

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY  
GRUPY KAPITAŁOWEJ  
TRANS POLONIA  
ZA III KWARTAŁ 2023 ROKU**



## Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2023 (niebadane) i na dzień 30.09.2023 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 31.12.2022 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2023 (niebadane) i na dzień 30.09.2023 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 31.12.2022 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	154 489	143 606	33 751	30 633
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 938	6 607	860	1 409
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 193	6 330	1 353	1 350
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	4 672	5 394	1 021	1 151
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	4 564	6 038	997	1 288
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	17 021	16 145	3 719	3 444
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 211	-19 561	-701	-4 172
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-26 307	-13 290	-5 747	-2 835
Przepływy pieniężne netto, razem	-12 496	-16 706	-2 730	-3 564
Aktywa razem	244 965	237 411	52 844	50 622
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	105 025	92 647	22 656	19 755
Zobowiązania długoterminowe	52 655	47 464	11 359	10 120
Zobowiązania krótkoterminowe	52 370	45 183	11 297	9 634
Kapitał własny	139 940	144 765	30 188	30 867
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	493	487
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,25	0,29	0,05	0,06
Wartość księgowa na akcję	7,45	7,71	1,61	1,64

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 2023 roku – 4,6356 zł

na dzień 31 grudnia 2022 roku – 4,6899 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

9 miesięcy 2023 roku – 4,5773 zł

9 miesięcy 2022 roku – 4,6880 zł

## Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2023 (niebadane) i na dzień 30.09.2023 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 31.12.2022 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2023 (niebadane) i na dzień 30.09.2023 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 31.12.2022 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	29 120	27 850	6 362	5 941
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 320	3 155	725	673
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	4 824	35 941	1 054	7 667
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	3 761	35 488	822	7 570
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	3 761	35 488	822	7 570
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 042	9 500	2 412	2 027
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 005	19 060	-1 312	4 066
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-18 809	-3 953	-4 109	-843
Przepływy pieniężne netto, razem	-13 771	24 608	-3 009	5 249
Aktywa razem	166 981	170 077	36 021	36 264
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	55 108	52 576	11 888	11 211
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	32 112	30 475	6 927	6 498
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	22 996	22 102	4 961	4 713
Kapitał własny	111 873	117 501	24 133	25 054
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	493	487
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,16	1,55	0,04	0,33
Wartość księgową na akcję	4,90	5,14	1,06	1,10

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 2023 roku – 4,6356 zł

na dzień 31 grudnia 2022 roku – 4,6899 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

9 miesięcy 2023 roku – 4,5773 zł

9 miesięcy 2022 roku – 4,6880 zł

## Spis treści:

<b>I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU .....</b>	<b>6</b>
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
<b>DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....</b>	<b>11</b>
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 .....	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 odroczony .....	18
14. Emisja akcji, akcje własne .....	19
15. Dywidenda .....	20
16. Wartości niematerialne .....	20
17. Rzeczowe aktywa trwałe .....	21
18. Prawo do użytkowania aktywa .....	22
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży .....	22
20. Należności długoterminowe .....	22
21. Pozostałe aktywa finansowe .....	23
22. Pozostałe aktywa .....	23
23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty .....	23
24. Kredyty i pożyczki .....	24
25. Leasing .....	24
26. Odpisy aktualizujące .....	25
27. Rezerwy .....	25
28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe .....	26
29. Instrumenty finansowe .....	26
30. Transakcje z podmiotami powiązаныmi .....	27
31. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych .....	29
32. Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych .....	29
33. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	31
33.1. 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
33.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych .....	32
33.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych .....	32
33.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	33

33.6. 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.....	33
33.7. Akcjonariusze Spółki.....	33
33.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	33
33.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	34
33.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań .....	34
33.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	34
33.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym .....	34

## **II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU .....**

<b>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....</b>	<b>36</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....</b>	<b>37</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....</b>	<b>38</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....</b>	<b>39</b>
<b>Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....</b>	<b>40</b>

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY  
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU**

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>143 114</b>	<b>124 228</b>
Wartości niematerialne	16	607	602
Rzeczowe aktywa trwałe	17	34 851	36 003
Prawo do użytkowania aktywa	18	72 692	59 195
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia		763	831
Pozostałe aktywa finansowe	21	28 084	21 724
Należności długoterminowe	20	4 895	5 101
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	955	528
Pozostałe aktywa		268	244
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>101 851</b>	<b>113 183</b>
Zapasy		7 960	7 420
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		41 535	40 678
Należności z tytułu podatku dochodowego		0	176
Pozostałe aktywa finansowe	21	7 722	7 587
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23	40 406	52 969
Pozostałe aktywa	22	4 227	3 268
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	0	1 085
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>244 965</b>	<b>237 411</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>		<b>139 940</b>	<b>144 765</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>		<b>139 940</b>	<b>144 765</b>
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-15 632	-15 632
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej		57	165
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		32 736	38 934
Pozostałe kapitały rezerwowe		37 078	37 078
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		3 204	-131
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		4 672	6 527
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>		<b>52 655</b>	<b>47 464</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	2 015	2 969
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	5 590	5 124
Rezerwa na świadczenia pracownicze	27	49	49
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	39 926	33 651
Pozostałe zobowiązania		5 075	5 671
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>		<b>52 370</b>	<b>45 183</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	1 629	1 278
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	27	1 011	993
Pozostałe rezerwy	27	585	840
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	20 891	16 847
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		25 613	23 265
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1 002	154
Pozostałe zobowiązania		1 639	1 805
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>244 965</b>	<b>237 411</b>

### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Noty	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
		01.07.-30.09.2023 (niebadane)	01.07.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
<b><i>Działalność kontynuowana</i></b>					
Przychody netto ze sprzedaży	8, 9	52 084	51 952	154 489	143 606
Koszt własny sprzedaży	10	47 886	45 700	141 457	129 014
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>4 198</b>	<b>6 252</b>	<b>13 032</b>	<b>14 593</b>
Koszty ogólnego zarządu	10	3 608	2 883	10 993	8 445
Pozostałe przychody operacyjne	11	1 645	594	2 706	1 103
Pozostałe koszty operacyjne	11	272	187	807	643
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>1 962</b>	<b>3 776</b>	<b>3 938</b>	<b>6 607</b>
Przychody finansowe	12	105	1 296	5 127	2 603
Koszty finansowe	12	1 323	1 703	2 804	2 866
Udział w zyskach/stratach we wspólnych przedsięwzięciach		-26	-5	-69	-15
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>719</b>	<b>3 363</b>	<b>6 193</b>	<b>6 330</b>
Podatek dochodowy	13	372	540	1 521	936
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>347</b>	<b>2 823</b>	<b>4 672</b>	<b>5 394</b>
<b><i>Działalność zaniechana</i></b>					
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	30	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto przypadający</b>		<b>347</b>	<b>2 823</b>	<b>4 672</b>	<b>5 394</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej		347	2 823	4 672	5 394
Udziały niekontrolujące		0	0	0	0
<b><i>Inne całkowite dochody</i></b>					
Przeliczenie jednostek zagranicznych		521	457	-108	644
<b>Suma innych całkowitych dochodów</b>		<b>521</b>	<b>457</b>	<b>-108</b>	<b>644</b>
<b>Całkowite dochody (netto)</b>		<b>868</b>	<b>3 280</b>	<b>4 564</b>	<b>6 038</b>
<b><i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i></b>					
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		0,02	0,15	0,25	0,29
dotyczący działalności kontynuowanej		0,02	0,15	0,25	0,29
dotyczący działalności zaniechanej		0,00	0,00	0,00	0,00



### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	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>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-15 632</b>	<b>165</b>	<b>75 540</b>	<b>38 934</b>	<b>37 078</b>	<b>-131</b>	<b>6 527</b>	<b>144 765</b>	<b>144 765</b>
Dywidenda					-2 861			-6 527	-9 388	-9 388
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni					-3 336		3 335		-1	-1
Całkowite dochody za okres			-108					4 672	4 564	4 564
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-15 632</b>	<b>57</b>	<b>75 540</b>	<b>32 736</b>	<b>37 078</b>	<b>3 204</b>	<b>4 672</b>	<b>139 940</b>	<b>139 940</b>

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	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 30.09.2022 (niebadane)</b>										
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-15 632</b>	<b>-55</b>	<b>75 540</b>	<b>14 872</b>	<b>37 078</b>	<b>-1 017</b>	<b>27 394</b>	<b>140 464</b>	<b>140 464</b>
Dywidenda					-710			-1 730	-2 441	-2 441
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni					24 095	-94	1 657	-25 664	-6	-6
Całkowite dochody za okres			644					5 394	6 038	6 038
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-15 632</b>	<b>589</b>	<b>75 540</b>	<b>38 256</b>	<b>36 983</b>	<b>640</b>	<b>5 394</b>	<b>144 055</b>	<b>144 055</b>

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 30.09.2023 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)
<b><i>Działalność operacyjna</i></b>			
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>6 193</b>	<b>6 330</b>
<b>Korekty razem:</b>		<b>10 828</b>	<b>9 815</b>
Amortyzacja	10	12 537	11 409
Udział w wyniku netto jednostek wycenianych metodą praw własności		69	15
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		1 931	2 626
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-3 213	-1 506
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		-1 971	65
Zmiana stanu zapasów		-542	4 108
Zmiana stanu należności	31	116	-10 244
Zmiana stanu zobowiązań	31	2 424	4 129
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-524	-792
Inne korekty		2	4
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>17 021</b>	<b>16 145</b>
<b><i>Działalność inwestycyjna</i></b>			
<b>Wpływy</b>		<b>7 116</b>	<b>1 456</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		3 881	692
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki		730	765
Otrzymane odsetki		2 506	0
<b>Wydatki</b>		<b>-10 327</b>	<b>-21 017</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-3 027	-5 747
Nabycie jednostek zależnych po potrąceniu przejętych środków pieniężnych		0	-234
Wniesienie wkładów pieniężnych - wspólne przedsięwzięcia		0	-1 000
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek		-7 300	-14 035
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>-3 211</b>	<b>-19 561</b>
<b><i>Działalność finansowa</i></b>			
<b>Wpływy</b>		<b>1 646</b>	<b>4 538</b>
Kredyty i pożyczki		1 646	4 538
<b>Wydatki</b>		<b>-27 952</b>	<b>-17 829</b>
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		-9 388	-2 441
Splaty kredytów i pożyczek		-1 258	-578
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-14 989	-14 016
Odsetki		-2 317	-793
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>-26 307</b>	<b>-13 290</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		<b>-12 496</b>	<b>-16 706</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>-12 562</b>	<b>-16 595</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		66	-112
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>52 969</b>	<b>69 612</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>		<b>40 406</b>	<b>53 017</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 (kod 430).

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Trans Polonia jest w szczególności transport i logistyka płynnych surowców chemicznych, asfaltów, paliw, 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 2023 r. wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
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 TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000423166	100%	Pełna
TRN Estate S.A., Tczew	kontrola	0000498723	100%	Pełna
Ultra Chem S.A., Tczew	kontrola	0000548464	100%	Pełna
J. Deckers & Zn NV, Brecht (Belgia)	kontrola	-	100%	Pełna
Geerts BV, Brecht (Belgia)	kontrola	-	0%	Pełna
TPG International GmbH, Hilden (Niemcy)	kontrola	-	100%	Pełna
Baltica Development S.A., Gdynia	znaczący wpływ	0000759395	33%	metoda praw własności

Podstawowa działalność operacyjna związana z usługami transportowymi świadczona jest przez podmioty – Tempo, Inter, Quick oraz Trans Polonię. 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 cementów wykonywana jest przez Quick TP Sp. z o.o. S.K.A., natomiast działalność z zakresu transportu LPG wykonywana jest przez Trans Polonia S.A.

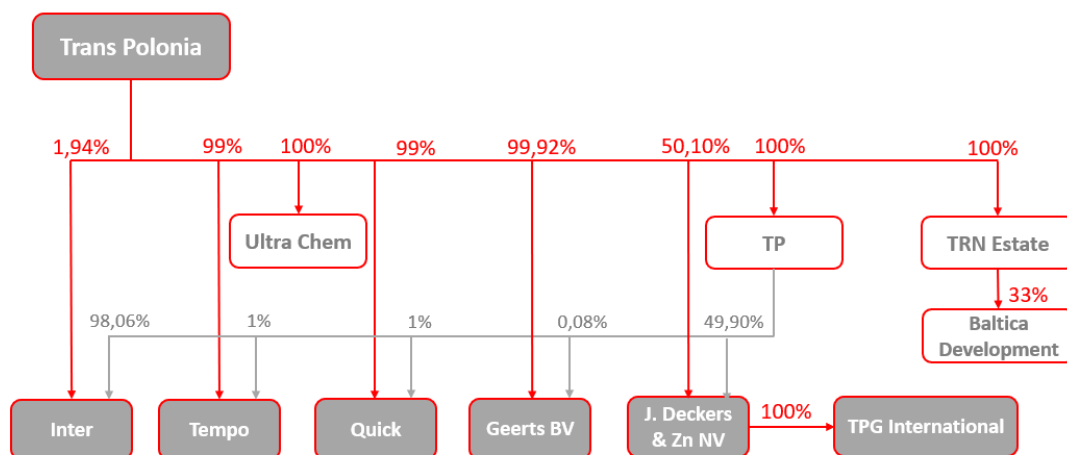
Ponadto usługi transportowe świadczy spółka J. Deckers & Zn NV z siedzibą w Brecht w Belgii. J. Deckers jest spółką transportową zlokalizowaną w okolicach portów morskich ARA (Amsterdam - Rotterdam - Antwerpia) zajmującą się transportem płynnych ładunków chemicznych na terenie Europy Zachodniej.

Jednocześnie w ramach opcji kupna istnieje nieodwołane prawo do nabycia 100% udziałów spółki Geerts, która jest spółką, do której należy nieruchomość przeznaczona na cele biurowe oraz warsztat wraz z przyległym placem parkingowym wykorzystywanym w działalności operacyjnej J. Deckers. Przejście własności spółki Geerts nastąpiło 31.10.2023 r.

W 2022 roku w skład grupy weszła spółka TPG International GmbH działająca przede wszystkim na rynku niemieckim, zajmującą się również transportem płynnych ładunków chemicznych.

W 2022 roku nabyto 33% udziałów w Spółce Baltica Development S.A. której przedmiotem działalności jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Realizowanym obecnie projektem deweloperskim tej spółki jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Klaudynie pod Warszawą.

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



### 3. Zmiany w składzie Grupy

W okresie 9 miesięcy kończących się 30 września 2023 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 30 września 2023 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Zaprezentowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2023 roku, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2022 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2022 zostało wydane w dniu 27 lipca 2023 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 2022 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 2023 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 28 listopada 2023 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 2022 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku i później.

Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2023 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:

- Zmiany do MSSF 16 „Leasing” – zobowiązania leasingowe w transakcjach sprzedaży i leasingu zwrotnego – zatwierdzone przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – klasyfikacja zobowiązań jako krótkoterminowe i długoterminowe – zatwierdzone przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 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. Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze

zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie. Grupa jest w trakcie analizy, jaki wpływ powyższe zmiany będą miały na jej sprawozdania finansowe.

## **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 8,6% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 9 miesięcy 2023 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 osiągane 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
- segment usług pozostałych

W ramach segmentu usług transportu ujmowane są przychody i koszty związane z przewozem drogowym produktów (chemii, asfaltów, produktów spożywczych, LPG oraz cementu).

Usługi nie związane z transportem towarów 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 01.01-30.09.2023r. (niebadane)			
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
<b>Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych</b>	<b>153 354</b>	<b>1 135</b>	<b>154 489</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>13 470</b>	<b>-437</b>	<b>13 032</b>
Koszty ogólnego zarządu	10 838	154	10 993
Pozostałe przychody operacyjne	2 020	685	2 706
Pozostałe koszty operacyjne	661	146	807
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBIT)</b>	<b>3 991</b>	<b>-52</b>	<b>3 938</b>
Amortyzacja	11 508	1 029	12 537
<b>Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)</b>	<b>15 498</b>	<b>977</b>	<b>16 475</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>241 390</b>	<b>3 575</b>	<b>244 965</b>

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2022r. (niebadane)			
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
<b>Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych</b>	<b>138 321</b>	<b>5 285</b>	<b>143 606</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>14 397</b>	<b>195</b>	<b>14 593</b>
Koszty ogólnego zarządu	8 104	341	8 445
Pozostałe przychody operacyjne	900	203	1 103
Pozostałe koszty operacyjne	528	115	643
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBIT)</b>	<b>6 665</b>	<b>-58</b>	<b>6 607</b>
Amortyzacja	10 545	864	11 409
<b>Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)</b>	<b>17 210</b>	<b>807</b>	<b>18 017</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>231 602</b>	<b>3 517</b>	<b>235 120</b>

## 9. Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-30.09.2023		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	31 564	840	32 404
Sprzedaż poza terenem kraju	121 790	295	122 085
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem</b>	<b>153 354</b>	<b>1 135</b>	<b>154 489</b>

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-30.09.2022		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	33 432	5 285	38 718
Sprzedaż poza terenem kraju	104 889	0	104 889
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem</b>	<b>138 321</b>	<b>5 285</b>	<b>143 606</b>

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-30.09.2023		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	104 794	0	104 794
Sprzedaż - masy bitumiczne	13 350	0	13 350
Sprzedaż - płynne spożywcze	20 066	0	20 066
Sprzedaż - LPG	9 793	0	9 793
Sprzedaż - cement	5 352	0	5 352
Pozostałe	0	1 135	1 135
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>153 354</b>	<b>1 135</b>	<b>154 489</b>

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-30.09.2022		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	89 918	0	89 918
Sprzedaż - masy bitumiczne	15 105	0	15 105
Sprzedaż - płynne spożywcze	17 492	0	17 492
Sprzedaż - LPG	9 672	0	9 672
Sprzedaż - cement	6 133	0	6 133
Pozostałe	0	5 285	5 285
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>138 321</b>	<b>5 285</b>	<b>143 606</b>

## 10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
Amortyzacja	12 537	11 409
Zużycie materiałów i energii	30 041	32 587
Usługi obce	66 663	53 985
Podatki i opłaty	11 140	8 553
Wynagrodzenia	24 376	20 108
Ubezpieczenia i inne świadczenia	4 434	3 560
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	3 200	2 644
Wartość sprzedanych towarów	60	4 612
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>152 449</b>	<b>137 459</b>
Koszty ogólnego zarządu	-10 993	-8 445
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>141 457</b>	<b>129 014</b>



## 11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 524	424
Kary i odszkodowania	619	453
Odwrocenie rezerw	9	0
Zwrot VAT zagranica	373	64
Odwrocenie odpisów na należności	85	129
Inne	96	33
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>2 706</b>	<b>1 103</b>

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	0
Kary, odszkodowania	568	361
Odpisy na należności	66	88
Utworzenie rezerw	31	24
Nieściągalne należności	13	12
Inne	122	158
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>807</b>	<b>643</b>

## 12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>4 377</b>	<b>2 538</b>
- od udzielonych pożyczek	2 432	1 131
- od lokat bankowych	1 602	1 241
- odsetki pozostałe	343	165
<b>Nadwyżka dodatnich różnic kursowych</b>	<b>558</b>	<b>62</b>
<b>Inne przychody finansowe, w tym:</b>	<b>193</b>	<b>4</b>
- dyskonto należności	154	0
- rozliczenie MSSF9	19	0
- pozostałe	20	4
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>5 127</b>	<b>2 603</b>

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>2 414</b>	<b>893</b>
- od kredytów i pożyczek	144	82
- od umów leasingowych	2 180	790
- odsetki pozostałe	90	20
<b>Nadwyżka ujemnych różnic kursowych</b>	<b>318</b>	<b>1 758</b>
<b>Pozostałe koszty finansowe, w tym:</b>	<b>72</b>	<b>215</b>
- rozliczenie MSSF9	0	157
- pozostałe	72	58
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>2 804</b>	<b>2 866</b>

### 13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>1 482</b>	<b>802</b>
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	1 482	802
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>38</b>	<b>134</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	38	134
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>1 521</b>	<b>936</b>

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
Rzeczowe aktywa trwałe i prawo do użytkowania aktywa	0	0	16 823	14 579	16 823	14 579
Zapasy	0	0	0	72	0	72
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-96	-111	47	24	-49	-87
Pożyczki udzielone	0	0	384	137	384	137
Różnice kursowe	-2	-22	31	14	29	-9
RMK - wycena lokat	0	0	9	73	9	73
Zobowiązania finansowe	-11 134	-9 200	0	0	-11 134	-9 200
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-41	-109	46	46	6	-63
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek	-341	-121	0	0	-341	-121
Rezerwy	-209	-158	0	0	-209	-158
Strata podatkowa	-883	-628	0	0	-883	-628
<b>Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu</b>	<b>-12 706</b>	<b>-10 349</b>	<b>17 340</b>	<b>14 946</b>	<b>4 634</b>	<b>4 596</b>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2023	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 30.09.2023
Rzeczowe aktywa trwałe	14 579	2 244	0	16 823
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-87	38	0	-49
Zapasy	72	-72	0	0
Pożyczki udzielone	137	248	0	384
Różnice kursowe	-9	38	0	29
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (wycena lokat)	73	-65	0	9
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-9 200	-1 934	0	-11 134
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-63	68	0	6
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	-121	-220	0	-341
Rezerwy	-158	-51	0	-209
Strata podatkowa	-628	-255	0	-883
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>4 596</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>4 634</b>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2022	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 30.09.2022
Rzeczowe aktywa trwałe	12 295	1 401	0	13 695
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	217	-188	0	29
Zapasy	0	72	0	72
Pożyczki udzielone	31	199	0	229
Różnice kursowe	-5	0	0	-5
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (wycena lokat)	4	85	0	89
Pozostałe aktywa	0	0	0	0
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-7 481	-1 053	0	-8 534
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-49	-22	0	-72
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	66	-133	0	-67
Rezerwy	-162	-14	0	-176
Koszty akwizycji	-72	72	0	0
Strata podatkowa	-899	-285	0	-1 185
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>3 943</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>4 077</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-955	-528
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	5 590	5 124
<b>Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)</b>	<b>4 634</b>	<b>4 596</b>

## 14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 30.09.2023 (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	imienne 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 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
Wartość emisji	78 902	78 902
Koszty emisji (-)	-5 599	-5 599
Kapitał powstały w wyniku wydania warrantów	2 237	2 237
<b>Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej</b>	<b>75 540</b>	<b>75 540</b>

Na dzień 30 września 2023 roku oraz 30 września 2022 roku Trans Polonia S.A. posiadała następujące akcje własne:

Liczba posiadanych akcji własnych	Wartość wg cen nabycia	Wartość nominalna nabytych akcji	% akcji własnych w kapitale zakładowym	% głosów na WZA
4 071 509	15 632	407	17,82%	16,06%

## 15. Dywidenda

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 28 lipca 2023 roku podjęło uchwałę w sprawie przeznaczenia zysku wypracowanego w 2022 roku w wysokości 9.388 tys. zł na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, co oznacza, że w odniesieniu do akcji uprawnionych do dywidendy, kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniosła 50 groszy. Dywidenda została wypłacona w dniu 28 sierpnia 2023 roku.

## 16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	wartość firmy	oprogramowanie komputerowe	Wartości niematerialne razem
<b>01.01.-30.09.2023</b>			
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>532</b>	<b>532</b>
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	534	55	588
zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji	0	3	3
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>534</b>	<b>583</b>	<b>1 117</b>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	463	463
amortyzacja za okres	0	50	50
zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji	0	3	3
<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>510</b>	<b>510</b>
<b>wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>534</b>	<b>73</b>	<b>607</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.-30.09.2023</b>						
<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>5 671</b>	<b>11 221</b>	<b>3 045</b>	<b>23 995</b>	<b>597</b>	<b>44 529</b>
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	647	515	736	1 664	195	3 756
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	647	0	605	313	2	1 567
- przeklasyfikowania z prawa do aktywa	0	0	0	1 028	0	1 028
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	515	130	0	0	645
- przeklasyfikowanie z aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży/ inne	0	0	0	324	0	324
- przeklasyfikowanie między grupami	0	0	0	0	194	194
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>	0	194	150	1 920	5	2 268
- zbycia	0	0	0	1 920	0	1 920
- likwidacji, wycofania z użytkowania	0	0	150	0	5	155
- przeklasyfikowanie między grupami	0	194	0	0	0	194
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>6 318</b>	<b>11 542</b>	<b>3 631</b>	<b>23 740</b>	<b>787</b>	<b>46 018</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 546</b>	<b>1 023</b>	<b>5 954</b>	<b>386</b>	<b>8 910</b>
Amortyzacja za okres:	0	186	471	2 427	73	3 157
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	0	140	721	4	865
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 732</b>	<b>1 355</b>	<b>7 661</b>	<b>454</b>	<b>11 202</b>
<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183</b>
- zwiększenia	0	5	0	0	0	5
- zmniejszenia	0	184	0	0	0	184
<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>
<b>Różnice kursowe z przeliczenia jednostki</b>	<b>18</b>	<b>-172</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>186</b>	<b>30</b>
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>6 336</b>	<b>9 643</b>	<b>2 276</b>	<b>16 078</b>	<b>519</b>	<b>34 851</b>

Grupa Kapitałowa posiadała na dzień 30.09.2023 r. zobowiązania zabezpieczone na rzeczowym majątku trwałym. Dotyczą one zabezpieczeń charakterystycznych dla środków trwałych finansowanych leasingiem (jak przedstawiono w nocie 18 „Prawo do użytkowania aktywa”) oraz zabezpieczeń w postaci hipoteki łącznej i umownej na gruntach i budynku. Na dzień 30.09.2023 r. wartość rzeczowych aktywów trwałych stanowiących zabezpieczenie zobowiązań Grupy wynosiła 7.940 tys. zł.

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.-30.09.2023</b>						
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>731</b>	<b>90 012</b>	<b>0</b>	<b>90 742</b>
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	410	21 809	0	22 219
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	0	73	0	73
- zawarcia umów leasingu	0	0	410	21 736	0	22 146
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	360	3 610	0	3 970
- zbycia	0	0	0	899	0	899
- wykup przedmiotu leasingu	0	0	360	899	0	1 259
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	1 629	0	1 629
- likwidacji, wycofania z użytkowania	0	0	0	182	0	182
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>781</b>	<b>108 210</b>	<b>0</b>	<b>108 991</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>31 298</b>	<b>0</b>	<b>31 646</b>
Amortyzacja za okres	0	0	184	9 167	0	9 351
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji/ wycofania z użytkowania prawa do użytkowania aktywa	0	0	0	3 103	0	3 103
Przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	360	1 177	0	1 537
Inne zwiększenia	0	0	0	0	0	0
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>172</b>	<b>36 184</b>	<b>0</b>	<b>36 356</b>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0	57	0	57
<b>Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>609</b>	<b>72 083</b>	<b>0</b>	<b>72 692</b>

## 19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 30 września 2023 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiada aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

## 20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
- należność z tytułu sprzedaży inwestycji	4 820	5 026
- kaucje	75	75
<b>Należności długoterminowe razem:</b>	<b>4 895</b>	<b>5 101</b>

\* należność dotyczy transakcji z podmiotem powiązaniem opisana w pkt. 30

## 21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>Pożyczki udzielone, w tym:</b>	<b>35 807</b>	<b>29 311</b>
- jednostkom powiązanym	18 768	19 835
- jednostkom stowarzyszonym	14 697	6 774
- jednostkom pozostałym	2 343	2 703
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>35 807</b>	<b>29 311</b>
- długoterminowe	28 084	21 724
- krótkoterminowe	7 722	7 587

W 2021 roku spółka zależna TP Sp. z o.o., zawarła umowę pożyczki z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonej pożyczki na dzień 30.09.2023 r. wynosi 18.768 tys. zł. W 3 kwartale 2023 r. Euro Investor dokonał spłat w łącznej wysokości 2.401 tys. zł.

Ponadto Grupa udzieliła pożyczek związanych z działalnością deweloperską. Rozpoczętym obecnie projektem deweloperskim jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Klaudynie pod Warszawą. Inwestycja realizowana jest przez spółkę Baltica Development S.A., której Trans Polonia S.A. udzieliła pożyczek na dzień 30.09.2023 r. w kwocie 14.697 tys. zł.

Na dzień 30.09.2023 r. spółka udzieliła również pożyczek pozostałym jednostkom na łączną kwotę 2.343 tys. zł.

Oprocentowanie w/w pożyczek zostało ustalone w oparciu o wskaźnik referencyjny WIBOR 3M powiększony o marżę i nie odbiega od warunków rynkowych.

## 22. Pozostałe aktywa

POZOSTAŁE AKTYWA	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
- licencja transportowa	152	134
- koszty finansowania taboru	0	56
- ubezpieczenia przyszłych okresów	1 274	896
- podatek od środków transportu i nieruchomości	122	1
- dozór techniczny i rewizje	184	171
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu VAT z zagranicy	2 484	2 051
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu akcyzy z zagranicy	75	71
- pozostałe	204	132
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>4 495</b>	<b>3 512</b>
- długoterminowe	268	244
- krótkoterminowe	4 227	3 268
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>4 495</b>	<b>3 512</b>

## 23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	21 361	23 882
Lokaty bankowe	19 045	29 087
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem</b>	<b>40 406</b>	<b>52 969</b>

## 24. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
- pożyczki	0	452
- kredyty inwestycyjne	2 931	3 724
- kredyty w rachunku bieżącym	713	71
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>3 644</b>	<b>4 247</b>
- długoterminowe	2 015	2 969
- krótkoterminowe	1 629	1 278
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>3 644</b>	<b>4 247</b>
- Zobowiązania w PLN	826	354
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	2 818	3 894

## 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 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	60 817	50 498
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>60 817</b>	<b>50 498</b>
- długoterminowe	39 926	33 651
- krótkoterminowe	20 891	16 847
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>60 817</b>	<b>50 498</b>
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN	7 104	7 075
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN	53 713	43 423

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>Na dzień 1 stycznia</b>	<b>50 498</b>	<b>43 135</b>
Zwiększenia (nowe leasingi)	22 146	24 563
Zwiększenia (zmiana warunków umowy)	3 584	668
Aktualizacja wyceny*	-422	528
Odsetki	2 180	1 273
Płatności	-17 169	-19 668
<b>Na dzień 30 września / 31 grudnia</b>	<b>60 817</b>	<b>50 498</b>

\* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	9 351	8 636
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	2 180	790
<b>Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>11 531</b>	<b>9 427</b>



## 26. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
Stan na początek okresu	503	359
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>0</b>	<b>88</b>
- zwiększenia z tyt. przejęcia odpisów podmiotu nabywanego	0	0
- utworzenia odpisów aktualizujących	0	88
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>85</b>	<b>129</b>
- odwrócenia odpisów aktualizujących	85	28
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	0	101
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>417</b>	<b>319</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 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>1 042</b>	<b>873</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia zobowiązania	377	229
- zwiększenia z tytułu różnic kursowych	0	24
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania zobowiązania	354	181
- zmniejszenia z tytułu różnic kursowych	5	0
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>1 060</b>	<b>945</b>

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	54	54
- zobowiązania na niewykorzystane świadczenia urlopowe	1 007	988
<b>Rezerwy na świadczenia razem, w tym przypadające na:</b>	<b>1 060</b>	<b>1 042</b>
- długoterminowe	49	49
- krótkoterminowe	1 011	993

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>840</b>	<b>394</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	315	2 230
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	48	45
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	522	2 209
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>585</b>	<b>370</b>

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
- rezerwa na sprawy sądowe	192	195
- rezerwa z tyt. kontroli podatkowej	215	602
- pozostałe rezerwy	179	42
<b>Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na</b>	<b>585</b>	<b>840</b>
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	585	840

## 28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 30 września 2023 roku następujące zobowiązania i aktywa warunkowe:

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 22 grudnia 2021 r. na zlecenie Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., ING Bank Śląski S.A. na kwotę 150 tys. zł tytułem należytego wykonania umowy transportowej Termin ważności gwarancji - 10 luty 2025 r.,

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 29 grudnia 2021 r. na zlecenie Trans Polonia S.A. ING Bank Śląski S.A. na kwotę 150 tys. zł tytułem należytego wykonania umowy transportowej Termin ważności gwarancji - 10 luty 2025 r.

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

## 29. Instrumenty finansowe

Na dzień 30 września 2023 roku oraz na dzień 31 grudnia 2022 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:</b>	<b>78 315</b>	<b>70 275</b>
Należności długoterminowe	4 895	5 101
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	37 614	35 864
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	28 084	21 724
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	7 722	7 587
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:</b>	<b>40 406</b>	<b>52 969</b>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	21 361	23 882
Lokaty bankowe krótkoterminowe	19 045	29 087

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:</b>	<b>41 942</b>	<b>36 620</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	1 925	2 912
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	90	57
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	39 926	33 651
<b>Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:</b>	<b>46 139</b>	<b>39 019</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	757	981
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	158	226
Kredyty w rachunku bieżącym	713	71
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	20 891	16 847
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	23 620	20 893

Na dzień 30 września 2023 roku oraz dzień 31 grudnia 2022 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.

Również w przypadku zobowiązań z tytułu leasingu 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 2023 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-30.09.2023	01.01-30.09.2022
<b>Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:</b>	<b>283</b>	<b>4 295</b>
jednostki stowarzyszonej	277	80
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	6	4 215
<b>Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:</b>	<b>514</b>	<b>53</b>
jednostki stowarzyszonej	306	0
innych jednostek powiązanych	208	53

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
<b>Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:</b>	<b>5 466</b>	<b>5 838</b>
jednostki stowarzyszonej	306	1
innych jednostek powiązanych	4	0
zarządu/ kadry kierowniczej	5 156	5 837
<b>Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:</b>	<b>14</b>	<b>18</b>
jednostki stowarzyszonej	3	0
innych jednostek powiązanych	11	18

Należności z tyt. dostaw i usług z podmiotem dotyczą przede wszystkim należności z tyt. transakcji sprzedaży Prezesowi Zarządu Panu Dariuszowi Cegielskiemu nieruchomości (4.816 tys. zł) oraz nierozliczonych zaliczek w wysokości (337 tys. zł). Zapłata ceny za w/w nieruchomość nastąpi w terminie do 30 czerwca 2028 roku. Od w/w należności długoterminowej naliczane są odsetki w wysokości WIBOR3M + marża.

Pożyczki, i należności długoterminowe udzielone jednostkom powiązаныm	01.01-30.09.2023	01.01-30.09.2022
<b>Przychody z tytułu odsetek, w tym od:</b>	<b>2 595</b>	<b>1 156</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	1 334	644
jednostki stowarzyszonej	923	354
zarządu/ kadry kierowniczej	339	158
<b>Koszty z tytułu odsetek, w tym dla:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Pożyczki i obligacje z podmiotami powiązаныmi	Stan na 30.09.2023	Stan na 31.12.2022
<b>Należności z tyt. udzielonych pożyczek, w tym od :</b>	<b>33 464</b>	<b>26 608</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	18 768	19 835
jednostki stowarzyszonej	14 697	6 774

Należności z tyt. udzielonych pożyczek na dzień 30.09.2023 r. dotyczą pożyczki udzielonej w 2021 roku przez spółkę zależną TP Sp. z o.o., o z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonej pożyczki na dzień 30.09.2023 r. wynosi 18.768 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 27.04.2026 r.

Ponadto w okresie 3 kwartałów 2023 r. Grupa udzieliła pożyczek związanych z działalnością developerską. Rozpoczętym obecnie projektem developerskim jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Kludynie pod Warszawą. Inwestycja realizowana jest przez spółkę Baltica Development S.A., której Trans Polonia S.A. udzieliła pożyczek na dzień 30.09.2023 r. w kwocie 14.697 tys. zł.

Ponadto zawarto umowę z Panem Dariuszem Cegielskim w ramach której uzgodniono warunki realizacji nakładów inwestycyjnych oraz zasad korzystania przez spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia z nieruchomości należącej do Pana Dariusza Cegielskiego. Na dzień 30.09.2023 r. poniesione nakłady na ten cel wynoszą 965 tys. zł.

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

### 31. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

JEDNOSTKI WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>Baltica Development S.A.</b>		
Procentowy udział we własności jednostki	33%	33%
Aktywa razem	18 978	9 510
Zobowiązania razem	16 695	7 019
Aktywa netto	2 283	2 491
<b>Udział w aktywach netto</b>	<b>762</b>	<b>830</b>
Strata netto	-206	-464
<b>Udział w stracie netto</b>	<b>-69</b>	<b>-155</b>

Zmiany stanu udziałów w jednostce wycenianej metodą praw własności	01.01.-30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
Wartość netto na początek okresu	831	0
<b>Zwiększenia z tytułu:</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>
- wniesione wkłady	0	975
- cena nabycia	0	25
<b>Zmniejszenia z tytułu:</b>	<b>-69</b>	<b>-169</b>
Sprzedż udziałów	0	0
- udział w stracie netto	-69	-169
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>762</b>	<b>831</b>

Baltica Development S.A. prowadzi działalność, której przedmiotem jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Rozpoczętym obecnie projektem deweloperskim tej spółki jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Klaudynie pod Warszawą.

Spółka Baltica Development S.A. przygotowuje swoje sprawozdanie zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a powyższe dane zostały zaprezentowane zgodnie z zasadami rachunkowości występującymi w Grupie.

### 32. 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:

zmiana stanu należności	Okres zakończony 30.09.2023 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)
<b>Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>	<b>-475</b>	<b>-12 241</b>
- zmiana stanu należności z tyt. zbycia aktywów trwałych	229	0
- zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	176	41
- zmiana stanu należności z tyt. różnic kursowych	8	0
- nabycie jednostki zależnej	0	1 960
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	53	-3
<b>Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych</b>	<b>-8</b>	<b>-10 244</b>

Zmiana stanu zobowiązań	Okres zakończony 30.09.2023 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>	<b>3 196</b>	<b>6 316</b>
- nabycie jednostki zależnej	0	-2 299
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. podatku dochodowego	-848	-17
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych	-48	-24
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. RMK	0	46
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. różnic kursowych	116	116
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	9	-9
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych</b>	<b>2 424</b>	<b>4 129</b>

Zmiana stanu zapasów	Okres zakończony 30.09.2023 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)
<b>Zmiana stanu zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej</b>	<b>-540</b>	<b>2 965</b>
- zmiana stanu z tytułu potrącenia wierzytelności	0	1 135
- zmiana stanu z tyt. różnic kursowych	-2	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	0	8
<b>Zmiana stanu zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych</b>	<b>-542</b>	<b>4 108</b>

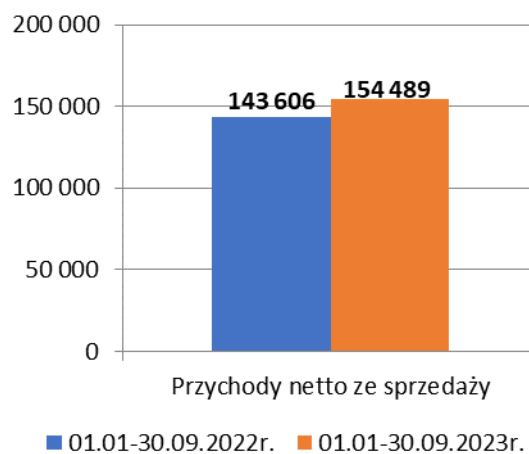
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań	Okres zakończony 30.09.2023 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)
<b>Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej</b>	<b>-1 981</b>	<b>103</b>
- zmiana stanu z tytułu RMO biernych w pozostałych rezerwach	0	-46
- nabycie jednostek zależnych	0	25
- zmiana stanu z tyt. różnic kursowych	10	-27
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	0	9
<b>Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych</b>	<b>-1 971</b>	<b>65</b>

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

#### 33.1. 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

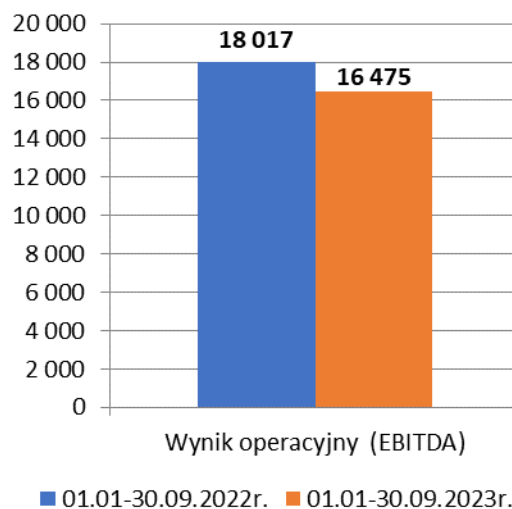
Grupa Kapitałowa Trans Polonia w okresie 9 miesięcy kończących się 30 września 2023 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 154.489 tys. zł i zanotowała wzrost sprzedaży w wysokości 7,6% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 143.606 tys. zł.

Wykres.1 – Przychody netto ze sprzedaży za 3 kwartały w latach 2022-2023 [w tys. zł]



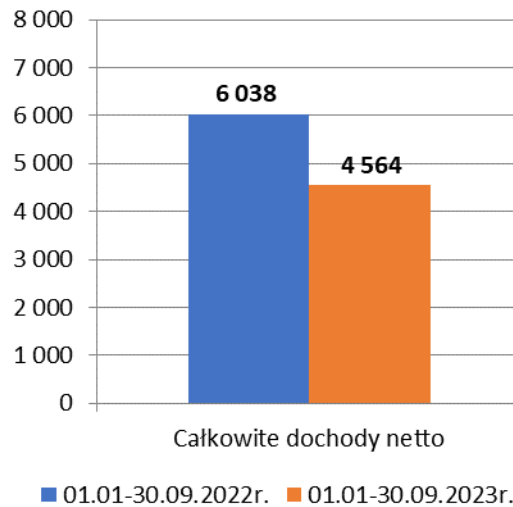
Najwyższe przychody po 3 kwartałach 2023 r. wypracował transport chemii (104.794 tys. zł) przy jednoczesnym wzroście sprzedaży na poziomie +16,5%. Wzrost sprzedaży zanotował również transport płynnych ładunków spożywczych (20.066 tys. zł) – wzrost o 14,7% oraz transport LPG (+1,2%). Spadki sprzedaży zanotowały transport cementów (-12,7%) i transport mas bitumicznych (-11,6%).

Wykres.2 - Wyniki finansowe za 3 kwartały w latach 2022-2023 [w tys. zł]



Po 3 kwartałach 2023 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) wyniósł 16.475 tys. zł wobec 18.017 tys. zł w analogicznym okresie 2022 r. Na wynik EBITDA w okresie 3 kwartałów 2023 r. najistotniejszy wpływ miała wyższa sprzedaż, w szczególności w obszarze transportu

płynnych chemikaliów i płynnych ładunków spożywczych, przy niższej rentowności usług transportowych i wyższych kosztach ogólnego zarządu.



Po 3 kwartałach 2023 r. Grupa zanotowała całkowite dochody netto w wysokości 4.564 tys. zł przy rentowności wyniku na poziomie 3,0%. Spadek zysku netto i jego rentowności w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku wynikał min. z niższych wyników operacyjnych i wyższych kosztów finansowania.

### 33.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Trans Polonia S.A. oraz Spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia są stroną postępowań sądowych, głównie gospodarczych dotyczących wierzytelności i zobowiązań. Według stanu na dzień 30 września 2023 roku nie zostały wszczęte i nie toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, tj. takie których wartość przedmiotu sporu przekracza 500 tys. zł.

Wg stanu na dzień 30 września 2023 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 2022.

### 33.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2023.

### 33.4. 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 utrzymuje się zagrożenie związane z toczącą się wojną w Ukrainie, które mają negatywny wpływ na światową gospodarkę, co w konsekwencji stanowi ryzyko spadku popytu na usługi świadczone przez Grupę. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skonsolidowanego sprawozdania finansowego dla Grupy prowadzącej działalność transportową najbardziej zauważalny jest wzrost cen paliw, który ma wpływ na rentowność własnych jednostek transportowych. Grupa minimalizuje to ryzyko poprzez zawieranie w umowach tak zwanych formuł paliwowych, renegecjonowanie umownych stawek transportowych lub wyższe kwotowania frachtów w przypadku zleceń



typu spot. Nie można wykluczyć jednak, że atak zbrojny na Ukrainę spowodują dalszy istotny wzrost cen surowców i materiałów, ich dostępność oraz ogólne spowolnienie gospodarcze na świecie, które może odbić się na przyszłych wynikach finansowych Grupy. Na moment sporządzenia skonsolidowanego raportu za 9 miesięcy 2023 r. sytuacja Grupy jest stabilna. Nie występują problemy z bieżącym regulowaniem zobowiązań, a ich spłata odbywa się w sposób regularny. Grupa na bieżąco monitoruje spływy należności i przyznawanie klientom limitów kredytowych.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

### 33.6. 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.

### 33.7. 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.) *	10 515 123	46,02%	13 015 123	51,35%
Peter Gyllenhammar AB	5 161 999	22,59%	5 161 999	20,36%
Nationale-Nederlanden PTE S.A.	2 100 000	9,19%	2 100 000	8,28%
Pozostali	5 070 589	22,19%	5 070 589	20,00%
	<b>22 847 711</b>	<b>100,00%</b>	<b>25 347 711</b>	<b>100,00%</b>

\* uwzględniono akcje własne (4.071.509 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 2023 r. struktura akcjonariatu nie zmieniła się.

### 33.8. 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	10 515 123
Krzysztof Luks	Wiceprezes Zarządu	42 217
Adriana Bosiacka	Członek Zarządu	50 084
Piotr Stachura **	Członek RN	306 316

\* uwzględniono akcje własne (4.071.509 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 nie zmienił się w stosunku do stanu przedstawionego w skonsolidowanym raporcie za I półrocze 2023 r.

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

W okresie 01.01-30.09.2023 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji podmiotom spoza Grupy Kapitałowej.

### **33.10. 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.

### **33.11. 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 inwestycji drogowych w Polsce,
- poziom ceny paliwa O/N na rynku oraz,
- poziom kursu EUR\PLN,
- sytuacja społeczno-gospodarcza związana z wojną na Ukrainie.

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.

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

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym za okres 9 miesięcy kończących się 30 września 2022 roku.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA  
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W  
DNIU 30 WRZEŚNIA 2023 ROKU**

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2023 (niebadane)	Stan na 31.12.2022 (badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>117 588</b>	<b>104 792</b>
Wartości niematerialne	67	68
Rzeczowe aktywa trwałe	13 573	14 509
Prawo do użytkowania aktywa	44 132	38 877
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	49 285	49 260
Pozostałe aktywa finansowe	10 332	1 890
Należności długoterminowe	75	75
Pozostałe aktywa trwałe	124	113
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>49 393</b>	<b>65 285</b>
Zapasy	688	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 534	15 471
Pozostałe aktywa finansowe	20 867	19 887
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	14 593	28 364
Pozostałe aktywa	712	478
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		1 085
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>166 981</b>	<b>170 077</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>	<b>111 873</b>	<b>117 501</b>
Kapitał zakładowy	2 285	2 285
Akcje własne	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	73 303	73 303
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	30 579	2 999
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	3 761	36 969
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>32 112</b>	<b>30 475</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 189	3 641
Rezerwa na świadczenia pracownicze	29	29
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	22 725	21 493
Pozostałe zobowiązania	5 169	5 313
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>22 996</b>	<b>22 102</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	7 110	6 936
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	306	244
Pozostałe rezerwy	100	0
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	10 450	9 828
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3 761	3 863
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	116	44
Pozostałe zobowiązania	1 152	1 185
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>166 981</b>	<b>170 077</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
	01.07.- 30.09.2023 (niebadane)	01.07.- 30.09.2022 (niebadane)	01.01.- 30.09.2023 (niebadane)	01.01.- 30.09.2022 (niebadane)
<b><i>Działalność kontynuowana</i></b>				
Przychody netto ze sprzedaży	10 275	10 699	29 120	27 850
Koszt własny sprzedaży	6 535	7 328	17 666	18 124
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>3 740</b>	<b>3 372</b>	<b>11 454</b>	<b>9 726</b>
Koszty ogólnego zarządu	2 819	2 276	8 374	6 565
Pozostałe przychody operacyjne	416	16	591	257
Pozostałe koszty operacyjne	105	87	350	263
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 232</b>	<b>1 025</b>	<b>3 320</b>	<b>3 155</b>
Przychody finansowe	-40	34 819	3 314	35 044
Koszty finansowe	666	1 413	1 810	2 258
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>526</b>	<b>34 432</b>	<b>4 824</b>	<b>35 941</b>
Podatek dochodowy	151	7	1 064	453
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>375</b>	<b>34 424</b>	<b>3 761</b>	<b>35 488</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>375</b>	<b>34 424</b>	<b>3 761</b>	<b>35 488</b>
<b>Całkowite dochody (netto) za okres</b>	<b>375</b>	<b>34 424</b>	<b>3 761</b>	<b>35 488</b>
<b><i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i></b>	<b>0,02</b>	<b>1,51</b>	<b>0,16</b>	<b>1,55</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 30.09.2023 (niebadane)</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>2 999</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>36 969</b>	<b>117 501</b>
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				27 581			-27 581	0
Dywidenda							-9 388	-9 388
Całkowite dochody za okres							3 761	3 761
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>30 579</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>3 761</b>	<b>111 873</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 30.09.2022 (niebadane)</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>3 709</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>1 730</b>	<b>82 973</b>
Dywidenda				-710			-1 730	-2 441
Całkowite dochody za okres							35 488	35 488
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>2 999</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>35 488</b>	<b>116 020</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 30.09.2023 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>4 824</b>	<b>35 941</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>6 218</b>	<b>-26 440</b>
Amortyzacja	5 606	4 997
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 436	1 991
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 266	-647
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-259	270
Zmiana stanu zapasów	-688	8
Zmiana stanu należności	2 937	-20
Zmiana stanu zobowiązań	-149	959
Otrzymane dywidendy	0	-33 998
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-399	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>11 042</b>	<b>9 500</b>
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>2 874</b>	<b>34 583</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	2 039	52
Spłata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	730	500
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych oraz pozostałych jednostek	0	33 998
Otrzymane odsetki	105	34
<b>Wydatki</b>	<b>-8 879</b>	<b>-15 523</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-554	-924
Nabycie jednostek zależnych, stowarzyszonych	-25	0
Wydatki na aktywa finansowe	0	-464
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-8 300	-14 135
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-6 005</b>	<b>19 060</b>
<i>Działalność finansowa</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>7 330</b>
Kredyty i pożyczki	0	7 330
<b>Wydatki</b>	<b>-18 809</b>	<b>-11 283</b>
Dywidendy wypłacone	-9 388	-2 441
Spłaty kredytów i pożyczek	-126	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-7 846	-8 274
Odsetki	-1 448	-568
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-18 809</b>	<b>-3 953</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-13 771</b>	<b>24 608</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-13 771</b>	<b>24 608</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>28 364</b>	<b>6 040</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>14 593</b>	<b>30 648</b>

## Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 28 listopada 2023 roku.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski .....

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks .....

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka .....