

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY**  
**GRUPY KAPITAŁOWEJ**  
**TRANS POLONIA**  
**ZA III KWARTAŁ 2022 ROKU**



## Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 31.12.2021 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 31.12.2021 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	143 606	84 459	30 633	18 528
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	6 607	879	1 409	193
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	6 330	-991	1 350	-217
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	5 394	26 626	1 151	5 841
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	6 038	26 626	1 288	5 841
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	16 145	8 076	3 444	1 772
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-19 561	38 730	-4 172	8 496
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-13 290	-33 960	-2 835	-7 450
Przepływy pieniężne netto, razem	-16 706	12 846	-3 564	2 818
Aktywa razem	235 120	215 010	48 281	46 747
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	91 064	74 545	18 700	16 208
Zobowiązania długoterminowe	45 260	37 680	9 294	8 192
Zobowiązania krótkoterminowe	45 805	36 866	9 406	8 015
Kapitał własny	144 055	140 464	29 581	30 540
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	469	497
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,29	1,42	0,06	0,31
Wartość księgowa na akcję	7,67	7,48	1,58	1,63

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 2022 roku – 4,8698 zł

na dzień 31 grudnia 2021 roku – 4,5994 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

9 miesięcy 2022 roku – 4,6880 zł

9 miesięcy 2021 roku – 4,5585 zł

## Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 31.12.2021 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2022 (niebadane) i na dzień 30.09.2022 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 31.12.2021 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	27 850	16 255	5 941	3 566
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	3 155	1 478	673	324
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	35 941	1 596	7 667	350
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	35 488	1 286	7 570	282
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	35 488	1 286	7 570	282
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	9 500	10 918	2 027	2 395
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	19 060	-2 024	4 066	-444
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 953	-25 527	-843	-5 600
Przepływy pieniężne netto, razem	24 608	-16 634	5 249	-3 649
Aktywa razem	167 981	121 770	34 494	26 475
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 961	38 797	10 670	8 435
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	30 663	26 533	6 297	5 769
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	21 298	12 264	4 373	2 667
Kapitał własny	116 020	82 973	23 824	18 040
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	469	497
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	1,55	0,06	0,33	0,01
Wartość księgowa na akcję	6,18	4,42	1,27	0,96

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 2022 roku – 4,8698 zł

na dzień 31 grudnia 2021 roku – 4,5994 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

9 miesięcy 2022 roku – 4,6880 zł

9 miesięcy 2021 roku – 4,5585 zł

## Spis treści:

<b>I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 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 .....	14
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości .....	14
6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów .....	15
7. Sezonowość działalności .....	15
8. Segmenty operacyjne .....	16
9. Przychody ze sprzedaży .....	17
10. Koszty według rodzaju .....	18
11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne .....	18
12. Przychody i koszty finansowe .....	18
13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony .....	19
14. Emisja akcji, akcje własne .....	21
15. Dywidenda .....	21
16. Wartości niematerialne .....	22
17. Rzeczowe aktywa trwałe .....	22
18. Prawo do użytkowania aktywa .....	23
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży .....	23
20. Należności długoterminowe .....	23
21. Pozostałe aktywa finansowe .....	24
22. Pozostałe aktywa .....	24
23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty .....	24
24. Kredyty i pożyczki .....	25
25. Leasing .....	25
26. Odpisy aktualizujące .....	26
27. Rezerwy .....	26
28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe .....	27
29. Instrumenty finansowe .....	27
30. Transakcje z podmiotami powiązаныmi .....	28
31. Działalność zaniechana .....	30
32. Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych .....	30
33. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego .....	32
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 .....	32
33.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych .....	33
33.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych .....	34
33.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów .....	34

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.....	34
33.7. Akcjonariusze Spółki.....	35
33.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące .....	35
33.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	35
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 .....	35
33.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	36
33.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym .....	36

## **II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU .....**

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

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY  
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2022 ROKU**

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>132 465</b>	<b>101 113</b>
Wartości niematerialne	16	607	108
Rzeczowe aktywa trwałe	17	38 681	25 602
Prawo do użytkowania aktywa	18	54 196	55 841
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia		971	0
Pozostałe aktywa finansowe	21	32 237	19 103
Należności długoterminowe	20	5 033	75
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	496	247
Pozostałe aktywa		245	137
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>102 654</b>	<b>113 897</b>
Zapasy		2 542	5 506
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		42 336	35 013
Należności z tytułu podatku dochodowego		112	153
Pozostałe aktywa finansowe	21	940	857
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23	53 017	69 612
Pozostałe aktywa	22	3 706	2 756
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>235 120</b>	<b>215 010</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>		<b>144 055</b>	<b>140 464</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>		<b>144 055</b>	<b>140 464</b>
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-15 632	-15 632
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej		589	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		38 256	14 872
Pozostałe kapitały rezerwowe		36 983	37 078
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		640	-1 017
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		5 394	27 394
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>		<b>45 260</b>	<b>37 680</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	3 292	1 161
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	4 573	4 190
Rezerwa na świadczenia pracownicze	27	47	47
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	31 513	27 162
Pozostałe zobowiązania		5 834	5 120
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>		<b>45 805</b>	<b>36 866</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	2 919	719
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	27	898	826
Pozostałe rezerwy	27	370	394
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	15 949	15 974
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		24 241	17 942
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		83	66
Pozostałe zobowiązania		1 345	944
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>235 120</b>	<b>215 010</b>

### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Noty	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
		01.07.-30.09.2022 (niebadane)	01.07.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Działalność kontynuowana</b>					
Przychody netto ze sprzedaży	8, 9	51 952	33 349	143 606	84 459
Koszt własny sprzedaży	10	45 700	29 146	129 014	75 119
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>		<b>6 252</b>	<b>4 203</b>	<b>14 593</b>	<b>9 340</b>
Koszty ogólnego zarządu	10	2 883	2 086	8 445	8 888
Pozostałe przychody operacyjne	11	594	197	1 103	771
Pozostałe koszty operacyjne	11	187	68	643	344
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>3 776</b>	<b>2 246</b>	<b>6 607</b>	<b>879</b>
Przychody finansowe	12	1 296	43	2 603	381
Koszty finansowe	12	1 703	420	2 866	2 252
Udział w zyskach/stratach we wspólnych przedsięwzięciach		-5	0	-15	0
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>3 363</b>	<b>1 870</b>	<b>6 330</b>	<b>-991</b>
Podatek dochodowy	13	540	429	936	763
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>2 823</b>	<b>1 441</b>	<b>5 394</b>	<b>-1 754</b>
<b>Działalność zaniechana</b>					
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	30	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28 380</b>
<b>Zysk (strata) netto przypadający</b>		<b>2 823</b>	<b>1 441</b>	<b>5 394</b>	<b>26 626</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej		2 823	1 441	5 394	26 626
Udziały niekontrolujące		0	0	0	0
<b>Inne całkowite dochody</b>					
Przeliczenie jednostek zagranicznych		457	0	644	0
<b>Suma innych całkowitych dochodów</b>		<b>457</b>	<b>0</b>	<b>644</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody (netto)</b>		<b>3 280</b>	<b>1 441</b>	<b>6 038</b>	<b>26 626</b>
<b>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</b>					
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		0,15	0,08	0,29	1,42
dotyczący działalności kontynuowanej		0,15	0,08	0,29	-0,09
dotyczący działalności zaniechanej		0,00	0,00	0,00	1,51



### 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	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>
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni										
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>

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy inne tytuły	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny ogółem
<b>9 miesięcy zakończone 30.09.2021 (niebadane)</b>									
<b>Kapitał własny po zmianach</b>	<b>2 285</b>	<b>-666</b>	<b>75 540</b>	<b>23 682</b>	<b>18 384</b>	<b>-365</b>	<b>14 301</b>	<b>133 160</b>	<b>133 160</b>
Utworzenie kapitału rezerwowego				-8 591	18 694		-10 102		
Skup akcji własnych		-14 965						-14 965	-14 965
Dywidenda				-2 699			-2 371	-5 070	-5 070
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				2 481		-652	-1 828		
Całkowite dochody za okres							26 626	26 626	26 626
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-15 632</b>	<b>75 540</b>	<b>14 872</b>	<b>37 078</b>	<b>-1 017</b>	<b>26 626</b>	<b>139 750</b>	<b>139 750</b>

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)
<b>Działalność operacyjna</b>			
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>6 330</b>	<b>33 513</b>
- z działalności kontynuowanej		6 330	-991
- z działalności zaniechanej		0	34 505
<b>Korekty razem:</b>		<b>9 815</b>	<b>-25 437</b>
Amortyzacja	10	11 409	10 634
Udział w wyniku netto jednostek wycenianych metodą praw własności		15	0
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		2 626	2 308
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-1 506	-32 924
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		65	-2 104
Zmiana stanu zapasów		4 108	-1 208
Zmiana stanu należności	31	-10 244	-1 102
Zmiana stanu zobowiązań	31	4 129	2 969
Inne korekty		4	50
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-792	-4 060
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>16 145</b>	<b>8 076</b>
<b>Działalność inwestycyjna</b>			
<b>Wpływy</b>		<b>1 456</b>	<b>59 786</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		692	1 684
Zbycie udziałów w jednostkach zależnych, stowarzyszonych		0	58 096
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki		765	0
Otrzymane odsetki		0	6
<b>Wydatki</b>		<b>-21 017</b>	<b>-21 056</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-5 747	-2 362
Nabycie jednostek zależnych po potrąceniu przejętych środków pieniężnych		-234	0
Wniesienie wkładów pieniężnych - wspólne przedsięwzięcia		-1 000	0
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek		-14 035	-18 694
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>-19 561</b>	<b>38 730</b>
<b>Działalność finansowa</b>			
<b>Wpływy</b>		<b>4 538</b>	<b>0</b>
Kredyty i pożyczki		4 538	0
<b>Wydatki</b>		<b>-17 829</b>	<b>-33 960</b>
Skup akcji własnych		0	-14 965
Dywidendy		-2 441	-5 070
Splaty kredytów i pożyczek		-578	-644
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-14 016	-12 696
Odsetki		-793	-585
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>-13 290</b>	<b>-33 960</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		<b>-16 706</b>	<b>12 846</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>-16 595</b>	<b>31 598</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-112	0
-zmiana stanu środków pieniężnych w wyniku przeklasyfikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży		0	-18 752
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>69 612</b>	<b>41 735</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>		<b>53 017</b>	<b>73 333</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 2022 r. wchodzi następujące podmioty:

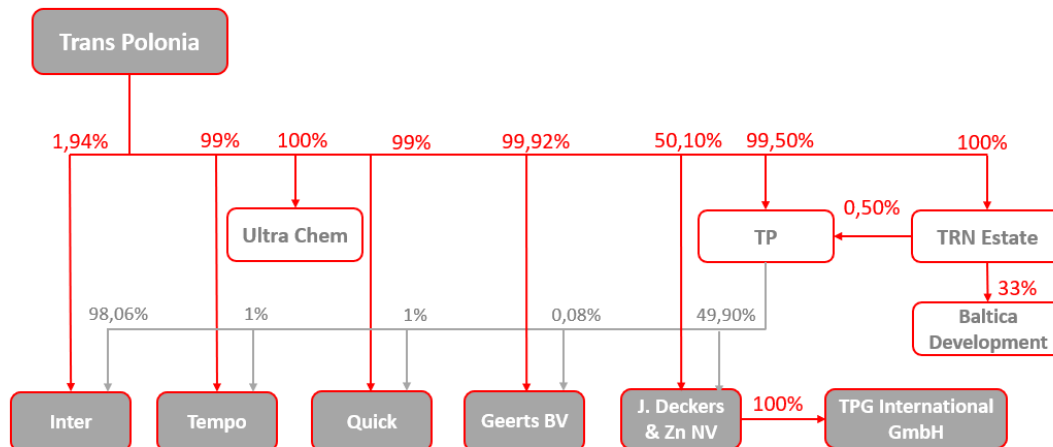
Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
TP Sp. z o.o., Tczew	kontrola	0000417290	100%	Pełna
Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422703	100%	Pełna
Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	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	wspólna kontrola	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 nabyta w 2021 roku 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 wykorzystywany w działalności operacyjnej J. Deckers.

W dniu 31.07.2022 r. w skład grupy weszła spółka TPG International GmbH działająca na rynku niemieckim, zajmującą się również transportem płynnych ładunków chemicznych.

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., które nie rozpoczęła prowadzenia działalności operacyjnej



### 3. Zmiany w składzie Grupy

W okresie 9 miesięcy kończących się 30 września 2022 r. nastąpiły następujące zmiany w składzie Grupy:

- spółka TRN Estate S.A. nabyła 33% udziałów w Spółce Baltica Development S.A. której przedmiotem działalności jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.

JEDNOSTKI WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.01.2022 (niebadane)
<b>Baltica Development S.A.</b>		
Procentowy udział we własności jednostki	33%	33%
Aktywa razem	13 968	2 962
Zobowiązania razem	11 059	8
Aktywa netto	2 909	2 954
<b>Udział w aktywach netto</b>	970	985
Strata netto	-45	-2
<b>Udział w stracie netto</b>	-15	-1

Zmiany stanu udziałów w jednostce wycenianej metodą praw własności	01.01.-30.09.2022 (niebadane)
Wartość netto na początek okresu	0
Zwiększenia z tytułu:	986
- wniesione wkłady	975
- cena nabycia	25
- udział w stracie netto	-14
Zmniejszenia z tytułu:	-16
- udział w stracie netto	-16
<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>970</b>

W dniu 31.07.2022 r. J. Deckers & Zn NV, Brecht (Belgia) nabyła 100% udziałów w spółce TPG International GmbH (Niemcy) za łączną cenę 250 tys. EUR, świadczącej usługi transportowe z zakresu przewozu płynnych ładunków chemicznych.

Na dzień 30.09.2022 roku Grupa dokonała tzw. początkowego i tymczasowego rozliczenia na dzień 31.07.2022 roku w następujący sposób:

NABYTE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ NABYCIA	Wartość bilansowa na dzień 31.07.2022r.
Rzeczowe aktywa trwałe	158
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	1 907
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	957
<b>Aktywa razem</b>	<b>3 022</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	187
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	2 211
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	27
Pozostałe zobowiązania	25
<b>Zobowiązania razem</b>	<b>2 450</b>
<b>Możliwe do zidentyfikowania aktywa netto w wartości godziwej</b>	<b>572</b>
<b>Cena zapłacona za nabycie 100% akcji</b>	<b>1 092</b>
<b>Wartość firmy</b>	<b>520</b>

Do przedstawionego wyżej, początkowego i tymczasowego rozliczenia księgowego transakcji nabycia kontroli nad spółką TPG International GmbH, Grupa Kapitałowa przyjęła na razie wartości bilansowe z dnia nabycia jako wstępne wartości godziwe zidentyfikowanych nabytych aktywów oraz przejętych zobowiązań, które mogą różnić się od wartości godziwych, jakie będą zastosowane do ostatecznego rozliczenia transakcji. Zgodnie z przepisami standardu MSSF 3 „Połączenia przedsięwzięć”, ostateczne rozliczenie transakcji połączenia należy przeprowadzić w trakcie 12 miesięcy od dnia przejęcia kontroli (dnia nabycia). Ostateczne rozliczenie transakcji zostanie przedstawione w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym za rok 2022.

W okresie od daty przejęcia udział TPG International GmbH w przychodach netto ze sprzedaży i wyniku netto Grupy wyniósł odpowiednio 3.286 tys. zł przychodów ze sprzedaży netto i 125 tys. zł zysku netto. Gdyby połączenie miało miejsce na początku roku, przychody netto ze sprzedaży całej Grupy byłyby na poziomie 150.347 tys. zł, a zysk netto Grupy wyniosłaby 5.524 tys. zł.

#### 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 2022 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Zaprezentowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2022 roku, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2021 roku podlegały badaniu, opinia biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 została wydana w dniu 22 kwietnia 2022 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 2021 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 22 kwietnia 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 2021 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 28 listopada 2022 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 2021 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku i później.

Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2021 roku, nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy. Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

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

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

- MSSF 14 *Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe* (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzenia standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;

- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: *Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem* (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe* (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) w tym Zmiany do MSSF 17 (opublikowano dnia 25 czerwca 2020) - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1: *Prezentacja sprawozdań finansowych – Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe oraz Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe – odroczenie daty wejścia w życie* (opublikowano odpowiednio dnia 23 stycznia 2020 roku oraz 15 lipca 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 i Stanowiska Praktycznego 2: *Ujawnianie informacji dotyczących zasad (polityki) rachunkowości* (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 8: *Definicja wartości szacunkowych* (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 12: *Podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji* (opublikowano dnia 7 maja 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe: Pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – Informacje porównawcze* (opublikowano dnia 9 grudnia 2021 roku) mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później.

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

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

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

## **7. Sezonowość działalności**

W przypadku transportu większości ładunków drogowych brak jest znaczących czynników, które powodowałyby, że ten obszar prowadzonej przez Spółkę działalności charakteryzowałby się sezonowością. Sezonowość w tym segmencie widać jedynie w zakresie przewozu asfaltów stanowiącego 10,5 % przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 9 miesięcy 2022 r. Sprzedaż, a w ślad za tym przewozy tego produktu, uzależnione są od warunków atmosferycznych. W okresie zimowym ze względu na ujemne temperatury oraz opady atmosferyczne producenci wstrzymują swoją produkcję. Najwyższe przychody w tym obszarze osiągnęte są z reguły w miesiącach maj-listopad.

## 8. Segmenty operacyjne

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

- segment usług transportu
- 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.

<b>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2022r.</b>			
	<b>Usługi transportowe</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>Razem</b>
<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>

<b>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2021r.</b>			
	<b>Usługi transportowe</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>Razem</b>
<b>Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych</b>	<b>83 755</b>	<b>703</b>	<b>84 459</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>9 233</b>	<b>107</b>	<b>9 340</b>
Koszty ogólnego zarządu	6 109	2 779	8 888
Pozostałe przychody operacyjne	716	56	771
Pozostałe koszty operacyjne	299	45	344
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBIT)</b>	<b>3 540</b>	<b>-2 661</b>	<b>879</b>
Amortyzacja	6 185	663	6 848
<b>Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)</b>	<b>9 725</b>	<b>-1 999</b>	<b>7 727</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>197 919</b>	<b>2 963</b>	<b>200 882</b>



## 9. Przychody ze sprzedaży

01.01-30.09.2022			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	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>

01.01-30.09.2021			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	23 792	703	24 495
Sprzedaż poza terenem kraju	59 963	0	59 963
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem</b>	<b>83 755</b>	<b>703</b>	<b>84 459</b>

01.01-30.09.2022			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	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>

01.01-30.09.2021 (niebadane)			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	48 430	0	48 430
Sprzedaż - masy bitumiczne	13 704	0	13 704
Sprzedaż - płynne spożywcze	14 285	0	14 285
Sprzedaż - LPG	2 585	0	2 585
Sprzedaż - cement	4 752	0	4 752
Pozostałe	0	703	703
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>83 755</b>	<b>703</b>	<b>84 459</b>

## 10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Amortyzacja	11 409	6 848
Zużycie materiałów i energii	32 587	13 079
Usługi obce	53 985	46 453
Podatki i opłaty	8 553	5 821
Wynagrodzenia	20 108	8 809
Ubezpieczenia i inne świadczenia	3 560	1 259
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 644	1 738
Wartość sprzedanych towarów	4 612	0
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>137 459</b>	<b>84 007</b>
Koszty ogólnego zarządu	-8 445	-8 888
<b>Koszt wytworzenia sprzedanych produktów</b>	<b>129 014</b>	<b>75 119</b>

## 11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	424	43
Kary i odszkodowania	453	556
Zwrot VAT zagranica	64	0
Odwroćenie odpisów na należności	129	134
Przedawnione zobowiązania	0	2
Inne	33	36
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>1 103</b>	<b>771</b>

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Kary, odszkodowania	361	217
Odpisy na należności	88	10
Utworzenie rezerw	24	0
Nieściągalne należności	12	38
Inne	158	79
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>643</b>	<b>344</b>

## 12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>2 538</b>	<b>212</b>
- od udzielonych pożyczek	1 131	205
- od lokat bankowych	1 241	3
- odsetki pozostałe	165	3
<b>Nadwyżka dodatnich różnic kursowych</b>	<b>62</b>	<b>93</b>
<b>Inne przychody finansowe, w tym:</b>	<b>4</b>	<b>76</b>
- dyskonto należności	0	76
- pozostałe	4	0
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>2 603</b>	<b>381</b>

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>893</b>	<b>1 734</b>
- od kredytów i pożyczek	82	1 332
- od umów leasingowych	790	376
- odsetki pozostałe	20	26
<b>Nadwyżka ujemnych różnic kursowych</b>	<b>1 758</b>	<b>264</b>
<b>Pozostałe koszty finansowe, w tym:</b>	<b>215</b>	<b>254</b>
- rozliczenie MSSF9	157	43
- pozostałe	58	211
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>2 866</b>	<b>2 252</b>

### 13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>802</b>	<b>341</b>
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	802	341
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>134</b>	<b>422</b>
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	134	422
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>936</b>	<b>763</b>

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Rzeczowe aktywa trwale i prawo do aktywa	0	0	13 695	12 295	13 695	12 295
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-22	-49	51	266	29	217
Zapasy	0	0	72	0	72	0
Pożyczki udzielone	0	0	229	31	229	31
Różnice kursowe	-38	-6	33	1	-5	-5
RMK - wycena lokat	0	0	89	4	89	4
Zobowiązania finansowe	-8 534	-7 481	0	0	-8 534	-7 481
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-116	-95	44	46	-72	-49
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów	-67	-7	0	72	-67	66
Rezerwy	-176	-162	0	0	-176	-162
Koszty akwizycji	0	-72	0	0	0	-72
Strata podatkowa	-1 185	-899	0	0	-1 185	-899
<b>Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:</b>	<b>-10 137</b>	<b>-8 772</b>	<b>14 214</b>	<b>12 715</b>	<b>4 077</b>	<b>3 943</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>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2021	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 30.09.2021
Rzeczowe aktywa trwałe	7 152	3 725	0	10 877
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	202	3	0	205
Pożyczki udzielone	146	111	0	258
Różnice kursowe	47	-12	0	35
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-4 138	-3 312	0	-7 450
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-118	36	0	-82
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	-56	-80	0	-136
Rezerwy	-134	-27	0	-161
Strata podatkowa	-1 372	380	0	-992
Zmiana z wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	-403	0	0
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>1 729</b>	<b>422</b>	<b>0</b>	<b>2 554</b>

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-496	-247
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	4 573	4 190
<b>Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)</b>	<b>4 077</b>	<b>3 943</b>

## 14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 30.09.2022 (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 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (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 2022 roku oraz 30 września 2021 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 29 czerwca 2022 roku podjęło uchwałę w sprawie przeznaczenia zysku:

- jednostkowego netto wypracowanego w 2021 roku, w wysokości 1.730 tys. zł,

- z kapitału zapasowego (z zysków zatrzymanych) w wysokości 710 tys. zł,

na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.

Łączna kwota dywidendy do podziału wynosi 2.441 tys. zł, co oznacza, że w odniesieniu do akcji uprawnionych do dywidendy, kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniesie 13 groszy. Dywidenda została wypłacona w dniu 26 sierpnia 2022 roku.

## 16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	wartość firmy	oprogramowanie komputerowe	Wartości niematerialne razem
<b>01.01.-30.09.2022</b>			
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>506</b>	<b>506</b>
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	534	20	554
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>534</b>	<b>526</b>	<b>1 060</b>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	398	398
amortyzacja za okres	0	55	55
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	453	453
<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.-30.09.2022</b>						
<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>5 626</b>	<b>9 808</b>	<b>1 733</b>	<b>12 984</b>	<b>434</b>	<b>30 585</b>
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	45	896	1 176	13 244	90	15 450
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	45	7	1 077	3 608	90	4 827
- nabycie przez przejęcie kontroli	0	0	3	159	0	162
- przeklasyfikowania z prawa do aktywa	0	0	0	9 469	0	9 469
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	888	96	9	0	993
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>	0	0	0	98	0	98
- zbycia	0	0	0	98	0	98
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>5 671</b>	<b>10 703</b>	<b>2 909</b>	<b>26 130</b>	<b>524</b>	<b>45 937</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 280</b>	<b>562</b>	<b>3 237</b>	<b>305</b>	<b>5 383</b>
Amortyzacja za okres:	0	229	323	2 210	31	2 793
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	0	0	87	0	87
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 508</b>	<b>885</b>	<b>5 360</b>	<b>337</b>	<b>8 090</b>
<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>374</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>374</b>
- zwiększenia	0	51	0	0	0	51
- zmniejszenia	0	32	0	0	0	32
<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>393</b>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki	133	95	2	211	0	440
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>5 804</b>	<b>9 683</b>	<b>2 025</b>	<b>20 981</b>	<b>187</b>	<b>38 681</b>

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

## 18. Prawo do użytkowania aktywa

ZMIANY PRAWA DO UŻYTKOWANIA AKTYWA (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
<b>01.01.-30.09.2022</b>						
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>81 404</b>	<b>0</b>	<b>81 764</b>
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	371	16 053	0	16 424
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	0	80	0	80
- zawarcia umów leasingu	0	0	371	15 973	0	16 344
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	0	14 646	0	14 646
- zbycia	0	0	0	398	0	398
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	14 248	0	14 248
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>731</b>	<b>82 811</b>	<b>0</b>	<b>83 542</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>158</b>	<b>25 765</b>	<b>0</b>	<b>25 922</b>
Amortyzacja za okres	0	0	138	8 498	0	8 636
Przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	4 921	0	4 921
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>296</b>	<b>29 342</b>	<b>0</b>	<b>29 638</b>
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0	293	0	293
<b>Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>435</b>	<b>53 761</b>	<b>0</b>	<b>54 196</b>

## 19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 30 września 2022 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiada aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

## 20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- należność z tytułu sprzedaży inwestycji *	4 958	0
- kaucje	75	75
<b>Należności długoterminowe razem:</b>	<b>5 033</b>	<b>75</b>

\* należność dotyczy transakcji z podmiotem powiązaniem opisana w pkt. 29

## 21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- udzielone pożyczki	33 177	19 961
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>33 177</b>	<b>19 961</b>
- długoterminowe	32 237	19 103
- krótkoterminowe	940	857
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>33 177</b>	<b>19 961</b>

W dniu 28.04.2021 r. spółka zależna TP Sp. z o.o., o zawarła umowę pożyczki z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonej pożyczki na dzień 30.09.2022 r. wynosi 19.617 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 27.04.2026 r.

Ponadto w okresie 01.01.-30.09.2022 r. Grupa udzieliła pożyczek związanych z rozpoczętą w 2021 roku 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 30.09.2022 r. w kwocie 10.804 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 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- licencja transportowa	146	55
- koszty finansowania taboru	0	87
- ubezpieczenia przyszłych okresów	962	824
- podatek od środków transportu i nieruchomości	94	1
- dozór techniczny i rewizje	169	158
- międzyokresowe rozliczenie odsetek	439	0
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu VAT z zagranicy	1 864	1 329
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu akcyzy z zagranicy	71	0
- pozostałe	208	231
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>3 952</b>	<b>2 686</b>
- długoterminowe	245	137
- krótkoterminowe	3 706	2 756
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>3 952</b>	<b>2 893</b>

## 23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	19 387	19 591
Lokaty bankowe	33 631	50 021
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem</b>	<b>53 017</b>	<b>69 612</b>



## 24. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- pożyczki	516	618
- kredyty inwestycyjne	4 081	1 262
- kredyty w rachunku bieżącym	1 613	0
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>6 211</b>	<b>1 880</b>
- długoterminowe	3 292	1 161
- krótkoterminowe	2 919	719
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>6 211</b>	<b>1 880</b>
- Zobowiązania w PLN	1 952	508
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	4 259	1 372

Zwiększenia zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek w okresie 01.01.-30.09.2022 r. wynikały z zaciągnięcia kredytu inwestycyjnego przez spółkę zależną J. Deckers na zakup ciągników siodłowych (+2.925 tys. zł) oraz wykorzystanie kredytu w rachunku bieżącym. Zmniejszenia wynikały ze spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

## 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 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	47 462	43 135
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>47 462</b>	<b>43 135</b>
- długoterminowe	31 513	27 162
- krótkoterminowe	15 949	15 974
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>47 462</b>	<b>43 135</b>
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN	7 745	9 743
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN	39 717	33 392

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
<b>Na dzień 1 stycznia</b>	<b>43 135</b>	<b>22 060</b>
Zwiększenia (nowe leasingi)	16 344	30 144
Zmniejszenia (szkody całkowite)	0	3 722
Aktualizacja wyceny*	2 005	102
Odsetki	790	568
Płatności	-14 813	-13 461
<b>Na dzień 30 września / 31 grudnia</b>	<b>47 462</b>	<b>43 135</b>

\* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	8 636	5 238
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	790	376
<b>Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów</b>	<b>9 427</b>	<b>5 614</b>

## 26. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Stan na początek okresu	359	419
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>88</b>	<b>111</b>
- zwiększenia z tyt. przejęcia odpisów podmiotu nabywanego	0	0
- utworzenia odpisów aktualizujących	88	111
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>129</b>	<b>113</b>
- odwrócenia odpisów aktualizujących	28	113
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	101	0
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>319</b>	<b>417</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.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>873</b>	<b>381</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia zobowiązania	229	119
- zwiększenia z tytułu różnic kursowych	24	0
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania zobowiązania	181	10
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>945</b>	<b>489</b>

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	52	52
- zobowiązania na niewykorzystane świadczenia urlopowe	894	822
<b>Rezerwy na świadczenia razem, w tym przypadające na:</b>	<b>945</b>	<b>873</b>
- długoterminowe	47	47
- krótkoterminowe	898	826

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>394</b>	<b>235</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	2 230	1 749
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	45	28
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	2 209	1 595
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>370</b>	<b>359</b>

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	194	266
- rezerwa na sprawy sądowe	136	102
- pozostałe rezerwy	39	27
<b>Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na</b>	<b>370</b>	<b>394</b>
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	370	394

## 28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 30 września 2022 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 na rzecz Lotos Asphalt Sp. z o.o. 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 na rzecz Lotos Asphalt Sp. z o.o. tytułem należytego wykonania umowy transportowej Termin ważności gwarancji - 10 luty 2025 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.

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

Informacje o zobowiązaniach i aktywach warunkowych według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. zawiera nota 37 w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.

## 29. Instrumenty finansowe

Na dzień 30 września 2022 roku oraz na dzień 31 grudnia 2021 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
<b>Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:</b>	<b>77 232</b>	<b>51 694</b>
Należności długoterminowe	5 033	75
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	39 021	31 659
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	32 237	19 103
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	940	857

<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:</b>	<b>53 017</b>	<b>69 612</b>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	19 387	19 591
Lokaty bankowe krótkoterminowe	33 631	50 021

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
<b>Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:</b>	<b>34 805</b>	<b>28 323</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	3 036	879
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	256	283
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	31 513	27 162
<b>Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:</b>	<b>41 234</b>	<b>34 204</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	1 034	493
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	272	226
Kredyty w rachunku bieżącym	1 613	0
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	15 949	15 974
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	22 366	17 512

Na dzień 30 września 2022 roku oraz dzień 31 grudnia 2021 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 2022 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-30.09.2022	01.01-30.09.2021
<b>Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:</b>	<b>4 295</b>	<b>191</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	0	191
jednostki stowarzyszonej	80	0
zarządu/ kadry kierowniczej	4 215	0
<b>Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:</b>	<b>53</b>	<b>349</b>
innych jednostek powiązanych	53	349

Przychody ze sprzedaży z podmiotem dotyczą przede wszystkim transakcji sprzedaży Prezesowi Zarządu Panu Dariuszowi Cegielskiemu nieruchomości o wartości 4.211 tys. zł netto.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
<b>Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:</b>	<b>5 880</b>	<b>694</b>
jednostki stowarzyszonej	2	0
zarządu/ kadry kierowniczej	5 879	694
<b>Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:</b>	<b>9</b>	<b>72</b>
innych jednostek powiązanych	9	12
zarządu/ kadry kierowniczej	0	59

Należności z tyt. dostaw i usług z podmiotem dotyczą przede wszystkim należności z tyt. transakcji sprzedaży Prezesowi Zarządu Panu Dariuszowi Cegielskiemu w/w nieruchomości.

Pożyczki, i należności długoterminowe udzielone jednostkom powiązany	01.01-30.09.2022	01.01-30.09.2021
<b>Przychody z tytułu odsetek, w tym od:</b>	<b>1 156</b>	<b>175</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	644	175
jednostki stowarzyszonej	354	0
zarządu/ kadry kierowniczej	158	0
<b>Koszty z tytułu odsetek, w tym dla:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Pożyczki i obligacje z podmiotami powiązany	Stan na 30.09.2022	Stan na 31.12.2021
<b>Należności z tyt. udzielonych pożyczek i objętych obligacji, w tym od :</b>	<b>30 421</b>	<b>18 973</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	19 617	18 973
jednostki stowarzyszonej	10 804	0

Należności z tyt. udzielonych pożyczek na dzień 30.09.2022 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 30.09.2022 r. wynosi 19.617 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 27.04.2026 r.

Ponadto w okresie 3 kwartałów 2022 r. Grupa udzieliła pożyczek związanych z rozpoczętą w 2021 roku 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 30.09.2022 r. w kwocie 10.804 tys. zł.

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

### 31. Działalność zaniechana

	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
<b>Działalność zaniechana OTP Sp. z o.o. *</b>		
Przychody netto ze sprzedaży	0	29 196
Koszt własny sprzedaży	0	25 112
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>4 084</b>
Koszty ogólnego zarządu	0	1 708
Pozostałe przychody operacyjne	0	818
Pozostałe koszty operacyjne	0	587
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>0</b>	<b>2 608</b>
Przychody finansowe	0	90
Koszty finansowe	0	446
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>0</b>	<b>2 252</b>
Podatek dochodowy	0	515
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>1 737</b>

<b>Działalność zaniechana - wynik na sprzedaży udziałów **</b>	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Ostateczna cena sprzedaży zapłacona przez PKN Orlen S.A.	0	101 425
Aktywa netto OTP Sp. z o.o. na dzień dekonsolidacji	0	69 172
Efekt podatkowy dekonsolidacji	0	5 610
<b>Zysk (strata) netto na wyniku ze sprzedaży udziałów</b>	<b>0</b>	<b>26 642</b>
<b>Całkowite dochody netto działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>28 380</b>

	01.01.-30.09.2022 (niebadane)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	1 842
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	82 776
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-33 244
<b>Przepływy pieniężne netto razem z działalności zaniechanej</b>	<b>0</b>	<b>51 374</b>

\* Wyniki działalności OTP Sp. z o.o. z okres 01.01-31.03.2021 r.

\*\* Skonsolidowany wynik na sprzedaży 100% udziałów OTP Sp. z o.o.

Działalność zaniechana stanowiła w 2021 roku działalność spółki OTP Sp. z o.o., co związane było z zakwalifikowaniem do sprzedaży 100% udziałów tejże spółki, z Polskim Koncernem Naftowym ORLEN S.A. warunkowej umowy zobowiązującej do sprzedaży udziałów. Utrata kontroli nad OTP Sp. z o.o. nastąpiła 31 marca 2021 roku tj. po spełnieniu się określonych warunków zawieszających, podpisaniu umowy rozporządzającej i zapłaty ceny zakupu.

### 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 30.09.2022 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)
<b>Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>	<b>-12 241</b>	<b>-2 256</b>
- zmiana stanu należności z tyt. zbycia aktywów trwałych	0	-161
- zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	41	121
- zmiana stanu należności z tyt. wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	1 217
- nabycie jednostek zależnych	1 960	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	-3	-23
<b>Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych</b>	<b>-10 244</b>	<b>-1 102</b>

Zmiana stanu zobowiązań	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej</b>	<b>6 316</b>	<b>3 052</b>
- nabycie jednostki zależnej	-2 299	0
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. podatku dochodowego	-17	227
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych	-24	33
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	-324
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. RMK	46	0
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. różnic kursowych	116	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	-9	-18
<b>Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych</b>	<b>4 129</b>	<b>2 969</b>

Zmiana stanu zapasów	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)
<b>Zmiana stanu zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej</b>	<b>2 965</b>	<b>-1 070</b>
- zmiana prezentacji zaliczek	0	16
- zmiana stanu z tyt. wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	-154
- zmiana stanu z tytułu potrącenia wierzytelności	1 135	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	8	0
<b>Zmiana stanu zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych</b>	<b>4 108</b>	<b>-1 208</b>

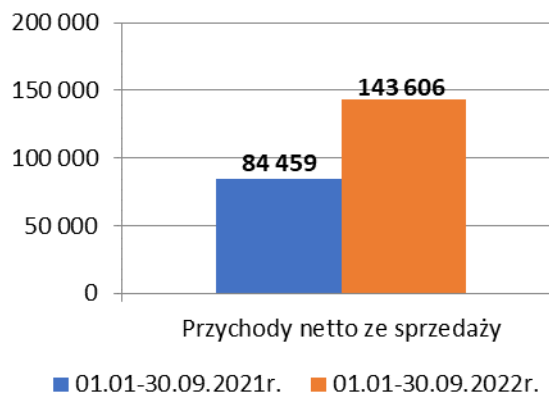
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)
<b>Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej</b>	<b>103</b>	<b>-313</b>
- zmiana stanu z tytułu RMO biernych w pozostałych rezerwach	-46	-378
- zmiana stanu z tytułu wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	-1 401
- nabycie jednostek zależnych	25	0
- zmiana stanu z tyt. różnic kursowych	-27	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	9	-12
<b>Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych</b>	<b>65</b>	<b>-2 104</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 2022 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 143.606 tys. zł i zanotowała wzrost sprzedaży w wysokości 70,0% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 84.459 tys. zł.

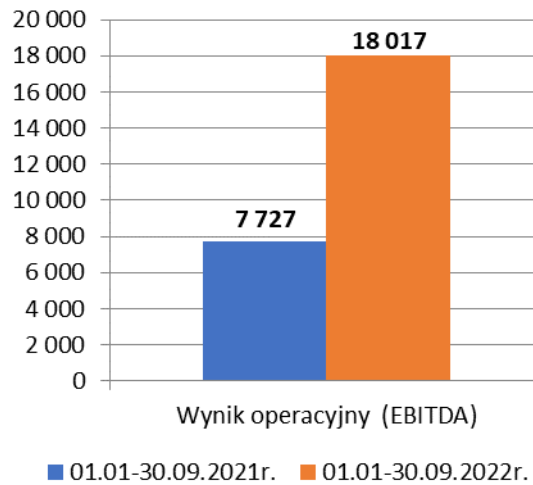
Wykres.1 – Przychody netto ze sprzedaży za 3 kwartały w latach 2021-2022 [w tys. zł]



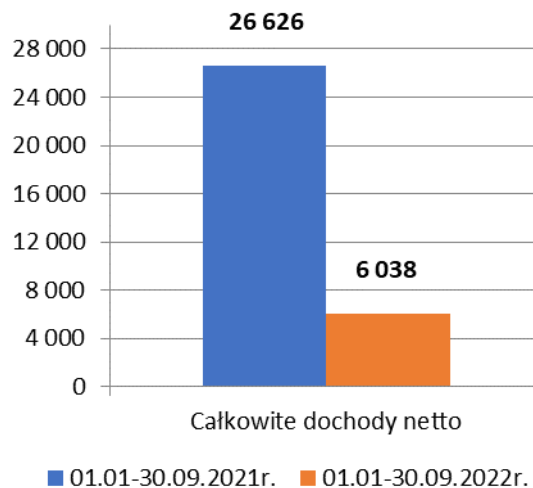
Najwyższe przychody po 3 kwartałach 2022 r. wypracował transport chemii (89.918 tys. zł) przy jednoczesnym wzroście sprzedaży na poziomie +85,7%. Pozostałe obszary przewożonych produktów również zanotowały wzrost sprzedaży: transport płynnych ładunków spożywczych (+22,4%), transport cementów (+29,1%) transport asfaltów (+10,2%). Ponadto Grupa wygenerowała 9.672 tys. zł przechodów ze sprzedaży z transportu LPG. Grupa Trans Polonia zanotowała wzrost sprzedaży dzięki przeprowadzonym inwestycjom w tabor transportowy oraz przeprowadzonym akwizycjom.



Wykres.2 - Wyniki finansowe za 3 kwartały w latach 2021-2022 [w tys. zł]



Po 3 kwartałach 2022 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) wyniósł 18.017 tys. zł wobec 7.727 tys. zł w analogicznym okresie 2021 r. Na wynik EBITDA w okresie 3 kwartałów 2022 r. najistotniejszy wpływ miała wyższa sprzedaż i rentowność operacyjna, w szczególności w obszarze transportu płynnych chemikaliów.



Po 3 kwartałach 2022 r. Grupa zanotowała całkowite dochody netto w wysokości 6.038 tys. zł przy rentowności wyniku na poziomie 4,2%. Całkowite dochody netto za III kwartały 2022 r. obejmują zysk netto z działalności kontynuowanej (5.394 tys. zł) oraz inne całkowite dochody z przeliczenia jednostek zagranicznych (644 tys. zł), natomiast za III kwartały 2021 r. całkowite dochody netto obejmowały stratę netto z działalności kontynuowanej (-1.754 tys. zł) oraz zysk z działalności zaniechanej (28.380 tys. zł) związany przede wszystkim ze sprzedażą udziałów spółki zależnej.

### 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 2022 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 2022 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 2021.

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2021.

### **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 oraz skutkami koronawirusa, które mają negatywny wpływ na światową gospodarkę, co w konsekwencji stanowi ryzyko spadku popytu na usługi świadczone przez Grupę. Na dzień zatwierdzenia niniejszego skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego nie można przewidzieć skali, zakresu oraz zakończenia konfliktu zbrojnego oraz wpływu zastosowanych sankcji przez społeczność międzynarodową na braki w dostępności surowców oraz zerwanie łańcuchów dostaw. 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, renegocjowanie umownych stawek transportowych lub wyższe kwotowania frachtów w przypadku zleceń typu spot. Nie można wykluczyć jednak, że atak zbrojny na Ukrainę spowoduje 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 3 kwartały 2022 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.

### **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:

Akcyonariusz	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 2022 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 2022 r.

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

W okresie 01.01-30.09.2022 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 2022 ROKU**

### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>116 395</b>	<b>97 023</b>
Wartości niematerialne	72	104
Rzeczowe aktywa trwałe	17 039	8 099
Prawo do użytkowania aktywa	37 208	39 691
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	49 260	32 796
Pozostałe aktywa finansowe	12 619	130
Należności długoterminowe	75	16 075
Pozostałe aktywa trwałe	122	127
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>51 586</b>	<b>24 747</b>
Zapasy	0	8
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	12 790	12 770
Pozostałe aktywa finansowe	7 099	5 392
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	30 648	6 040
Pozostałe aktywa	1 049	537
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>167 981</b>	<b>121 770</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>	<b>116 020</b>	<b>82 973</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	2 999	3 709
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	35 488	1 730
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>30 663</b>	<b>26 533</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 200	2 747
Rezerwa na świadczenia pracownicze	32	32
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	21 973	18 612
Pozostałe zobowiązania	5 459	5 142
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>21 298</b>	<b>12 264</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	7 525	0
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	220	223
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	9 626	9 540
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3 082	2 118
Pozostałe zobowiązania	846	384
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>167 981</b>	<b>121 770</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
	01.07.- 30.09.2022 (niebadane)	01.07.- 30.09.2021 (niebadane)	01.01.- 30.09.2022 (niebadane)	01.01.- 30.09.2021 (niebadane)
<b><i>Działalność kontynuowana</i></b>				
Przychody netto ze sprzedaży	10 699	6 508	27 850	16 255
Koszt własny sprzedaży	7 328	4 195	18 124	7 510
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>3 372</b>	<b>2 313</b>	<b>9 726</b>	<b>8 745</b>
Koszty ogólnego zarządu	2 276	1 853	6 565	7 296
Pozostałe przychody operacyjne	16	9	257	74
Pozostałe koszty operacyjne	87	17	263	45
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>1 025</b>	<b>453</b>	<b>3 155</b>	<b>1 478</b>
Przychody finansowe	34 819	111	35 044	624
Koszty finansowe	1 413	280	2 258	507
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>34 432</b>	<b>284</b>	<b>35 941</b>	<b>1 596</b>
Podatek dochodowy	7	61	453	310
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>34 424</b>	<b>223</b>	<b>35 488</b>	<b>1 286</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>34 424</b>	<b>223</b>	<b>35 488</b>	<b>1 286</b>
<b>Suma innych całkowitych dochodów</b>				
<b>Całkowite dochody (netto) za okres</b>	<b>34 424</b>	<b>223</b>	<b>35 488</b>	<b>1 286</b>
<b>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</b>	<b>1,51</b>	<b>0,01</b>	<b>1,55</b>	<b>0,06</b>

### Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy inne tytuły	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
<b>9 miesięcy zakończone 30.09.2022 (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>

	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 30.09.2021 (niebadane)</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>6 408</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>2 371</b>	<b>86 312</b>
Dywidenda				-2 699			-2 371	-5 070
Całkowite dochody za okres							1 286	1 286
<b>Kapitał własny na koniec 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>1 286</b>	<b>82 528</b>



### Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 30.09.2022 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>35 941</b>	<b>1 596</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>-26 440</b>	<b>9 322</b>
Amortyzacja	4 997	3 933
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 991	516
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-647	-447
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	270	93
Zmiana stanu zapasów	8	0
Zmiana stanu należności	-20	4 530
Zmiana stanu zobowiązań	959	698
Otrzymane dywidendy	-33 998	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>9 500</b>	<b>10 918</b>
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>34 583</b>	<b>525</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	52	525
Spłata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	500	0
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych	33 998	0
Otrzymane odsetki	34	0
<b>Wydatki</b>	<b>-15 523</b>	<b>-2 549</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-924	-717
Nabycie jednostek zależnych, stowarzyszonych	0	-332
Wydatki na aktywa finansowe	-464	0
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-14 135	-1 500
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>19 060</b>	<b>-2 024</b>
<i>Działalność finansowa</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>7 330</b>	<b>1 000</b>
Kredyty i pożyczki	7 330	1 000
<b>Wydatki</b>	<b>-11 283</b>	<b>-26 527</b>
Dywidendy wypłacone	-2 441	-5 070
Spłaty kredytów i pożyczek	0	-378
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-15 000
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-8 274	-5 825
Odsetki	-568	-255
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-3 953</b>	<b>-25 527</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>24 608</b>	<b>-16 634</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>24 608</b>	<b>-16 634</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>6 040</b>	<b>28 011</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>30 648</b>	<b>11 377</b>

## Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 28 listopada 2022 roku.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski .....

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks .....

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka .....