

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY**  
**GRUPY KAPITAŁOWEJ**  
**TRANS POLONIA**  
**ZA I KWARTAŁ 2019 ROKU**



## Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa Kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.03.2019	za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.12.2018	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.03.2019	za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.12.2018
Przychody netto ze sprzedaży	55 531	49 961	12 921	11 957
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 338	512	311	123
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	222	-1 004	52	-240
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	4	-984	1	-235
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	4	-984	1	-235
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 545	1 954	592	468
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-312	-109	-73	-26
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 625	-5 022	-1 541	-1 202
Przepływy pieniężne netto, razem	-4 391	-3 177	-1 022	-760
Aktywa razem	285 568	247 198	66 391	57 488
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	173 286	134 920	40 287	31 377
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	105 305	83 288	24 482	19 369
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	67 981	51 632	15 805	12 007
Kapitał własny	112 282	112 278	26 104	26 111
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	531	531
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,00	-0,04	0,00	-0,01
Wartość księgowa na akcję	4,91	4,82	1,14	1,15

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 2019 roku – 4,3013 zł

na dzień 31 grudnia 2018 roku – 4,3000 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2019 roku – 4,2978 zł

3 miesięcy 2018 roku – 4,1784 zł

## Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.03.2019	za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.03.2018	za okres 01.01.2019- 31.03.2019 i na dzień 31.03.2019	za okres 01.01.2018- 31.03.2018 i na dzień 31.03.2018
Przychody netto ze sprzedaży	3 489	3 121	812	747
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	68	-1 244	16	-298
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	59	-1 541	14	-369
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	45	-1 356	11	-325
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	45	-1 356	11	-325
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 834	212	659	51
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	137	-1 003	32	-240
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 868	-1 774	-667	-425
Przepływy pieniężne netto, razem	104	-2 565	24	-614
Aktywa razem	126 542	126 845	29 320	29 499
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	39 345	39 694	9 147	9 231
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	15 669	16 992	3 643	3 952
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	23 677	22 702	5 505	5 279
Kapitał własny	87 197	87 151	20 272	20 268
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	531	531
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,00	-0,06	0,00	-0,01
Wartość księgowa na akcję	3,82	3,97	0,89	0,95

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 2019 roku – 4,3013 zł

na dzień 31 grudnia 2018 roku – 4,3000 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2019 roku – 4,2978 zł

3 miesięcy 2018 roku – 4,1784 zł

## Spis treści:

### I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2019 ROKU .....6

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej .....7

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów .....8

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym .....9

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych .....10

### DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA .....11

1. Informacje ogólne.....	11
2. Opis Grupy Kapitałowej.....	11
3. Zmiany w składzie Grupy.....	12
4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	12
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości.....	13
6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów.....	14
7. Sezonowość działalności.....	14
8. Segmenty operacyjne.....	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.....	21
16. Wartości niematerialne.....	21
17. Rzeczowe aktywa trwałe.....	21
18. Prawo do użytkowania aktywa.....	22
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży.....	22
20. Należności długoterminowe.....	22
21. Pozostałe aktywa finansowe.....	23
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.....	25
28. Instrumenty finansowe.....	26
29. Transakcje z podmiotami powiązаныmi.....	27
30. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	27
30.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport oraz czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	27
30.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	29
30.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.....	30
30.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów.....	30
30.6. Istotne zmiany pozycji sprawozdawczych, kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość.....	30
30.7. Akcjonariusze Spółki.....	30
30.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące.....	30

30.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	31
30.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań .....	31
30.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	31
30.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym .....	31
<b>II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2019 ROKU.....</b>	<b>32</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej .....</b>	<b>33</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów .....</b>	<b>34</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....</b>	<b>35</b>
<b>Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....</b>	<b>36</b>
<b>Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....</b>	<b>37</b>

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY  
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2019 ROKU**

## Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwałe</b>		<b>173 687</b>	<b>139 860</b>
Wartości niematerialne	16	57 389	57 739
Rzeczowe aktywa trwałe	17	72 881	76 317
Prawo do użytkowania aktywa	18	36 989	0
Należności długoterminowe	20	4 768	4 459
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 302	1 002
Pozostałe aktywa		358	343
<b>Aktywa obrotowe</b>		<b>111 881</b>	<b>107 338</b>
Zapasy		1 435	176
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		59 728	54 430
Należności z tytułu podatku dochodowego		226	434
Pozostałe aktywa finansowe	21	2 214	2 377
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		23	11
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22	44 137	48 528
Pozostałe aktywa		3 307	1 327
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	812	54
<b>A k t y w a r a z e m</b>		<b>285 568</b>	<b>247 198</b>
<b>PASYWA</b>			
<b>Kapitał własny</b>		<b>112 282</b>	<b>112 278</b>
<b>Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>		<b>112 282</b>	<b>112 278</b>
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	29 936	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		27 778	27 778
Pozostałe kapitały rezerwowe		47 604	2 000
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		4 730	-1 126
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		4	5 856
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>		<b>105 305</b>	<b>83 288</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	41 231	42 922
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		4 515	4 568
Rezerwa na świadczenia pracownicze	26	387	387
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	24	59 007	35 216
Pozostałe zobowiązania		166	195
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>		<b>67 981</b>	<b>51 632</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	9 763	6 384
Rezerwa na świadczenia pracownicze	26	2 639	2 265
Pozostałe rezerwy	26	1 032	843
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	24	20 656	9 890
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		33 705	32 089
Inne rozliczenia międzyokresowe		187	161
<b>P a s y w a r a z e m</b>		<b>285 568</b>	<b>247 198</b>

### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
<b>Działalność kontynuowana</b>			
Przychody netto ze sprzedaży	8,9	55 531	49 961
Koszt własny sprzedaży	10	50 873	45 151
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>		<b>4 658</b>	<b>4 810</b>
Koszty ogólnego zarządu	10	3 351	4 399
Koszty sprzedaży	10	350	350
Pozostałe przychody operacyjne	11	1 027	1 481
Pozostałe koszty operacyjne	11	645	1 030
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>		<b>1 338</b>	<b>512</b>
Przychody finansowe	12	260	85
Koszty finansowe	12	1 376	1 601
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>		<b>222</b>	<b>-1 004</b>
Podatek dochodowy	13	219	-20
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>		<b>4</b>	<b>-984</b>
<b>Działalność zaniechana</b>			
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zysk (strata) netto przypadający</b>		<b>4</b>	<b>-984</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej		4	-984
<b>Inne całkowite dochody</b>			
<b>Suma innych całkowitych dochodów</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody (netto) przypadające</b>		<b>4</b>	<b>-984</b>
Akcjonariuszom jednostki dominującej		4	-984
<b>Zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</b>		<b>0,00</b>	<b>-0,04</b>

<b>Działalność kontynuowana</b>		<b>01.01.-31.03.2019</b>	<b>01.01.-31.03.2018</b>
Zysk (strata) netto danego okresu dla celów wyliczenia podstawowego i rozwodnionego zysku na jedną akcję (podlegający podziałowi pomiędzy akcjonariuszy jednostki dominującej)		4	-984

<b>Liczba wyemitowanych akcji</b>		<b>01.01.-31.03.2019</b>	<b>01.01.-31.03.2018</b>
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.		22 847 711	22 847 711



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

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy inne tytuły	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny ogółem
<b>Trzy miesiące zakończone 31.03.2019</b>									
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>75 540</b>	<b>27 778</b>	<b>2 000</b>	<b>-1 126</b>	<b>5 856</b>	<b>112 278</b>	<b>112 278</b>
Utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych			-45 604		45 604				
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni						5 856	-5 856		
Zysk (strata) netto za rok obrotowy							4	4	4
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>29 936</b>	<b>27 778</b>	<b>47 604</b>	<b>4 730</b>	<b>4</b>	<b>112 282</b>	<b>112 282</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>Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2018</b>									
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>75 540</b>	<b>22 069</b>	<b>2 000</b>	<b>-1 130</b>	<b>10 462</b>	<b>111 171</b>	<b>111 171</b>
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	9 784	0	4	-9 787	1	1
Dywidenda	0	0	0	-4 122	0	0	-675	-4 796	-4 796
Zysk (strata) netto za rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	5 856	5 856	5 856
Składniki innych całkowitych dochodów za rok obrotowy	0	0	0	46	0	0	0	46	46
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>75 540</b>	<b>27 778</b>	<b>2 000</b>	<b>-1 126</b>	<b>5 856</b>	<b>112 278</b>	<b>112 278</b>

### Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 31.03.2019 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2018 (niebadanie)
<i>Działalność operacyjna</i>			
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>		<b>222</b>	<b>-1 004</b>
<b>Korekty razem:</b>		<b>2 323</b>	<b>2 958</b>
Amortyzacja	10	6 167	2 728
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		1 196	1 144
Zyski/ straty z działalności inwestycyjnej		-258	-58
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		-1 437	-1 663
Zmiana stanu zapasów		-1 259	-471
Zmiana stanu należności		-3 500	995
Zmiana stanu zobowiązań		1 779	553
Inne korekty		0	3
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-365	-274
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>		<b>2 545</b>	<b>1 954</b>
<i>Działalność inwestycyjna</i>			
<b>Wpływy</b>		<b>155</b>	<b>50</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		155	50
<b>Wydatki</b>		<b>-467</b>	<b>-159</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-467	-159
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		<b>-312</b>	<b>-109</b>
<i>Działalność finansowa</i>			
<b>Wpływy</b>		<b>3 058</b>	<b>670</b>
Kredyty i pożyczki		3 058	670
<b>Wydatki</b>		<b>-9 682</b>	<b>-5 692</b>
Spląty kredytów i pożyczek		-1 674	-2 346
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu		-7 125	-2 441
Odsetki		-883	-906
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		<b>-6 625</b>	<b>-5 022</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>		<b>-4 391</b>	<b>-3 177</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		<b>-4 391</b>	<b>-3 177</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>48 528</b>	<b>13 655</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>		<b>44 137</b>	<b>10 478</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 usługi inne.

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

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

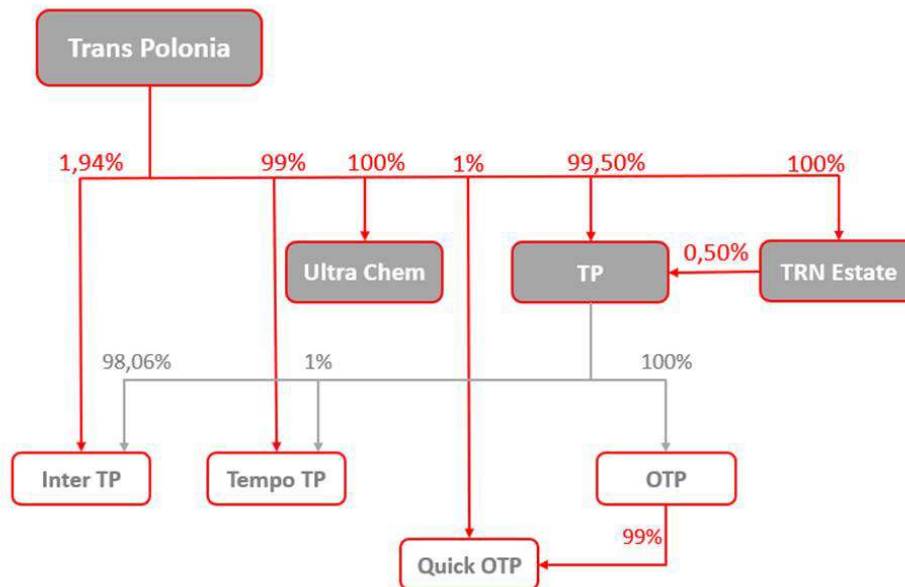
### 2. Opis Grupy Kapitałowej

Spółka Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej, w skład której na dzień 31 marca 2019 r. wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
OTP S.A.; Płock	kontrola	0000295099	100%	Pełna
TP Sp. z o.o., Tczew	kontrola	0000417290	100%	Pełna
Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422703	100%	Pełna
Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422702	100%	Pełna
Quick OTP S.A. S.K.A., Tczew	kontrola	0000423166	100%	Pełna
TRN Estate S.A., Tczew	kontrola	0000498723	100%	Pełna
Ultra Chem S.A., Tczew	kontrola	0000548464	100%	Pełna

Podstawowa działalność operacyjna związana z usługami transportowymi świadczona jest przez podmioty – Tempo, Inter, OTP i Quick. Działalność z zakresu przewozu płynnych ładunków chemicznych i spożywczych realizowana jest przez spółkę zależną Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., działalność z zakresu przewozu asfaltów świadczona jest przez Spółkę Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., działalność z zakresu transportu paliw płynnych wykonywana jest przez OTP S.A, natomiast działalność z zakresu transportu cementów wykonywana jest przez Quick OTP S.A. S.K.A.

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



### 3. Zmiany w składzie Grupy

W okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2019 r. nie nastąpiły zmiany w składzie Grupy.

### 4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

Zaprezentowane w śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym dane na dzień 31 marca 2019 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2018 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2018 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018 zostało wydane w dniu 6 kwietnia 2019 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 2018 roku zatwierdzonym do publikacji w dniu 6 kwietnia 2019 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 2019 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 27 maja 2019 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, który rozpoczął się 1 stycznia 2018 roku, z wyjątkiem zasad, które zostały wprowadzone w wyniku zastosowania z dniem 1 stycznia 2019 roku nowego standardu MSSF 16 „Leasing”. Nie opublikowano nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2019 roku. Standardy i interpretacje, które zostały wydane ale nie obowiązują ponieważ nie zostały jeszcze zatwierdzone przez Unię Europejską lub zostały zatwierdzone przez Unię Europejską ale nie zostały wcześniej zastosowane przez Grupę Kapitałową zaprezentowane zostały w rocznym sprawozdaniu finansowym za rok 2018.

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.

### Wpływ wdrożenia MSSF 16 Leasing

W styczniu 2016 roku Rada Międzynarodowych Standardów Rachunkowości wydała Międzynarodowy Standard Sprawozdawczości Finansowej 16 Leasing („MSSF 16”), który zastąpił MSR 17 Leasing. MSSF 16 określa zasady ujmowania dotyczące leasingu w zakresie wyceny, prezentacji i ujawniania informacji.

MSSF 16 wprowadza jednolity model rachunkowości leasingobiorcy i wymaga, aby leasingobiorca ujmował aktywa i zobowiązania wynikające z każdego leasingu z okresem przekraczającym 12 miesięcy, chyba że bazowy składnik aktywów ma niską wartość. W dacie rozpoczęcia leasingobiorca ujmuje składnik aktywów z tytułu prawa do użytkowania bazowego składnika aktywów oraz zobowiązanie z tytułu leasingu, które odzwierciedla jego obowiązek dokonywania opłat leasingowych. Leasingobiorca odrębnie ujmuje amortyzację składnika aktywów z tytułu prawa do użytkowania i odsetki od zobowiązania z tytułu leasingu.

Grupa zdecydowała się na zastosowanie zmodyfikowanej metody retrospektywnej, wobec czego nie dokonywała przekształcenia danych porównawczych. Stosując po raz pierwszy MSSF 16 Grupa zastosowała następujące praktyczne uproszczenia dopuszczone przez standard: zastosowanie jednej stopy dyskontowej do portfela umów leasingowych o podobnych cechach, nie zastosowanie standardu MSSF 16 dla umów których okres obowiązywania na dzień 1 stycznia 2019 r. wynosił do 12 miesięcy oraz aktywów niskowartościowych dla których przyszłe opłaty leasingowe na dzień 1 stycznia 2019 r nie przekraczały 105 tys. zł.

W momencie zastosowania MSSF 16 po raz pierwszy Grupa ujęła w sprawozdaniu z sytuacji finansowej prawo do użytkowania aktywa oraz zobowiązania z tyt. leasingu. Zobowiązanie z tyt. leasingu wycenione zostało w wartości bieżącej pozostałych opłat leasingowych, zdyskontowanych przy użyciu krańcowej stopy procentowej leasingobiorcy w dniu pierwszego zastosowania tj. 1 stycznia 2019 r.

Grupa jest leasingobiorcą w przypadku umów najmu powierzchni biurowej oraz przede wszystkim środków transportu. W momencie zastosowania MSSF 16 po raz pierwszy Grupa prawo do użytkowania aktywa wycenione zostało w kwocie równej zobowiązaniu z tytułu leasingu.

Wpływ wdrożenia MSSF 16 na sprawozdanie z sytuacji finansowej był następujący:

Sprawozdanie z sytuacji finansowej	Wpływ na dzień 01.01.2019
Prawo do użytkowania aktywa	31 109
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>31 109</b>
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu (długoterminowe)	21 822
Zobowiązania finansowe z tyt. leasingu (krótkoterminowe)	9 288
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>31 109</b>
<b>Wpływ netto na kapitał własny</b>	<b>0</b>

Na skutek zastosowania standardu MSSF 16 w okresie od 1 stycznia 2019 r. do 31 marca 2019 r.:

- koszt amortyzacji prawa do użytkowania aktywa wyniósł 3.077 tys. zł;
- koszty odsetek wyniosły 293 tys. zł
- wpływ na wynik EBITDA: wzrost o 3.103 tys. zł (w wyniku spadku kosztów wynajmu w usługach obcych)
- wpływ na zysk z działalności operacyjnej: wzrost o 26 tys. PLN (w wyniku spadku kosztów wynajmu w usługach obcych i wzrostu amortyzacji)

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

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

## 7. Sezonowość działalności

W przypadku transportu większości ładunków drogowych brak jest znaczących czynników, które powodowałyby, że ten obszar prowadzonej przez Spółkę działalności charakteryzowałby się sezonowością. Sezonowość w tym segmencie widać jedynie w zakresie przewozu asfaltów stanowiących 4,5% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 3 miesięcy 2019 r oraz 9,3% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w całym roku 2018. Sprzedaż, a w ślad za tym przewozy tego produktu, uzależnione są od warunków atmosferycznych. W okresie zimowym ze względu na ujemne temperatury oraz opady atmosferyczne producenci wstrzymują swoją produkcję. Najwyższe przychody w tym obszarze osiągnęte są z reguły w miesiącach maj-listopad.

## 8. Segmenty operacyjne

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

- segment usług transportu paliw
- segment usług transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych

W ramach segmentu usług transportu paliw ujęto przychody i koszty związane z przewozem drogowym benzyn, JET, oleju napędowego oraz LPG.

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

Usługi transportu cementu ujęto w segmencie Pozostałe.

Wyniki operacyjne segmentów monitorowane są oddzielnie w celu podejmowania decyzji przez organ odpowiedzialny dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk (strata) brutto ze sprzedaży oraz zysk (strata) na



działalności operacyjnej, które są mierzone tak, jak analogiczne pozycje wyników w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Finansowanie Grupy (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi) oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Grupy i nie są przyporządkowane do segmentów. Nie występują transakcje pomiędzy segmentami operacyjnymi. Zasady wyceny zysku/ straty segmentu są takie same jak zasady rachunkowości obowiązujące przy sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego.

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

<b>SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2018r.</b>				
	<b>Transport paliw</b>	<b>Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych</b>	<b>Pozostałe nieprzypisane do segmentów</b>	<b>Razem</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu</b>	<b>32 748</b>	<b>16 256</b>	<b>957</b>	<b>49 961</b>
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 168</b>	<b>475</b>	<b>168</b>	<b>4 810</b>
Koszty ogólnego zarządu	1 512	1 430	1 456	4 399
Koszty sprzedaży	350	0	0	350
Pozostałe przychody operacyjne	877	371	234	1 481
Pozostałe koszty operacyjne	791	155	84	1 030
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBIT)</b>	<b>2 391</b>	<b>-739</b>	<b>-1 139</b>	<b>512</b>
Amortyzacja	1 581	1 147	0	2 728
<b>Wynik operacyjny segmentu (EBITDA)</b>	<b>3 972</b>	<b>408</b>	<b>-1 139</b>	<b>3 240</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>117 600</b>	<b>120 658</b>	<b>0</b>	<b>238 258</b>

## 9. Przychody ze sprzedaży

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-31.03.2018r.			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe nieprzypisane do segmentów	Razem
Kraj	32 748	3 350	957	37 055
Sprzedaż poza terenem kraju	0	12 906	0	12 906
<b>Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem</b>	<b>32 748</b>	<b>16 256</b>	<b>957</b>	<b>49 961</b>

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

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2018r.			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe nieprzypisane do segmentów	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	27 282	0	0	<b>27 282</b>
Sprzedaż - LPG	5 466	0	0	<b>5 466</b>
Sprzedaż - płynna chemia	0	12 251	0	<b>12 251</b>
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	731	0	<b>731</b>
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	3 273	0	<b>3 273</b>
Sprzedaż - cement	0	0	0	<b>0</b>
Pozostałe	0	0	957	<b>957</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem</b>	<b>32 748</b>	<b>16 256</b>	<b>957</b>	<b>49 961</b>



## 10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
Amortyzacja	6 167	2 728
Zużycie materiałów i energii	12 877	10 973
Usługi obce	23 730	24 907
Podatki i opłaty	1 968	1 717
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	8 597	8 527
Pozostałe koszty rodzajowe	1 268	1 198
Wartość sprzedanych towarów	69	0
<b>Koszty według rodzaju, razem</b>	<b>54 675</b>	<b>50 051</b>
Świadczenia na własne potrzeby	-101	-151
Koszty sprzedaży	-350	-350
Koszty ogólnego zarządu	-3 351	-4 399
<b>Koszt własny sprzedaży</b>	<b>50 873</b>	<b>45 151</b>

## 11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane) (dane przekształcone)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	212	50
Kary i odszkodowania	628	891
Odwrocenie rezerw	0	258
Zwrot VAT zagranica	70	115
Odwrocenie odpisów na należności	0	80
Przedawnione zobowiązania	0	1
Inne	117	87
<b>Pozostałe przychody operacyjne razem</b>	<b>1 027</b>	<b>1 481</b>

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane) (dane przekształcone)
Kary, odszkodowania	441	949
Odpisy na należności	23	0
Utworzenie rezerw	139	0
Inne	42	81
<b>Pozostałe koszty operacyjne, razem</b>	<b>645</b>	<b>1 030</b>

## 12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
<b>Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>182</b>	<b>28</b>
- od udzielonych pożyczek	35	11
- odsetki pozostałe	147	17
<b>Nadwyżka dodatnich różnic kursowych</b>	<b>2</b>	<b>4</b>
<b>Inne przychody finansowe:</b>	<b>76</b>	<b>53</b>
<b>Przychody finansowe, razem</b>	<b>260</b>	<b>85</b>

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
<b>Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:</b>	<b>1 204</b>	<b>1 178</b>
- od kredytów i pożyczek	495	914
- od umów leasingowych	691	261
- odsetki pozostałe	19	3
<b>Nadwyżka ujemnych różnic kursowych</b>	<b>24</b>	<b>328</b>
<b>Pozostałe koszty finansowe, w tym:</b>	<b>148</b>	<b>0</b>
- pozostałe	148	95
<b>Koszty finansowe, razem</b>	<b>1 376</b>	<b>1 601</b>

### 13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
<b>Bieżący podatek dochodowy</b>	<b>571</b>	<b>674</b>
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	658	925
Korekty dotyczące bieżącego podatku dochodowego z lat ubiegłych	-87	-251
<b>Odroczony podatek dochodowy</b>	<b>-353</b>	<b>-694</b>
Związany z rozliczeniami w ramach Podatkowej Grupy Kapitałowej	1	1
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-354	-695
<b>Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów:</b>	<b>219</b>	<b>-20</b>

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	19 099	12 517	19 099	12 517
Wartości niematerialne i prawne	0	0	2 385	2 453	2 385	2 453
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-226	-238	238	254	12	32
Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji, jednostek uczestnictwa)	-4	-7	112	74	107	67
Pożyczki udzielone	0	0	118	112	118	112
Różnice kursowe	0	0	0	2	0	2
RMK - wycena lokat	0	0	13	15	13	15
Zobowiązania finansowe	-15 190	-8 582	0	0	-15 190	-8 582
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-362	-321	55		-307	-338
Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek, kredytów, wycena SCN	-170	-129	83	92	-88	-37
Rezerwy	-865	-758	0	0	-865	-758
Zyski i straty aktuarialne	0	0	0	18	0	18
Strata podatkowa	-2 044	-1 934	0	0	-2 044	-1 934
<b>Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:</b>	<b>-18 890</b>	<b>-11 970</b>	<b>22 103</b>	<b>15 537</b>	<b>3 213</b>	<b>3 566</b>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2019	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 31.03.2019
Rzeczowe aktywa trwałe	12 517	6 582		19 099
Wartości niematerialne i prawne	2 453	-69		2 385
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	32	-20		12
Inwestycje krótkoterminowe	67	40		107
Pożyczki udzielone	112	6		118
Pozostałe aktywa	15	-28		-13
Zobowiązania finansowe	-8 582	-6 608		-15 190
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-338	30		-307
Pozostałe zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje, wycena SCN	-37	-51		-88
Rezerwy	-758	-107		-865
Zyski i straty aktuarialne	18	-18		
Różnice kursowe	2	-2		0
Strata podatkowa	-1 934	-110		-2 044
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>3 566</b>	<b>-354</b>	<b>0</b>	<b>3 213</b>

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2018	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 31.03.2018
Rzeczowe aktywa trwałe	11 197	-668		10 529
Wartości niematerialne i prawne	2 720	-66		2 654
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-136	19		-117
Inwestycje krótkoterminowe	147	43		190
Pożyczki udzielone	42	9		51
Środki pieniężne i rozrachunki	177	-221		-44
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	-30		-30
Zobowiązania finansowe	-7 410	749		-6 661
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-356	39		-316
Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje, wycena SCN	-12	1		-11
Rezerwy	-1 210	-31		-1 240
Zyski i straty aktuarialne	7	-7		0
Strata podatkowa	-1 417	-529		-1 946
Koszty refinansowania	15	-4		11
<b>Suma dodatnich różnic przejściowych</b>	<b>3 766</b>	<b>-695</b>	<b>0</b>	<b>3 071</b>

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-1 302	-1 002
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	4 515	4 568
<b>Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)</b>	<b>3 213</b>	<b>3 566</b>

## 14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 31.03.2019 (niebadane)						
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji w KRS
A	imiennie powstałe w wyniku przekształcenia Sp. z o.o. w S.A.	uprzywilejowane co do głosu (1 akcja = 2 głosy)	2 500 000	250 000,00	pokryte wkładem pieniężnym	26.06.2008 r.
B	na okaziciela dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym	zwykłe	2 500 000	250 000,00		26.06.2008 r.
C		zwykłe	277 364	27 736,40		03.09.2008 r.
D		zwykłe	522 636	52 263,60		29.11.2010 r.
E		zwykłe	316 900	31 690,00		10.08.2012 r.
F		zwykłe	263 100	26 310,00		26.09.2012 r.
G		zwykłe	7 175 000	717 500,00		05.04.2016 r.
H		zwykłe	792 711	79 271,10		06.07.2016 r.
I		zwykłe	8 500 000	850 000,00		14.07.2017 r.
<b>Liczba akcji razem</b>			<b>22 847 711</b>			
<b>Kapitał zakładowy razem</b>				<b>2 284 771,10</b>		
<b>Wartość nominalna jednej akcji w zł</b>				<b>0,10</b>		

ZMIANY W KAPITALE ZAKŁADOWYM	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
Stan na początek okresu	2 285	2 285
emisja akcji	0	0
Stan na koniec okresu	2 285	2 285

KAPITAŁ Z EMISJI AKCJI	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018
Wartość emisji	78 902	78 902
Koszty emisji (-)	-5 599	-5 599
Kapitał powstały wyniku wydania warrantów (+)	2 237	2 237
Utworzenie kapitału rezerwowego (-)	-45 604	0
<b>Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej</b>	<b>29 936</b>	<b>75 540</b>

Utworzenie kapitału rezerwowego dokonano na podstawie Uchwały nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 18 marca 2019 r. w sprawie przyjęcia programu nabywania akcji własnych oraz utworzenia kapitału rezerwowego na potrzeby takiego programu. Na dzień 31 marca 2019 r. Spółka nie dokonała nabycia akcji w ramach utworzonego kapitału rezerwowego.

Na dzień 31 marca 2019 roku Trans Polonia S.A. posiada następujące akcje własne:

Liczba posiadanych akcji własnych	Wartość wg cen nabycia	Wartość nominalna nabytych akcji	% akcji własnych w kapitale zakładowym	% głosów na WZA
9155	55	1	0,04%	0,04%

## 15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

Na dzień publikacji niniejszego raportu Jednostka dominująca nie wypłacała dywidendy oraz nie deklaruwała informacji o podziale zysku za rok obrotowy 2018.

## 16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	wartość firmy	relacje z klientem PKN Orlen	patenty i licencje	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne	wartości niematerialne razem
<b>01.01.-31.03.2019</b>						
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu</b>	<b>44 277</b>	<b>16 820</b>	<b>558</b>	<b>559</b>	<b>11</b>	<b>62 224</b>
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	0	0	0	22	36	58
<b>wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>44 277</b>	<b>16 820</b>	<b>558</b>	<b>581</b>	<b>47</b>	<b>62 282</b>
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	3 971	290	221	0	4 483
amortyzacja za okres	0	350	32	26	0	408
<b>skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>4 322</b>	<b>322</b>	<b>247</b>	<b>0</b>	<b>4 891</b>
odpisy z tytułu utraty wartości na początek okresu	0	0	0	3	0	3
odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0	0	0	3	0	3
<b>wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu</b>	<b>44 277</b>	<b>12 498</b>	<b>236</b>	<b>331</b>	<b>47</b>	<b>57 389</b>

## 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.-31.03.2019</b>						
<b>Wartość brutto środków trwałych na początek okresu</b>	<b>645</b>	<b>6 171</b>	<b>2 891</b>	<b>73 893</b>	<b>367</b>	<b>83 968</b>
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	0	136	67	1 668	7	1 877
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	67	21	7	94
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	1 607	0	1 607
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	136	0	40	0	176
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>	0	0	20	4 703	0	4 722
- zbycia	0	0	0	2 511	0	2 511
- likwidacji, wycofania z użytkowania	0	0	20	0	0	20
- przeklasyfikowanie do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	0	0	0	2 192	0	2 192
<b>Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>645</b>	<b>6 308</b>	<b>2 938</b>	<b>70 858</b>	<b>374</b>	<b>81 123</b>

<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>993</b>	<b>794</b>	<b>6 512</b>	<b>244</b>	<b>8 542</b>
Amortyzacja za okres:	0	63	163	2 441	14	2 682
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	0	0	471	0	471
- inne zmniejszenia	0	0	20	146	0	166
Zmniejszenie umorzenia z tyt. przeniesienia do aktyw sklasyfikowanych do sprzedaży	0	0	0	1 278	0	1 278
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 056</b>	<b>937</b>	<b>7 059</b>	<b>258</b>	<b>9 310</b>
-zaliczki na środki trwałe w budowie	0	1 067	0	0	0	1 067
<b>Wartość netto środków trwałych na koniec okresu</b>	<b>645</b>	<b>6 319</b>	<b>2 001</b>	<b>63 799</b>	<b>116</b>	<b>72 881</b>

## 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.-31.03.2019</b>						
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 263</b>	<b>0</b>	<b>29 847</b>	<b>0</b>	<b>31 109</b>
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	0	8 957	0	8 957
- zawarcia umów leasingu - klasyfikacja wg MSSF 16	0	0	0	8 957	0	8 957
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	0	4	0	4
- zbycia	0	0	0	4	0	4
<b>Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 263</b>	<b>0</b>	<b>38 801</b>	<b>0</b>	<b>40 063</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Amortyzacja za okres	0	74	0	3 003	0	3 077
- inne zmniejszenia	0	0	0	4	0	4
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>74</b>	<b>0</b>	<b>2 999</b>	<b>0</b>	<b>3 074</b>
<b>Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu</b>	<b>0</b>	<b>1 188</b>	<b>0</b>	<b>35 801</b>	<b>0</b>	<b>36 989</b>

## 19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 31 marca 2019 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia wykazuje w aktywach przeznaczonych do sprzedaży ciągniki siodłowe oraz naczepy-cysterny o łącznej wartości 812 tys. zł. Przewiduje się, że sprzedaż aktywów nastąpi do końca bieżącego roku obrotowego.

## 20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
gwarancja należytego wykonania umowy	3 013	2 976
kaucje	1 755	1 483
<b>Należności długoterminowe razem:</b>	<b>4 768</b>	<b>4 459</b>

## 21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
- udzielone pożyczki	2 214	2 377
<b>Pozostałe aktywa razem:</b>	<b>2 214</b>	<b>2 377</b>

## 22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 137	18 528
Lokaty bankowe	30 000	30 000
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem</b>	<b>44 137</b>	<b>48 528</b>
<b>Środki pieniężne, wartość wykazywana w bilansie</b>	<b>44 137</b>	<b>48 528</b>
<b>Środki pieniężne, wartości wykazywane w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>44 137</b>	<b>48 528</b>

## 23. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
- kredyty inwestycyjne	47 325	48 694
- kredyty w rachunku bieżącym	3 669	612
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>50 994</b>	<b>49 306</b>
- długoterminowe	41 231	42 922
- krótkoterminowe	9 763	6 384
<b>Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:</b>	<b>50 994</b>	<b>49 306</b>
- Zobowiązania w PLN	50 994	49 306
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	0	0

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2019 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 finansowym. Zobowiązania z tytułu leasingu przedstawia poniższa tabela:

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	79 663	45 106
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>79 663</b>	<b>45 106</b>
- długoterminowe	59 007	35 216
- krótkoterminowe	20 656	9 890
<b>Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:</b>	<b>79 663</b>	<b>45 106</b>
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN	60 854	24 505
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN	18 809	20 601

Wdrożenie nowego standardu MSSF 16 na zobowiązania z tyt. leasingu finansowego na dzień 31 marca 2019 r. miało wpływ na wzrost w/w zobowiązań o 37.257 tys. zł.

## 25. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
Stan na początek okresu	1 112	1 486
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>70</b>	<b>59</b>
- utworzenia odpisów aktualizujących	70	59
<b>zmniejszenia (z tytułu)</b>	<b>46</b>	<b>39</b>
- odwrócenia odpisów aktualizujących	46	26
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	0	13
<b>Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu</b>	<b>1 137</b>	<b>1 506</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 zapasów, rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów. Nie były dokonywane też odwrócenia ich odpisów aktualizujących.

## 26. Rezerwy

REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	532	592
- rezerwa na niewykorzystane świadczenia urlopowe	1 433	1 709
- rezerwa na pozostałe koszty wynagrodzeń	1 060	1 153
<b>Rezerwy na świadczenia pracownicze razem, w tym przypadające na</b>	<b>3 025</b>	<b>3 454</b>
- długoterminowe	387	449
- krótkoterminowe	2 639	3 005

ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>2 651</b>	<b>3 477</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	374	268
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	0	292
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>3 025</b>	<b>3 454</b>

POZOSTAŁE REZERWY	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
- rezerwa na kary umowne	323	374
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	474	303
- rezerwa na sprawy sądowe	230	308
- pozostałe rezerwy	4	8
<b>Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na</b>	<b>1 032</b>	<b>994</b>
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	1 032	994



ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	01.01.-31.03.2018 (niebadane)
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>843</b>	<b>1 328</b>
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	219	56
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	30	390
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>1 032</b>	<b>994</b>

## 27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 31 marca 2019 roku następujące zobowiązania i aktywa warunkowe:

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 8 lutego 2019 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 - 30 stycznia 2022 r.,

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 16 czerwca 2014 r. na zlecenie Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Santander Bank Polska S.A. (dawniej: Bank Zachodni WBK S.A.) na łączną kwotę 60 tys. EUR na rzecz Zrzeszenia Międzynarodowych Przewoźników w Polsce z siedzibą w Warszawie tytułem zabezpieczenia wykonania zobowiązania Zleceniodawcy w stosunku do Beneficjenta z tytułu zapłaty cła i innych opłat wynikających ze stosowania Konwencji celnej dotyczącej międzynarodowego przewozu towarów z zastosowaniem karnetów TIR (Konwencja TIR). Termin ważności gwarancji - 30 lipca 2020 r.,

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 25 listopada 2016 r. na zlecenie Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., przez ING Bank Śląski S.A. na łączną kwotę 60 tys. EUR na rzecz Zrzeszenia Międzynarodowych Przewoźników w Polsce z siedzibą w Warszawie tytułem zabezpieczenia wykonania zobowiązania Zleceniodawcy w stosunku do Beneficjenta z tytułu zapłaty cła i innych opłat wynikających ze stosowania Konwencji celnej dotyczącej międzynarodowego przewozu towarów z zastosowaniem karnetów TIR (Konwencja TIR). Termin ważności gwarancji - 30 listopad 2022 r.,

- gwarancje do umowy kredytu - w związku z zawarciem w dniu 11 lutego 2016 r. umowy kredytowej z bankiem ING Bank Śląski S.A. Trans Polonia S.A. oraz każdy podmiot z grupy kapitałowej udzieliły Bankowi gwarancji wykonania wszystkich zobowiązań kredytobiorców z umowy kredytowej oraz zobowiązały się wobec Banku, że w przypadku, gdy którakolwiek ze spółek z Grupy (kredytobiorców) nie zapłaci jakiegokolwiek kwoty należnej Bankowi w terminie jej płatności, taki gwarant, niezwłocznie i bezwarunkowo zapłaci taką kwotę tak, jakby był głównym podmiotem zobowiązanym. Maksymalna kwota gwarancji udzielonej na rzecz Banku przez każdą ze spółek wynosi 147.500 tys. złotych, za wyjątkiem gwarancji udzielonej przez spółkę OTP S.A., której maksymalna kwota została ograniczona do kwoty w wysokości 62.000 tys. złotych,

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

## 28. Instrumenty finansowe

Na dzień 31 marca 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2018 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
<b>Aktywa finansowe - dostępne do sprzedaży w tym:</b>	<b>23</b>	<b>11</b>
Nienotowane instrumenty kapitałowe	0	0
Notowane instrumenty finansowe	23	11
<b>Aktywa finansowe – dostępne do sprzedaży, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Jednostki uczestnictwa w funduszach i certyfikaty inwestycyjne	0	0
<b>Pożyczki i należności, w tym:</b>	<b>63 106</b>	<b>58 300</b>
Należności długoterminowe	4 768	4 459
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	56 124	51 464
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne, pożyczki udzielone	2 214	2 377
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:</b>	<b>44 137</b>	<b>48 528</b>
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	14 137	18 528
Lokaty bankowe krótkoterminowe	30 000	30 000

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
<b>Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:</b>	<b>100 238</b>	<b>78 138</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	0	0
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	41 231	42 922
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	59 007	35 216
<b>Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:</b>	<b>62 054</b>	<b>45 513</b>
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	0	0
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	6 094	5 772
Kredyty w rachunku bieżącym	3 669	612
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	20 656	9 890
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	31 635	29 239

Na dzień 31 marca 2019 roku oraz dzień 31 grudnia 2018 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 2019 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-31.03.2019	01.01-31.03.2018
<b>Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	0	0
<b>Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:</b>	<b>40</b>	<b>234</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	40	80
zarządu/ kadry kierowniczej	0	0

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 31.03.2019	Stan na 31.12.2018
<b>Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:</b>	<b>371</b>	<b>317</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	371	317
<b>Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:</b>	<b>27</b>	<b>49</b>
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
innych jednostek powiązanych	27	49
zarządu/ kadry kierowniczej	0	0

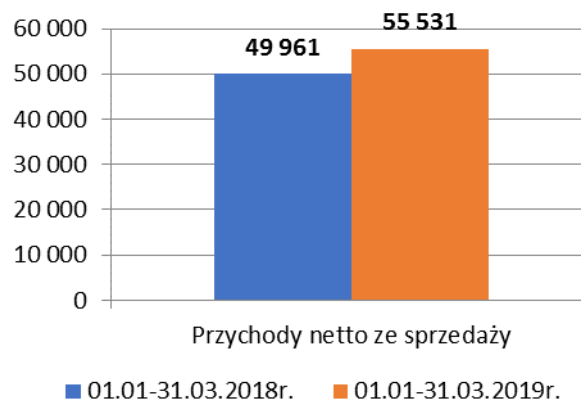
Trans Polonia S.A. oraz jednostki od niego zależne nie zawierały istotnych transakcji z podmiotami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

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

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

Grupa Kapitałowa Trans Polonia w okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2019 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 55.531 tys. zł i zanotowała dynamikę sprzedaży w wysokości 11,1 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 49.961 tys. zł.

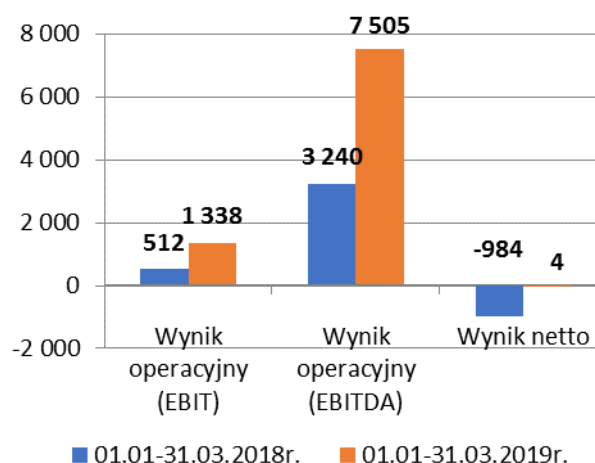
Przychody netto ze sprzedaży za 1 kwartał w latach 2018-2019 [w tys. zł]



Segment transportu paliw wygenerował w okresie 3 miesięcy 2019 r. przychody ze sprzedaży na poziomie 34.383 tys. zł. Transport paliw jest realizowany przez spółkę zależną OTP S.A. Usługi transportowe realizowane są przede wszystkim na podstawie długoterminowych umów i dotyczą przewozu samochodowego paliw (olej napędowy, benzyny, paliwo lotnicze JET, LPG). Głównym źródłem przychodów w tym segmencie są dostawy paliwa do stacji benzynowych Orlen zlokalizowanych na terenie całego kraju. W pierwszym kwartale 2019 r. segment paliw zanotował dynamikę przychodów na poziomie +5,0%. Wyższa dynamika przychodów w porównaniu do poprzednich kwartałów wynikała głównie z uruchomienia w lutym kontraktu z Lotos Paliwa, wzrostu sprzedaży usług przewozowych dla PKN Orlen, przy niższej sprzedaży usług transportu LPG.

Segment transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych wygenerował w okresie 3 miesięcy 2019 r. przychody netto ze sprzedaży w wysokości 19.841 tys. zł i zanotował dodatnią dynamikę na poziomie 22,1 %. Największy wpływ na wzrost przychodów w tym segmencie miał ponad trzykrotny wzrost transportu asfaltów o 1.765 tys. zł, a także wzrost transportu płynnej chemii (+9,5%) oraz płynnych ładunków spożywczych (+19,9%).

Wyniki finansowe za 1 kwartały w latach 2018-2019 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 3 miesięcy 2019 r. zysk z działalności operacyjnej w wysokości 1.338 tys. zł wobec 512 tys. zł w stosunku do analogicznego okresu 2018 r. Na wyższy wynik operacyjny w omawianym okresie istotny wpływ miała wyższa sprzedaż w szczególności w obszarze transportu paliw silnikowych oraz asfaltów oraz istotnie niższe koszty ogólnego zarządu. Wynik operacyjny ponadto

obciążony był wstępnymi kosztami związanymi z uruchomieniem kontraktu transportowego z Lotos Paliwa.

W okresie I kwartału 2019 wynik EBITDA wyniósł 7.505 tys. zł wobec 4.240 tys. zł w I kwartale 2018 r. Na wzrost wyniku EBITDA istotny wpływ miało wdrożenie MSSF 16 (spadek kosztów wynajmu w usługach obcych i wzrost amortyzacji prawa do użytkowania aktywa).

W I kwartale 2019 r. Grupa zanotowała zysk netto w wysokości 4 tys. zł w stosunku do osiągniętej straty netto w wysokości 984 tys. zł za poprzedni okres. Oprócz zdarzeń opisanych powyżej, na poprawę wyniku netto miały wyższe przychody odsetkowe oraz niższa nadwyżka ujemnych różnic kursowych.

### **30.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

Trans Polonia S.A. oraz Spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia są stroną szeregu postępowań sądowych, głównie gospodarczych dotyczących wierzytelności i zobowiązań. Według stanu na dzień 31 marca 2019 roku zostały wszczęte i toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej. Do istotnych spraw sądowych, tj. takich których wartość przedmiotu sporu przekracza 500 tys. zł, w Grupie Trans Polonia należą:

1) - sprawa z powództwa Macieja Tymienieckiego (obecnie spadkobierców zmarłego) o wartość przedmiotu sporu: 2.588 tys. zł. W postępowaniu tym Orlen Transport S.A. (obecnie OTP S.A.) został pozwany in solidum wraz z ubezpieczycielem TUiR WARTA S.A. Pozwana WARTA S.A. udzieliła bowiem OTP S.A. ochrony ubezpieczeniowej zarówno w zakresie ubezpieczenia obowiązkowego OC posiadaczy pojazdów mechanicznych, jak i ubezpieczenia OC z tytułu prowadzonej przez OTP S.A. działalności gospodarczej. Przedmiotem sporu są roszczenia odszkodowawcze w związku z urazem doznany na skutek wypadku komunikacyjnego pojazdu OTP S.A., kierowanego przez jej pracownika (wypadek ten miał miejsce w dniu 25 lipca 2006 r.). Ponadto, w związku z tym samym wypadkiem drogowym, toczy się przeciwko OTP S.A. również sprawa z powództwa spadkobierców zmarłego o wartości przedmiotu sporu 1.240 tys. zł, która obejmuje roszczenie o zapłatę renty, odszkodowania oraz zadośćuczynienia na rzecz osób bliskich zmarłego. Grupa nie tworzyła rezerw na w/w sprawę sądową;

2) - sprawa z powództwa Lucyny Marii Kowalskiej, spadkobierczyni po Waldemarze Kowalskim prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą Przedsiębiorstwo Produkcyjno Usługowo Handlowo - Transportowe Waldemar Kowalski przeciwko Quick OTP S.A. S.K.A. powództwo o zapłatę kwoty 846 tys. zł wraz z odsetkami ustawowymi, tytułem wynagrodzenia za wykonane usługi transportowe.

Obrona pozwanego oparta jest na zarzucie potrącenia szeregu wzajemnych roszczeń z tyt. czynszu najmu naczep, oddania przedmiotów najmu w stanie pogorszonym oraz odszkodowań i kar za nienależyte wykonanie umowy, złamanie zakazu konkurencji oraz obowiązku zachowania poufności.

Sąd Okręgowy w Gdańsku wydał 13 listopada 2017 r. wyrok, w którym zasądził od pozwanej Quick TP sp. z o.o. S.K.A. kwotę 824 tys. zł wraz z odsetkami od poszczególnych należności powódki oraz zasądził zwrot części kosztów procesu. Postanowieniem z 29 grudnia 2017 roku sprostował oczywistą omyłkę rachunkową zawartą w kwocie zasądzonej z 824 tys. zł na 799 tys. zł. Quick OTP S.A. S.K.A. wniosła 24 stycznia 2018 r. zaskarżając wspomniany wyrok w niekorzystnej dla niej części. Grupa utworzyła stosowne rezerwy na w/w sprawę sądową.

Wg stanu na dzień 31 marca 2019 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 2018.

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

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2019.

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

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

### 30.6. Istotne zmiany pozycji sprawozdawczych, kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość

Wszelkie istotne zmiany pozycji sprawozdawczych zostały zaprezentowane w dodatkowych informacjach i objaśnieniach i opisane w poszczególnych notach objaśniających zaprezentowanych powyżej.

### 30.7. Akcjonariusze Spółki

Zgodnie z wiedzą Emitenta struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.)	8 925 019	39,06%	11 425 019	45,07%
Quercus TFI S.A.	2 416 761	10,58%	2 416 761	9,53%
Syntaxis Luxemburg II Capital s.a.r.l	2 281 378	9,99%	2 281 378	9,00%
Nationale-Nederlanden PTE S.A.	2 100 000	9,19%	2 100 000	8,28%
Pozostali	7 124 553	31,18%	7 124 553	28,11%
	<b>22 847 711</b>	<b>100,00%</b>	<b>25 347 711</b>	<b>100,00%</b>

W okresie od dnia przekazania skonsolidowanego Raportu Rocznoego za 2018 r. struktura akcjonariatu zmieniła się w następujący sposób:

- Dariusza Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.), zwiększył ilość posiadanych przez siebie akcji o 181.400 akcji, co przełożyło się na wzrost o 0,71% w udziale w ogólnej liczbie głosów w Spółce,
- Quercus TFI S.A zmniejszył ilość posiadanych przez siebie akcji o 749.425 akcji, co przełożyło się na spadek o 2,96% w udziale w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

### 30.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące

Według wiedzy Emitenta stan posiadania akcji Trans Polonia S.A. przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba posiadanych akcji
Dariusz Cegielski (poprzez Euro Investor Sp. z o.o.)	Prezes Zarządu	8 925 019
Krzysztof Luks	Wiceprezes Zarządu	42 217
Adriana Bosiacka	Członek Zarządu	50 084
Iwar Przyklang	Członek RN	1 243 500
Piotr Stachura *	Członek RN	306 316

\* pośrednio przez osobę blisko związaną



Według wiedzy Spółki w/w stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące zmienił się w stosunku do stanu przedstawionego w Raporcie Rocznym za rok 2018 w następujący sposób:

- Dariusza Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) – Prezes Zarządu, zwiększył ilość posiadanych przez siebie akcji o 181.400 akcji,
- Iwar Przyklang – Członek Nadzorczej, zwiększył ilość posiadanych przez siebie akcji o 100.000 akcji.

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

W okresie 01.01-31.03.2019 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji.

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

Oprócz informacji zaprezentowanych w notach w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie występują inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego Grupy i ich zmian lub inne informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Grupę.

### **30.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

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

- utrzymanie dynamiki wzrostu gospodarczego w Polsce i Europie, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi oferowane przez Grupę,
- utrzymanie dotychczasowej dynamiki konsumpcji paliw w Polsce,
- kontynuacja dotychczasowej dynamiki inwestycji drogowych w Polsce,
- poziom ceny paliwa O/N na rynku oraz,
- poziom kursu EUR\PLN.

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,
- realizacja kontraktu z Lotos Paliwa na oczekiwanym docelowym poziomie operacyjnym.

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

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA  
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY  
DNIA 31 MARCA 2019 ROKU**



### Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2019 (niebadane)	Stan na 31.12.2018 (badane)
<b>AKTYWA</b>		
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>69 944</b>	<b>71 396</b>
Wartości niematerialne	139	135
Rzeczowe aktywa trwałe	38 184	40 126
Prawo do użytkowania aktywa	430	0
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	26 042	26 042
Pozostałe aktywa finansowe	2 055	2 037
Należności długoterminowe	3 088	3 051
Pozostałe aktywa trwałe	5	5
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>56 599</b>	<b>55 450</b>
Zapasy		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	8 689	8 037
Pozostałe aktywa finansowe	10 238	10 173
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	36 634	36 530
Pozostałe aktywa	797	710
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	241	0
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>126 542</b>	<b>126 845</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>Kapitał własny</b>	<b>87 197</b>	<b>87 151</b>
Kapitał zakładowy	2 285	2 285
Akcje własne	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	27 699	73 303
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	9 663	9 663
Pozostałe kapitały rezerwowe	47 604	2 000
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	-45	-241
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	45	195
<b>Zobowiązania i rezerwy długoterminowe</b>	<b>15 669</b>	<b>16 992</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 051	2 038
Rezerwa na świadczenia pracownicze	22	22
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	13 429	14 737
Pozostałe zobowiązania	166	195
<b>Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe</b>	<b>23 677</b>	<b>22 702</b>
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	16 194	15 340
Rezerwa na świadczenia pracownicze	170	103
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	5 999	6 026
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	967	858
Pozostałe zobowiązania	347	374
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>126 542</b>	<b>126 845</b>

### **Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów**

	<b>01.01.-31.03.2019 (niebadane)</b>	<b>01.01.-31.03.2018 (niebadane)</b>
<b><i>Działalność kontynuowana</i></b>		
Przychody netto ze sprzedaży	3 489	3 121
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 019	1 558
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>1 470</b>	<b>1 563</b>
Koszty ogólnego zarządu	1 592	2 831
Pozostałe przychody operacyjne	241	156
Pozostałe koszty operacyjne	50	133
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>68</b>	<b>-1 244</b>
Przychody finansowe	296	100
Koszty finansowe	306	396
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>59</b>	<b>-1 541</b>
Podatek dochodowy	13	-184
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>45</b>	<b>-1 356</b>
<b><i>Działalność zaniechana</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><i>Suma innych całkowitych dochodów</i></b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Całkowite dochody (netto) za okres</b>	<b>45</b>	<b>-1 356</b>
<b><i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i></b>	<b>0,00</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>Trzy miesiące zakończone 31.03.2019</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>9 663</b>	<b>2 000</b>	<b>-241</b>	<b>195</b>	<b>87 151</b>
Utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych			-45 604		45 604			
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni						195	-195	
Całkowite dochody za okres							45	45
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>27 699</b>	<b>9 663</b>	<b>47 604</b>	<b>-45</b>	<b>45</b>	<b>87 197</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>Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2018</b>								
<b>Kapitał własny na początek okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>13 785</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>675</b>	<b>91 993</b>
Inne zmiany - Zastosowanie MSSF 9	0	0	0	0	0	-241	0	-241
<b>Kapitał własny po zmianach</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>13 785</b>	<b>2 000</b>	<b>-241</b>	<b>675</b>	<b>91 752</b>
Dywidenda	0	0	0	-4 122	0	0	-675	-4 796
Całkowite dochody za rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	195	195
<b>Kapitał własny na koniec okresu</b>	<b>2 285</b>	<b>-55</b>	<b>73 303</b>	<b>9 663</b>	<b>2 000</b>	<b>-241</b>	<b>195</b>	<b>87 151</b>

### Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2019 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2018 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
<b>Zysk / Strata przed opodatkowaniem</b>	<b>59</b>	<b>-1 541</b>
<b>Korekty razem:</b>	<b>2 776</b>	<b>1 752</b>
Amortyzacja	1 351	1 031
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	305	355
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-301	-47
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-77	-58
Zmiana stanu zapasów	0	-12
Zmiana stanu należności	1 418	-389
Zmiana stanu zobowiązań	80	871
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>2 834</b>	<b>212</b>
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>1 150</b>	<b>0</b>
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	131	0
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	950	0
Otrzymane odsetki	69	0
<b>Wydatki</b>	<b>-1 013</b>	<b>-1 003</b>
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-13	-3
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-1 000	-1 000
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>137</b>	<b>-1 003</b>
<i>Działalność finansowa</i>		
<b>Wpływy</b>	<b>718</b>	<b>0</b>
Kredyty i pożyczki	718	0
<b>Wydatki</b>	<b>-3 585</b>	<b>-1 774</b>
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-3 425	-1 696
Odsetki	-160	-78
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-2 868</b>	<b>-1 774</b>
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>104</b>	<b>-2 565</b>
<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>104</b>	<b>-2 565</b>
<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>36 530</b>	<b>3 249</b>
<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>36 634</b>	<b>683</b>

## Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 27 maja 2019r.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski .....

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks .....

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka .....

Członek Zarządu – Mirosław Zubek .....