

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY  
GRUPY KAPITAŁOWEJ  
TRANS POLONIA  
ZA III KWARTAŁ 2020 ROKU**



## Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 30.09.2020 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2019 (niebadane) i na dzień 31.12.2019 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 30.09.2020 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2019 (niebadane) i na dzień 31.12.2019 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	179 213	195 771	40 345	45 437
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	13 888	14 449	3 127	3 353
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	11 118	11 081	2 503	2 572
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	8 856	8 695	1 994	2 018
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	8 856	8 695	1 994	2 018
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	27 664	24 387	6 228	5 660
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	10 645	4 001	2 396	929
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-36 377	-33 689	-8 189	-7 819
Przepływy pieniężne netto, razem	1 932	-5 301	435	-1 230
Aktywa razem	283 014	291 187	62 520	68 378
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	153 224	169 640	33 848	39 836
Zobowiązania długoterminowe	86 817	101 325	19 179	23 793
Zobowiązania krótkoterminowe	66 406	68 316	14 670	16 042
Kapitał własny	129 791	121 546	28 672	28 542
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	505	537
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,39	0,38	0,09	0,09
Wartość księgowa na akcję	5,68	5,32	1,25	1,25

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 30 września 2020 roku – 4,5268 zł

na dzień 31 grudnia 2019 roku – 4,2585 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

9 miesięcy 2020 roku – 4,4420 zł

9 miesięcy 2019 roku – 4,3086 zł

## Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 30.09.2020 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2019 (niebadane) i na dzień 31.12.2019 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 30.09.2020 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2019 (niebadane) i na dzień 31.12.2019 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	9 913	11 409	2 232	2 648
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	870	25	196	6
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 479	1 353	558	314
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 355	1 408	530	327
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	2 355	1 408	530	327
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	599	-1 057	135	-245
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 893	5 870	651	1 362
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-5 029	-10 413	-1 132	-2 417
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 537	-5 600	-346	-1 300
Aktywa razem	120 615	124 515	26 645	29 239
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	32 284	38 539	7 132	9 050
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	24 859	28 798	5 491	6 763
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	7 425	9 741	1 640	2 287
Kapitał własny	88 332	85 976	19 513	20 189
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	505	537
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,10	0,06	0,02	0,01
Wartość księgową na akcję	3,87	3,76	0,85	0,88

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 30 września 2020 roku – 4,5268 zł

na dzień 31 grudnia 2019 roku – 4,2585 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

9 miesięcy 2020 roku – 4,4420 zł

9 miesięcy 2019 roku – 4,3086 zł

## Spis treści:

### I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU .....6

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 .....	13
6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów .....	14
7. Sezonowość działalności.....	14
8. Segmenty operacyjne.....	15
9. Przychody ze sprzedaży .....	16
10. Koszty według rodzaju .....	17
11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.....	18
12. Przychody i koszty finansowe.....	18
13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony.....	19
14. Emisja akcji, akcje własne.....	21
15. Dywidenda .....	22
16. Wartości niematerialne .....	22
17. Rzeczowe aktywa trwałe.....	23
18. Prawo do użytkowania aktywa .....	24
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży.....	24
20. Należności długoterminowe.....	24
21. Pozostałe aktywa finansowe .....	25
22. Pozostałe aktywa.....	25
23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty .....	25
24. Kredyty i pożyczki.....	25
25. Leasing.....	26
26. Odpisy aktualizujące.....	27
27. Rezerwy .....	27
28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe.....	28
29. Instrumenty finansowe .....	29
30. Transakcje z podmiotami powiązаныmi .....	30
31. Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych.....	30
32. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	31
32.1. 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.....	31
32.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	32
32.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych .....	33
32.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	34

32.6. 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.....	34
32.7. Akcjonariusze Spółki.....	34
32.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	34
32.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	35
32.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań .....	35
32.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	35
32.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym .....	35

## **II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU .....37**

<b>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....</b>	<b>38</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....</b>	<b>39</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....</b>	<b>40</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....</b>	<b>41</b>
<b>Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....</b>	<b>42</b>

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY  
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU**

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>160 617</b>	<b>170 153</b>
Wartości niematerialne	16	55 130	56 261
Rzeczowe aktywa trwałe	17	23 454	21 173
Prawo do użytkowania aktywa	18	76 763	88 472
Pozostałe aktywa finansowe	21	168	164
Należności długoterminowe	20	2 126	2 088
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	2 627	1 692
Pozostałe aktywa		349	303
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>122 398</b>	<b>121 034</b>
Zapasy		1 258	217
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		58 283	59 091
Należności z tytułu podatku dochodowego		9	32
Pozostałe aktywa finansowe	21	931	1 338
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		19	19
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21	59 638	57 706
Pozostałe aktywa	22	2 259	1 462
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	0	1 170
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>283 014</b>	<b>291 187</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>		<b>129 791</b>	<b>121 546</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>		<b>129 791</b>	<b>121 546</b>
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-666	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	83 384	29 936
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		16 348	30 101
Pozostałe kapitały rezerwowe		18 384	47 604
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		1 201	-346
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		8 856	12 022
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>		<b>86 817</b>	<b>101 325</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	31 082	36 157
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	4 225	4 313
Rezerwa na świadczenia pracownicze	27	418	418
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	50 933	60 359
Pozostałe zobowiązania		159	78
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>		<b>66 406</b>	<b>68 316</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	5 557	6 077
Rezerwa na świadczenia pracownicze	27	3 073	2 233
Pozostałe rezerwy	27	1 333	1 472
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	23 490	22 113
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		32 160	35 607
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		470	639
Pozostałe zobowiązania		324	175
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>283 014</b>	<b>291 187</b>

### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Noty	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
		01.07.-30.09.2020 (niebadane)	01.07.-30.09.2019 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody netto ze sprzedaży	8, 9	64 191	73 064	179 213	195 771
Koszt własny sprzedaży	10	54 156	62 181	154 700	171 609
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>10 035</b>	<b>10 883</b>	<b>24 512</b>	<b>24 162</b>
Koszty ogólnego zarządu	10	3 952	3 441	10 853	10 095
Koszty sprzedaży		350	350	1 051	1 051
Pozostałe przychody operacyjne	11	1 881	879	3 881	3 244
Pozostałe koszty operacyjne	11	606	519	2 601	1 811
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>7 007</b>	<b>7 452</b>	<b>13 888</b>	<b>14 449</b>
Przychody finansowe	12	-456	125	776	740
Koszty finansowe	12	745	1 439	3 547	4 107
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach		0	0	0	0
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>5 807</b>	<b>6 137</b>	<b>11 118</b>	<b>11 081</b>
Podatek dochodowy	13	1 170	1 298	2 262	2 386
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>4 638</b>	<b>4 840</b>	<b>8 856</b>	<b>8 695</b>
<b>Działalność zaniechana</b>					
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto przypadający</b>		<b>4 638</b>	<b>4 840</b>	<b>8 856</b>	<b>8 695</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej		4 638	4 840	8 856	8 695
Udziały niekontrolujące		0	0	0	0
<b>Suma innych całkowitych dochodów</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</b>		0,20	0,21	0,39	0,38
<b>Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.</b>		<b>22 847 711</b>	<b>22 847 711</b>	<b>22 847 711</b>	<b>22 847 711</b>



### 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
<b>9 miesięcy zakończone 30.09.2020 (niebadane)</b>									
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>29 936</b>	<b>30 101</b>	<b>47 604</b>	<b>-346</b>	<b>12 022</b>	<b>121 546</b>	<b>121 546</b>
Rozwiązanie kapitału rezerwowego			45 604		-45 604				
Utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych				-16 384	16 384				
Skup akcji własnych		-612						-612	-612
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				10 476		1 547	-12 022		
Całkowite dochody za okres							8 856	8 856	8 856
Nadwyżka wartości bilansowej majątku			7 845	-7 845					
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-666</b>	<b>83 384</b>	<b>16 348</b>	<b>18 384</b>	<b>1 201</b>	<b>8 856</b>	<b>129 791</b>	<b>129 791</b>

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny ogółem
<b>9 miesięcy zakończone 30.09.2019 (niebadane)</b>									
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>75 540</b>	<b>27 778</b>	<b>2 000</b>	<b>-1 126</b>	<b>5 856</b>	<b>112 278</b>	<b>112 278</b>
Utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych			-45 604		45 604				
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				4 898		779	-5 660	16	16
Dywidenda				-2 545			-195	-2 741	-2 741
Całkowite dochody za okres							8 696	8 696	8 696
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>29 936</b>	<b>30 130</b>	<b>47 604</b>	<b>-346</b>	<b>8 696</b>	<b>118 249</b>	<b>118 249</b>

### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2019 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>			
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>11 118</b>	<b>11 081</b>
<b>Korekty razem:</b>		<b>16 546</b>	<b>13 306</b>
Amortyzacja	10	20 922	19 239
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		3 662	3 904
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-1 325	-960
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		88	126
Zmiana stanu zapasów		-1 041	-1 263
Zmiana stanu należności	31	1 177	-11 726
Zmiana stanu zobowiązań	31	-3 633	5 867
Inne korekty		17	11
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-3 322	-1 892
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>27 664</b>	<b>24 387</b>
<i>Działalność inwestycyjna</i>			
<b>Wpływy</b>		<b>17 330</b>	<b>7 993</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		17 108	7 993
Otrzymane odsetki		222	0
<b>Wydatki</b>		<b>-6 685</b>	<b>-3 993</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-6 686	-3 793
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek		2	-200
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>10 645</b>	<b>4 001</b>
<i>Działalność finansowa</i>			
<b>Wpływy</b>		<b>2</b>	<b>150</b>
Kredyty i pożyczki		2	150
<b>Wydatki</b>		<b>-36 378</b>	<b>-33 839</b>
Skup akcji własnych		-612	0
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		0	-2 741
Splaty kredytów i pożyczek		-5 074	-5 676
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-27 578	-22 064
Odsetki		-3 114	-3 358
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>-36 377</b>	<b>-33 689</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		<b>1 932</b>	<b>-5 301</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>1 932</b>	<b>-5 301</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>57 706</b>	<b>48 528</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>		<b>59 638</b>	<b>43 228</b>

## 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 transport i logistyka.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Trans Polonia jest w szczególności transport i logistyka płynnych surowców chemicznych, asfaltów i paliw, a także transport płynnych produktów spożywczych oraz cementów.

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

### 2. Opis Grupy Kapitałowej

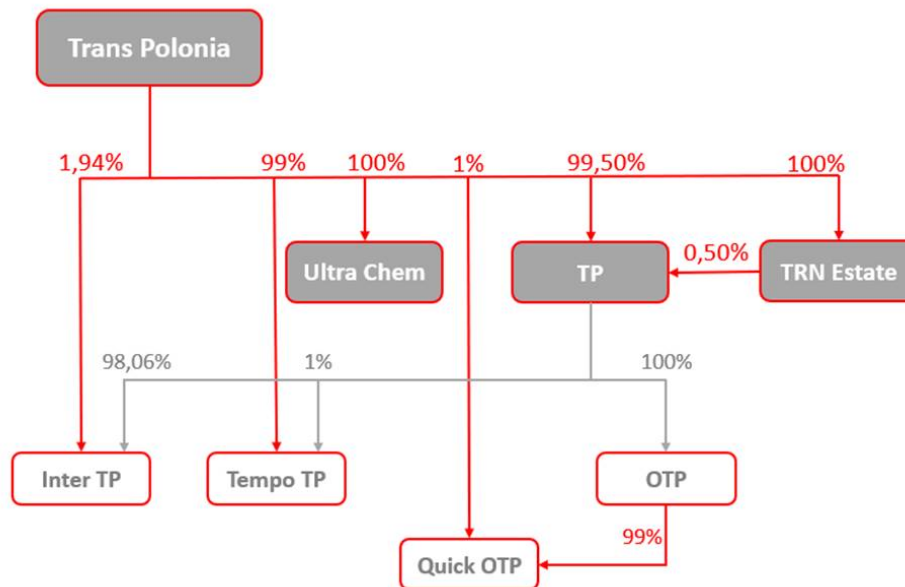
Spółka Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej, w skład której na dzień 30 września 2020 r. wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
OTP Sp. z o.o.; Płock *	kontrola	0000858820	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 S.A. S.K.A., Płock	kontrola	0000423166	100%	Pełna
TRN Estate S.A., Tczew	kontrola	0000498723	100%	Pełna
Ultra Chem S.A., Tczew	kontrola	0000548464	100%	Pełna

\* W dniu 30 września 2020 r. nastąpiło przekształcenie OTP Spółka akcyjna w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością.

Podstawowa działalność operacyjna związana z usługami transportowymi świadczona jest przez podmioty – Tempo, Inter, OTP i Quick. 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., działalność z zakresu transportu paliw płynnych wykonywana jest przez OTP Sp. z o.o., natomiast działalność z zakresu transportu cementów wykonywana jest przez Quick OTP S.A. S.K.A.

W skład Grupy wchodzi również Spółka TRN Estate S.A., zajmująca się wynajmem i zarządzaniem nieruchomościami własnymi, oraz Ultra Chem S.A., która nie rozpoczęła prowadzenia działalności operacyjnej.



### 3. Zmiany w składzie Grupy

W okresie 9 miesięcy zakończonym 30 września 2020 roku nie było zmian w składzie Grupy w stosunku do 31 grudnia 2019 roku.

### 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 30 września 2020 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Zaprezentowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2019 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2019 roku podlegały badaniu, opinia biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 została wydana w dniu 6 kwietnia 2020 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 2019 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 6 kwietnia 2020 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 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 27 listopada 2020 roku.

## 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 zakończony dnia 31 grudnia 2019 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku i później.

Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2020 roku, nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy. 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.

### *Nowe standardy i interpretacje, które zostały opublikowane, a nie zostały zatwierdzone przez UE*

Następujące standardy i interpretacje zostały opublikowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, jednak nie weszły jeszcze w życie:

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzenia standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczonej przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) w tym Zmiany do MSSF 17 (opublikowano 25 czerwca 2020) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1: Prezentacja sprawozdań finansowych – Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe oraz Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe – odroczenie daty wejścia w życie (opublikowano odpowiednio dnia 23 stycznia 2020 roku oraz 15 lipca 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 3 Zmiany do odniesień do Założeń Konceptyjnych (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;

- Zmiany do MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe: przychody osiągnięte przed oddaniem do użytkowania (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 37 Umowy rodzące obciążenia – koszty wypełnienia obowiązków umownych (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2018-2020 (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiana do MSSF 16 Leasing: Ustępstwa czynszowe związane z Covid-19 (opublikowano dnia 28 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mająca zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 czerwca 2020 roku lub później. Dozwolone jest wcześniejsze zastosowanie, w tym dla sprawozdań finansowych nie zatwierdzonych do publikacji na 28 maja 2020 ;
- Zmiany do MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe – odroczenie MSSF 9 (opublikowano dnia 25 czerwca 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 i MSSF 16: Reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych – Faza 2 (opublikowano dnia 27 sierpnia 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później.

Daty wejścia w życie są datami wynikającymi z treści standardów ogłoszonych przez Radę ds. Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej. Daty stosowania standardów w Unii Europejskiej mogą różnić się od dat stosowania wynikających z treści standardów i są ogłaszane w momencie zatwierdzenia do stosowania przez Unię Europejską.

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

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych korekt istotnych błędów dotyczących sprawozdań finansowych z poprzednich okresów.

## **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 stanowiącego 10% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 9 miesięcy 2020 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 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. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży w/w segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty wraz z alokacją kosztów ogólnego zarządu.

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.

<b>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2020r.</b> (niebadane)				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
<b>Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych</b>	<b>103 659</b>	<b>70 059</b>	<b>5 495</b>	<b>179 213</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>16 492</b>	<b>8 270</b>	<b>-250</b>	<b>24 512</b>
Koszty ogólnego zarządu	5 860	4 920	72	10 853
Koszty sprzedaży	1 051	0	0	1 051
Pozostałe przychody operacyjne	957	844	2 079	3 881
Pozostałe koszty operacyjne	879	497	1 226	2 601
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBIT)</b>	<b>9 659</b>	<b>3 697</b>	<b>532</b>	<b>13 888</b>
Amortyzacja	15 540	4 669	713	20 922
<b>Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)</b>	<b>25 199</b>	<b>8 366</b>	<b>1 245</b>	<b>34 811</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>151 904</b>	<b>126 749</b>	<b>4 362</b>	<b>283 014</b>

<b>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2019r.</b> (niebadane)				
	<b>Transport paliw</b>	<b>Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>Razem</b>
<b>Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych</b>	<b>117 625</b>	<b>73 184</b>	<b>4 962</b>	<b>195 771</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>17 461</b>	<b>6 298</b>	<b>402</b>	<b>24 162</b>
Koszty ogólnego zarządu	4 731	5 176	188	10 095
Koszty sprzedaży	1 051	0	0	1 051
Pozostałe przychody operacyjne	940	824	1 480	3 244
Pozostałe koszty operacyjne	930	205	676	1 811
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBIT)</b>	<b>11 689</b>	<b>1 741</b>	<b>1 019</b>	<b>14 449</b>
Amortyzacja	14 008	4 742	489	19 239
<b>Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)</b>	<b>25 697</b>	<b>6 483</b>	<b>1 508</b>	<b>33 687</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>161 434</b>	<b>124 299</b>	<b>5 654</b>	<b>291 387</b>

## 9. Przychody ze sprzedaży

<b>01.01-30.09.2020 (niebadane)</b>				
<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)</b>	<b>Transport paliw</b>	<b>Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>Razem</b>
Kraj	103 659	20 264	5 495	<b>129 417</b>
Sprzedaż poza terenem kraju	0	49 795	0	<b>49 795</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem</b>	<b>103 659</b>	<b>70 059</b>	<b>5 495</b>	<b>179 213</b>

<b>01.01-30.09.2019 (niebadane)</b>				
<b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)</b>	<b>Transport paliw</b>	<b>Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>Razem</b>
kraj	117 625	25 205	4 962	<b>147 792</b>
Sprzedaż poza terenem kraju	0	47 978	0	<b>47 978</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem</b>	<b>117 625</b>	<b>73 184</b>	<b>4 962</b>	<b>195 771</b>



PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-30.09.2020 (niebadane)			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	98 533	0	0	98 533
Sprzedaż - LPG	5 126	0	0	5 126
Sprzedaż - płynna chemia	0	40 710	0	40 710
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	17 525	0	17 525
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	11 824	0	11 824
Sprzedaż - cement	0	0	4 422	4 422
Pozostałe	0	0	1 072	1 072
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>103 659</b>	<b>70 059</b>	<b>5 495</b>	<b>179 213</b>

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-30.09.2019 (niebadane)			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	107 425	0	0	107 425
Sprzedaż - LPG	10 200	0	0	10 200
Sprzedaż - płynna chemia	0	40 367	0	40 367
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	20 846	0	20 846
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	11 971	0	11 971
Sprzedaż - cement	0	0	4 616	4 616
Pozostałe	0	0	346	346
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>117 625</b>	<b>73 184</b>	<b>4 962</b>	<b>195 771</b>

## 10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
Amortyzacja	20 922	19 239
Zużycie materiałów i energii	37 104	44 430
Usługi obce	76 516	83 238
Podatki i opłaty	6 818	7 003
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	22 414	25 539
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 965	3 693
Wartość sprzedanych towarów	430	148
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>167 170</b>	<b>183 289</b>
Świadczenia na własne potrzeby	-565	-534
Koszty sprzedaży	-1 051	-1 051
Koszty ogólnego zarządu	-10 853	-10 095
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>154 700</b>	<b>171 609</b>

## 11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

<b>POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>01.01.-30.09.2020 (niebadane)</b>	<b>01.01.-30.09.2019 (niebadane)</b>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 879	904
Kary i odszkodowania	1 696	1 449
Zwrot VAT zagranica	1	424
Odwrocenie odpisów na należności	32	82
Przedawnione zobowiązania	0	21
Inne	273	364
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>3 881</b>	<b>3 244</b>

<b>POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>01.01.-30.09.2020 (niebadane)</b>	<b>01.01.-30.09.2019 (niebadane)</b>
Kary, odszkodowania	1 324	1 284
Odpisy na należności	814	150
Nieściągalne należności	42	7
Inne	422	371
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>2 601</b>	<b>1 811</b>

## 12. Przychody i koszty finansowe

<b>PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>01.01.-30.09.2020 (niebadane)</b>	<b>01.01.-30.09.2019 (niebadane)</b>
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>391</b>	<b>522</b>
- od udzielonych pożyczek	46	109
- od lokat bankowych	345	406
- odsetki pozostałe	0	7
<b>Nadwyżka dodatnich różnic kursowych</b>	<b>112</b>	<b>71</b>
<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>208</b>	<b>0</b>
<b>Inne przychody finansowe</b>	<b>65</b>	<b>146</b>
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>776</b>	<b>740</b>

<b>KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>01.01.-30.09.2020 (niebadane)</b>	<b>01.01.-30.09.2019 (niebadane)</b>
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>2 593</b>	<b>3 606</b>
- od kredytów i pożyczek	305	1 463
- od umów leasingowych	2 264	2 088
- odsetki pozostałe	24	54
<b>Nadwyżka ujemnych różnic kursowych</b>	<b>792</b>	<b>348</b>
<b>Pozostałe koszty finansowe, w tym:</b>	<b>161</b>	<b>153</b>
- pozostałe	161	153
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>3 547</b>	<b>4 107</b>

### 13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>3 394</b>	<b>3 104</b>
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	3 432	3 191
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-38	-87
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>-1 132</b>	<b>-718</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-1 023	-602
Związany z rozliczeniami w ramach Podatkowej Grupy Kapitałowej	-110	-116
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>2 262</b>	<b>2 386</b>

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Rzeczowe aktywa trwałe i prawa do użytkowania aktywa	0	-23	16 717	18 551	16 717	18 527
Wartości niematerialne	-2		1 975	2 176	1 973	2 176
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-374	-259	185	167	-189	-93
Inwestycje krótkoterminowe	-5	-5	60	77	55	72
Pożyczki udzielone			130	149	130	149
Różnice kursowe	-5	-13	35	5	30	-8
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty				13		13
Pozostałe aktywa			19	0	19	0
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-14 171	-15 203			-14 171	-15 203
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-196	-368	177	137	-19	-231
Pozostałe zobowiązania	-154	-151	137	38	-16	-113
Rezerwy	-1 318	-861			-1 318	-861
Zyski i straty aktuarialne				11		11
Strata podatkowa	-1 612	-1 819			-1 612	-1 819
<b>Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:</b>	<b>-17 837</b>	<b>-18 703</b>	<b>19 435</b>	<b>21 324</b>	<b>1 598</b>	<b>2 621</b>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2020	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 30.09.2020
Rzeczowe aktywa trwałe	18 527	-1 810	0	16 717
Wartości niematerialne i prawne	2 176	-203	0	1 973
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-93	-96	0	-189
Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji, jednostek uczestnictwa)	72	-17	0	55
Pożyczki udzielone	149	-20	0	130
Różnice kursowe	-8	37	0	30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (wycena lokat)	13	-13	0	0
Pozostałe aktywa	0	19	0	19
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-15 203	1 033	0	-14 171
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-231	211	0	-19
Pozostałe zobowiązania	-113	96	0	-16
Rezerwy	-861	-458	0	-1 318
Zyski i straty aktuarialne	11	-11	0	0
Strata podatkowa	-1 819	207	0	-1 612
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>2 621</b>	<b>-1 023</b>	<b>0</b>	<b>1 598</b>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2019	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 30.09.2019
Rzeczowe aktywa trwałe	12 517	7 100	0	19 616
Wartości niematerialne i prawne	2 453	-205	0	2 248
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	32	-3	0	28
Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji, jednostek uczestnictwa)	67	-7	0	60
Pożyczki udzielone	112	23	0	135
Różnice kursowe	2	5	0	7
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (wycena lokat)	15	-3	0	12
Pozostałe aktywa	0	25	0	25
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-8 582	-7 381	0	-15 963
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-338	44	0	-294
Pozostałe zobowiązania	-37	-43	-3	-82
Rezerwy	-758	-176	0	-934
Zyski i straty aktuarialne	18	-18	0	0
Strata podatkowa	-1 934	37	0	-1 898
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>3 566</b>	<b>-602</b>	<b>-3</b>	<b>2 960</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-2 627	-1 692
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	4 225	4 313
<b>Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)</b>	<b>1 598</b>	<b>2 621</b>

## 14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Stan na 30.09.2020 (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.	
<b>Liczba akcji razem</b>			<b>22 847 711</b>				
<b>Kapitał zakładowy</b>				<b>2 284 771,10</b>			
<b>Wartość nominalna jednej akcji w zł</b>				<b>0,10</b>			

Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Wartość emisji	78 902	78 902
Koszty emisji (-)	-5 599	-5 599
Utworzenie kapitału rezerwowego (-)	-45 604	-45 604
Rozwiązanie kapitału rezerwowego (+)	45 604	0
Nadwyżka wartości bilansowej majątku (+)	7 845	0
Kapitał powstały w wyniku wydania warrantów	2 237	2 237
<b>Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej</b>	<b>83 384</b>	<b>29 936</b>

Na dzień 30 września 2020 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
236 509	646	24	1,04%	0,93%

W dniu 24 kwietnia 2020r. za pośrednictwem spółki zależnej TP Sp. Z o.o., w stosunku do której Emitent jest jednostką dominującą, nabytych zostało 227.354 sztuk akcji własnych, za łączną cenę 591 tys. zł, to jest po cenie 2,60 zł za każdą akcją.

## 15. Dywidenda

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Trans Polonia S.A. w dniu 27 sierpnia 2020 roku podjęło uchwałę o wypłacie dywidendy. Łączna kwota dywidendy do podziału wyniosła 2.035 tys. zł, co oznacza, że w odniesieniu do akcji uprawnionych do dywidendy, kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniosła 0,09 zł. Kwota dywidendy pochodziła z jednostkowego zysku netto wypracowanego w 2019 roku, w wysokości 1.566 tys. zł oraz z kapitału zapasowego (z zysków zatrzymanych) w wysokości 469 tys. zł. Dzień prawa do dywidendy przypada 14 grudnia 2020 roku. Dzień wypłaty dywidendy przypada 22 grudnia 2020 roku.

W związku z zawartą umową kredytu z ING Bankiem Śląskim S.A. występują ograniczenia możliwości wypłaty dywidend przez Trans Polonia S.A. Wypłaty dywidendy warunkowana jest przede wszystkim utrzymaniem określonych w umowach wskaźników finansowych związanych z utrzymaniem na odpowiednich poziomach zadłużenia finansowego w stosunku do wyniku finansowego oraz pokrycia obsługi zadłużenia oraz ustanowienia zabezpieczeń na majątku Grupy. Wypłacana dywidenda nie może również przekroczyć określonego w umowie kredytu poziomu skonsolidowanego zysku netto Grupy oraz wolnych przepływów pieniężnych.

## 16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	wartość firmy	relacje z klientem PKN Orlen	patenty i licencje	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
<b>01.01.-30.09.2020</b>						
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	<b>44 277</b>	<b>16 820</b>	<b>558</b>	<b>732</b>	<b>12</b>	<b>62 399</b>
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji			3	11	81	95
zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji					11	11
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>44 277</b>	<b>16 820</b>	<b>561</b>	<b>743</b>	<b>82</b>	<b>62 483</b>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		5 373	323	441		6 137
amortyzacja za okres		1 051	17	136	11	1 215
<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>		<b>6 424</b>	<b>340</b>	<b>577</b>	<b>11</b>	<b>7 353</b>
<b>wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>44 277</b>	<b>10 396</b>	<b>222</b>	<b>166</b>	<b>70</b>	<b>55 130</b>

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości niematerialne

## 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
<b>01.01.-30.09.2020</b>						
<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>645</b>	<b>7 344</b>	<b>2 797</b>	<b>13 890</b>	<b>503</b>	<b>25 179</b>
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>		1 649	455	7 185	16	9 305
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji			368	3 877	13	4 258
- przeklasyfikowania z prawa do aktywa				3 308		3 308
- nakłady na środki trwałe w budowie		1 649	87		3	1 739
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>			2	6 643	3	6 647
- zbycia			2	6 233		6 235
- przeklasyfikowanie do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży				328		328
- inne zmniejszenia / rozliczenie zaliczek na środki trwałe w budowie				82	3	85
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>645</b>	<b>8 993</b>	<b>3 250</b>	<b>14 432</b>	<b>516</b>	<b>27 837</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>		<b>1 250</b>	<b>1 634</b>	<b>2 206</b>	<b>324</b>	<b>5 413</b>
Amortyzacja za okres:		190	359	2 218	58	2 824
- inne zwiększenia				56		56
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych			2	1 525		1 527
Zmniejszenie umorzenia z tyt. przeniesienia do aktyw sklasyfikowanych do sprzedaży				243		243
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>		<b>1 439</b>	<b>1 990</b>	<b>2 711</b>	<b>382</b>	<b>6 523</b>
<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu</b>		<b>1 406</b>				<b>1 406</b>
- zwiększenia		831				831
- zmniejszenia		97				97
<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>		<b>2 140</b>				<b>2 140</b>
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>645</b>	<b>9 694</b>	<b>1 259</b>	<b>11 721</b>	<b>135</b>	<b>23 454</b>

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego.

## 18. Prawo do użytkowania aktywa

ZMIANY PRAWA DO UŻYTKOWANIA AKTYWA (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
<b>01.01.-30.09.2020</b>						
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 263</b>	<b>1 563</b>	<b>123 657</b>	<b>0</b>	<b>126 483</b>
Zwiększenia, w tym z tytułu:				14 231		14 231
- zawarcia umów leasingu				14 231		14 231
Zmniejszenia, w tym z tytułu:				22 195		22 195
- zbycia				13 913		13 913
- wykup przedmiotu leasingu				2 221		2 221
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych				6 062		6 062
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 263</b>	<b>1 563</b>	<b>115 693</b>	<b>0</b>	<b>118 519</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>297</b>	<b>355</b>	<b>37 360</b>	<b>0</b>	<b>38 011</b>
Amortyzacja za okres		166	337	16 380		16 883
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji/ wycofania z użytkowania prawa do użytkowania aktywa				10 346		10 346
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych		0	0	2 754		2 754
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>463</b>	<b>692</b>	<b>40 640</b>	<b>0</b>	<b>41 795</b>
-zaliczki na prawo do użytkowania aktywa				39		39
<b>Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>799</b>	<b>871</b>	<b>75 092</b>	<b>0</b>	<b>76 763</b>

## 19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 30 września 2020 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiada aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

## 20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- gwarancja należytego wykonania umowy	2 051	2 013
- kaucje	75	75
<b>Należności długoterminowe razem:</b>	<b>2 126</b>	<b>2 088</b>



## 21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- udzielone pożyczki	1 099	1 502
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>1 099</b>	<b>1 502</b>
- długoterminowe	168	164
- krótkoterminowe	931	1 338
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>1 099</b>	<b>1 502</b>

## 22. Pozostałe aktywa

POZOSTAŁE AKTYWA	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- licencja transportowa	41	28
- ubezpieczenia przyszłych okresów	676	303
- podatek od środków transportu i nieruchomości	148	0
- dozór techniczny i rewizje	661	637
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu VAT z zagranicy	647	444
- pozostałe	436	354
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>2 607</b>	<b>1 765</b>
- długoterminowe	349	303
- krótkoterminowe	2 259	1 462
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>2 607</b>	<b>1 765</b>

## 23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	48 638	32 706
Lokaty bankowe	11 000	25 000
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem</b>	<b>59 638</b>	<b>57 706</b>

## 24. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- kredyty inwestycyjne	36 637	42 233
- kredyty w rachunku bieżącym	2	0
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>36 639</b>	<b>42 233</b>
- długoterminowe	31 082	36 157
- krótkoterminowe	5 557	6 077
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>36 639</b>	<b>42 233</b>
- Zobowiązania w PLN	36 639	42 233
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	0	0

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2020 r. w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień ich umów.

## 25. 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 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	74 423	82 472
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>74 423</b>	<b>82 472</b>
- długoterminowe	50 933	60 359
- krótkoterminowe	23 490	22 113
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>74 423</b>	<b>82 472</b>
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN	59 285	63 196
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN	15 138	19 275

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 30.09.2020 (niebadane)
<b>Na dzień 1 stycznia 2020</b>	<b>82 472</b>
Zwiększenia (nowe leasingi)	15 153
Zmniejszenia (szkody całkowite)	-353
Aktualizacja wyceny*	1 073
Odsetki	2 264
Płatności	-26 186
<b>Na dzień 30 września 2020</b>	<b>74 423</b>

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany	Stan na 31.12.2019
<b>Na dzień 1 stycznia 2019</b>	<b>76 216</b>
Zwiększenia (nowe leasingi)	34 078
Zmniejszenia (szkody całkowite)	-397
Rozliczenie leasingu zwrotnego	1 234
Aktualizacja wyceny*	-199
Odsetki	2 751
Płatności	-31 212
<b>Na dzień 31 grudnia 2019</b>	<b>82 472</b>

\* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	16 380	14 928
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	-2 264	-2 088
Koszty wyceny zobowiązań leasingu w walucie	-1 073	327
Zyski lub straty ze sprzedaży i leasingu zwrotnego	347	0
<b>Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>13 390</b>	<b>13 167</b>

## 26. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu	1 182	1 112
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>1 980</b>	<b>317</b>
- utworzenia odpisów aktualizujących	1 980	317
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>1 435</b>	<b>234</b>
- odwrócenia odpisów aktualizujących	1 241	234
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	194	0
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>1 727</b>	<b>1 195</b>

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 tych odpisów aktualizujących.

## 27. Rezerwy

ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 651</b>	<b>2 651</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	1 140	656
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	299	355
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	1	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>3 491</b>	<b>2 953</b>

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)	Stan na 30.09.2019 (niebadane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	490	490	532
- rezerwa na niewykorzystane świadczenia urlopowe	1 763	1 477	1 520
- rezerwa na pozostałe koszty wynagrodzeń	1 238	684	901
<b>Rezerwy na świadczenia razem, w tym przypadające na:</b>	<b>3 491</b>	<b>2 651</b>	<b>2 953</b>
- długoterminowe	418	418	387
- krótkoterminowe	3 073	2 233	2 566

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-30.09.2020 (niebadane)	01.01.-30.09.2019 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>1 472</b>	<b>843</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	959	446
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	873	161
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	226	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>1 333</b>	<b>1 128</b>

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)	Stan na 30.09.2019 (niebadane)
- rezerwa na kary umowne	137	84	193
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	1 015	791	729
- rezerwa na sprawy sądowe	161	581	204
- pozostałe rezerwy	20	15	2
<b>Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na</b>	<b>1 333</b>	<b>1 472</b>	<b>1 128</b>
- długoterminowe	0	0	0
- krótkoterminowe	1 333	1 472	1 128

## 28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 30 września 2020 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. przez ING Bank Śląski S.A. na kwotę 150 tys. zł na rzecz Lotos Asphalt Sp. z o.o. tytułem należytego wykonania umowy transportowej. Termin ważności gwarancji - 09 lutego 2022 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 2022 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 zobowiązanym. Maksymalna kwota gwarancji udzielonej na rzecz Banku przez każdą ze spółek wynosi 147.500 tys. złotych.

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

## 29. Instrumenty finansowe

Na dzień 30 września 2020 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
<b>Instrumenty kapitałowe wyceniane w wartości godziwej, w tym:</b>	<b>19</b>	<b>19</b>
Notowane instrumenty finansowe	19	19
<b>Instrumenty finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:</b>	<b>118 070</b>	<b>117 248</b>
Należności długoterminowe	2 126	2 088
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	55 038	55 953
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	168	164
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	1 099	1 338
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	59 638	57 706
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	48 638	32 706
Lokaty bankowe krótkoterminowe	11 000	25 000

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
<b>Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:</b>	<b>82 015</b>	<b>97 898</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	31 082	37 848
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	50 933	60 050
<b>Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:</b>	<b>58 371</b>	<b>63 300</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	5 555	6 013
Kredyty w rachunku bieżącym	2	150
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	23 490	22 142
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	29 324	34 995

Na dzień 30 września 2020 roku oraz dzień 31 grudnia 2019 roku, według oceny Spółki, wartość godziwa środków pieniężnych, należności z tytułu dostaw i usług oraz 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.

### 30. 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 30 września 2020 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-30.09.2020	01.01-30.09.2019
Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:	0	0
Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:	121	130
innych jednostek powiązanych	121	130

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 30.09.2020	Stan na 31.12.2019
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:	503	423
zarządu/ kadry kierowniczej	503	423
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	57	13
innych jednostek powiązanych	57	13

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

### 31. Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych przedstawiają poniższe tabele:

	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2019 (niebadane)
<b>Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>	<b>792</b>	<b>-11 292</b>
- zmiana stanu należności z tyt. zbycia aktywów trwałych	362	0
- zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	0	-434
- zmiana stanu należności z tyt. innych korekt	22	0
<b>Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych</b>	<b>1 177</b>	<b>-11 726</b>

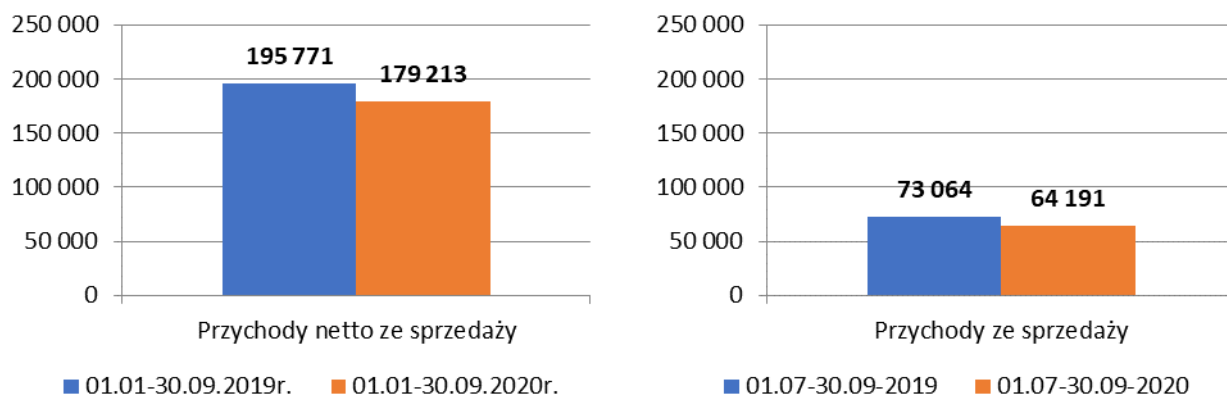
	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2019 (niebadane)
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>	<b>-3 617</b>	<b>6 177</b>
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. podatku dochodowego	169	-532
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych	-169	348
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. innych korekt	-17	-126
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych</b>	<b>-3 633</b>	<b>5 867</b>

## 32. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

### 32.1. 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 9 miesięcy kończących się 30 września 2020 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 179.213 tys. zł i zanotowała spadek sprzedaży w wysokości 8,5% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 195.771tys. zł.

Wykres.1 – Przychody netto ze sprzedaży za 3 kwartały oraz za 3 kwartał w latach 2019-2020 [w tys. zł]

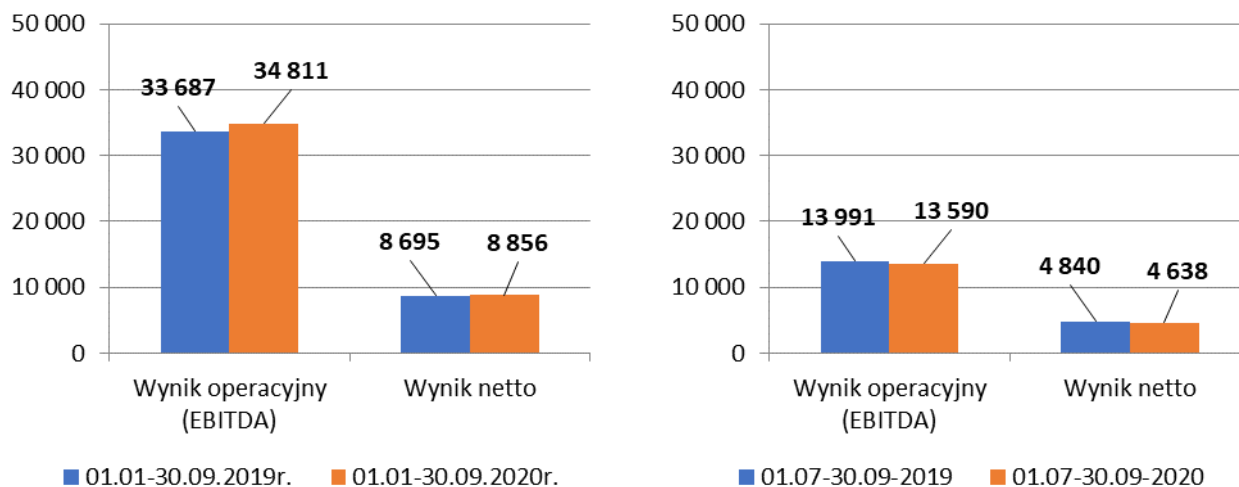


Segment transportu paliw wygenerował w okresie 9 miesięcy 2020 r. przychody ze sprzedaży na poziomie 103.659 tys. zł. w porównaniu do 117.625 tys. zł. w roku poprzednim, co wykazuje dynamikę na poziomie -11,9%. Spadek sprzedaży był głównie wynikiem spadku wolumenów przewozowych paliw silnikowych (olej napędowy, benzyna) -8,3%, oraz niższej sprzedaży usług transportu LPG -49,7%. Głównym powodem spadków w tym segmencie jest obniżenie popytu na paliwa, co przełożyło się na spadek obsługiwanych wolumenów oraz zakończenia świadczenia usług transportu LPG. Przyczyną spadku konsumpcji paliw była rozprzestrzeniająca się epidemia koronawirusa, która spowodowała zmniejszenie ruchu transportowego w całym kraju i ograniczenia w zakresie lotów.

Segment transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych wygenerował w okresie 9 miesięcy 2020r. przychody netto ze sprzedaży w wysokości 70.059 tys. zł i zanotował ujemną dynamikę na poziomie -4,3%. Największy wpływ na spadek przychodów w tym segmencie miał spadek transportu mas bitumicznych (-15,9%) przy wzroście transportu płynnej chemii (+0,8%), oraz spadku transportu płynnych ładunków spożywczych (-1,2%).



Wykres.2 - Wyniki finansowe za 3 kwartały oraz za 3 kwartał w latach 2019-2020 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 9 miesięcy 2020 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) w wysokości 34.811 tys. zł wobec 33.687 tys. zł w analogicznym okresie 2019 r. Wzrost EBITDA o 3,3% został wypracowany pomimo trudnej sytuacji rynkowej związanej pandemią koronawirusa i niższą sprzedażą usług transportowych. Wyższa rentowność operacyjna to w dużej mierze wynik usprawnienia zarządzania transportem własnym w segmencie chemii, asfaltów i produktów spożywczych przy jednoczesnym utrzymującym się wysokim kursie euro i niskiej cenie paliwa.

Po 3 kwartałach 2020 r. Grupa zanotowała zysk netto w wysokości 8.856 tys. zł w stosunku do osiągniętego zysku netto w wysokości 8.695 tys. zł za poprzedni okres. Na wynik z działalności finansowej największy ujemny wpływ miała nadwyżka ujemnych różnic kursowych w wysokości 680 tys. zł powstała głównie w wyniku wyceny na dzień 30 września 2020 r. zobowiązań leasingowych w walucie euro oraz dodani wpływ związany z obniżeniem kosztów obsługi zadłużenia w wyniku obniżki stóp procentowych.

## 32.2. 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 30 września 2020 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 pierwotną wartość przedmiotu sporu: 2.588 tys. zł. W postępowaniu tym Orlen Transport S.A. (obecnie OTP Sp. z o.o.) został pozwany in solidum wraz z ubezpieczycielem TUiR WARTA S.A. Pozwana WARTA S.A. udzieliła bowiem OTP Sp. z o.o. ochrony ubezpieczeniowej zarówno w zakresie ubezpieczenia obowiązkowego OC posiadaczy pojazdów mechanicznych, jak i ubezpieczenia OC z tytułu prowadzonej przez OTP Sp. z o.o. działalności gospodarczej. Przedmiotem sporu są roszczenia odszkodowawcze w związku z urazem doznany na skutek wypadku komunikacyjnego pojazdu OTP Sp. z o.o., kierowanego przez jej pracownika (wypadek ten miał miejsce w dniu 25 lipca 2006 r.). Razem na chwilę obecną w sprawie po uwzględnieniu wyroku Sądu Apelacyjnego w Warszawie Wydział VI Cywilny z dnia 15.10.2018 r. oraz modyfikacji roszczenia powodów zawartej w piśmie procesowym z dnia 08.07.2020 r. na skutek wpłat dokonanych przez ubezpieczyciela roszczenie powodów obejmuje kwotę – 2.387.430,23 zł.;



2) - sprawa z powództwa Lucyny Marii Kowalskiej, spadkobierczynie 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. Postanowieniem z 29 grudnia 2017 roku sprostował oczywistą omyłkę rachunkową zawartą w kwocie zasądzonej z 824 tys. zł na 799 tys. zł. Quick OTP S.A. S.K.A. wniosła 24 stycznia 2018 r. zaskarżając wspomniany wyrok w niekorzystnej dla niej części. W dniu 2 grudnia 2019 roku Sąd Apelacyjny w Gdańsku oddalił w całości apelację Quick OTP S.A. S.K.A, tym samym utrzymał w całości wyrok Sądu Okręgowego w Gdańsku z dnia 13 listopada 2017 r. Wyrok jest prawomocny. Strony zawarły w dniu 17 stycznia 2020 roku ugodę w ramach której Quick OTP S.A. S.K.A. zobowiązała się do spłaty kwoty należności objętych wyrokiem w ratach, w terminie do dnia 31 lipca 2020 roku. Ugoda została wykonana tym samym sprawo została zakończona w III kwartale 2020 r.

Wg stanu na dzień 30 września 2020 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 2019.

### **32.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników**

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2019.

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

Wystąpienie epidemii koronawirusa, miało negatywny wpływ na światową gospodarkę i funkcjonowanie łańcucha dostaw, co w konsekwencji przełożyło się na spadek popytu na usługi świadczone przez Grupę. Wpływ koronawirusa na spadek sprzedaży Grupy był szczególnie widoczny w miesiącach kwiecień (-15,9%) oraz w maju (-18,2%). Po tym okresie spadek sprzedaży pozostaje zauważalny i wynosi średnio miesięczne -12,1%. W ostatnich miesiącach szczególny nacisk został położony na optymalizację kosztową i rentowność świadczonych usług co przyniosło poprawę wskaźników rentowności wyrażonej procentowo oraz utrzymanie wyników finansowych za 3 kwartały 2020 na zbliżonym poziomie do analogicznego okresu w roku 2019.

Według oceny Grupy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania pandemia COVID-19 nie wywarła znaczącego negatywnego wpływu na działalność Grupy. Ocena wpływu pandemii prowadzona jest na bieżąco na wielu płaszczyznach prowadzonej działalności, w celu oceny jej możliwego wpływu na przyszłe wyniki Grupy. Na podstawie powyższej analizy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w ocenie Zarządu nie występuje zagrożenia kontynuacji działalności Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Grupa na bieżąco monitoruje sytuację finansową pod względem właściwej ściągalności należności i nie doświadcza istotnych problemów ze ściągalnością należności. Grupa uznała, że skutki pandemii koronawirusa nie są przesłanką do przeprowadzenia nowych testów na utratę wartości aktywów trwałych, wartości niematerialnych i aktywów z tytułu praw do użytkowania aktywa i nie występuje konieczność tworzenia odpisów aktualizujących ich wartość.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

### 32.6. 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.

### 32.7. 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.) *	9 178 728	40,17%	11 678 728	46,07%
Quercus TFI S.A.	3 138 463	13,74%	3 138 463	12,38%
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	6 149 142	26,91%	6 149 142	24,26%
	<b>22 847 711</b>	<b>100,00%</b>	<b>25 347 711</b>	<b>100,00%</b>

\* uwzględniono akcje własne (236.509 sztuk) posiadane przez Trans Polonia S.A. zgodnie z art. 87 ust. 5 Ustawa o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

W stosunku do danych zawartych w skonsolidowanym raporcie za I półrocze 2020 r. struktura akcjonariatu zmieniła się w związku ze zwiększeniem przez Dariusza Cegielskiego ilości posiadanych akcji o 17.200 akcji, co przełożyło się na wzrost o 0,07% w udziale w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

### 32.8. 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	9 178 728
Krzysztof Luks	Wiceprezes Zarządu	42 217
Adriana Bosiacka	Członek Zarządu	50 084
Iwar Przyklang	Członek RN	1 243 500
Piotr Stachura **	Członek RN	306 316

\* uwzględniono akcje własne (236.509 sztuk) posiadane przez Trans Polonia S.A. zgodnie z art. 87 ust. 5 Ustawa o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

\*\* pośrednio przez osobę blisko związaną

Według wiedzy Spółki w/w stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące zmienił się w związku ze zwiększeniem przez Dariusza Cegielskiego ilości posiadanych akcji o 17.200 akcji.

### **32.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji**

W okresie 01.01-30.09.2020 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji podmiotom spoza Grupy Kapitałowej.

### **32.10. 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.

### **32.11. 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:

- poziom rozwoju gospodarczego w Polsce i Europie, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi oferowane przez Grupę,
- poziom konsumpcji paliw w Polsce,
- poziom inwestycji drogowych w Polsce,
- poziom ceny paliwa O/N na rynku oraz,
- poziom kursu EUR\PLN,
- skutki związane z pandemią koronawirusa opisane szczerzej w pkt. 32.4.

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

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

### **32.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym**

W dniu 20 listopada 2020 r. Trans Polonia S.A. oraz w 100% od niej zależna spółka TP sp. z o.o. zawarły ze spółką Polski Koncern Naftowy ORLEN S.A. warunkową umowę zobowiązującą do sprzedaży udziałów, na podstawie której zobowiązały się do sprzedaży, a PKN Orlen do kupna 100% udziałów w OTP sp. z o.o. za łączną cenę zakupu 89.200 tys. zł, z zastrzeżeniem możliwej korekty ceny sprzedaży udziałów o zweryfikowany dług netto oraz kapitał obrotowy obliczone zgodnie z zasadami określonymi w umowie. Zgodnie z treścią umowy sprzedaż udziałów na rzecz PKN Orlen oraz zawarcie umowy rozporządzającej udziałami nastąpi z zastrzeżeniem spełnienia się określonych warunków zawieszających w tym: wystąpienie sytuacji, w której nabycie Udziałów przez PKN Orlen będzie dopuszczalne na gruncie Ustawy o ochronie konkurencji i konsumentów (zgoda Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i

Konsumentów),; uzyskania przez TP zgody funduszu private equity działającego pod firmą Syntaxis II Luxembourg Capital S.à r.l. na zawarcie umowy rozporządzającej; uzyskania przez TP Sp. z o.o. zgody ING Bank Śląski S.A., na zawarcie umowy rozporządzającej oraz zwolnienie zabezpieczeń rzeczowych ustanowionych na udziałach lub majątku OTP Sp. z o.o.; rejestracji obniżenia kapitału zakładowego OTP Sp. z o.o.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA  
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W  
DNIU 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU**

## Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>58 890</b>	<b>63 102</b>
Wartości niematerialne	64	95
Rzeczowe aktywa trwałe	11 515	10 801
Prawo do użytkowania aktywa	19 015	24 071
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	26 067	26 042
Należności długoterminowe	2 126	2 088
Pozostałe aktywa trwałe	103	4
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>61 725</b>	<b>61 414</b>
Zapasy	32	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	13 950	12 095
Pozostałe aktywa finansowe	12 388	11 378
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	34 822	36 358
Pozostałe aktywa	534	413
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	1 170
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>120 615</b>	<b>124 515</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>	<b>88 332</b>	<b>85 976</b>
Kapitał zakładowy	2 285	2 285
Akcje własne	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	73 303	27 699
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	6 878	6 878
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	47 604
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	1 566	0
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	2 355	1 566
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>24 859</b>	<b>28 798</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	15 000	15 000
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 173	2 049
Rezerwa na świadczenia pracownicze	33	33
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	7 493	11 638
Pozostałe zobowiązania	159	78
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>7 425</b>	<b>9 741</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	298	360
Rezerwa na świadczenia pracownicze	170	188
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	5 639	5 630
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	937	3 250
Pozostałe zobowiązania	380	313
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>120 615</b>	<b>124 515</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
	01.07.- 30.09.2020 (niebadane)	01.07.-30.09.2019 (niebadane)	01.01.- 30.09.2020 (niebadane)	01.01.- 30.09.2019 (niebadane)
<b><i>Działalność kontynuowana</i></b>				
Przychody netto ze sprzedaży	3 360	4 299	9 913	11 409
Koszt własny sprzedaży	1 503	2 736	4 518	6 621
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>1 856</b>	<b>1 563</b>	<b>5 395</b>	<b>4 788</b>
Koszty ogólnego zarządu	1 791	1 824	4 613	5 005
Pozostałe przychody operacyjne	15	38	241	389
Pozostałe koszty operacyjne	53	43	153	146
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>27</b>	<b>-266</b>	<b>870</b>	<b>25</b>
Przychody finansowe	161	106	2 706	2 336
Koszty finansowe	293	463	1 097	1 008
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-105</b>	<b>-623</b>	<b>2 479</b>	<b>1 353</b>
Podatek dochodowy	43	-116	123	-55
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>-148</b>	<b>-507</b>	<b>2 355</b>	<b>1 408</b>
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-148</b>	<b>-507</b>	<b>2 355</b>	<b>1 408</b>
<b>Suma innych całkowitych dochodów</b>				
<b>Całkowite dochody (netto) za okres</b>	<b>-148</b>	<b>-507</b>	<b>2 355</b>	<b>1 408</b>
<b>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</b>	<b>-0,01</b>	<b>-0,02</b>	<b>0,10</b>	<b>0,06</b>

### 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
<b>9 miesięcy zakończone 30.09.2020 (niebadane)</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>27 699</b>	<b>6 878</b>	<b>47 604</b>	<b>0</b>	<b>1 566</b>	<b>85 976</b>
Rozwiązanie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych			45 604		-45 604			
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni						1 566	-1 566	
Całkowite dochody za okres							2 355	<b>2 355</b>
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>6 878</b>	<b>2 000</b>	<b>1 566</b>	<b>2 355</b>	<b>88 332</b>

	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
<b>9 miesięcy zakończone 30.09.2019 (niebadane)</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>9 663</b>	<b>2 000</b>	<b>-241</b>	<b>195</b>	<b>87 151</b>
Utworzenie kapitału rezerwowego			-45 604		45 604		<b>0</b>	<b>0</b>
Dywidenda /podział zysku				-2 786		241	-195	-2 741
Całkowite dochody za okres							1 408	<b>1 408</b>
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>27 699</b>	<b>6 878</b>	<b>47 604</b>	<b>0</b>	<b>1 408</b>	<b>85 819</b>



## Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2019 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>2 479</b>	<b>1 353</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>-1 880</b>	<b>-2 410</b>
Amortyzacja	3 445	4 020
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 464	1 064
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-428	-606
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-89	126
Zmiana stanu zapasów	-32	0
Zmiana stanu należności	-1 893	-5 682
Zmiana stanu zobowiązań	-2 358	161
Otrzymane dywidendy	-1 990	-1 493
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>599</b>	<b>-1 057</b>
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>6 028</b>	<b>6 987</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	1 729	3 270
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	2 000	1 950
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych	1 990	1 493
Otrzymane odsetki	309	274
<b>Wydatki</b>	<b>-3 135</b>	<b>-1 117</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-110	-117
Wniesione wkłady własne w jednostkach zależnych	-25	0
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-3 000	-1 000
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>2 893</b>	<b>5 870</b>
<i>Działalność finansowa</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>1</b>	<b>3</b>
Kredyty i pożyczki	1	3
<b>Wydatki</b>	<b>-5 030</b>	<b>-10 416</b>
Dywidendy wypłacone	0	-2 741
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-4 353	-6 877
Odsetki	-676	-798
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-5 029</b>	<b>-10 413</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-1 537</b>	<b>-5 600</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-1 537</b>	<b>-5 600</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>36 358</b>	<b>36 530</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>34 822</b>	<b>30 930</b>

## Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 27 listopada 2020 roku.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski .....

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks .....

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka .....

Członek Zarządu – Mirosław Zubek .....