

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
TRANS POLONIA
ZA I KWARTAŁ 2022 ROKU



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa Kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2022- 31.03.2022 i na dzień 31.03.2022	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.12.2021	za okres 01.01.2022- 31.03.2022 i na dzień 31.03.2022	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży	44 384	22 772	9 551	4 981
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	760	-683	164	-149
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	511	-2 370	110	-518
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	443	27 895	95	6 101
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	443	27 895	95	6 101
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 175	6 678	898	1 461
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 920	45 534	-1 059	9 959
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 975	-7 230	-1 071	-1 581
Przepływy pieniężne netto, razem	-5 720	44 982	-1 231	9 838
Aktywa razem	217 106	215 010	46 664	46 747
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	76 080	74 545	16 352	16 208
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	35 896	37 680	7 715	8 192
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	40 184	36 866	8 637	8 015
Kapitał własny	141 027	140 464	30 312	30 540
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	491	497
Zysk (strata) netto na akcję	0,02	1,22	0,01	0,27
Wartość księgowa na akcję	7,51	6,15	1,61	1,35

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 31 marca 2022 roku – 4,6525 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

3 miesięcy 2022 roku – 4,6472 zł

3 miesięcy 2021 roku – 4,5721 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka Dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2022- 31.03.2022 i na dzień 31.03.2022	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.12.2021	za okres 01.01.2022- 31.03.2022 i na dzień 31.03.2022	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.12.2021
Przychody netto ze sprzedaży	7 482	4 460	1 610	975
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 067	660	230	144
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	714	742	154	162
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	532	585	114	128
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	532	585	114	128
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	198	-1 169	43	-256
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 795	-1 792	-386	-392
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 885	-17 080	-621	-3 736
Przepływy pieniężne netto, razem	-4 482	-20 041	-964	-4 383
Aktywa razem	122 407	121 770	26 310	26 129
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 903	38 797	8 362	8 325
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	26 293	26 533	5 651	5 693
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	12 610	12 264	2 710	2 632
Kapitał własny	83 504	82 973	17 948	17 804
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	491	490
Zysk (strata) netto na akcję	0,02	0,03	0,01	0,01
Wartość księgowa na akcję	3,66	3,63	0,79	0,79

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 31 marca 2022 roku – 4,6525 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

3 miesiące 2022 roku – 4,6472 zł

3 miesiące 2021 roku – 4,5721 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2022 ROKU6

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej7

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów8

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym9

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych10

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA11

1. Informacje ogólne.....	11
2. Opis Grupy Kapitałowej.....	11
3. Zmiany w składzie Grupy.....	12
4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	13
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.....	16
10. Koszty według rodzaju.....	17
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.....	20
15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.....	20
16. Wartości niematerialne.....	21
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.....	22
22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty.....	23
23. Kredyty i pożyczki.....	23
24. Leasing.....	23
25. Odpisy aktualizujące.....	24
26. Rezerwy.....	24
27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe.....	24
28. Instrumenty finansowe.....	25
29. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	26
30. Działalność zaniechana.....	27
31. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	27
31.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport oraz czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	27
31.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	29
31.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.....	29
31.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	29
31.6. Istotne zmiany pozycji sprawozdawczych, kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość.....	29
31.7. Akcjonariusze Spółki.....	30

31.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące	30
31.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	30
31.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań	30
31.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	31
31.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym	31
II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2022 ROKU.....	32
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	33
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	34
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	35
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	36
Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....	37

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2022 ROKU**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe		102 474	101 113
Wartości niematerialne	16	102	108
Rzeczowe aktywa trwałe	17	25 227	25 602
Prawo do użytkowania aktywa	18	54 336	55 841
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia	3	980	0
Pozostałe aktywa finansowe		21 001	19 103
Należności długoterminowe	20	75	75
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	623	247
Pozostałe aktywa		129	137
Aktywa obrotowe		114 632	113 897
Zapasy		1 366	5 506
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		43 585	35 013
Należności z tytułu podatku dochodowego		24	153
Pozostałe aktywa finansowe	21	2 781	857
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22	63 909	69 612
Pozostałe aktywa		2 967	2 756
A k t y w a r a z e m		217 106	215 010
PASYWA			
Kapitał własny		141 027	140 464
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-15 632	-15 632
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej		1	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		15 025	14 872
Pozostałe kapitały rezerwowe		36 988	37 078
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		26 377	-1 017
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		443	27 394
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		35 896	37 680
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	1 026	1 161
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	4 317	4 190
Rezerwy na świadczenia pracownicze	26	47	47
Zobowiązania z tyt. leasingu	24	25 300	27 162
Pozostałe zobowiązania		5 205	5 120
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		40 184	36 866
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	680	719
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	26	794	826
Pozostałe rezerwy	26	438	394
Zobowiązania z tyt. leasingu	24	14 874	15 974
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		22 232	17 942
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		98	66
Pozostałe zobowiązania		1 068	944
P a s y w a r a z e m		217 106	215 010

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody netto ze sprzedaży	8,9	44 384	22 772
Koszt własny sprzedaży	10	40 867	21 151
Zysk (strata) ze sprzedaży		3 517	1 621
Koszty ogólnego zarządu	10	2 854	2 579
Pozostałe przychody operacyjne	11	276	419
Pozostałe koszty operacyjne	11	179	145
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		760	-683
Przychody finansowe	12	389	68
Koszty finansowe	12	633	1 755
Udział w zyskach/stratach we wspólnych przedsięwzięciach	3	-5	0
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		511	-2 370
Podatek dochodowy	13	68	27
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		443	-2 397
<i>Działalność zaniechana</i>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	30	0	30 292
Zysk (strata) netto przypadający		443	27 895
Akcjonariuszom jednostki dominującej		443	27 895
Udziały niekontrolujące		0	0
<i>Inne całkowite dochody</i>			
Przeliczenie jednostki zagranicznej		1	0
Suma innych całkowitych dochodów		1	0
Całkowite dochody (netto)		443	27 895
<i>Zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i>			
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		0,02	1,22
dotyczący działalności kontynuowanej		0,02	-0,10
dotyczący działalności zaniechanej		0,00	1,33

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
Trzy miesiące zakończone 31.03.2022 (niebadane)										
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-15 632	-55	75 540	14 872	37 078	-1 017	27 394	140 464	140 464
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	55	0	153	-89	27 394	-27 394	119	119
Całkowite dochody za okres	0	0	1	0	0	0	0	443	443	443
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-15 632	1	75 540	15 025	36 988	26 377	443	141 027	141 027

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy inne tytuły	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny ogółem
Trzy miesiące zakończone 31.03.2021 (niebadane)									
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-666	75 540	23 682	18 384	-365	14 301	133 160	133 160
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	14 301	-14 301	0	0
Zysk (strata) netto za okres	0	0	0	0	0	0	27 895	27 895	27 895
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-666	75 540	23 682	18 384	13 936	27 895	161 054	161 054

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2022 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2021 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	511	32 135
- z działalności kontynuowanej	511	-2 370
- z działalności zaniechanej	0	34 505
Korekty razem:	3 664	-25 456
Amortyzacja	3 709	5 694
Udział w stracie netto we wspólnych przedsięwzięciach	5	0
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	547	1 932
Zyski/ straty z działalności inwestycyjnej	-237	-32 727
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań	11	-2 178
Zmiana stanu zapasów	4 142	-178
Zmiana stanu należności	-8 447	619
Zmiana stanu zobowiązań	4 076	2 601
Inne korekty	0	14
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-143	-1 234
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 175	6 678
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	12	47 014
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	12	1 143
Zbycie udziałów w jednostkach zależnych	0	45 871
Wydatki	-4 933	-1 480
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-347	-1 480
Wniesienie wkładów pieniężnych - wspólne przedsięwzięcia	-1 000	0
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-3 585	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 920	45 534
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	0	0
Wydatki	-4 975	-7 230
Spłaty kredytów i pożyczek	-190	-531
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-4 542	-6 378
Odsetki	-243	-320
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 975	-7 230
Przepływy pieniężne netto razem	-5 720	44 982
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-5 703	63 734
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-18	0
- zmiana stanu środków pieniężnych w wyniku przeklasyfikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	0	-18 752
Środki pieniężne na początek okresu	69 612	41 735
Środki pieniężne na koniec okresu	63 909	105 470

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). Według Polskiej Klasyfikacji Działalności „PKD” przedmiot stanowi działalność pozostałych agencji transportowych – 5229C.

Podstawowym przedmiotem działalności Grupy Kapitałowej Trans Polonia jest w szczególności transport i logistyka płynnych surowców chemicznych, asfaltów i paliw, a także transport płynnych produktów spożywczych oraz cementów. Obszarem działalności jest zarówno rynek krajowy, jak i rynki zagraniczne, w szczególności Europy Zachodniej.

Na dzień 31.03.2022 r. jednostką dominującą wobec Trans Polonia S.A. jest Euro Investor Sp. z o.o.

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

2. Opis Grupy Kapitałowej

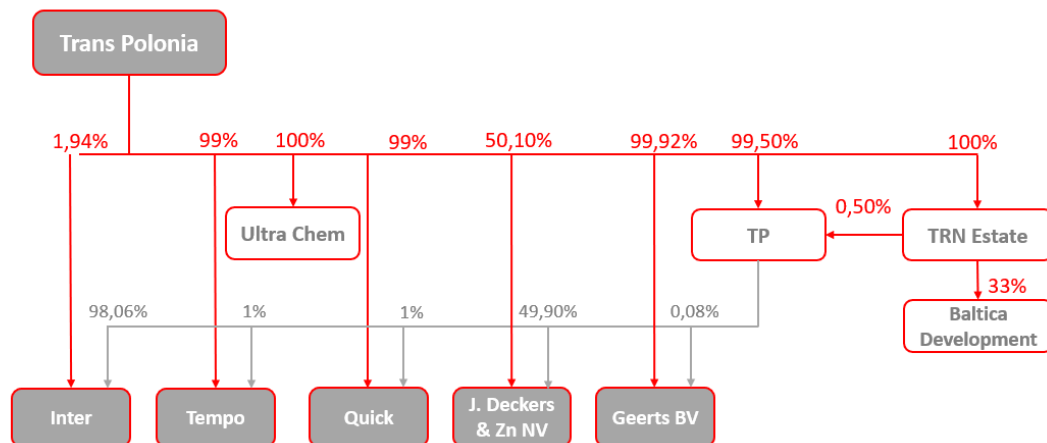
Spółka Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej, w skład której na dzień 31 marca 2021 r. wchodzi następujące podmioty:

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
Baltica Development S.A., Gdynia	współkontrola	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 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 3 miesięcy kończących się 31 marca 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	Stan na 31.03.2022
Baltica Development S.A.	
Procentowy udział we własności jednostki	33,33%
Aktywa razem	3 159
Zobowiązania razem	219
Aktywa netto	2 940
Udział w aktywach netto	980
Strata netto	-15
Udział w stracie netto	-5

4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

Zaprezentowane w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dane na dzień 31 marca 2022 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2021 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2021 zostało wydane 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.

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

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2022 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 26 maja 2022 r.

5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości

Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok zakończony 31 grudnia 2021 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku. Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2022 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) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe: Pierwsze zastosowanie MSSF 17 i MSSF 9 – Informacje porównawcze* (opublikowano dnia 9 grudnia 2021 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – 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

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

7. Sezonowość działalności

W przypadku transportu większości ładunków drogowych brak jest znaczących czynników, które powodowałyby, że ten obszar prowadzonej przez Spółkę działalności charakteryzowałby się sezonowością. Sezonowość w tym segmencie widać jedynie w zakresie przewozu asfaltów stanowiących 3,9% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 3 miesięcy 2022 r oraz 15,8% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w całym roku 2021. 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.

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2022r.			
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	39 943	4 440	44 384
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 451	66	3 517
Koszty ogólnego zarządu	2 592	262	2 854
Pozostałe przychody operacyjne	276	0	276
Pozostałe koszty operacyjne	160	19	179
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	975	-215	760
Amortyzacja	3 439	270	3 709
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	4 414	55	4 469
Aktywa razem	213 848	3 258	217 106

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2021r.			
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	22 590	182	22 772
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 676	-55	1 621
Koszty ogólnego zarządu	1 723	855	2 579
Pozostałe przychody operacyjne	376	43	419
Pozostałe koszty operacyjne	130	15	145
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	199	-882	-683
Amortyzacja	1 679	229	1 908
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	1 878	-654	1 225
Aktywa razem	203 508	2 944	206 451

9. Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-31.03.2022		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	7 459	4 440	11 900
Sprzedaż poza terenem kraju	32 484	0	32 484
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	39 943	4 440	44 384

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-31.03.2021		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	3 642	182	3 824
Sprzedaż poza terenem kraju	18 948	0	18 948
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	22 590	182	22 772

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2022 (niebadane)		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	28 976	0	28 976
Sprzedaż - masy bitumiczne	1 737	0	1 737
Sprzedaż - płynne spożywcze	4 690	0	4 690
Sprzedaż - LPG	2 904	0	2 904
Sprzedaż - cement	1 636	0	1 636
Pozostałe	0	4 440	4 440
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	39 943	4 440	44 384

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2021 (niebadane)		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	15 737	0	15 737
Sprzedaż - masy bitumiczne	1 151	0	1 151
Sprzedaż - płynne spożywcze	4 481	0	4 481
Sprzedaż - LPG	0	0	0
Sprzedaż - cement	1 222	0	1 222
Pozostałe	0	182	182
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	22 590	182	22 772

10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Amortyzacja	3 709	1 908
Zużycie materiałów i energii	9 433	3 257
Usługi obce	14 971	13 737
Podatki i opłaty	2 815	1 487
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	6 338	2 522
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 069	336
Pozostałe koszty rodzajowe	863	481
Wartość sprzedanych towarów	4 523	0
Koszty według rodzaju, razem	43 720	23 729
Koszty ogólnego zarządu	-2 854	-2 579
Koszt własny sprzedaży	40 867	21 151

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21	43
Kary i odszkodowania	215	350
Zwrot VAT zagranicą	30	0
Odwrocenie odpisów na należności	0	4
Inne	10	22
Pozostałe przychody operacyjne razem	276	419

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Kary, odszkodowania	152	127
Inne	27	18
Pozostałe koszty operacyjne, razem	179	145

12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:	376	10
- od udzielonych pożyczek	237	10
- od lokat bankowych	139	0
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	13	38
Inne przychody finansowe, w tym:	0	20
- dyskonto należności	0	20
Przychody finansowe, razem	389	68

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:	238	1 440
- od kredytów i pożyczek	12	1 339
- od umów leasingowych	219	99
- odsetki pozostałe	7	1
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	340	107
Pozostałe koszty finansowe, w tym:	56	208
- rozliczenie MSSF9	25	1
- pozostałe	31	207
Koszty finansowe, razem	633	1 755

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Bieżący podatek dochodowy	317	98
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	317	98
Odroczony podatek dochodowy	-249	-70
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-249	-70
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów:	68	27

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Rzeczowe aktywa trwałe i prawo do użytkowania aktywa	0	0	11 567	12 295	11 567	12 295
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-53	-49	125	266	72	217
Zapasy	0	0	72	0	72	
Pożyczki udzielone	0	0	83	31	83	31
Różnice kursowe	-42	-6	1	1	-41	-5
RMK - wycena lokat	0	0	13	4	13	4
Zobowiązania finansowe	-6 605	-7 481	0	0	-6 605	-7 481
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-38	-95	34	46	-3	-49
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-13	-7	0	72	-13	66
Rezerwy	-213	-162	0	0	-213	-162
Koszty akwizycji	0	-72	0	0	0	-72
Strata podatkowa	-1 238	-899	0	0	-1 238	-899
Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:	-8 202	-8 772	11 896	12 715	3 694	3 943

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 31.03.2022
Rzeczowe aktywa trwałe	12 295	-727		11 567
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	217	-145		72
Zapasy - Towary		72		72
Pożyczki udzielone	31	52		83
Pozostałe aktywa	4	9		13
Zobowiązania finansowe	-7 481	877		-6 605
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-49	46		-3
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	66	-79		-13
Rezerwy	-162	-51		-213
Różnice kursowe	-5	-36		-41
Strata podatkowa	-899	-339		-1 238
Koszty akwizycji	-72	72		
Suma dodatnich różnic przejściowych	3 943	-249	0	3 694

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 31.03.2021
Rzeczowe aktywa trwałe	7 152	231		7 383
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	202	92		294
Pożyczki udzielone	146	25		171
Zobowiązania finansowe	-4 138	-190		-4 328
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-118	275		157
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-56	-76		-132
Rezerwy	-134	-383		-517
Różnice kursowe	47	-24		23
Strata podatkowa	-1 372	48		-1 324
Zmiana z wyodrębnienia działalności zaniechanej		-68		
Suma dodatnich różnic przejściowych	1 729	-70	0	1 727

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-623	-247
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	4 317	4 190
Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)	3 694	3 943

14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 31.03.2022 (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	imiennie powstałe w wyniku przekształcenia Sp. z o.o. w S.A.	uprzywilejowane co do głosu (1 akcja = 2 głosy)	2 500 000	250 000,00	pokryte wkładem pieniężnym	26.06.2008 r.
B	na okaziciela dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym	zwykłe	2 500 000	250 000,00		26.06.2008 r.
C		zwykłe	277 364	27 736,40		03.09.2008 r.
D		zwykłe	522 636	52 263,60		29.11.2010 r.
E		zwykłe	316 900	31 690,00		10.08.2012 r.
F		zwykłe	263 100	26 310,00		26.09.2012 r.
G		zwykłe	7 175 000	717 500,00		05.04.2016 r.
H		zwykłe	792 711	79 271,10		06.07.2016 r.
I		zwykłe	8 500 000	850 000,00		14.07.2017 r.
Liczba akcji razem			22 847 711			
Kapitał zakładowy razem				2 284 771,10		
Wartość nominalna jednej akcji w zł				0,10		

KAPITAŁ Z EMISJI AKCJI	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Wartość emisji	78 902	78 902
Koszty emisji (-)	-5 599	-5 599
Kapitał powstały wyniku wydania warrantów (+)	2 237	2 237
Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	75 540	75 540

Na dzień 31 marca 2022 roku Trans Polonia S.A. posiada następujące akcje własne:

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

Na dzień 31 marca 2021 roku Trans Polonia S.A. posiada następujące akcje własne:

Liczba posiadanych akcji własnych	Wartość wg cen nabycia	Wartość nominalna nabytych akcji	% akcji własnych w kapitale zakładowym	% głosów na WZA
236 509	666	24	1,04%	0,93%

15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

Na dzień publikacji niniejszego raportu Jednostka dominująca nie wypłacała i nie deklarowała wypłaty dywidendy.

16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	wartość firmy	oprogramowanie komputerowe	Wartości niematerialne razem
01.01.-31.03.2022			
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	0	506	505
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	15	3	18
wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	15	509	523
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	398	398
amortyzacja za okres	0	23	23
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	421	421
wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	15	88	102

17. Rzeczowe aktywa trwałe

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
01.01.-31.03.2022						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	5 626	9 808	1 733	12 984	434	30 585
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	0	175	244	21	7	446
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	244	21	7	271
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	175	0	0	0	175
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>	0	0	0	12	0	12
- zbycia	0	0	0	12	0	12
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	5 626	9 983	1 977	12 993	441	31 019
Umorzenie na początek okresu	0	1 280	562	3 237	305	5 383
Amortyzacja za okres:	0	75	79	709	9	871
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	0	0	2	0	2
Umorzenie na koniec okresu	0	1 355	641	3 944	314	6 253
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu	0	374	26	0	0	400
- zwiększenia	0	16	0	0	0	16
- zmniejszenia	0	16	26	0	0	41
Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	374	0	0	0	375
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki	26	19	0	41	0	86
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	5 652	9 021	1 337	9 091	127	25 227

18. Prawo do użytkowania aktywa

ZMIANY PRAWA DO UŻYTKOWANIA AKTYWA (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
01.01.-31.03.2022						
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu	0	0	360	81 404	0	81 764
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	0	1 245	0	1 245
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	0	7	0	7
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	1 237	0	1 237
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	360	82 648	0	83 008
Umorzenie na początek okresu	0	0	158	25 765	0	25 922
Amortyzacja za okres	0	0	34	2 782	0	2 816
Umorzenie na koniec okresu	0	0	191	28 547	0	28 738
-zaliczki na prawo do użytkowania aktywa	0	0	0	8	0	8
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki	0	0	0	57	0	57
Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	169	54 167	0	54 336

19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 31 marca 2022 r. oraz 31 marca 2021 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiada aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
kaucje	75	75
Należności długoterminowe razem:	75	75

21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- udzielone pożyczki	23 783	19 961
Pozostałe aktywa finansowe razem, z tego przypadające na:	23 783	19 961
- długoterminowe	21 001	19 103
- krótkoterminowe	2 781	857

22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	13 863	19 591
Lokaty bankowe	50 046	50 021
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem	63 909	69 612

23. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- pożyczki	582	618
- kredyty inwestycyjne	1 124	1 262
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	1 706	1 880
- długoterminowe	1 026	1 161
- krótkoterminowe	680	719
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	1 706	1 880
- Zobowiązania w PLN	452	508
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	1 254	1 372

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2022 r. w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień ich umów.

24. Leasing

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

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	40 175	43 135
- długoterminowe	25 300	27 162
- krótkoterminowe	14 874	15 974
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	40 175	43 135
- Zobowiązania z tyt. leasingu w PLN	9 069	9 743
- Zobowiązania z tyt. leasingu w EUR po przeliczeniu na PLN	31 106	33 392

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Na dzień 1 stycznia	43 135	22 060
Zwiększenia (nowe leasingi)	1 237	30 144
Zmniejszenia (szkody całkowite)	0	3 722
Aktualizacja wyceny*	345	102
Odsetki	219	568
Płatności	-4 761	-13 461
Na dzień 31 marca / 31 grudnia	40 175	43 135

* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	2 816	1 386
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	219	99
Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów	3 034	1 486

25. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Stan na początek okresu	359	419
zwiększenia (z tytułu)	0	101
- utworzenia odpisów aktualizujących	0	101
zmniejszenia (z tytułu)	0	1
- odwrócenia odpisów aktualizujących	0	1
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	359	519

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

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

26. Rezerwy

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	52	52
- zobowiązania na świadczenia pracownicze	789	822
Pozostałe zobowiązania i rezerwy razem, w tym przypadające na	841	873
- długoterminowe	47	47
- krótkoterminowe	794	826

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	305	266
- rezerwa na sprawy sądowe	102	102
- pozostałe rezerwy	31	27
Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na	438	394
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	438	394

27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 31 marca 2021 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.

28. Instrumenty finansowe

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

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:	64 154	51 694
Należności długoterminowe	75	75
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	40 296	31 659
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	21 001	857
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	2 781	19 103
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	63 909	69 612
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	13 863	19 591
Lokaty bankowe krótkoterminowe	50 046	50 021

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	26 326	28 323
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	800	879
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	226	283
Zobowiązania z tytułu leasingu	25 300	27 162
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	36 539	34 204
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	455	493
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	226	226
Kredyty w rachunku bieżącym	0	0
Zobowiązania z tytułu leasingu	14 874	15 974
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	20 984	17 512

Na dzień 31 marca 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. W okresie od kiedy zaciągnięta została pożyczka o stałej stopie procentowej nie nastąpiły istotne wahania oprocentowania kredytów i pożyczek w związku z powyższym, wartość godziwa zobowiązania z tytułu pożyczki nie odbiega od wartości księgowej.

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

29. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Jednostka Dominująca posiada jednostki zależne wymienione w punkcie 2, a także inne podmioty powiązane. Salda i transakcje pomiędzy jednostkami grupy kapitałowej zostały wyłączone w śródrocznym sprawozdaniu skonsolidowanym. Poniższa tabela przedstawia transakcje między podmiotami powiązаныmi, które wystąpiły w okresie sprawozdawczym i na dzień 31 marca 2021 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:	4 213	0
zarządu/ kadry kierowniczej	4 213	0
Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:	8	76
innych jednostek powiązanych	8	76

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.12.2021
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:	5 618	694
zarządu/ kadry kierowniczej	5 618	694
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	4	72
innych jednostek powiązanych	4	12
zarządu/ kadry kierowniczej	0	59

Pożyczki, obligacje i gwarancje udzielone jednostkom powiązаныmi	01.01-31.03.2022	01.01-31.03.2021
Przychody z tytułu odsetek, w tym od:	492	0
jednostki dominującej wobec emitenta	492	0
Koszty z tytułu odsetek, w tym dla:	0	0

Pożyczki i obligacje z podmiotami powiązаныmi	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.12.2021
Należności z tyt. udzielonych pożyczek i objętych obligacji, w tym od :	19 186	18 973
jednostki dominującej wobec emitenta	19 186	18 973

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

30. Działalność zaniechana

	01.01.-31.03.2022	01.01.-31.03.2021
<i>Działalność zaniechana OTP Sp. z o.o. *</i>		
Przychody netto ze sprzedaży	0	29 196
Koszt własny sprzedaży	0	25 112
Zysk (strata) ze sprzedaży	0	4 084
Koszty ogólnego zarządu	0	1 708
Pozostałe przychody operacyjne	0	818
Pozostałe koszty operacyjne	0	587
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	0	2 608
Przychody finansowe	0	32 343
Koszty finansowe	0	446
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	0	34 505
Podatek dochodowy	0	4 213
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	30 292
Zysk (strata) netto przypadający	0	30 292
Akcjonariuszom jednostki dominującej	0	30 292
Udziały niekontrolujące	0	0
Inne całkowite dochodu	0	0
Całkowite dochody netto działalności zaniechanej	0	30 292

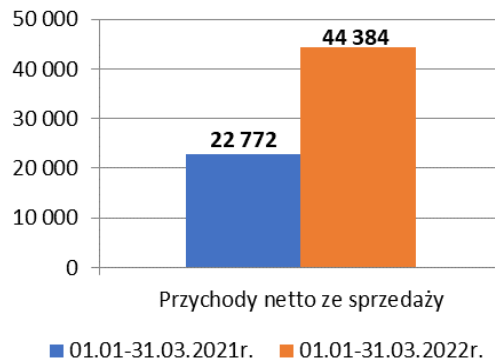
Działalność zaniechana stanowiła na dzień 31.03.2021 działalność spółki OTP Sp. z o.o., co związane było z zakwalifikowaniem do sprzedaży 100% udziałów tejże spółki, z Polskim Koncernem Naftowym ORLEN S.A. warunkowej umowy zobowiązującej do sprzedaży udziałów. Utrata kontroli nad OTP Sp. z o.o. nastąpiła 31 marca 2021 roku tj. po spełnieniu się określonych warunków zawieszających, podpisaniu umowy rozporządzającej i zapłaty ceny zakupu.

31. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

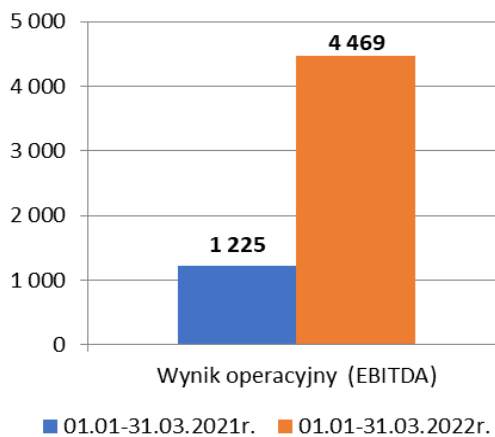
Grupa Kapitałowa Trans Polonia w okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2022 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 44.384 tys. zł i zanotowała dynamikę sprzedaży w wysokości 94,9 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 22.772 tys. zł.

Przychody netto ze sprzedaży za I kwartał w latach 2021-2022 [w tys. zł]



Największy wpływ na blisko dwukrotne zwiększenie przychodów Grupy miał wzrost transportu płynnej chemii (+84,1%), mającego największy udział w przychodach Grupy (65,3%). Pozostałe obszary przewożonych produktów również zanotowały wzrost sprzedaży: transport asfaltów (+51,0%), transport płynnych ładunków spożywczych (+4,7%), transport cementów (+33,9%). Ponadto Grupa wygenerowała 2.904 tys. zł przechodów ze sprzedaży z transportu LPG, nie realizowanego w I kwartale 2021 r.

Wyniki finansowe za I kwartały w latach 2021-2022 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 3 miesięcy 2022 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) w wysokości 4.469 tys. zł wobec 1.225 tys. zł w analogicznym okresie 2021 r. Na wynik EBITDA w okresie I kwartału 2022 r. najistotniejszy wpływ miała wyższa sprzedaż i rentowność operacyjna, w szczególności w obszarze transportu płynnych chemikaliów. Grupa Trans Polonia zanotowała wzrost sprzedaży dzięki pierwszym efektom synergii związanych z nabyciem w 4 kwartale 2021 r. belgijskiej spółki J. Deckers, zapewniając realizację szerokiej gamy transportów na większym obszarze terytorialnym dla obsługiwanego dotychczas portfela klientów. Dzięki przeprowadzonym w minionym roku inwestycjom w tabor transportowy Grupa dysponuje nowoczesnym zapleczem technicznym, co pozwoliło na realizację większej ilości zleceń od obecnych oraz nowo pozyskanych klientów, a także usprawniło procesy planowania jednostek transportowych. Na poprawę rentowności świadczonych usług wpływ miał również utrzymujący się wysoki kurs EUR/PLN. Uzyskane wyniki finansowe pokazują, iż w I kwartale 2022r. Grupa bardzo dobrze poradziła sobie z dużą zmiennością na rynkach związanych z wojną w Ukrainie, a w szczególności ze wzrostem cen paliw.

31.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Trans Polonia S.A. oraz Spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia są stroną szeregu postępowań sądowych, głównie gospodarczych dotyczących wierzytelności i zobowiązań. Według stanu na dzień 31 marca 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.

31.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2022.

31.4. 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 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 oraz ogólne spowolnienie gospodarcze na świecie, które może odbić się na przyszłych wynikach finansowych Grupy. Na moment sporządzenia skonsolidowanego raportu za I kwartał 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.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

31.6. 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.

31.7. 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%
	22 847 711	100,00%	25 347 711	100,00%

* 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 zaprezentowanych w Skonsolidowanym Raporcie Rocznym za 2021 r. struktura akcjonariatu zmieniła się w odnośnie posiadanych akcji przez Dariusza Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) - zwiększenie zaangażowania o 125.706 akcji oraz odnośnie Peter Gyllenhammar AB - zwiększenie zaangażowania o 811.555 akcji.

31.8. 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

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

W okresie 01.01-31.03.2022 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji poza poręczeniami przez Trans Polonia S.A. leasingu zaciągniętego przez spółki zależne.

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

W 2022 roku, zgodnie z długoterminową strategią, Trans Polonia planuje skoncentrować się na umacnianiu pozycji rynkowej oraz utrzymaniu organicznego wzrostu skali działalności szczególnie na rynkach zagranicznych. Podstawowym kierunkiem rozwoju Grupy pozostaje obszar transportu i logistyki płynnych surowców chemicznych. Strategia uwzględnia zarówno organiczny rozwój poszczególnych segmentów, jak i akwizycje. Realizacja tej strategii opiera się na przede wszystkim na zwiększeniu ilości

taboru, jak również inwestycjach w rozwój technologii i innowacji w oferowanych usługach logistycznych. W związku z powyższym w 2022 roku planowane są inwestycje głównie o charakterze rozwojowym w tabor transportowy w postaci ciągników i naczep-cystern. W bieżącym roku szczególny nacisk został położony na rozwój nabytej w 2021 belgijskiej spółki J. Deckers i jej integracja operacyjna z dotychczasowymi dywizjami w celu uzyskania optymalnych efektów synergicznych.

31.11. 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.

31.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY
DNIA 31 MARCA 2022 ROKU**

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2022 (niebadane)	Stan na 31.12.2021 (badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe	98 801	97 023
Wartości niematerialne	85	104
Rzeczowe aktywa trwałe	7 854	8 099
Prawo do użytkowania aktywa	40 054	39 691
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	32 796	32 796
Pozostałe aktywa finansowe	1 816	130
Należności długoterminowe	16 075	16 075
Pozostałe aktywa	121	127
Aktywa obrotowe	23 606	24 747
Zapasy	0	8
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	15 890	12 770
Pozostałe aktywa finansowe	5 450	5 392
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 559	6 040
Pozostałe aktywa	708	537
A k t y w a r a z e m	122 407	121 770
PASYWA		
Kapitał własny	83 504	82 973
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	3 709	3 709
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	1 730	0
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	532	1 730
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	26 293	26 533
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 929	2 747
Rezerwa na świadczenia pracownicze	32	32
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	18 105	18 612
Pozostałe zobowiązania	5 227	5 142
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	12 610	12 264
Zobowiązania na świadczenia pracownicze	260	223
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	9 058	9 540
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	2 685	2 118
Pozostałe zobowiązania	607	384
P a s y w a r a z e m	122 407	121 770

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.-31.03.2022 (niebadane)	01.01.-31.03.2021 (niebadane)
Działalność kontynuowana		
Przychody netto ze sprzedaży	7 482	4 460
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 367	1 426
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 115	3 033
Koszty ogólnego zarządu	2 049	2 433
Pozostałe przychody operacyjne	140	62
Pozostałe koszty operacyjne	139	1
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 067	660
Przychody finansowe	57	271
Koszty finansowe	410	189
Udział w zyskach wspólnych przedsięwzięć		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	714	742
Podatek dochodowy	182	158
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	532	585
Działalność zaniechana		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto	532	585
Inne całkowite dochody		
Suma innych całkowitych dochodów		
Całkowite dochody (netto) za okres	532	585
Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr		
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,02	0,03

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy inne tytuły	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Trzy miesiące zakończone 31.03.2022								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	73 303	3 709	2 000	0	1 730	82 973
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	1 730	-1 730	0
Całkowite dochody za okres	0	0	0	0	0	0	532	532
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	3 709	2 000	1 730	532	83 504

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy inne tytuły	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
Trzy miesiące zakończone 31.03.2021 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	73 303	6 408	2 000	0	2 371	86 312
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	2 371	-2 371	0
Całkowite dochody za okres	0	0	0	0	0	0	585	585
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	6 408	2 000	2 371	585	86 896

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2022 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2021 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	714	742
Korekty razem:	-516	-1 911
Amortyzacja	1 582	1 161
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	365	245
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-57	-172
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	182	-247
Zmiana stanu zapasów	8	-34
Zmiana stanu należności	-3 120	-2 705
Zmiana stanu zobowiązań	525	-158
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	198	-1 169
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	0	52
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0	52
Wydatki	-1 795	-1 844
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-109	-11
Nabycie jednostek zależnych, stowarzyszonych	0	-332
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-1 685	-1 500
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 795	-1 792
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	0	0
Wydatki	-2 885	-17 080
Spłaty kredytów, pożyczek i obligacji	0	-378
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	-15 000
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-2 732	-1 634
Odsetki	-153	-68
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 885	-17 080
Przepływy pieniężne netto razem	-4 482	-20 041
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-4 482	-20 041
Środki pieniężne na początek okresu	6 040	28 011
Środki pieniężne na koniec okresu	1 559	7 970

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 26 maja 2022r.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka