżki dodatnich różnic kursowych, które w okresie 3 miesięcy 2018 r. wyniosły 4 tys. zł wobec 1.327 tys. zł w analogicznym okresie roku poprzedniego.

29.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Trans Polonia S.A. oraz Spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia są stroną szeregu postępowań sądowych, głównie gospodarczych dotyczących wierzytelności i zobowiązań. Według stanu na dzień 31 marca 2018 roku zostały wszczęte i toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Do istotnych spraw sądowych, tj. takich których wartość przedmiotu sporu przekracza 500 tys. zł, w Grupie Trans Polonia należą:

1) - sprawa z powództwa Macieja Tymienieckiego (obecnie spadkobierców zmarłego) o wartość przedmiotu sporu: 2.588 tys. zł. W postępowaniu tym Orlen Transport S.A. (obecnie OTP S.A.) został pozwany in solidum wraz z ubezpieczycielem TUiR WARTA S.A. Pozwana WARTA S.A. udzieliła bowiem OTP S.A. ochrony ubezpieczeniowej zarówno w zakresie ubezpieczenia obowiązkowego OC

posiadaczy pojazdów mechanicznych, jak i ubezpieczenia OC z tytułu prowadzonej przez OTP S.A. działalności gospodarczej. Przedmiotem sporu są roszczenia odszkodowawcze w związku z urazem doznany na skutek wypadku komunikacyjnego pojazdu OTP S.A., kierowanego przez jej pracownika (wypadek ten miał miejsce w dniu 25 lipca 2006 r.). Ponadto, w związku z tym samym wypadkiem drogowym, toczy się przeciwko OTP S.A. również sprawa z powództwa spadkobierców zmarłego o wartości przedmiotu sporu 1.240 tys. zł, która obejmuje roszczenie o zapłatę renty, odszkodowania oraz zadośćuczynienia na rzecz osób bliskich zmarłego;

2) - sprawa z powództwa Lucyny Marii Kowalskiej, spadkobierczyni po Waldemarze Kowalskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno Usługowo Handlowo - Transportowe Waldemar Kowalski przeciwko Quick OTP S.A. S.K.A. powództwo o zapłatę kwoty 846 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi, tytułem wynagrodzenia za wykonane usługi transportowe.

Obrona pozwanego oparta jest na zarzucie potrącenia szeregu wzajemnych roszczeń z tyt. czynszu najmu naczep, oddania przedmiotów najmu w stanie pogorszonym oraz odszkodowań i kar za nienależyte wykonanie umowy, złamanie zakazu konkurencji oraz obowiązku zachowania poufności.

Sąd Okręgowy w Gdańsku wydał 13 listopada 2017 r. wyrok, w którym zasądził od pozwanej Quick TP sp. z o.o. S.K.A. kwotę 824 tys. zł wraz z odsetkami od poszczególnych należności powódki oraz zasądził zwrot części kosztów procesu. Quick OTP S.A. S.K.A. wniosła 24 stycznia 2018 r. zaskarżając wspomniany wyrok w niekorzystnej dla niej części.

Wg stanu na dzień 31 marca 2018 roku nie wystąpiły istotne zmiany oraz nie zostały wszczęte istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej w stosunku do postępowań będących nadal w toku przedstawionych w pkt. 4 Sprawozdania zarządu z działalności Trans Polonia S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej za rok 2016.

29.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2018.

29.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

29.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

29.6. Istotne zmiany pozycji sprawozdawczych, kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość

Wszelkie istotne zmiany pozycji sprawozdawczych zostały zaprezentowane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach i opisane w poszczególnych notach objaśniających zaprezentowanych powyżej.

29.7. Akcjonariusze Spółki

Zgodnie z wiedzą Emitenta struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

| Akcjonariusz | Liczba akcji | % akcji | Liczba głosów | % głosów |
|--|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) | 8 593 624 | 37,61% | 11 093 624 | 43,77% |
| Quercus TFI S.A. | 2 568 689 | 11,24% | 2 568 689 | 10,13% |
| Syntaxis Luxemburg II Capital s.a.r.l | 2 281 378 | 9,99% | 2 281 378 | 9,00% |
| Nationale-Nederlanden PTE S.A. | 2 100 000 | 9,19% | 2 100 000 | 8,28% |
| Pozostali | 7 304 020 | 31,97% | 7 304 020 | 28,82% |
| | 22 847 711 | 100,00% | 25 347 711 | 100,00% |

W okresie od dnia przekazania skonsolidowanego raportu za III kwartał 2017 r. struktura akcjonariatu nie uległa zmianie.

29.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według wiedzy Emitenta stan posiadania akcji Trans Polonia S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

| Imię i nazwisko | Funkcja | Liczba posiadanych akcji |
|--|--------------------|--------------------------|
| Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) | Prezes Zarządu | 8 593 624 |
| Krzysztof Luks | Wiceprezes Zarządu | 42 217 |
| Adriana Bosiacka | Członek Zarządu | 50 084 |
| Iwar Przyklang | Członek RN | 1 143 500 |
| Dominik Tomczyk | Członek RN | 98 000 |

Według wiedzy Spółki w/w stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące nie zmienił się w stosunku do stanu przedstawionego w skonsolidowanym raporcie za III kwartał 2017.

29.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji

W okresie 01.01-31.03.2018 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne udzieliły gwarancji jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, których łączną wartość można uznać za znaczącą. Przedmiotowe gwarancje zostały opisane w nocie 26 niniejszego sprawozdania.

29.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań

Oprócz informacji zaprezentowanych w notach w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie występują inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian lub inne informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

29.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Do istotnych czynników zewnętrznych jakie będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w kolejnym kwartale roku bieżącego zaliczyć należy:

- utrzymanie dynamiki wzrostu gospodarczego PKB w Polsce, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi oferowane przez Grupę,
- utrzymanie dynamiki wzrostu gospodarczego PKB w Europie Zachodniej, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi oferowane przez Grupę,

- utrzymanie dotychczasowej dynamiki sprzedaży paliw w sieci detalicznej stacji benzynowych obsługiwanych przez spółkę z Grupy,
- poziom ceny paliwa O/N na rynku oraz
- poziom kursu EUR\PLN

Do istotnych czynników wewnętrznych jakie będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w pierwszym kwartale bieżącego roku zaliczyć należy:

- utrzymanie i pozyskanie odpowiednio wykwalifikowanej kadry kierowców z uprawnieniami do przewozu materiałów niebezpiecznych (ADR) oraz zapewnienie optymalnego wykorzystania floty
- pozyskanie nowych umów transportowych.

29.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY
DNIA 31 MARCA 2018 ROKU**

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

| | Stan na 31.03.2018 (niebadane) | Stan na 31.12.2017 (badane) |
|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| AKTYWA | | |
| Aktywa trwałe | 63 822 | 64 937 |
| Wartości niematerialne | 154 | 165 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | 33 441 | 34 458 |
| Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia | 26 162 | 26 162 |
| Należności długoterminowe | 4 059 | 4 146 |
| Pozostałe aktywa trwałe | 6 | 6 |
| Aktywa obrotowe | 62 524 | 63 511 |
| Zapasy | 12 | 0 |
| Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 7 448 | 6 971 |
| Należności z tytułu podatku dochodowego | 435 | 435 |
| Pozostałe aktywa finansowe | 53 354 | 52 308 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 683 | 3 249 |
| Pozostałe aktywa | 591 | 547 |
| A k t y w a r a z e m | 126 346 | 128 448 |
| PASYWA | | |
| Kapitał własny | 90 636 | 91 993 |
| Kapitał zakładowy | 2 285 | 2 285 |
| Akcje własne | -55 | -55 |
| Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej | 73 303 | 73 303 |
| Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych | 13 785 | 13 785 |
| Pozostałe kapitały rezerwowe | 2 000 | 2 000 |
| Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych | 675 | 0 |
| Zysk (strata) netto bieżącego okresu | -1 356 | 675 |
| Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | 12 490 | 13 856 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2 209 | 2 393 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 18 | 18 |
| Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 10 263 | 11 132 |
| Pozostałe zobowiązania | 0 | 312 |
| Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | 23 219 | 22 600 |
| Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji | 15 483 | 15 345 |
| Rezerwa na świadczenia pracownicze | 108 | 93 |
| Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego | 5 458 | 6 145 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe | 1 771 | 899 |
| Pozostałe zobowiązania | 400 | 117 |
| P a s y w a r a z e m | 126 346 | 128 448 |

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

| | 01.01.-31.03.2018 (niebadane) | 01.01.-31.03.2017 (niebadane) |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| Działalność kontynuowana | | |
| Przychody netto ze sprzedaży | 3 121 | 2 823 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 1 558 | 1 544 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | 1 563 | 1 280 |
| Koszty ogólnego zarządu | 2 831 | 1 360 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 156 | 155 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 133 | 148 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -1 244 | -73 |
| Przychody finansowe | 100 | 461 |
| Koszty finansowe | 396 | 191 |
| Zysk (strata) przed opodatkowaniem | -1 541 | 197 |
| Podatek dochodowy | -184 | 54 |
| Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej | -1 356 | 143 |
| <i>Inne całkowite dochody</i> | | |
| Suma innych całkowitych dochodów | 0 | 0 |
| Całkowite dochody (netto) za okres | -1 356 | 143 |
| | | |
| <i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i> | -0,06 | 0,01 |
| <i>Zysk/strata rozwodniony przypadający na jedną akcję w zł i gr</i> | -0,06 | 0,01 |

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne | Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej | Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych | Kapitał rezerwowy inne tytuły | Niepodzielony wynik finansowy | Wynik finansowy bieżącego okresu | Kapitał własny ogółem |
|---|--------------------|--------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Trzy miesiące zakończone 31.03.2018 | | | | | | | | |
| Kapitał własny na początek okresu | 2 285 | -55 | 73 303 | 13 785 | 2 000 | 0 | 675 | 91 993 |
| Podział wyniku finansowego za rok poprzedni | | | | | | 675 | -675 | |
| Całkowite dochody za okres | | | | | | | -1 356 | -1 356 |
| Emisja akcji serii G | | | | | | | | |
| Kapitał własny na koniec okresu | 2 285 | -55 | 73 303 | 13 785 | 2 000 | 675 | -1 356 | 90 636 |

| | Kapitał podstawowy | Akcje własne | Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej | Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych | Kapitał rezerwowy inne tytuły | Niepodzielony wynik finansowy | Wynik finansowy bieżącego okresu | Kapitał własny ogółem |
|---|--------------------|--------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-----------------------|
| Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2017 | | | | | | | | |
| Kapitał własny na początek okresu | 1 435 | -55 | 28 603 | 12 147 | 2 000 | 0 | 1 638 | 45 768 |
| Emisja akcji | 850 | 0 | 44 700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45 550 |
| Podział wyniku finansowego za rok poprzedni | 0 | 0 | 0 | 1 638 | 0 | 0 | -1 638 | 0 |
| Całkowite dochody za rok obrotowy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 675 | 675 |
| Kapitał własny na koniec okresu | 2 285 | -55 | 73 303 | 13 785 | 2 000 | 0 | 675 | 91 993 |

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

| Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych | Okres zakończony 31.03.2018 (niebadane) | Okres zakończony 31.03.2017 (niebadane) |
|--|---|---|
| <i>Działalność operacyjna</i> | | |
| Zysk / Strata przed opodatkowaniem | -1 541 | 197 |
| Korekty razem: | 1 752 | -4 175 |
| Amortyzacja | 1 031 | 946 |
| Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 355 | -249 |
| Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -47 | -54 |
| Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych | -58 | 3 524 |
| Zmiana stanu zapasów | -12 | -6 |
| Zmiana stanu należności | -389 | -8 520 |
| Zmiana stanu zobowiązań | 871 | 184 |
| Gotówka z działalności operacyjnej | 212 | -3 978 |
| Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony | 0 | -435 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | 212 | -4 413 |
| <i>Działalność inwestycyjna</i> | | |
| Wpływy | 0 | 5 545 |
| Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych | 0 | 427 |
| Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki | 0 | 5 000 |
| Otrzymane odsetki | 0 | 118 |
| Wydatki | -1 003 | -26 |
| Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych | -3 | -26 |
| Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek | -1 000 | 0 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -1 003 | 5 520 |
| <i>Działalność finansowa</i> | | |
| Wpływy | 0 | 261 |
| Kredyty i pożyczki | 0 | 261 |
| Wydatki | -1 774 | -1 511 |
| Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -1 696 | -1 458 |
| Odsetki | -78 | -53 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -1 774 | -1 250 |
| Przepływy pieniężne netto razem | -2 565 | -144 |
| Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | -2 565 | -144 |
| Środki pieniężne na początek okresu | 3 249 | 953 |
| Środki pieniężne na koniec okresu | 683 | 808 |

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 25 maja 2018r.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka