

**SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
TRANS POLONIA
ZA I KWARTAŁ 2024 ROKU**



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa Kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 i na dzień 31.03.2024	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 i na dzień 31.12.2023	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 i na dzień 31.03.2024	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 i na dzień 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży	54 126	51 025	12 526	10 855
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-1 191	1 698	-276	361
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-585	2 729	-135	581
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	-574	2 339	-133	498
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	-711	2 298	-165	489
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-695	6 390	-161	1 360
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 353	-2 130	776	-453
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 362	-5 672	-1 472	-1 207
Przepływy pieniężne netto, razem	-3 703	-1 412	-857	-300
Aktywa razem	246 101	245 390	57 221	56 437
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	106 148	104 725	24 680	24 086
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	53 423	55 583	12 421	12 784
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	52 725	49 141	12 259	11 302
Kapitał własny	139 953	140 665	32 541	32 352
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	531	525
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	-0,03	0,12	-0,01	0,03
Wartość księgowa na akcję	7,45	7,49	1,73	1,59

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 2024 roku – 4,3009 zł

na dzień 31 grudnia 2023 roku – 4,3480 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2024 roku – 4,3211 zł

3 miesięcy 2023 roku – 4,7005 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka Dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 i na dzień 31.03.2024	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 i na dzień 31.12.2023	za okres 01.01.2024- 31.03.2024 i na dzień 31.03.2024	za okres 01.01.2023- 31.03.2023 i na dzień 31.12.2023
Przychody netto ze sprzedaży	7 587	9 132	1 756	1 943
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	13	1 302	3	277
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	398	1 914	92	407
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	276	1 520	64	323
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	276	1 520	64	323
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	186	1 722	43	366
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 471	-1 892	803	-402
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 103	-2 905	-718	-618
Przepływy pieniężne netto, razem	553	-3 074	128	-654
Aktywa razem	162 047	162 998	37 677	37 488
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	48 217	49 445	11 211	11 372
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	25 990	27 410	6 043	6 304
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	22 227	22 035	5 168	5 068
Kapitał własny	113 829	113 554	26 466	26 116
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	531	525
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,01	0,07	0,00	0,01
Wartość księgowa na akcję	4,98	4,97	1,16	1,06

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 2024 roku – 4,3009 zł

na dzień 31 grudnia 2023 roku – 4,3480 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2024 roku – 4,3211 zł

3 miesięcy 2023 roku – 4,7005 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 ROKU6

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	13
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	15
10. Koszty według rodzaju	16
11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.....	17
12. Przychody i koszty finansowe.....	17
13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony.....	18
14. Emisja akcji, akcje własne.....	19
15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.....	20
16. Wartości niematerialne	20
17. Rzeczowe aktywa trwałe.....	21
18. Prawo do użytkowania aktywa	22
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży.....	22
20. Należności długoterminowe.....	22
21. Zapasy.....	23
22. Pozostałe aktywa finansowe	23
23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24
24. Kredyty i pożyczki.....	24
25. Leasing.....	24
26. Odpisy aktualizujące.....	25
27. Rezerwy	25
28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe.....	25
29. Instrumenty finansowe	26
30. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	27
31. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych.....	28
32. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	29
32.1. 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.....	29
32.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	30
32.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	30
32.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	30
32.6. 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

32.7. Akcjonariusze Spółki.....	31
32.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące	31
32.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	31
32.10. 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
32.11. Wskazanie czynników, które będą miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	32
32.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym	32
II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 ROKU	33
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	34
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	35
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	36
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	37
Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....	38

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2024 ROKU**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe		142 427	143 981
Wartości niematerialne	16	644	601
Rzeczowe aktywa trwałe	17	32 228	32 827
Prawo do użytkowania aktywa	18	80 344	81 662
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia	31	650	703
Pozostałe aktywa finansowe	22	22 047	22 110
Należności długoterminowe	20	5 100	5 003
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	1 127	801
Pozostałe aktywa		287	273
Aktywa obrotowe		103 674	101 409
Zapasy	21	9 024	9 039
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		41 550	33 837
Należności z tytułu podatku dochodowego		1	0
Pozostałe aktywa finansowe	22	13 617	15 436
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23	34 616	38 384
Pozostałe aktywa		4 866	4 606
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	0	107
A k t y w a r a z e m		246 101	245 390
PASYWA			
Kapitał własny		139 953	140 666
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-15 632	-15 632
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej		-882	-745
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		33 559	33 559
Pozostałe kapitały rezerwowe		37 078	37 078
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		8 580	2 374
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		-574	6 207
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		53 423	55 583
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	1 498	1 703
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	6 178	5 974
Rezerwy na świadczenia pracownicze	27	77	77
Zobowiązania z tyt. leasingu	25	44 602	46 661
Pozostałe zobowiązania		1 068	1 170
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		52 725	49 141
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	878	1 204
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	27	1 051	1 166
Pozostałe rezerwy	27	327	332
Zobowiązania z tyt. leasingu	25	18 781	19 198
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		29 565	24 906
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		651	750
Pozostałe zobowiązania		1 471	1 585
P a s y w a r a z e m		246 101	245 390

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Działalność kontynuowana			
Przychody netto ze sprzedaży	8,9	54 126	51 025
Koszt własny sprzedaży	10	52 100	46 837
Zysk (strata) ze sprzedaży		2 026	4 188
Koszty ogólnego zarządu	10	3 361	3 006
Pozostałe przychody operacyjne	11	510	723
Pozostałe koszty operacyjne	11	366	207
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-1 191	1 698
Przychody finansowe	12	1 692	1 814
Koszty finansowe	12	1 034	760
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach	30	-53	-23
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-585	2 729
Podatek dochodowy	13	-12	390
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-574	2 339
Działalność zaniechana			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej			
Zysk (strata) netto przypadający		-574	2 339
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-574	2 339
Udziały niekontrolujące		0	0
Inne całkowite dochody			
Przeliczenie jednostki zagranicznej		-137	-41
Suma innych całkowitych dochodów		-137	-41
Całkowite dochody (netto) przypadające		-711	2 298
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-711	2 298
Udziały niekontrolujące		0	0
Zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr			
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		-0,03	0,12
dotyczący działalności kontynuowanej		-0,03	0,12
dotyczący działalności zaniechanej		0,00	0,00

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Kapitał własny ogółem
Trzy miesiące zakończone 31.03.2024 (niebadane)										
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-15 632	-745	75 540	33 559	37 078	2 374	6 207	140 666	140 666
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	0	6 207	-6 207	0	0
Całkowite dochody za okres	0	0	-137	0	0	0	0	-574	-711	-711
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-15 632	-882	75 540	33 559	37 078	8 580	-574	139 953	139 953

	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 31.03.2023 (niebadane)										
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-15 632	165	75 540	38 934	37 078	-131	6 527	144 765	144 765
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	0	6 527	-6 527	0	0
Całkowite dochody za okres	0	0	-41	0	0	0	0	2 339	2 298	2 298
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-15 632	124	75 540	38 934	37 078	6 395	2 339	147 063	147 063

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2024 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2023 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	-585	2 729
- z działalności kontynuowanej	-585	2 729
- z działalności zaniechanej	0	0
Korekty razem:	-109	3 661
Amortyzacja	4 543	4 100
Udział w stracie netto jedn. podporządkowanych	53	23
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	524	369
Zyski/ straty z działalności inwestycyjnej	-1 070	-320
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań	-602	-1 769
Zmiana stanu zapasów	-229	-732
Zmiana stanu należności	-7 906	-1 350
Zmiana stanu zobowiązań	4 564	3 414
Inne korekty	43	-24
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-30	-51
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-695	6 390
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	3 524	665
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	813	665
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	2 631	0
Otrzymane odsetki	80	0
Wydatki	-171	-2 795
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-171	-495
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	0	-2 300
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 353	-2 130
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	0	0
Wydatki	-6 362	-5 672
Splaty kredytów i pożyczek	-505	-365
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-4 851	-4 634
Odsetki	-1 006	-673
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6 362	-5 672
Przepływy pieniężne netto razem	-3 703	-1 412
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-3 768	-1 432
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	65	20
Środki pieniężne na początek okresu	38 384	52 619
Środki pieniężne na koniec okresu	34 616	51 187

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, szczególnie Europy Zachodniej.

Na dzień 31.03.2024 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 2024 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., Płock	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	-	100%	Pełna
TPG International GmbH	kontrola	-	100%	Pełna
Baltica Development S.A.	znaczący wpływ	0000759395	33%	Metoda praw własności

Podstawowa działalność operacyjna w tym zakresie świadczona jest przez polskie podmioty – Tempo, Inter, Quick i Trans Polonia. 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 przewozu cementów świadczona jest przez Spółkę Quick TP Sp. z o.o. S.K.A., natomiast działalność z zakresu transportu LPG wykonywana jest przez Trans Polonia S.A. TP Sp. z o.o., jest komplementariuszem w wyżej wymienionych trzech spółkach komandytowo akcyjnych.

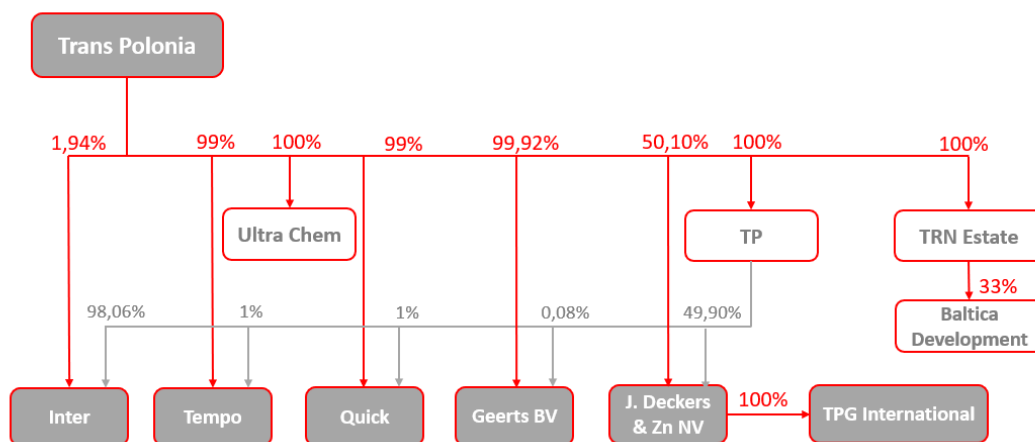
Ponadto usługi transportowe przewozu płynnych ładunków chemicznych świadczą zagraniczne spółki J. Deckers & Zn NV z siedzibą w Brecht w Belgii oraz TPG International GmbH z siedzibą w Hilden w Niemczech.

W dniu 31.10.2023 r. nastąpiło w ramach opcji kupna przejście własności spółki Geerts BV, do której należy nieruchomość przeznaczona na cele biurowe oraz warsztat wraz z przyległym placem parkingowym wykorzystywanym w działalności operacyjnej J. Deckers. Grupa Trans Polonia posiada kontrolę i konsoliduje wyniki spółki Geerts od dnia 30.10.2021 r.

Trans Polonia S.A. jako podmiot dominujący oprócz działalności transportowej pełni obecnie w Grupie funkcje wspierającą w zakresie wdrażania i realizacji wspólnej strategii i spójnego zarządzania operacyjnego. W związku z posiadanymi zasobami majątkowymi i osobowymi realizuje na rzecz części spółek z Grupy usługi z zakresu wynajmu taboru transportowego wraz z analizą i nadzorem nad ich stanem technicznym, usługi rachunkowe, controllingowe i administracyjne itp.

Ponadto w 2022 r. nabyto 33% udziałów w Spółce stowarzyszonej Baltica Development S.A. której przedmiotem działalności jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków. Rozpoczętym obecnie projektem deweloperskim tej spółki jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Kludynie pod Warszawą.

Spółka TRN Estate S.A., zajmuje się wynajmem i zarządzaniem nieruchomościami własnymi oraz działalnością deweloperską. Ultra Chem S.A. z siedzibą w Tczewie, nie rozpoczęła prowadzenia działalności operacyjnej.



3. Zmiany w składzie Grupy

W okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2024 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 2024 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2023 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2023 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2023 zostało wydane w dniu 23 kwietnia 2024 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 2023 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 2024 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 27 maja 2024 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 2023 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2024 roku. Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2024 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 weszły jeszcze w życie

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

- Zmiany do MSR 21 „Skutki zmiany kursów wymiany walut obcych” – brak wymienialności - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2025 roku lub później;
- MSSF 14 „Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe” – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo – termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony,

- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” i do MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych” w zakresie sprzedaży lub przeniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostkami stowarzyszonymi lub wspólnymi przedsięwzięciami – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo – termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony.

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 4,4% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 3 miesięcy 2024 r oraz 9,1% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w całym roku 2023. 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 osiągnięte 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 01.01-31.03.2024r. (niebadane)			
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	53 680	447	54 126
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 100	-74	2 026
Koszty ogólnego zarządu	3 322	38	3 361
Pozostałe przychody operacyjne	260	249	510
Pozostałe koszty operacyjne	318	48	366
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	-1 280	89	-1 191
Amortyzacja	4 162	381	4 543
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	2 882	470	3 352
Aktywa razem	242 577	3 524	246 101

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2023r. (niebadane)			
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	50 742	283	51 025
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	4 355	-166	4 188
Koszty ogólnego zarządu	2 929	76	3 006
Pozostałe przychody operacyjne	548	175	723
Pozostałe koszty operacyjne	167	40	207
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	1 806	-108	1 698
Amortyzacja	3 774	327	4 100
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	5 580	219	5 799
Aktywa razem	238 715	3 723	242 438

9. Przychody ze sprzedaży

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-31.03.2024 (niebadane)		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	7 624	447	8 070
Sprzedaż poza terenem kraju	46 056	0	46 056
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	53 680	447	54 126

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	01.01-31.03.2023 (niebadane)		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
kraj	7 783	283	8 066
Sprzedaż poza terenem kraju	42 959	0	42 959
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	50 742	283	51 025

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2024 (niebadane)		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	40 461	0	40 461
Sprzedaż - masy bitumiczne	2 399	0	2 399
Sprzedaż - płynne spożywcze	6 509	0	6 509
Sprzedaż - LPG	2 919	0	2 919
Sprzedaż - cement	1 392	0	1 392
Pozostałe	0	447	447
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	53 680	447	54 126

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-31.03.2023 (niebadane)		
	Usługi transportowe	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	37 290	0	37 290
Sprzedaż - masy bitumiczne	2 040	0	2 040
Sprzedaż - płynne spożywcze	7 074	0	7 074
Sprzedaż - LPG	2 861	0	2 861
Sprzedaż - cement	1 477	0	1 477
Pozostałe	0	283	283
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	50 742	283	51 025

10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Amortyzacja	4 543	4 100
Zużycie materiałów i energii	10 380	10 590
Usługi obce	24 187	21 383
Podatki i opłaty	5 058	3 614
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	8 560	7 746
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 645	1 418
Pozostałe koszty rodzajowe	1 088	992
Koszty według rodzaju, razem	55 461	49 843
Koszty ogólnego zarządu	-3 361	-3 006
Koszt własny sprzedaży	52 100	46 837

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	242	535
Kary i odszkodowania	238	70
Zwrot VAT zagranica	17	39
Inne	12	79
Pozostałe przychody operacyjne razem	510	723

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Kary, odszkodowania	300	181
Inne	66	26
Pozostałe koszty operacyjne, razem	366	207

12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:	1 151	1 417
- od udzielonych pożyczek	828	733
- od lokat bankowych	225	572
- odsetki pozostałe	97	112
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	448	281
Inne przychody finansowe, w tym:	94	116
- dyskonto należności	88	97
- rozliczenie MSSF 9	5	0
- pozostałe	0	19
Przychody finansowe, razem	1 692	1 814

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:	1 005	671
- od kredytów i pożyczek	36	39
- od umów leasingowych	963	608
- odsetki pozostałe	6	24
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	2	48
Pozostałe koszty finansowe, w tym:	27	40
- rozliczenie MSSF9	0	13
- pozostałe	27	27
Koszty finansowe, razem	1 034	760

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
Bieżący podatek dochodowy	108	162
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	108	162
Odroczony podatek dochodowy	-120	228
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-120	228
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów:	-12	390

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023
Rzeczowe aktywa trwale i prawo do użytkowania aktywa	0	0	18 248	18 590	18 248	18 590
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-108	-119	57	31	-52	-88
Pożyczki udzielone	0	0	583	446	583	446
Różnice kursowe	-7	-12	0	32	-7	19
RMK - wycena lokat	0	0	36	16	36	16
Zobowiązania finansowe	-11 657	-12 150	0	0	-11 657	-12 150
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-22	-48	52	54	30	6
Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji, prowizje, wycena SCN	-373	-333	0	0	-373	-333
Rezerwy	-248	-219	0	0	-248	-219
Strata podatkowa	-1 508	-1 116	0	0	-1 508	-1 116
Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu	-13 924	-13 996	18 976	19 168	5 052	5 172

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2024	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 31.03.2024
Rzeczowe aktywa trwale	18 590	-342		18 248
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-88	36		-52
Pożyczki udzielone	446	137		583
Pozostałe aktywa	16	20		36
Zobowiązania finansowe	-12 150	493		-11 657
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	6	24		30
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów	-333	-41		-373
Rezerwy	-219	-30		-248
Różnice kursowe	19	-26		-7
Strata podatkowa	-1 116	-392		-1 508
Suma dodatnich różnic przejściowych	5 172	-120		5 052

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2023	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 31.03.2023
Rzeczowe aktywa trwałe	14 579	226		14 805
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-87	93		7
Zapasy - Towary	72	-72		0
Pożyczki udzielone	137	177		314
Pozostałe aktywa	73	-30		43
Zobowiązania finansowe	-9 200	-71		-9 271
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-63	54		-9
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-121	-82		-203
Rezerwy	-158	32		-126
Różnice kursowe	-9	-13		-22
Strata podatkowa	-628	-85		-713
Suma dodatnich różnic przejściowych	4 596	228	0	4 824

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-1 127	-801
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	6 178	5 974
Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)	5 052	5 172

14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 31.03.2024 (niebadane)						
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji w KRS
A	imienne powstałe w wyniku przekształcenia Sp. z o.o. w S.A.	uprzywilejowane co do głosu (1 akcja = 2 głosy)	2 500 000	250 000,00	pokryte wkładem pieniężnym	26.06.2008 r.
B	na okaziciela dopuszczone do obrotu na rynku regulowanym	zwykłe	2 500 000	250 000,00		26.06.2008 r.
C		zwykłe	277 364	27 736,40		03.09.2008 r.
D		zwykłe	522 636	52 263,60		29.11.2010 r.
E		zwykłe	316 900	31 690,00		10.08.2012 r.
F		zwykłe	263 100	26 310,00		26.09.2012 r.
G		zwykłe	7 175 000	717 500,00		05.04.2016 r.
H		zwykłe	792 711	79 271,10		06.07.2016 r.
I		zwykłe	8 500 000	850 000,00		14.07.2017 r.
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 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (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 2024 oraz 31 marca 2023 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%

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.-31.03.2024 (niebadane)			
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	534	589	1 122
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	0	59	59
wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	534	648	1 182
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	522	522
amortyzacja za okres	0	16	16
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	538	538
wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	534	111	644

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.-31.03.2024 (niebadane)						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	6 318	10 641	3 726	21 629	794	43 108
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	0	68	58	895	20	1 041
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	3	58	0	20	80
- przeklasyfikowania z prawa do aktywa	0	0	0	895	0	895
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	65	0	0	0	65
<i>Zmniejszenia, w tym z tytułu:</i>	0	0	0	619	0	619
- zbycia	0	0	0	619	0	619
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	6 318	10 709	3 783	21 906	814	43 530
Umorzenie na początek okresu	0	1 810	1 518	5 891	477	9 695
Amortyzacja za okres:	0	66	175	873	24	1 137
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	0	0	155	0	155
Umorzenie na koniec okresu	0	1 875	1 692	6 608	501	10 677
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu	0	4	0	0	0	4
- zwiększenia	0	6	42	0	0	48
Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	10	42	0	0	52
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	-147	-79	-6	-426	-19	-676
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	6 171	8 765	2 127	14 871	294	32 228

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.-31.03.2024 (niebadane)						
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu	0	0	781	116 013	0	116 794
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	0	2 997	0	2 997
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	2 997	0	2 997
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	0	3 418	0	3 418
- wykup przedmiotu leasingu	0	0	0	1 550	0	1 550
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	448	0	448
- zmiana warunków umowy	0	0	0	1 419	0	1 419
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	781	115 592	0	116 373
Umorzenie na początek okresu	0	0	212	34 760	0	34 972
Amortyzacja za okres	0	0	39	3 349	0	3 388
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zmiany warunków umowy	0	0	0	1 419	0	1 419
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0	1 103	0	1 103
Umorzenie na koniec okresu	0	0	251	35 587	0	35 838
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki	0	0	0	-191	0	-191
Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	530	79 814	0	80 344

19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 31 marca 2024 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiada aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży.

Na dzień 31 grudnia 2023 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia przeznaczyła do sprzedaży ciągnik siodłowy o wartości bilansowej 107 tys. zł., który został sprzedany w styczniu 2024 r.

20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
należność z tytułu sprzedaży inwestycji	5 025	4 928
kaucje	75	75
Należności długoterminowe razem:	5 100	5 003

Należności z tyt. sprzedaży inwestycji dotyczą należności z tyt. transakcji sprzedaży Prezesowi Zarządu Panu Dariuszowi Cegielskiemu nieruchomości. Zapłata ceny nastąpi w terminie do 30 czerwca 2028 roku. Od w/w należności długoterminowej naliczane są odsetki w wysokości WIBOR3M + marża.

21. Zapasy

ZAPASY	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Materiały	126	141
Półprodukty i produkty w toku	725	725
Towary	8 095	8 095
Zaliczki na dostawy	78	78
Zapasy, razem	9 024	9 039

W pozycji towary na dzień 31.03.2024 r. Grupa prezentuje przede wszystkim nabycia nieruchomości gruntowych związanych z aktywnością deweloperską spółki TRN Estate S.A, tj. działalnością uzupełniającą podstawą działalność Grupy. Łączna wartość nieruchomości na dzień 31.03.2024 r. wynosi 6.368 tys. zł. Na dzień 31.03.2024 spółka TRN Estate S.A. nie rozpoczęła inwestycji na zakupionych nieruchomościach gruntowych.

Ponadto w pozycji towary na dzień 31.03.2024 r. Grupa prezentuje zakupioną w 2023 r. łódź motorową o wartości 1.435 tys. zł. W 2024 roku planowana jest sprzedaż łodzi w formie leasingu zwrotnego. Przewiduje się osiągnięcie w przyszłości przychodów z tytułu wynajmu łodzi. W tym celu planowane jest zawarcie umowy, z firmą która profesjonalnie zajmuje się czarterem łodzi.

Na dzień 31.03.2024 r. Grupa nie dokonywała odpisu wartości zapasów (towarów). Na dzień 31.03.2024r. zapasy nie stanowią zabezpieczenia zobowiązań i wyceniane są w cenie nabycia.

22. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
- udzielone pożyczki	35 664	37 546
Pozostałe aktywa finansowe razem, z tego przypadające na:	35 664	37 546
- długoterminowe	22 047	22 110
- krótkoterminowe	13 617	15 436

W dniu 28.04.2021 r. spółka zależna TP Sp. z o.o., zawarła umowę pożyczki z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonej pożyczki na dzień 31.03.2024 r. wynosi 19.570 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 27.04.2026 r.

Spółka zależna TRN Estate S.A. udzieliła Prezesowi Zarządu P. Dariuszowi Cegielskiemu pożyczki, której saldo na dzień 31.03.2024 r. wynosi 779 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 31.03.2026 r.

Ponadto Grupa udzielała pożyczek związanych z działalnością deweloperską. Rozpoczętym obecnie projektem developerskim jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Klaudynie pod Warszawą. Inwestycja realizowana jest przez spółkę Baltica Development S.A., której Trans Polonia S.A. udzieliła pożyczek na dzień 31.03.2024 r. w kwocie 13.215 tys. zł. Data wymagalności pożyczek przypada na dzień 31.12.2024 r.

Na dzień 31.03.2024 r. spółka udzieliła również pożyczek pozostałym jednostkom na łączną kwotę 2.101 tys. zł.

23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	17 489	19 300
Lokaty bankowe	17 127	19 084
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem	34 616	38 384
Środki pieniężne, wartość wykazywana w bilansie	34 616	38 384
Środki pieniężne, wartości wykazywane w rachunku przepływów pieniężnych	34 616	38 384

24. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
- kredyty inwestycyjne	2 279	2 526
- kredyty w rachunku bieżącym	96	381
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	2 376	2 907
- długoterminowe	1 498	1 703
- krótkoterminowe	877	1 204
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	2 376	2 907
- Zobowiązania w PLN	116	456
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	2 260	2 450

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2024 r. w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień ich umów.

25. 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 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	63 384	65 859
- długoterminowe	44 602	46 661
- krótkoterminowe	18 781	19 198
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	63 384	65 859
- Zobowiązania z tyt. leasingu w PLN	5 829	6 470
- Zobowiązania z tyt. leasingu w EUR po przeliczeniu na PLN	57 555	59 389

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Na dzień 1 stycznia	65 859	50 498
Zwiększenia (nowe leasingi)	2 997	32 912
Zwiększenia (zmiana warunków umowy)	0	6 644
Aktualizacja wyceny*	-621	-4 095
Odsetki	965	3 175
Płatności	-5 815	-23 277
Na dzień 31 marca / 31 grudnia	63 384	65 859

* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (badane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	3 388	2 977
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	965	608
Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów	4 353	3 584

26. Odpisy aktualizujące

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

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.

27. Rezerwy

ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	82	82
- zobowiązania na świadczenia pracownicze	1 046	1 161
Pozostałe zobowiązania i rezerwy razem, w tym przypadające na	1 128	1 243
- długoterminowe	77	77
- krótkoterminowe	1 051	1 166

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
- rezerwa na sprawy sądowe	138	138
- pozostałe rezerwy	189	193
Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na	327	332
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	327	332

28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 31 marca 2024 roku następujące zobowiązania i aktywa warunkowe:

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

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

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

29. Instrumenty finansowe

Na dzień 31 marca 2024 roku oraz na dzień 31 grudnia 2023 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:	78 352	73 478
Należności długoterminowe	5 100	5 003
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	37 588	30 929
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	22 047	15 436
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	13 617	22 110
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	34 616	38 384
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	17 489	19 300
Lokaty bankowe krótkoterminowe	17 127	19 084

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	46 101	48 364
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	1 498	1 703
Zobowiązania z tytułu leasingu	44 602	46 661
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu, w tym:	47 434	43 198
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	762	748
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	19	76
Kredyty w rachunku bieżącym	96	381
Zobowiązania z tytułu leasingu	18 781	19 198
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	27 776	22 796

Na dzień 31 marca 2024 roku oraz dzień 31 grudnia 2023 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.

30. Transakcje z podmiotami powiązаныmi

Jednostka Dominująca posiada jednostki zależne wymienione w punkcie 2, a także inne podmioty powiązane. Salda i transakcje pomiędzy jednostkami grupy kapitałowej zostały wyłączone w śródrocznym sprawozdaniu skonsolidowanym. Poniższa tabela przedstawia transakcje między podmiotami powiązаныmi, które wystąpiły w okresie sprawozdawczym i na dzień 31 marca 2024 r.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - sprzedaż, zakupy	01.01-31.03.2024	01.01-31.03.2023
Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaż do:	145	21
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
jednostki stowarzyszonej	145	21
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	0	0
Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:	367	30
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
jednostki stowarzyszonej	282	30
innych jednostek powiązanych	7	0
zarządu/ kadry kierowniczej	78	0

Transakcje z jednostkami powiązаныmi - należności i zobowiązania	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności krótko i długoterminowe łącznie, w tym od:	5 336	5 336
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
jednostki stowarzyszonej	282	370
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	5 055	4 967
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	9	40
jednostki dominującej wobec emitenta	0	0
jednostki stowarzyszonej	0	0
innych jednostek powiązanych	9	40
zarządu/ kadry kierowniczej	0	0

Należności z tyt. dostaw i usług z podmiotem dotyczą przede wszystkim należności z tyt. transakcji sprzedaży Prezesowi Zarządu Panu Dariuszowi Cegielskiemu w roku 2022 nieruchomości (5.025 tys. zł) oraz nierozliczonych zaliczek w wysokości (25 tys. zł). Zapłata ceny nastąpi w terminie do 30 czerwca 2028 roku. Od w/w należności długoterminowej naliczane są odsetki w wysokości WIBOR3M + marża.

Pożyczki, i należności długoterminowe udzielone jednostkom powiązаныm	01.01-31.03.2024	01.01-31.03.2023
Przychody z tytułu odsetek, w tym od:	868	786
jednostki dominującej wobec emitenta	377	441
jednostki stowarzyszonej	376	233
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	114	112

Pożyczki i obligacje z podmiotami powiązаныmi	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023
Należności z tyt. udzielonych pożyczek, w tym od :	33 563	35 152
jednostki dominującej wobec emitenta	19 570	19 193
jednostki stowarzyszonej	13 215	15 102
innych jednostek powiązanych	0	0
zarządu/ kadry kierowniczej	779	858
Należności z tyt. udzielonych pożyczek, w tym :	33 563	35 152
- długoterminowe	19 946	20 050
- krótkoterminowe	13 617	15 102

Należności z tyt. udzielonych pożyczek od jednostki dominującej wobec emitenta - Należności z tyt. udzielonych pożyczek na dzień 31.03.2024 r. dotyczą pożyczki udzielonej w 2021 roku przez spółkę zależną TP Sp. z o.o., o z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonej pożyczki na dzień 31.03.2024 r. wynosi 19.570 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 27.04.2026 r.

Należności z tyt. udzielonych pożyczek od zarządu/ kadry kierowniczej - Spółka zależna TRN Estate S.A. udzieliła Prezesowi Zarządu P. Dariuszowi Cegielskiemu pożyczki, której saldo na dzień 31.03.2024 r. wynosi 779 tys. zł. Data ostatecznej spłaty pożyczki została ustalona na dzień 31.03.2026 r.

Należności z tyt. udzielonych pożyczek od jednostki stowarzyszonej - Grupa udzieliła pożyczek związanych z rozpoczętą w 2021 roku działalnością deweloperską. Rozpoczętym obecnie projektem deweloperskim jest budowa 8 domów w zabudowie bliźniaczej w Klaudynie pod Warszawą. Inwestycja realizowana jest przez spółkę Baltica Development S.A., której Trans Polonia S.A. udzieliła pożyczek, których saldo na dzień 31.03.2024 r. wynosi 13.215 tys. zł. W I kwartale 2024 r. otrzymano spłaty pożyczek na łączną kwotę 2.279 tys. zł. Data wymagalności pożyczek przypada na dzień 31.12.2024 r. Spłaty udzielonych pożyczek będą następowały sukcesywnie wraz z sprzedawanymi lokalami.

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

31. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

JEDNOSTKI WYCENIANE METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023
Baltica Development S.A.		
Procentowy udział we własności jednostki	33%	33%
Aktywa razem	21 058	19 451
Zobowiązania razem	19 110	17 346
Aktywa netto	1 947	2 105
Udział w aktywach netto	649	702
Przychody netto ze sprzedaży	1 245	8 196
Strata netto	-158	-385
Udział w stracie netto	-53	-128

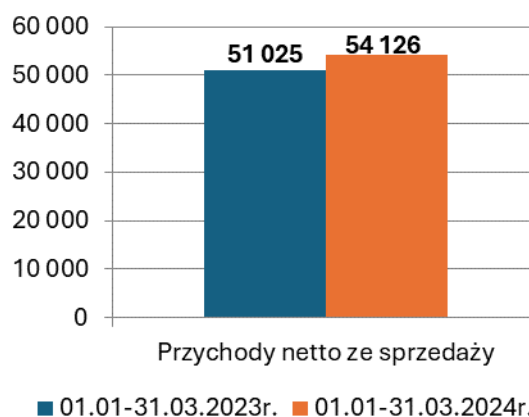
Zmiany stanu udziałów w jednostce wycenianej metodą praw własności	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.12.2023
Wartość netto na początek okresu	703	831
Zmniejszenia z tytułu:	-53	-128
- udział w stracie netto	-53	-128
Wartość netto na koniec okresu	650	703

32. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

32.1. 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

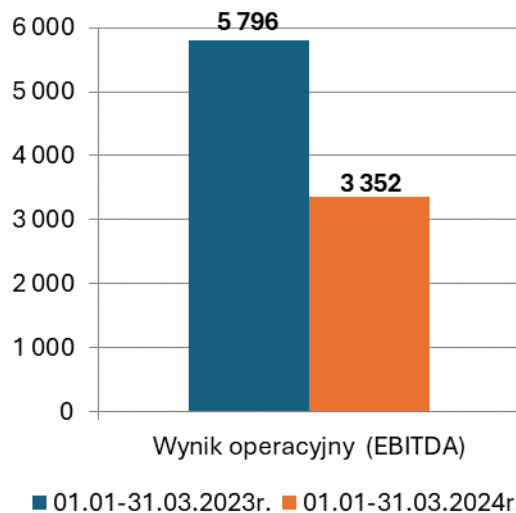
Grupa Kapitałowa Trans Polonia w okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2024 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 54.126 tys. zł i zanotowała dynamikę sprzedaży w wysokości 6,1 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 51.025 tys. zł.

Przychody netto ze sprzedaży za I kwartał w latach 2023-2024 [w tys. zł]



Największy wpływ na zwiększenie przychodów Grupy miał wzrost transportu płynnej chemii (+8,5%), który wygenerował w I kwartale 2024 r. 40.461 tys. zł przychodów ze sprzedaży notując jednocześnie udział w przychodach Grupy na poziomie 74,8%. Do obszarów przewożonych produktów, które zanotowały wzrost sprzedaży zaliczyć należy również transport asfaltów (+17,6%) oraz transport LPG (+2,0%). Spadki sprzedaży zanotowały transport płynnych ładunków spożywczych (-8,0%) oraz transport cementów (-5,8%).

Wyniki operacyjny EBITDA za I kwartał w latach 2023-2024 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 3 miesięcy 2024 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) w wysokości 3.352 tys. zł wobec 5.799 tys. zł w analogicznym okresie 2022 r. Na wynik EBITDA w okresie I kwartału 2024 r. najistotniejszy wpływ miał spadek rentowności operacyjnej, wynikający z ogólnych tendencji na rynku transportu drogowego. Miniony kwartał stał pod znakiem rosnących kosztów prowadzenia działalności transportowej (min. wzrost kosztów mycia w Niemczech), nieznajdujących odzwierciedlenia we wzrostach stawek transportowych.

32.2. 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 2024 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.

32.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2024.

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

Według oceny Zarządu Jednostki dominującej Grupy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania wojna na Ukrainie nie ma bezpośrednio negatywnego wpływu na uzyskiwane przychody ze sprzedaży. Działalność Grupy koncentruje się na rynkach Europy Zachodniej. Nie można wykluczyć jednak, że wojna w Ukrainie spowoduje dalsze spowolnienie gospodarcze na świecie, które może odbić się na przyszłych wynikach finansowych Grupy.

Na moment sporządzenia skonsolidowanego raportu za I kwartał 2024 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.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

32.6. 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.

32.7. Akcjonariusze Spółki

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 2023 r. struktura akcjonariatu nie zmieniła się.

32.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące

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

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

W okresie 01.01-31.03.2024 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.

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

Trans Polonia kontynuuje umacnianie pozycji rynkowej oraz utrzymanie 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 2024 roku realizowane będą inwestycje o charakterze rozwojowym i odtworzeniowym w tabor transportowy w postaci ciągników i naczep-cystem.

32.11. Wskazanie czynników, które będą miały wpływ na osiągnięte 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 Zachodniej, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi oferowane przez Grupę,
- poziom ceny paliwa O/N na rynku,
- 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.

32.12. 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 2024 ROKU**

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2024 (niebadane)	Stan na 31.12.2023 (badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe	109 560	110 431
Wartości niematerialne	105	61
Rzeczowe aktywa trwałe	12 816	13 384
Prawo do użytkowania aktywa	44 476	44 881
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	49 834	49 834
Pozostałe aktywa finansowe	2 100	2 060
Należności długoterminowe	75	75
Pozostałe aktywa	152	135
Aktywa obrotowe	52 487	52 568
Zapasy	1 489	1 489
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	10 682	9 677
Należności z tytułu podatku dochodowego	1	0
Pozostałe aktywa finansowe	27 807	29 903
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 449	10 896
Pozostałe aktywa	1 059	495
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	107
A k t y w a r a z e m	162 047	162 998
PASYWA		
Kapitał własny	113 829	113 554
Kapitał zakładowy	2 285	2 285
Akcje własne	-55	-55
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	73 303	73 303
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	30 579	30 579
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	5 441	0
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	276	5 441
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	25 990	27 410
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 748	4 626
Rezerwa na świadczenia pracownicze	36	36
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	20 041	21 482
Pozostałe zobowiązania	1 165	1 266
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	22 227	22 035
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	7 394	7 263
Zobowiązania na świadczenia pracownicze	378	328
Pozostałe rezerwy	100	100
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	9 865	10 029
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3 143	3 181
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	147
Pozostałe zobowiązania	1 347	987
P a s y w a r a z e m	162 047	162 998

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.-31.03.2024 (niebadane)	01.01.-31.03.2023 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody netto ze sprzedaży	7 587	9 132
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 011	5 512
Zysk (strata) ze sprzedaży	2 576	3 620
Koszty ogólnego zarządu	2 669	2 330
Pozostałe przychody operacyjne	315	99
Pozostałe koszty operacyjne	209	86
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	13	1 302
Przychody finansowe	1 014	1 160
Koszty finansowe	630	549
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	398	1 914
Podatek dochodowy	122	394
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	276	1 520
<i>Działalność zaniechana</i>		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto	276	1 520
<i>Inne całkowite dochody</i>		
Suma innych całkowitych dochodów	0	0
Całkowite dochody (netto) za okres	276	1 520
Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr	0,01	0,07

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	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
3 miesiące zakończone 31.03.2024 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	73 303	30 579	2 000	0	5 441	113 554
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	5 441	-5 441	
Całkowite dochody za okres	0	0	0	0	0	0	276	276
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	30 579	2 000	5 441	276	113 829

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny ogółem
3 miesiące zakończone 31.03.2023 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	73 303	2 999	2 000	0	36 969	117 501
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	36 969	-36 969	0
Całkowite dochody za okres	0	0	0	0	0	0	1 520	1 520
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	2 999	2 000	36 969	1 520	119 021

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2024 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2023 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	398	1 914
Korekty razem:	-212	-191
Amortyzacja	1 943	1 828
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	318	329
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-938	-571
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-271	81
Zmiana stanu zapasów	0	-734
Zmiana stanu należności	-1 005	-360
Zmiana stanu zobowiązań	-258	-765
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	186	1 722
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	3 565	665
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	813	665
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	2 535	0
Otrzymane odsetki	216	0
Wydatki	-94	-2 557
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-94	-257
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	0	-2 300
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 471	-1 892
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	0	0
Wydatki	-3 103	-2 905
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-2 630	-2 539
Odsetki	-473	-366
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3 103	-2 905
Przepływy pieniężne netto razem	553	-3 074
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	553	-3 074
Środki pieniężne na początek okresu	10 896	28 014
Środki pieniężne na koniec okresu	11 449	24 940

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 27 maja 2024r.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka