

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



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa Kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.03.2020	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.12.2019	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.03.2020	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.12.2019
Przychody netto ze sprzedaży	58 141	55 531	13 225	12 921
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	719	1 338	164	311
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-714	222	-162	52
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	-858	4	-195	1
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	-858	4	-195	1
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 210	2 545	958	592
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	598	-312	136	-73
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-8 825	-6 625	-2 007	-1 541
Przepływy pieniężne netto, razem	-4 018	-4 391	-914	-1 022
Aktywa razem	283 297	291 187	62 232	68 378
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	162 608	169 640	35 720	39 836
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	98 005	101 325	21 529	23 793
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	64 603	68 316	14 191	16 042
Kapitał własny	120 689	121 546	26 512	28 542
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	502	537
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	-0,04	0,00	-0,01	0,00
Wartość księgowa na akcję	5,28	4,91	1,16	1,14

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 2020 roku – 4,5523 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

3 miesiące 2020 roku – 4,3963 zł

3 miesiące 2019 roku – 4,2978 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.03.2020	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.12.2019	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.03.2020	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.12.2019
Przychody netto ze sprzedaży	3 261	3 489	742	812
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	388	68	88	16
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-149	59	-34	14
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	-104	45	-24	11
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	-104	45	-24	11
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-634	2 834	-144	659
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-808	137	-184	32
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 693	-2 867	-385	-667
Przepływy pieniężne netto, razem	-3 135	104	-713	24
Aktywa razem	121 588	124 515	26 709	29 239
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	35 715	38 539	7 846	9 050
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	28 034	28 798	6 158	6 763
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	7 681	9 741	1 687	2 287
Kapitał własny	85 873	85 976	18 864	20 189
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	502	537
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa na akcję	3,76	3,82	0,83	0,89

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 2020 roku – 4,5523 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

3 miesięcy 2020 roku – 4,3963 zł

3 miesięcy 2019 roku – 4,2978 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 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	13
7. Sezonowość działalności	14
8. Segmenty operacyjne	14
9. Przychody ze sprzedaży	15
10. Koszty według rodzaju	16
11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne	17
12. Przychody i koszty finansowe	17
13. Podatek dochodowy bieżący i odroczone	18
14. Emisja akcji, akcje własne	20
15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy	21
16. Wartości niematerialne	21
17. Rzeczowe aktywa trwałe	21
18. Prawo do użytkowania aktywa	22
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży	22
20. Należności długoterminowe	23
21. Pozostałe aktywa finansowe	23
22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23
23. Kredyty i pożyczki	23
24. Leasing	24
25. Odpisy aktualizujące	24
26. Rezerwy	25
27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe	25
28. Instrumenty finansowe	26
29. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	27
30. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	28
30.1. 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	28
30.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	29
30.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	30
30.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	31
30.6. 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	31
30.7. Akcjonariusze Spółki	31
30.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące	32

30.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	32
30.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań	32
30.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	32
30.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym	32

II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2020 ROKU.....33

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej	34
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	35
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	36
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	37
Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....	38

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2020 ROKU**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe		167 801	170 153
Wartości niematerialne	16	55 885	56 261
Rzeczowe aktywa trwałe	17	22 642	21 173
Prawo do użytkowania aktywa	18	84 505	88 472
Pozostałe aktywa finansowe		165	164
Należności długoterminowe	20	2 117	2 088
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	2 154	1 692
Pozostałe aktywa		333	303
Aktywa obrotowe		115 496	121 034
Zapasy		1 779	217
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		55 856	59 091
Należności z tytułu podatku dochodowego		17	32
Pozostałe aktywa finansowe	21	1 130	1 338
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		12	19
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22	53 688	57 706
Pozostałe aktywa		2 769	1 462
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	244	1 170
A k t y w a r a z e m		283 297	291 187
PASYWA			
Kapitał własny		120 689	121 546
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		120 689	121 546
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	29 936	29 936
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		30 101	30 101
Pozostałe kapitały rezerwowe		47 604	47 604
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		11 676	-346
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		-858	12 022
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		98 005	101 325
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	34 465	36 157
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 194	4 313
Rezerwa na świadczenia pracownicze	26	418	418
Zobowiązania z tyt. leasingu	24	58 879	60 359
Pozostałe zobowiązania		49	78
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		64 603	68 316
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	5 863	6 077
Rezerwa na świadczenia pracownicze	26	2 966	2 233
Pozostałe rezerwy	26	1 292	1 472
Zobowiązania z tyt. leasingu	24	22 301	22 113
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		31 702	35 607
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		289	639
Pozostałe zobowiązania		190	175
P a s y w a r a z e m		283 297	291 187

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Działalność kontynuowana			
Przychody netto ze sprzedaży	8,9	58 141	55 531
Koszt własny sprzedaży	10	53 748	50 873
Zysk (strata) ze sprzedaży		4 393	4 658
Koszty ogólnego zarządu	10	3 418	3 351
Koszty sprzedaży	10	350	350
Pozostałe przychody operacyjne	11	745	1 027
Pozostałe koszty operacyjne	11	650	645
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		719	1 338
Przychody finansowe	12	372	260
Koszty finansowe	12	1 805	1 376
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-714	222
Podatek dochodowy	13	144	219
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-858	4
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej		0	0
Zysk (strata) netto przypadający		-858	4
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-858	4
Suma innych całkowitych dochodów		0	0
Całkowite dochody (netto) przypadające		-858	4
Zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr		-0,04	0,00

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
3 miesiące zakończone 31.03.2020									
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	29 936	30 101	47 604	-346	12 022	121 546	121 546
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni						12 022	-12 022	0	0
Zysk (strata) netto za okres							-858	-858	-858
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	29 936	30 101	47 604	11 676	-858	120 689	120 689

	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 31.12.2019									
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	75 540	27 778	2 000	-1 126	5 856	112 278	112 278
Utworzenie kapitału rezerwowego	0	0	-45 604	0	45 604	0	0	0	0
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	4 898	0	779	-5 661	16	16
Dywidenda	0	0	0	-2 545	0	0	-195	-2 741	-2 741
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	12 022	12 022	12 022
Składniki innych całkowitych dochodów za rok obrotowy	0	0	0	-30	0	0	0	-30	-30
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	29 936	30 101	47 604	-346	12 022	121 546	121 546

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 31.03.2020 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2019 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>			
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		-714	222
Korekty razem:		4 923	2 323
Amortyzacja	10	7 216	6 167
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		2 008	1 196
Zyski/ straty z działalności inwestycyjnej		-215	-258
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		-672	-1 437
Zmiana stanu zapasów		-1 562	-1 259
Zmiana stanu należności		3 227	-3 500
Zmiana stanu zobowiązań		-4 032	1 779
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-1 046	-365
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		4 210	2 545
<i>Działalność inwestycyjna</i>			
Wpływy		1 349	155
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		1 127	155
Otrzymane odsetki		222	0
Wydatki		-751	-467
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-751	-467
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		598	-312
<i>Działalność finansowa</i>			
Wpływy		28	3 058
Kredyty i pożyczki		28	3 058
Wydatki		-8 853	-9 682
Spląty kredytów i pożyczek		-1 691	-1 674
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu		-6 113	-7 125
Odsetki		-1 049	-883
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		-8 825	-6 625
Przepływy pieniężne netto razem		-4 018	-4 391
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		-4 018	-4 391
Środki pieniężne na początek okresu		57 706	48 528
Środki pieniężne na koniec okresu		53 688	44 137

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 (kod 430).

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.

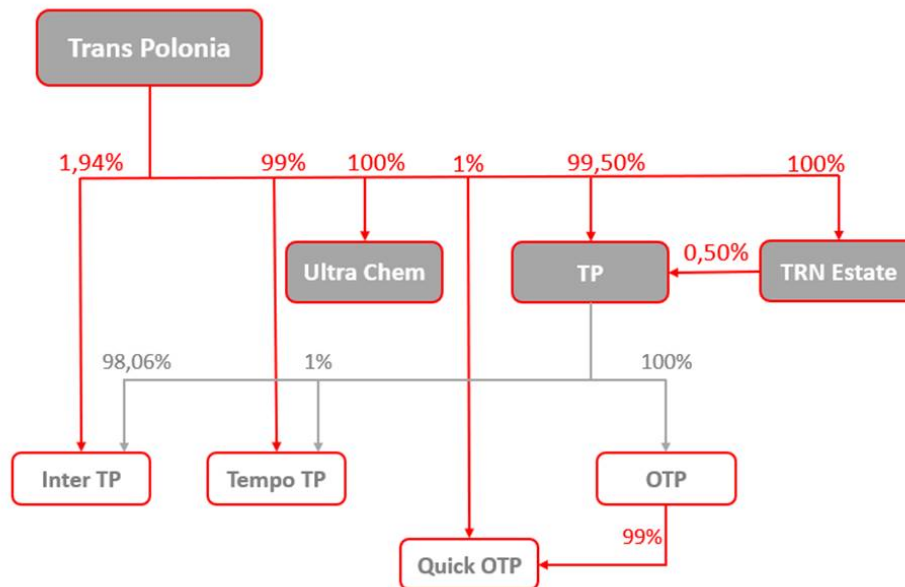
2. Opis Grupy Kapitałowej

Spółka Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej, w skład której na dzień 31 marca 2020 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 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

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 S.A, 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 3 miesięcy kończących się 31 marca 2020 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 2020 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2019 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2019 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2019 zostało wydane 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 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 27 maja 2020 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 zakończony 31 grudnia 2019 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku. 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 zatwierdzania 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 odroczony przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych: Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe (opublikowano dnia 23 stycznia 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.

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

Nie wystąpiły zmiany danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów.

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 4,1% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 3 miesięcy 2020 r oraz 11,1% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w całym roku 2019. 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.

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

Usługi transportu cementu ujęto w segmencie Pozostałe.

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.

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2020r.				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	36 178	20 457	1 506	58 141
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 748	705	-60	4 393
Koszty ogólnego zarządu	1 830	1 563	25	3 418
Koszty sprzedaży	350	0	0	350
Pozostałe przychody operacyjne	118	176	450	745
Pozostałe koszty operacyjne	80	65	506	650
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	1 606	-747	-140	719
Amortyzacja	5 328	1 650	238	7 216
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	6 934	903	98	7 935
Aktywa razem	158 216	119 748	5 334	283 297

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2019r.				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	34 383	19 841	1 307	55 531
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 953	478	227	4 658
Koszty ogólnego zarządu	1 650	1 680	21	3 351
Koszty sprzedaży	350	0	0	350
Pozostałe przychody operacyjne	483	181	363	1 027
Pozostałe koszty operacyjne	448	64	133	645
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	1 987	-1 084	436	1 338
Amortyzacja	4 473	1 531	163	6 167
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	6 460	447	599	7 505
Aktywa razem	156 881	123 035	5 652	285 568

9. Przychody ze sprzedaży

01.01-31.03.2020				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
kraj	36 178	3 294	1 506	40 978
Sprzedaż poza terenem kraju	0	17 163	0	17 163
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	36 178	20 457	1 506	58 141

01.01-31.03.2019				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
kraj	34 383	3 501	1 307	39 191
Sprzedaż poza terenem kraju	0	16 340	0	16 340
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	34 383	19 841	1 307	55 531

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2020 (niebadane)			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	33 112	0	0	33 112
Sprzedaż - LPG	3 066	0	0	3 066
Sprzedaż - płynna chemia	0	14 477	0	14 477
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	2 364	0	2 364
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	3 616	0	3 616
Sprzedaż - cement	0	0	1 191	1 191
Pozostałe	0	0	315	315
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	36 178	20 457	1 506	58 141

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2019			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	31 045	0	0	31 045
Sprzedaż - LPG	3 339	0	0	3 339
Sprzedaż - płynna chemia	0	13 421	0	13 421
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	2 496	0	2 496
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	3 923	0	3 923
Sprzedaż - cement	0	0	1 197	1 197
Pozostałe	0	0	109	109
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	34 383	19 841	1 307	55 531

10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Amortyzacja	7 216	6 167
Zużycie materiałów i energii	13 889	12 877
Usługi obce	25 390	23 730
Podatki i opłaty	2 202	1 968
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	7 975	8 597
Pozostałe koszty rodzajowe	991	1 268
Wartość sprzedanych towarów	13	69
Koszty według rodzaju, razem	57 677	54 675
Świadczenia na własne potrzeby	-161	-101
Koszty sprzedaży	-350	-350
Koszty ogólnego zarządu	-3 418	-3 351
Koszt własny sprzedaży	53 748	50 873

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	207	212
Kary i odszkodowania	443	628
Odwrocenie rezerw	12	0
Zwrot VAT zagranica	11	70
Przedawnione zobowiązania	5	0
Inne	68	117
Pozostałe przychody operacyjne razem	745	1 027

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Kary, odszkodowania	331	441
Odpisy na należności	160	23
Utworzenie rezerw	0	139
Nieściągalne należności	35	0
Inne	124	42
Pozostałe koszty operacyjne, razem	650	645

12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:	170	182
- od udzielonych pożyczek	16	35
- od lokat bankowych	154	145
- odsetki pozostałe	0	2
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	170	2
Inne przychody finansowe, w tym:	32	76
Przychody finansowe, razem	372	260

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:	796	1 204
- od kredytów i pożyczek	112	495
- od umów leasingowych	672	691
- odsetki pozostałe	12	19
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	870	24
Pozostałe koszty finansowe, w tym:	138	148
- pozostałe	138	148
Koszty finansowe, razem	1 805	1 376

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczoney

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Bieżący podatek dochodowy	723	571
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	723	658
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	0	-87
Odroczony podatek dochodowy	-579	-353
Związany z rozliczeniami w ramach Podatkowej Grupy Kapitałowej	1	1
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-580	-354
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów:	144	219

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Rzeczowe aktywa trwałe i prawo do użytkowania aktywa	-5	-23	18 526	18 551	18 521	18 527
Wartości niematerialne i prawne	0	0	2 108	2 176	2 108	2 176
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-278	-259	186	167	-93	-93
Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji, jednostek uczestnictwa)	-7	-5	111	77	104	72
Pożyczki udzielone	0	0	127	149	127	149
Różnice kursowe	-27	-13	61	5	34	-8
Wycena lokat	0	0	12	13	12	13
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-21	0	0	0	-21	0
Zobowiązania finansowe	-15 719	-15 203	0	0	-15 719	-15 203
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-182	-368	189	137	7	-231
Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-199	-151	84	38	-115	-113
Rezerwy	-1 205	-861	0	0	-1 205	-861
Zyski i straty aktuarialne	0	0	0	11	0	11
Strata podatkowa	-1 720	-1 819	0	0	-1 720	-1 819
Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:	-19 363	-18 703	21 404	21 324	2 041	2 621

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 31.03.2020
Rzeczowe aktywa trwałe	18 527	-6		18 521
Wartości niematerialne i prawne	2 176	-67		2 108
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-93	0		-93
Inwestycje krótkoterminowe	72	32		104
Pożyczki udzielone	149	-22		127
Pozostałe aktywa	13	-22		-9
Zobowiązania finansowe	-15 203	-516		-15 719
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-231	238		7
Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje, wycena SCN	-113	-2		-115
Rezerwy	-861	-345		-1 205
Zyski i straty aktuarialne	11	-11		0
Różnice kursowe	-8	42		34
Strata podatkowa	-1 819	99		-1 720
Suma dodatnich różnic przejściowych	2 621	-580	0	2 041

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 31.03.2019
Rzeczowe aktywa trwałe	12 517	6 582		19 099
Wartości niematerialne i prawne	2 453	-69		2 385
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	32	-20		12
Inwestycje krótkoterminowe	67	40		107
Pożyczki udzielone	112	6		118
Pozostałe aktywa	15	-28		-13
Zobowiązania finansowe	-8 582	-6 608		-15 190
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-338	30		-307
Pozostałe zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje, wycena SCN	-37	-51		-88
Rezerwy	-758	-107		-865
Zyski i straty aktuarialne	18	-18		0
Różnice kursowe	2	-2		0
Strata podatkowa	-1 934	-110		-2 044
Suma dodatnich różnic przejściowych	3 566	-354	0	3 213

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-2 154	-1 692
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	4 194	4 313
Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)	2 041	2 621

14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 31.03.2020 (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.
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 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Stan na początek okresu	2 285	2 285
Emisja akcji	0	0
Stan na koniec okresu	2 285	2 285

KAPITAŁ Z EMISJI AKCJI	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019
Wartość emisji	78 902	78 902
Koszty emisji (-)	-5 599	-5 599
Kapitał powstały wyniku wydania warrantów (+)	2 237	2 237
Utworzenie kapitału rezerwowego (-)	-45 604	-45 604
Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	29 936	29 936

Na dzień 31 marca 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
9155	55	1	0,04%	0,04%

Po dniu bilansowym - w dniu 24 kwietnia 2020 r. Trans Polonia S.A., za pośrednictwem spółki zależnej TP sp. z o.o., nabyła 227.354 sztuk akcji własnych, za łączną cenę 591 tys. zł, to jest po cenie 2,60 zł za każdą akcję. Nabyte akcje własne stanowią 1,00 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniają do 0,90 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

Na dzień publikacji niniejszego raportu Jednostka dominująca nie wypłacała dywidendy oraz nie deklarowała informacji o podziale zysku za rok obrotowy 2019.

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.-31.03.2020 (niebadane)						
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	44 277	16 820	558	732	12	62 398
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	0	0	0	1	32	33
wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	44 277	16 820	558	733	44	62 432
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	5 373	323	441	0	6 137
amortyzacja za okres	0	350	31	28	0	409
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	5 724	353	469	0	6 546
wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	44 277	11 097	205	264	44	55 886

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.-31.03.2020 (niebadane)						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	645	7 344	2 797	13 890	503	25 179
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	0	292	40	2 119	8	2 460
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	40	0	5	45
- przeklasyfikowania z prawa do aktywa	0	0	0	1 861	0	1 861
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	292	0	0	3	295
- przeklasyfikowanie z aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	259	0	259
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>	0	0	0	175	0	175
- zbycia	0	0	0	101	0	101
- przeklasyfikowanie do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	74	0	74
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	645	7 636	2 837	15 835	511	27 464

Umorzenie na początek okresu	0	1 250	1 634	2 206	324	5 413
Amortyzacja za okres:	0	68	119	712	20	919
- inne zwiększenia	0	0	0	319	0	319
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	0	0	63	0	63
Zmniejszenie umorzenia z tyt. przeniesienia do aktywów sklasyfikowanych do sprzedaży	0	0	0	74	0	74
Umorzenie na koniec okresu	0	1 318	1 752	3 101	344	6 514
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu	0	1 406	0	0	0	1 406
- zwiększenia	0	286	0	0	0	286
- zmniejszenia	0	0	0	0	0	0
Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	1 692	0	0	0	1 692
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	645	8 010	1 085	12 734	168	22 642

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
01.01.-31.03.2020 (niebadane)						
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu	0	1 263	1 563	123 657	0	126 483
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	0	3 636	0	3 636
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	3 636	0	3 636
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	0	5 473	0	5 473
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	3 210	0	3 210
- wycofanie z użytkowania	0	0	0	2 263	0	2 263
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	1 263	1 563	121 820	0	124 646
Umorzenie na początek okresu	0	297	355	37 360	0	38 011
Amortyzacja za okres	0	74	94	5 720	0	5 888
Zmniejszenie umorzenia z tyt. wycofania z użytkowania	0	0	0	2 263	0	2 263
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	1 496	0	1 496
Umorzenie na koniec okresu	0	371	448	39 321	0	40 140
Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	891	1 115	82 499	0	84 505

19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 31 marca 2020 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia wykazuje w aktywach przeznaczonych do 3 naczepy-cysterny o łącznej wartości 244 tys. zł. Przewiduje się, że sprzedaż aktywów nastąpi do końca bieżącego roku obrotowego.

20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
gwarancja należytego wykonania umowy	2 042	2 013
kaucje	75	75
Należności długoterminowe razem:	2 117	2 088

21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- udzielone pożyczki	1 296	1 502
Pozostałe aktywa finansowe razem, z tego przypadające na:	1 296	1 502
- długoterminowe	165	164
- krótkoterminowe	1 130	1 338

22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 688	32 706
Lokaty bankowe	25 000	25 000
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem	53 688	57 706
Środki pieniężne, wartość wykazywana w bilansie	53 688	57 706
Środki pieniężne, wartości wykazywane w rachunku przepływów pieniężnych	53 688	57 706

23. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
- kredyty inwestycyjne	40 300	42 233
- kredyty w rachunku bieżącym	28	0
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	40 329	42 233
- długoterminowe	34 465	36 157
- krótkoterminowe	5 863	6 077
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	40 329	42 233
- Zobowiązania w PLN	40 329	42 233
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	0	0

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2020 r. w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień ich umów.

24. Leasing

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

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	81 180	82 472
- długoterminowe	58 879	60 359
- krótkoterminowe	22 301	22 113
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	81 180	82 472
- Zobowiązania z tyt. leasingu w PLN	62 543	63 196
- Zobowiązania z tyt. leasingu w EUR po przeliczeniu na PLN	18 637	19 275

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 31.03.2020 (niebadane)
Na dzień 1 stycznia 2020	82 472
Zwiększenia (nowe leasingi)	3 636
Zmniejszenia	-28
Aktualizacja wyceny*	1 213
Odsetki	672
Płatności	-6 785
Na dzień 31 marca 2020	81 180

* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2020 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	- 5 888
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	- 672
Koszty wyceny zobowiązań leasingu w walucie	- 1 213
Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów	- 7 773

Całkowity wpływ środków pieniężnych z tytułu leasingów wyniósł w I kwartale 2020 roku 6.785 tys. zł.

25. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu	1 182	1 112
zwiększenia (z tytułu)	318	70
- utworzenia odpisów aktualizujących	318	70
zmniejszenia (z tytułu)	195	46
- odwrócenia odpisów aktualizujących	195	46
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 305	1 137

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 zapasów, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów. Nie były dokonywane też odwrócenia ich odpisów aktualizujących.

26. Rezerwy

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	490	532
- rezerwa na niewykorzystane świadczenia urlopowe	1 632	1 433
- rezerwa na pozostałe koszty wynagrodzeń	1 262	1 060
Rezerwy na świadczenia pracownicze razem, w tym przypadające na	3 384	3 025
- długoterminowe	418	387
- krótkoterminowe	2 966	2 639

ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu	2 651	2 651
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	734	374
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	1	0
Stan na koniec okresu	3 384	3 025

POZOSTAŁE REZERWY	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
- rezerwa na kary umowne	90	323
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	850	474
- rezerwa na sprawy sądowe	332	230
- pozostałe rezerwy	21	4
Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na	1 292	1 032
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	1 292	1 032

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
Stan na początek okresu	1 472	843
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	87	219
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	250	30
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	16	0
Stan na koniec okresu	1 292	1 032

27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 31 marca 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 16 czerwca 2014 r. na zlecenie Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Santander Bank Polska S.A. (dawniej: 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 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 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.

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

28. Instrumenty finansowe

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

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Instrumenty kapitałowe wyceniane w wartości godziwej, w tym:	12	19
Notowane instrumenty finansowe	12	19
Instrumenty finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:	55 820	59 542
Należności długoterminowe	2 117	2 088
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	52 407	55 953
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	1 296	1 502
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	53 688	57 706
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	28 688	32 706
Lokaty bankowe krótkoterminowe	25 000	25 000

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	93 344	96 515
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	34 465	36 157
Zobowiązania z tytułu leasingu	58 879	60 359
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	57 605	60 400
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	5 835	6 077
Kredyty w rachunku bieżącym	28	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	22 301	22 113
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	29 441	32 211

Na dzień 31 marca 2020 roku oraz dzień 31 grudnia 2019 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.

29. 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 2020 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-31.03.2020	01.01-31.03.2019
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:	36	40
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	36	40

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:	439	423
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	439	423
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	40	13
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	40	13

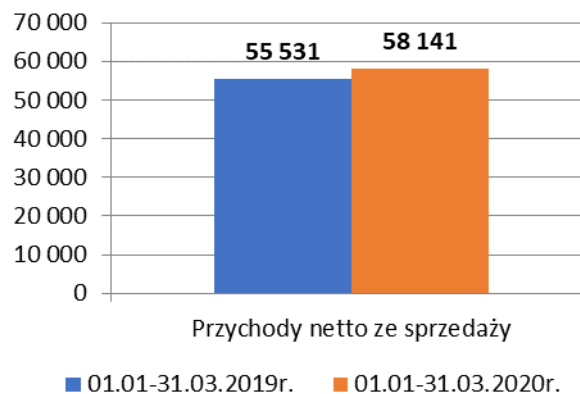
Trans Polonia S.A. oraz jednostki od niego zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

30. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

30.1. 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 2020 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 58.141 tys. zł i zanotowała dynamikę sprzedaży w wysokości 4,7 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 55.531 tys. zł.

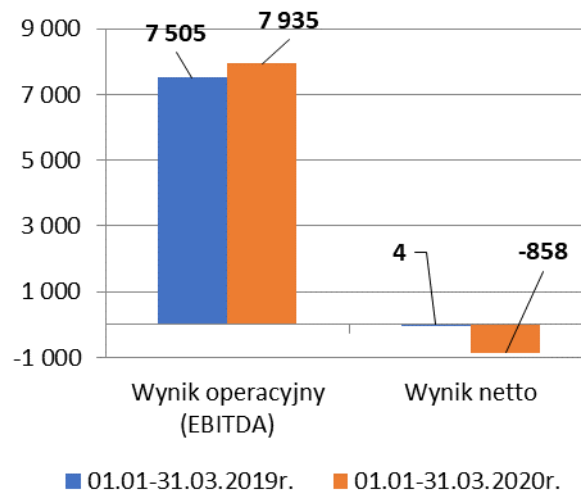
Przychody netto ze sprzedaży za I kwartał w latach 2019-2020 [w tys. zł]



Segment transportu paliw wygenerował w I kwartale 2020 r. przychody ze sprzedaży na poziomie 36.178 tys. zł. w porównaniu do 34.383 tys. zł. w roku poprzednim, co wykazuje dynamikę na poziomie +5,2%. Wzrost sprzedaży był głównie wynikiem wzrostu wolumenów przewozowych paliw silnikowych (olej napędowy, benzyna) +6,7%, przy niższej sprzedaży usług transportu LPG -8,2%.

Segment transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych wygenerował w I kwartale 2020 r. przychody netto ze sprzedaży w wysokości 20.457 tys. zł i zanotował dodatnią dynamikę na poziomie 3,1 %. Największy wpływ na wzrost przychodów w tym segmencie miał wzrost transportu płynnej chemii (+7,9%) mający największy udział w przychodach segmentu, przy jednoczesnym spadku transportu mas bitumicznych (-5,3%) oraz transportu płynnych ładunków spożywczych (-7,8%).

Wyniki finansowe za I kwartały w latach 2019-2020 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 3 miesięcy 2020 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) w wysokości 7.935 tys. zł wobec 7.505 tys. zł w analogicznym okresie 2019 r. Na wyższy wynik EBITDA w okresie I kwartału 2020 r. istotny wpływ miała wyższa sprzedaż z działalności podstawowej przy zachowaniu rentowności na zbliżonym poziomie do analogicznego okresu. Na wzrost EBITDA Grupy wpływ miały: segment transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych + 469 tys. zł, segment paliw + 462 tys. zł oraz - 502 tys. zł pozostałe.

W I kwartale 2020 r. Grupa zanotowała stratę netto w wysokości 858 tys. zł w stosunku do osiągniętego zysku netto w wysokości 4 tys. zł za poprzedni okres. Na zanotowaną stratę netto największy wpływ miała nadwyżka ujemnych różnic kursowych w wysokości 870 tys. zł powstała głównie w wyniku wyceny na dzień 31 marca 2020 r zobowiązań leasingowych w walucie euro.

30.2. 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 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 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.). W niniejszej sprawie w dniu 15.10.2018r. zapadł już prawomocny wyrok częściowy, w którym TUiR Warta S.A. została zobowiązana do zapłaty kwoty 450 tys. zł tytułem zadośćuczynienia wraz z odsetkami oraz kwoty 66 tys. zł tytułem odsetek ustawowych od kwoty 60 tys. zł. za okres od 8 maja 2007 r. do dnia 13 października 2016 r (częściowe spełnienie świadczenia przez Wartę w toku procesu). Razem na chwilę obecną w sprawie po uwzględnieniu prawomocnego i opłaconego wyroku częściowego wartość roszczeń objętych procesem wyniosła 3.691 tys. zł. Grupa nie tworzyła rezerw na w/w sprawę sądową;

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. Grupa utworzyła stosowne rezerwy na w/w sprawę sądową.

Wg stanu na dzień 31 marca 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.

30.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2020.

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

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania utrzymuję się zagrożenie skutkami koronawirusa, które ma negatywny wpływ na światową gospodarkę i funkcjonowanie łańcucha dostaw, co w konsekwencji stanowi ryzyko spadku popytu na usługi świadczone przez Grupę. Wpływ koronawirusa na bieżące wyniki Grupy pozostaje zauważalny w poszczególnych obszarach działalności, lecz nie ma strategicznego znaczenia dla jej długofalowych wyników i płynności.

W segmencie paliowym, skupionym przede wszystkim na cysternowej logistyce paliw na potrzeby sieci detalicznej dwóch największych koncernów rafineryjnych w Polsce, dostawy odbywają się bez zakłóceń i zgodnie z założeniami. Obniżenia popytu na paliwa przełożyły się na spadek obsługiwanych wolumenów przez Spółkę, który w okresie marzec-kwiecień 2020 wyniósł -13,5% w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

W segmencie zajmującym się przewozami płynnej chemii, mas bitumicznych i produktów spożywczych, Zarząd Spółki odnotowuje pewien spadek zamówień ze strony klientów petrochemicznych w obszarze usług logistyki chemikaliów, świadczonych na obszarze wielu państw europejskich. Usługi przewozu mas bitumicznych na rynku polskim są realizowane sezonowo a ich dynamika naturalnie nie jest jeszcze wysoka na początku roku, jednakże biorąc pod uwagę zapotrzebowanie na asfalty w Polsce związane z realizowanym programem budowy dróg oczekiwać można utrzymywania popytu na usługi transportowe na wysokim poziomie. W okresie marzec-kwiecień 2020 przychody segmentu usług transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych były o -2,1% niższe w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Na moment sporządzenia skonsolidowanego Raportu za I kwartał 2020 r. sytuacja Grupy jest stabilna. Nie występują problemy z bieżącym regulowaniem zobowiązań, a ich spłata odbywa się w sposób regularny. Grupa na bieżąco monitoruje spływ należności i przyznawanie klientom limitów kredytowych.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

30.6. 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.

30.7. 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.) *	9 161 528	40,10%	11 661 528	46,01%
Quercus TFI S.A.	2 632 203	11,52%	2 632 203	10,38%
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	6 672 602	29,20%	6 672 602	26,32%
	22 847 711	100,00%	25 347 711	100,00%

* 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 okresie od dnia przekazania skonsolidowanego Raportu Roczego za 2019 r. struktura akcjonariatu zmieniła się w następujący sposób:

- Dariusza Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.), zwiększył ilość posiadanych przez siebie akcji w związku z uwzględnieniem akcji własnych posiadanych przez Trans Polonia S.A. W dniu 24 kwietnia 2020 r. za pośrednictwem spółki zależnej TP spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Tczewie (KRS: 0000417290), w stosunku do której Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą, Emitent nabył 227.354 sztuk akcji własnych.

30.8. 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	9 161 528
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

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

W okresie 01.01-31.03.2020 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji.

30.10. 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.

30.11. 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 szerzej opisane w pkt. 30.4.

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.

30.12. 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 2020 ROKU**

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2020 (niebadane)	Stan na 31.12.2019 (badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe	61 983	63 102
Wartości niematerialne	78	95
Rzeczowe aktywa trwałe	12 021	10 801
Prawo do użytkowania aktywa	21 692	24 071
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	26 042	26 042
Należności długoterminowe	2 117	2 088
Pozostałe aktywa	33	4
Aktywa obrotowe	59 605	61 414
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 167	12 095
Pozostałe aktywa finansowe	13 259	11 378
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	33 223	36 358
Pozostałe aktywa	614	413
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	342	1 170
A k t y w a r a z e m	121 588	124 515
PASYWA		
Kapitał własny	85 873	85 976
Kapitał zakładowy	2 285	2 285
Akcje własne	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	27 699	27 699
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	6 878	6 878
Pozostałe kapitały rezerwowe	47 604	47 604
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	1 566	0
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	-104	1 566
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	28 034	28 798
Zobowiązania z tyt. obligacji	15 000	15 000
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 005	2 049
Rezerwa na świadczenia pracownicze	33	33
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	10 947	11 638
Pozostałe zobowiązania	49	78
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	7 681	9 741
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	506	360
Rezerwa na świadczenia pracownicze	189	188
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	5 732	5 630
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	828	3 250
Pozostałe zobowiązania	426	313
P a s y w a r a z e m	121 588	124 515

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.-31.03.2020 (niebadane)	01.01.-31.03.2019 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody netto ze sprzedaży	3 261	3 489
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 516	2 019
Zysk (strata) ze sprzedaży	1 745	1 470
Koszty ogólnego zarządu	1 469	1 592
Pozostałe przychody operacyjne	156	241
Pozostałe koszty operacyjne	44	50
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	388	68
Przychody finansowe	275	296
Koszty finansowe	811	306
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-149	59
Podatek dochodowy	-45	13
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-104	45
<i>Działalność zaniechana</i>	0	0
<i>Suma innych całkowitych dochodów</i>	0	0
Całkowite dochody (netto) za okres	-104	45
<i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i>	0,00	0,00

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 31.03.2020								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	27 699	6 878	47 604	0	1 566	85 976
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni						1 566	-1 566	0
Całkowite dochody za okres							-104	-104
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	27 699	6 878	47 604	1 566	-104	85 873

	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 31.12.2019								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	73 303	9 663	2 000	-241	195	87 151
Utworzenie kapitału rezerwowego			-45 604		45 604		0	0
Pokrycie strat z lat ubiegłych				-241		241	0	0
Całkowite dochody za rok obrotowy							1 566	1 566
Dywidenda				-2 545			-195	-2 741
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	27 699	6 878	47 604	0	1 566	85 976

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2020 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2019 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-149	59
Korekty razem:	-486	2 776
Amortyzacja	1 210	1 351
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 183	305
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-211	-301
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-144	-77
Zmiana stanu należności	-101	1 418
Zmiana stanu zobowiązań	-2 422	80
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-634	2 834
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	1 249	1 150
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	1 028	131
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	0	950
Otrzymane odsetki	222	69
Wydatki	-2 057	-1 013
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-57	-13
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-2 000	-1 000
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-808	137
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	0	718
Kredyty i pożyczki	0	718
Wydatki	-1 693	-3 585
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-1 614	-3 425
Odsetki	-79	-160
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 693	-2 868
Przepływy pieniężne netto razem	-3 135	104
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 135	104
Środki pieniężne na początek okresu	36 358	36 530
Środki pieniężne na koniec okresu	33 223	36 634

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 27 maja 2020r.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka

Członek Zarządu – Mirosław Zubek