

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY
GRUPY KAPITAŁOWEJ
TRANS POLONIA
ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	w tys. PLN		w tys. EUR	
Grupa Kapitałowa	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.03.2021	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.12.2020	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.03.2021	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.12.2020
Przychody netto ze sprzedaży	22 772	21 819	4 981	4 963
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-683	-328	-149	-75
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 370	-1 361	-518	-310
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	27 895	-858	6 101	-195
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	27 895	-858	6 101	-195
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 678	4 210	1 461	958
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	45 534	598	9 959	136
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 230	-8 825	-1 581	-2 007
Przepływy pieniężne netto, razem	44 982	-4 018	9 838	-914
Aktywa razem	206 451	278 586	44 300	60 368
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 397	145 426	9 741	31 513
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	15 218	45 388	3 266	9 835
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	30 179	100 038	6 476	21 678
Kapitał własny	161 054	133 160	34 559	28 855
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	490	495
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	1,23	-0,04	0,27	-0,01
Wartość księgowa na akcję	7,05	5,83	1,51	1,33

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 2021 roku – 4,6603 zł

na dzień 31 grudnia 2020 roku – 4,6148 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2021 roku – 4,5721 zł

3 miesięcy 2020 roku – 4,3963 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.03.2021	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.12.2020	za okres 01.01.2021- 31.03.2021 i na dzień 31.03.2021	za okres 01.01.2020- 31.03.2020 i na dzień 31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży	4 460	3 261	975	742
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	660	388	144	88
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	742	-149	162	-34
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	585	-104	128	-24
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	585	-104	128	-24
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 169	-634	-256	-144
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 792	-808	-392	-184
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-17 080	-1 693	-3 736	-385
Przepływy pieniężne netto, razem	-20 041	-3 135	-4 383	-713
Aktywa razem	105 818	122 092	22 706	26 457
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 921	35 780	4 060	7 753
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	11 045	27 475	2 370	5 954
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	7 876	8 305	1 690	1 800
Kapitał własny	86 896	86 312	18 646	18 703
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	490	495
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,03	0,00	0,01	0,00
Wartość księgowa na akcję	3,80	3,78	0,82	0,86

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 2021 roku – 4,6603 zł

na dzień 31 grudnia 2020 roku – 4,6148 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca

3 miesięcy 2021 roku – 4,5721 zł

3 miesięcy 2020 roku – 4,3963 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2021 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	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.....	15
9. Przychody ze sprzedaży	16
10. Koszty według rodzaju	17
11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne.....	18
12. Przychody i koszty finansowe.....	18
13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony	19
14. Emisja akcji, akcje własne.....	21
15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy.....	22
16. Wartości niematerialne	22
17. Rzeczowe aktywa trwałe.....	23
18. Prawo do użytkowania aktywa	23
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży.....	24
20. Należności długoterminowe.....	24
21. Pozostałe aktywa finansowe	24
22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24
23. Kredyty i pożyczki.....	25
24. Leasing.....	25
25. Odpisy aktualizujące.....	26
26. Rezerwy	26
27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe.....	27
28. Instrumenty finansowe	27
29. Transakcje z podmiotami powiązanymi	28
30. Działalność zaniechana.....	29
31. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	30
31.1. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń w okresie, którego dotyczy raport oraz czynniki i zdarzenia, w szczególności o nietypowym charakterze, mające znaczący wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.....	30
31.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.....	31
31.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	32
31.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	32
31.6. Istotne zmiany pozycji sprawozdawczych, kwoty mające znaczący wpływ na aktywa, zobowiązania, kapitał, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość, wywierany wpływ lub częstotliwość.....	32
31.7. Akcjonariusze Spółki.....	32

31.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące	33
31.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	33
31.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań	33
31.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	34
31.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym	34
II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2021 ROKU.....	35
Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	36
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów	37
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	38
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	39
Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....	40

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 3 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2021 ROKU**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe		54 927	53 449
Wartości niematerialne	16	70	80
Rzeczowe aktywa trwałe	17	21 635	21 586
Prawo do użytkowania aktywa	18	30 093	28 824
Należności długoterminowe	20	2 175	2 155
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	815	668
Pozostałe aktywa		139	136
Aktywa obrotowe		151 524	225 137
Zapasy		51	11
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		43 104	29 294
Należności z tytułu podatku dochodowego		42	121
Pozostałe aktywa finansowe	21	827	817
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	22	105 470	41 735
Pozostałe aktywa		2 030	1 573
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	0	151 586
A k t y w a r a z e m		206 451	278 586
PASYWA			
Kapitał własny		161 054	133 160
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		161 054	133 160
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-666	-666
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		23 682	23 682
Pozostałe kapitały rezerwowe		18 384	18 384
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		13 936	-365
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		27 895	14 301
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		15 218	45 388
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	452	29 391
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 541	2 398
Rezerwy na świadczenia pracownicze	26	66	66
Zobowiązania z tyt. leasingu	24	11 856	13 200
Pozostałe zobowiązania		303	334
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		30 179	100 038
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	23	226	5 790
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	26	389	315
Pozostałe rezerwy	26	280	235
Zobowiązania z tyt. leasingu	24	10 860	8 860
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		16 453	13 410
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		1 672	317
Pozostałe zobowiązania		299	326
Zobowiązanie związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0	70 786
P a s y w a r a z e m		206 451	278 586

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Nota	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
<i>Działalność kontynuowana</i>			
Przychody netto ze sprzedaży	8,9	22 772	21 819
Koszt własny sprzedaży	10	21 151	20 740
Zysk (strata) ze sprzedaży		1 621	1 079
Koszty ogólnego zarządu	10	2 579	1 592
Pozostałe przychody operacyjne	11	419	320
Pozostałe koszty operacyjne	11	145	135
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-683	-328
Przychody finansowe	12	68	355
Koszty finansowe	12	1 755	1 389
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-2 370	-1 361
Podatek dochodowy	13	27	-3
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		-2 397	-1 359
<i>Działalność zaniechana</i>			
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	30	30 292	501
Zysk (strata) netto przypadający		27 895	-858
Akcjonariuszom jednostki dominującej		27 895	-858
Udziały niekontrolujące		0	0
Suma innych całkowitych dochodów			
Całkowite dochody (netto)		27 895	-858
<i>Zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i>			
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		1,23	-0,04
dotyczący działalności kontynuowanej		-0,11	-0,06
dotyczący działalności zaniechanej		1,34	0,02

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
Trzy miesiące zakończone 31.03.2021 (niebadane)									
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-666	75 540	23 682	18 384	-365	14 301	133 160	133 160
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	0	0	14 301	-14 301	0	0
Zysk (strata) netto za okres	0	0	0	0	0	0	27 895	27 895	27 895
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-666	75 540	23 682	18 384	13 936	27 895	161 054	161 054

	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
Dwanaście miesięcy zakończonych 31.12.2020 (badane)									
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	29 936	30 101	47 604	-346	12 022	121 546	121 546
Rozwiązanie kapitału rezerwowego	0	0	45 604	0	-45 604	0	0	0	0
Utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych	0	0	0	-16 384	16 384	0	0	0	0
Skup akcji własnych	0	-612	0	0	0	0	0	-612	-612
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni	0	0	0	10 476	0	-18	-10 457	0	0
Dywidenda	0	0	0	-469	0	0	-1 566	-2 035	-2 035
Całkowite dochody za okres	0	0	0	-41	0	0	14 301	14 260	14 260
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-666	75 540	23 682	18 384	-365	14 301	133 160	133 160

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2021 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2020 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem w tym:	32 135	-714
- z działalności kontynuowanej	-2 370	-1 361
- z działalności zaniechanej	34 505	648
Korekty razem:	-25 456	4 923
Amortyzacja	5 694	7 216
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 932	2 008
Zyski/ straty z działalności inwestycyjnej	-32 727	-215
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań	-2 178	-672
Zmiana stanu zapasów	-178	-1 562
Zmiana stanu należności	619	3 227
Zmiana stanu zobowiązań	2 601	-4 032
Inne korekty	14	0
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-1 234	-1 046
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	6 678	4 210
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	47 014	1 349
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	1 143	1 127
Zbycie udziałów w jednostkach zależnych po potrąceniu zbytych środków pieniężnych	45 871	0
Otrzymane odsetki	0	222
Wydatki	-1 480	-751
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-1 480	-751
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	45 534	598
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	0	28
Kredyty i pożyczki	0	28
Wydatki	-7 230	-8 853
Spląty kredytów i pożyczek	-531	-1 691
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-6 378	-6 113
Odsetki	-320	-1 049
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-7 230	-8 825
Przepływy pieniężne netto razem	44 982	-4 018
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	63 734	-4 017
-zmiana stanu środków pieniężnych w wyniku przeklasyfikowania do aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	-18 752	0
Środki pieniężne na początek okresu	41 735	57 706
Środki pieniężne na koniec okresu	105 470	53 688

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 uchwaliło nr 1 z dnia 26 maja 2008 roku (Akt notarialny – Repertorium A 6730/2008) przekształciło Jednostkę Dominującą ze Spółki z o.o. w Spółkę Akcyjną, a zmiana formy prawnej weszła w życie z dniem rejestracji, tj. 26 czerwca 2008 roku przez Sąd Rejonowy w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000308898.

Jednostka dominująca jest notowana na rynku regulowanym GPW w sektorze transport i logistyka (kod 430).

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

Na dzień 31.03.2021 r. jednostką dominującą wobec Trans Polonia S.A. jest Euro Investor Sp. z o.o.

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

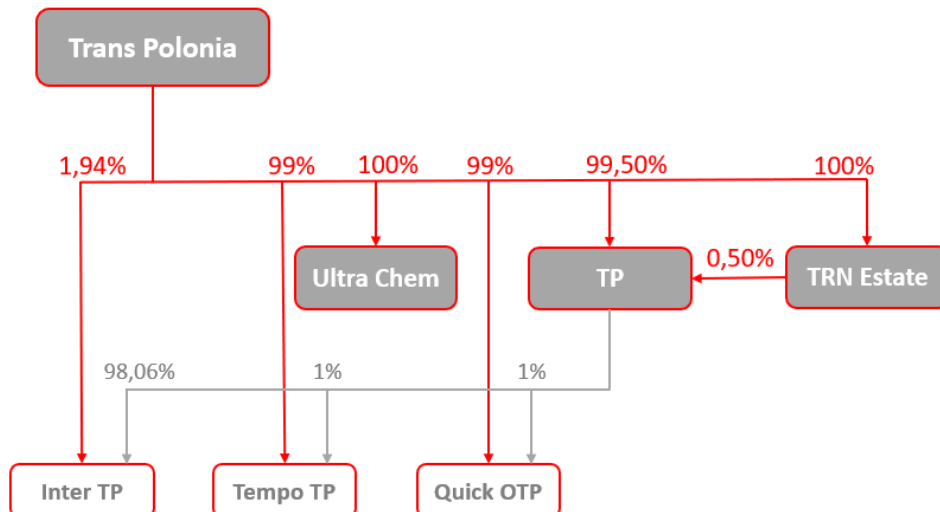
2. Opis Grupy Kapitałowej

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

Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
TP Sp. z o.o., Tczew	kontrola	0000417290	100%	Pełna
Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422703	100%	Pełna
Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422702	100%	Pełna
Quick OTP S.A. 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

Podstawowa działalność operacyjna związana z usługami transportowymi świadczona jest przez podmioty – Tempo, Inter, 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., 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 2021 r. nastąpiły następujące zmiany w składzie Grupy:

- w wyniku spełnienia wszystkich warunków zawieszających nastąpiło zawarcie w dniu 31 marca 2021 r. rozporządzającej umowy sprzedaży 100% udziałów OTP Sp. z o.o. na rzecz Polskiego Koncernu Naftowego ORLEN S.A., która to umowa była wynikiem zawartej w dniu 20 listopada 2020 r. warunkowej umowy zobowiązującą do sprzedaży wszystkich udziałów tejże spółki.
- w wyniku sfinalizowanej w dniu 24 lutego 2021 r. transakcji wewnątrzgrupowej zakupu posiadanych przez OTP Sp. z o.o. udziałów spółki Quick OTP S.A. S.K.A. – Trans Polonia S.A. stała się posiadaczem 99% akcji Quick, natomiast TP sp. z o.o. 1% akcjonariuszem spółki stając się jednocześnie jej komplementariuszem.

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 2021 roku oraz za okres 3 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2020 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2020 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 zostało wydane w dniu 21 kwietnia 2021 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 2020 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, w tym w szczególności nie wystąpiły istotnie negatywne skutki pandemii COVID-19 na działalność Spółki.

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres 3 miesięcy zakończony 31 marca 2021 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 27 maja 2021 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 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku. Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2021 roku, nie mają istotnego wpływu na śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy. Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie w świetle przepisów Unii Europejskiej.

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

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

- MSSF 14 Regulacyjne rozliczenia międzyokresowe (opublikowano dnia 30 stycznia 2014 roku) – zgodnie z decyzją Komisji Europejskiej proces zatwierdzania standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) w tym Zmiany do MSSF 17 (opublikowano 25 czerwca 2020) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE - mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1: Prezentacja sprawozdań finansowych – Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe oraz Podział zobowiązań na krótkoterminowe i długoterminowe – odroczenie daty wejścia w życie (opublikowano odpowiednio dnia 23 stycznia 2020 roku oraz 15 lipca 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 3 Zmiany do odniesień do Założeń Konceptyjnych (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;

- Zmiany do MSR 16 Rzeczowe aktywa trwałe: przychody osiągnięte przed oddaniem do użytkowania (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSR 37 Umowy rodzące obciążenia – koszty wypełnienia obowiązków umownych (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany wynikające z przeglądu MSSF 2018-2020 (opublikowano dnia 14 maja 2020 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe – odroczenie MSSF 9 (opublikowano dnia 25 czerwca 2020 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 9, MSR 39, MSSF 7, MSSF 4 i MSSF 16: Reforma wskaźników referencyjnych stóp procentowych – Faza 2 (opublikowano dnia 27 sierpnia 2020 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSR 1 i Stanowiska Praktycznego 2: Ujawnianie informacji dotyczących zasad (polityki) rachunkowości (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSR 8: Definicja wartości szacunkowych (opublikowano dnia 12 lutego 2021 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 16: Leasing: Ustępstwa czynszowe związane z Covid-19 po 30 czerwca 2021 (opublikowano dnia 31 marca 2021 roku) - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 kwietnia 2021 roku lub później.

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

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

Nie wystąpiły zmiany danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiany zasad rachunkowości oraz korekty błędów, za wyjątkiem przekształcenia danych prezentowanych w śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu za okres 3 miesięcy kończących się 31 marca 2020 r., co wynikało z zakwalifikowania do sprzedaży 100% udziałów OTP Sp. z o.o. i skutkowało zmianą prezentacyjną danych śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01-01-31.03.2020 r.. Dane finansowe OTP Sp. z o.o., za okres 01-01-31.03.2020 r. prezentowane są obecnie w sprawozdaniu z całkowitych dochodów poprzez wynik netto działalności zaniechanej. Szczegółowe wyniki działalności zaniechanej znajdują się w nocie 30.

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

5,1% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 3 miesięcy 2021 r oraz 23,6% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w całym roku 2020. Sprzedaż, a w ślad za tym przewozy tego produktu, uzależnione są od warunków atmosferycznych. W okresie zimowym ze względu na ujemne temperatury oraz opady atmosferyczne producenci wstrzymują swoją produkcję. Najwyższe przychody w tym obszarze osiągane są z reguły w miesiącach maj-listopad.

8. Segmenty operacyjne

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

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

W ramach segmentu usług transportu paliw ujmowano dotychczas przychody i koszty związane z przewozem drogowym benzyn, JET, oleju napędowego oraz LPG realizowane przez OTP Sp. z o.o. Z uwagi na fakt przeznaczenia udziałów tej spółki do sprzedaży do PKN Orlen przychody i koszty związane z realizacją usług przez OTP zostały zaklasyfikowane jako działalność zaniechana.

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.

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2021 r. (niebadane)				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	0	21 368	1 404	22 772
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0	1 488	133	1 621
Koszty ogólnego zarządu	0	1 661	918	2 579
Pozostałe przychody operacyjne	0	374	45	419
Pozostałe koszty operacyjne	0	130	15	145
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	0	72	-755	-683
Amortyzacja	0	1 773	134	1 908
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	0	1 845	-621	1 225
Aktywa razem	0	200 891	5 560	206 451

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-31.03.2020r. (niebadane) (dane przekształcone)				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	0	20 457	1 362	21 819
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0	912	167	1 079
Koszty ogólnego zarządu	0	1 563	29	1 592
Pozostałe przychody operacyjne	0	176	144	320
Pozostałe koszty operacyjne	0	65	71	135
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	0	-539	211	-328
Amortyzacja	0	1 615	238	1 853
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	0	1 076	449	1 525
Aktywa razem	158 216	119 748	5 334	283 297

9. Przychody ze sprzedaży

01.01-31.03.2021 (niebadane)				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
kraj	0	2 420	1 404	3 824
Sprzedaż poza terenem kraju	0	18 948	0	18 948
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	0	21 368	1 404	22 772

01.01-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
kraj	0	3 294	1 362	4 656
Sprzedaż poza terenem kraju	0	17 163	0	17 163
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	0	20 457	1 362	21 819

01.01-31.03.2021 (niebadane)				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	0	0	0	0
Sprzedaż - LPG	0	0	0	0
Sprzedaż - płynna chemia	0	15 737	0	15 737
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	1 151	0	1 151
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	4 481	0	4 481
Sprzedaż - cement	0	0	1 222	1 222
Pozostałe	0	0	182	182
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	0	21 368	1 404	22 772

01.01-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - paliwa silnikowe	0	0	0	0
Sprzedaż - LPG	0	0	0	0
Sprzedaż - płynna chemia	0	14 477	0	14 477
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	2 364	0	2 364
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	3 616	0	3 616
Sprzedaż - cement	0	0	1 191	1 191
Pozostałe	0	0	171	171
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	0	20 457	1 362	21 819

10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
Amortyzacja	1 908	1 853
Zużycie materiałów i energii	3 257	2 073
Usługi obce	13 737	14 742
Podatki i opłaty	1 487	913
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	2 522	2 086
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	336	277
Pozostałe koszty rodzajowe	481	387
Koszty według rodzaju, razem	23 729	22 332
Koszty ogólnego zarządu	-2 579	-1 592
Koszt własny sprzedaży	21 151	20 740

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43	108
Kary i odszkodowania	350	183
Zwrot VAT zagranica	0	11
Odwrocenie odpisów na należności	4	0
Przedawnione zobowiązania	0	5
Inne	22	13
Pozostałe przychody operacyjne razem	419	320

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
Kary, odszkodowania	127	49
Odpisy na należności	0	12
Nieściągalne należności	0	35
Inne	18	39
Pozostałe koszty operacyjne, razem	145	135

12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:	10	154
- od udzielonych pożyczek	10	15
- od lokat bankowych	0	138
- odsetki pozostałe	0	1
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	38	170
Inne przychody finansowe, w tym:	20	32
- dyskonto należności	20	29
- rozliczenie MSSF 9	0	3
Przychody finansowe, razem	68	355

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:	1 440	418
- od kredytów i pożyczek	1 339	288
- od umów leasingowych	99	121
- odsetki pozostałe	1	9
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	107	839
Pozostałe koszty finansowe, w tym:	208	131
- rozliczenie MSSF 9	1	0
- pozostałe	207	131
Koszty finansowe, razem	1 755	1 389

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane) (dane przekształcone)
Bieżący podatek dochodowy	98	16
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	98	16
Odroczony podatek dochodowy	-70	-18
Związany z rozliczeniami w ramach Podatkowej Grupy Kapitałowej	0	1
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-70	-19
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów:	27	-3

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Rzeczowe aktywa trwałe i prawo do użytkowania aktywa	0	0	7 383	7 152	7 383	7 152
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-93	-63	387	265	294	202
Pożyczki udzielone	0	0	171	146	171	146
Różnice kursowe	-30	0	53	47	23	47
Zobowiązania finansowe	-4 328	-4 138	0	0	-4 328	-4 138
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-100	-341	257	223	157	-118
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-132	-168	0	112	-132	-56
Rezerwy	-517	-134	0	0	-517	-134
Strata podatkowa	-1 324	-1 372	0	0	-1 324	-1 372
Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:	-6 524	-6 216	8 251	7 946	1 727	1 729

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2021	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 31.03.2021
Rzeczowe aktywa trwałe	7 152	231		7 383
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	202	92		294
Pożyczki udzielone	146	25		171
Zobowiązania finansowe	-4 138	-190		-4 328
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-118	275		157
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-56	-76		-132
Rezerwy	-134	-383		-517
Różnice kursowe	47	-24		23
Strata podatkowa	-1 372	48		-1 324
Zmiana z wyodrębnienia działalności zaniechanej		-68		
Suma dodatnich różnic przejściowych	1 729	-70		1 727

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 01.01.2020	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 31.03.2020
Rzeczowe aktywa trwałe	18 527	-6		18 521
Wartości niematerialne i prawne	2 176	-67		2 108
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-93	0		-93
Inwestycje krótkoterminowe	72	32		104
Pożyczki udzielone	149	-22		127
Pozostałe aktywa	13	-22		-9
Zobowiązania finansowe	-15 203	-516		-15 719
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-231	238		7
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-113	-2		-115
Rezerwy	-861	-345		-1 205
Zyski i straty aktuarialne	11	-11		0
Różnice kursowe	-8	42		34
Strata podatkowa	-1 819	99		-1 720
Suma dodatnich różnic przejściowych	2 621	-580	0	2 041

Wyszczególnienie	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-815	-668
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	2 541	2 398
Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)	1 727	1 729

14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 31.03.2021 (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		

ZMIANY W KAPITALE ZAKŁADOWYM	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (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 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (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 2021 roku Trans Polonia S.A. posiada następujące akcje własne:

AKCJE WŁASNE	Stan na 31.03.2021 (niebadane)			
Liczba	Wartość wg cen nabycia w zł	Wartość nominalna nabytych akcji w zł	% akcji własnych w kapitale zakładowym	% głosów na WZA
236 509	666 426,91	23 650,90	1,04%	093%

Po dniu bilansowym - w dniu 27 kwietnia 2021 r. Trans Polonia S.A., za pośrednictwem spółki zależnej TP sp. z o.o., nabyła 3.835.000 sztuk akcji własnych, za łączną cenę 14.957 tys. zł, to jest po cenie 3,90 zł

za każdą akcję. Nabyte akcje własne stanowią 16,79 % udziału w kapitale zakładowym Emitenta oraz uprawniają do 15,13 % głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Realizacja nabycia Akcji odbywa się zgodnie z programem nabywania akcji własnych, w trybie określonym w § 2ust. 5 lit. c programu, tj. w trybie zawarcia pakietowej transakcji nabycia akcji od akcjonariusza Spółki - Euro Investor Sp. z o.o.

15. Informacje dotyczące wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

Na dzień publikacji niniejszego raportu Jednostka dominująca nie wypłacała dywidendy.

Zarząd Spółki Trans Polonia S.A. w dniu 28 kwietnia 2021 roku podjął uchwałę w sprawie przedłożenia Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki rekomendacji przeznaczenia zysku:

- jednostkowego netto wypracowanego w 2020 roku, w wysokości 2.371 tys. zł,

- z kapitału zapasowego (z zysków zatrzymanych) w wysokości 2.699 tys. zł,

na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki.

Łączna kwota dywidendy do podziału, rekomendowana przez Zarząd Spółki i pozytywnie zaopiniowana przez Radę Nadzorczą, wynosi 5.070 tys. zł, co oznacza, że w odniesieniu do akcji uprawnionych do dywidendy, kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniesie 27 groszy. Ostateczną decyzję w sprawie podziału zysku netto za rok 2020 podejmie Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki zwołane na dzień 10 czerwca 2021 r.

16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
01.01.-31.03.2021 (niebadane)			
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	429	0	428
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	1	0	1
wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	430	0	430
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	349	0	349
amortyzacja za okres	12	0	12
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	360	0	360
wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	70	0	70

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.-31.03.2021 (niebadane)						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	645	9 441	942	11 375	352	22 755
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	624	72	0	5	700
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	72	0	5	76
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	624	0	0	0	624
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	645	10 065	1 013	11 375	356	23 455
Umorzenie na początek okresu	0	1 048	399	1 911	275	3 632
Amortyzacja za okres:	0	54	30	417	8	510
Umorzenie na koniec okresu	0	1 103	429	2 328	283	4 142
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu	0	2 463	0	0	0	2 463
- zwiększenia	0	5	0	0	7	12
- zmniejszenia	0	153	0	0	0	153
Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	2 315	0	0	7	2 322
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	645	11 277	585	9 047	81	21 635

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.-31.03.2021 (niebadane)						
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu	0	0	360	46 342	0	46 702
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	0	2 825	0	2 825
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	2 825	0	2 825
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	360	49 167	0	49 527
Umorzenie na początek okresu	0	0	0	18 351	0	18 351
Amortyzacja za okres	0	0	34	1 352	0	1 386
- inne zmniejszenia	0	0	0	23	0	23
- inne zwiększenia	0	0	23	0	0	0
Umorzenie na koniec okresu	0	0	56	19 681	0	19 737
-Zaliczki na prawo do użytkowania aktywa	0	0	0	304	0	304
Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	304	29 790	0	30 093

19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

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

Na dzień 31 grudnia 2020 r. grupę aktywów do zbycia zakwalifikowaną jako przeznaczoną do sprzedaży stanowiły aktywa netto OTP Sp. z o.o., której to 100% udziałów sprzedano na rzecz PKN Orlen w dniu 31 marca 2021 r. co zostało szerzej opisane w notce 30 Działalność zaniechana.

20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
gwarancja należytego wykonania umowy	2 100	2 080
kaucje	75	75
Należności długoterminowe razem:	2 175	2 155

21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- udzielone pożyczki	827	817
Pozostałe aktywa finansowe razem, z tego przypadające na:	827	817
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	827	817

Po dniu bilansowym, zgodnie z uchwałą Nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Trans Polonia S.A. z dnia 26 kwietnia 2021 roku, spółka zależna TP Sp. z o.o., zawarła z akcjonariuszem Emitenta spółką Euro Investor sp. z o.o. umowę pożyczki w kwocie 18.694 tys. zł.

22. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	105 032	60 487
Lokaty bankowe	438	0
Środki pieniężne sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	18 752
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem	105 470	41 735

23. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- kredyty inwestycyjne	678	35 084
- kredyty w rachunku bieżącym	0	96
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	678	35 181
- długoterminowe	452	29 391
- krótkoterminowe	226	5 790
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	678	35 181
- Zobowiązania w PLN	678	35 181
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	0	0

W okresie 3 miesięcy zakończonych 31 marca 2021 r. w Grupie nie wystąpiły zdarzenia dotyczące niespłacenia kredytów lub pożyczek lub naruszenia istotnych postanowień ich umów.

W dniu 31 marca 2021 r. nastąpiła wcześniejsza spłata całkowita kredytu akwizycyjnego w łącznej wysokości 35.667 tys. zł udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. na nabycie udziałów OTP w 2016 r.

24. Leasing

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

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	22 716	22 060
- długoterminowe	11 856	13 200
- krótkoterminowe	10 860	8 860
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	22 716	22 060
- Zobowiązania z tyt. leasingu w PLN	4 592	3 419
- Zobowiązania z tyt. leasingu w EUR po przeliczeniu na PLN	18 124	18 641

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Na dzień 1 stycznia	22 060	82 472
Zwiększenia (nowe leasingi)	2 825	6 633
Cesja leasingu	0	-1 435
Aktywa wchodzące w skład grupy do zbycia	0	-57 489
Aktualizacja wyceny*	167	1 458
Odsetki	99	438
Płatności	-2 435	-10 016
Na dzień 31 marca / 31 grudnia	22 716	22 060

* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

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

Całkowity wpływ środków pieniężnych z tytułu leasingów wyniósł w I kwartale 2021 roku 2.435 tys. zł.

25. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane)
Stan na początek okresu	419	1 182
zwiększenia (z tytułu)	101	318
- utworzenia odpisów aktualizujących	101	318
zmniejszenia (z tytułu)	1	195
- odwrócenia odpisów aktualizujących	1	195
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	519	1 305

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

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

26. Rezerwy

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	66	66
- zobowiązania na świadczenia pracownicze	389	315
Pozostałe zobowiązania i rezerwy razem, w tym przypadające na	455	381
- długoterminowe	66	66
- krótkoterminowe	389	315

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	170	128
- rezerwa na sprawy sądowe	87	87
- pozostałe rezerwy	23	19
Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na	280	235
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	280	235

27. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 31 marca 2021 roku następujące zobowiązania i aktywa warunkowe:

- gwarancja bankowa wystawiona w dniu 26 kwietnia 2016 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 Asfalt Sp. z o.o. tytułem należytego wykonania umowy transportowej. Termin ważności gwarancji - 30 stycznia 2022 r.,

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

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

28. Instrumenty finansowe

Na dzień 31 marca 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej, w tym:	0	0
Notowane instrumenty finansowe	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:	42 237	28 620
Należności długoterminowe	2 175	2 155
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	39 235	25 647
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - jednostki uczestnictwa i certyfikaty inwestycyjne, pożyczki udzielone	827	817
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	105 470	41 735
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	105 032	41 735
Lokaty bankowe krótkoterminowe	438	0

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą amortyzowanego kosztu, w tym:	12 308	42 591
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	0	0
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	452	29 391
Zobowiązania z tytułu leasingu	11 856	13 200
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą amortyzowanego kosztu, w tym:	25 347	28 073
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	226	5 693
Kredyty w rachunku bieżącym	0	96
Zobowiązania z tytułu leasingu	10 860	8 860
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	14 261	13 423

Na dzień 31 marca 2021 roku oraz dzień 31 grudnia 2020 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 zobowiązań 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 powiązanymi

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 powiązanymi, które wystąpiły w okresie sprawozdawczym i na dzień 31 marca 2021 r.

Transakcje z jednostkami powiązanymi - sprzedaż, zakupy	01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020
Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:	0	0
Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:	76	36
innych jednostek powiązanych	76	36

Transakcje z jednostkami powiązanymi - należności i zobowiązania	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.12.2020
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:	528	517
zarządu/ kadry kierowniczej	528	517
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	52	74
innych jednostek powiązanych	51	74

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

30. Działalność zaniechana

	01.01.-31.03.2021	01.01.-31.03.2020
<i>Działalność zaniechana</i>		
Przychody netto ze sprzedaży	29 196	36 473
Koszt własny sprzedaży	25 112	33 159
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 084	3 314
Koszty ogólnego zarządu	1 708	1 826
Koszty sprzedaży	0	350
Pozostałe przychody operacyjne	818	425
Pozostałe koszty operacyjne	587	515
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 608	1 047
Przychody finansowe	32 343	192
Koszty finansowe	446	592
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	34 505	648
Podatek dochodowy	4 213	147
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	30 292	501
Zysk (strata) netto przypadający	30 292	501
Akcjonariuszom jednostki dominującej	30 292	501
Udziały niekontrolujące	0	0
<i>Inne całkowite dochody</i>		
Zyski/(straty) aktuarialne dotyczące programów określonych świadczeń z działalności zaniechanej	0	0
Suma innych całkowitych dochodów	0	0
Całkowite dochody netto działalności zaniechanej	30 292	501

Działalność zaniechana stanowi działalność spółki OTP Sp. z o.o., co związane było z zakwalifikowaniem do sprzedaży 100% udziałów tejże spółki, w związku z zawarciem w dniu 20 listopada 2020 r. przez Trans Polonia S.A. oraz w 100% od niej zależnej spółki TP sp. z o.o. z Polskim Koncernem Naftowym ORLEN S.A. warunkowej umowy zobowiązującej do sprzedaży udziałów, na podstawie której zobowiązały się do sprzedaży, a PKN Orlen do kupna 100% udziałów w OTP sp. z o.o. za łączną cenę zakupu 89.200 tys. zł, z zastrzeżeniem możliwej korekty ceny sprzedaży udziałów o zweryfikowany dług netto oraz kapitał obrotowy obliczone zgodnie z zasadami określonymi w umowie.

Utrata kontroli nad OTP Sp. z o.o. nastąpiła 31 marca 2021 roku tj. po spełnieniu się określonych warunków zawieszających, podpisaniu umowy rozporządzającej i zapłaty ceny zakupu w wysokości 89.200 tys. zł. Następnie po dniu bilansowym w wyniku przeprowadzonej przez strony umowy procedury korekty ceny sprzedaży Udziałów ustalono kwotę dopłaty na rzecz sprzedającego w wysokości 12.225 tys. zł, która to kwota została uwzględniona w rozliczeniu transakcji zbycia udziałów na dzień 31 marca 2021 r. Tym samym ostateczna cena sprzedaży udziałów wyniosła 101.425 tys. zł. Wynik na sprzedaży OTP Sp. z o.o. w wysokości uwzględniający w/w korektę ceny został ujęty w Przychodach Finansowych Działalności Zaniechanej za okres 01.01.-31.03.2021 r.

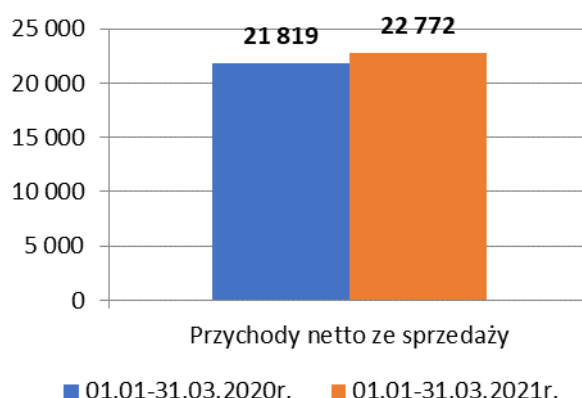
OTP jest dostawcą usług transportu drogowego paliw, która swoją działalność operacyjną prowadzi na terenie Polski, posiadając 23 bazy transportowe rozmieszczone na terenie całego kraju. Przychody spółki generowane są głównie w oparciu o długoterminowe umowy z Grupą Orlen.

31. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

Grupa Kapitałowa Trans Polonia w okresie 3 miesięcy kończących się 31 marca 2021 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży z działalności kontynuowanej w wysokości 22.772 tys. zł i zanotowała dynamikę sprzedaży w wysokości 4,4 % w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 21.819 tys. zł.

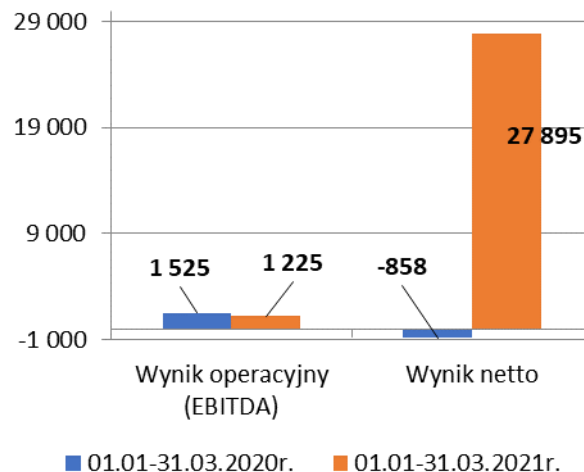
Przychody netto ze sprzedaży za 1 kwartał w latach 2020-2021 [w tys. zł]



Prezentowane przychody ze sprzedaży Grupy za I kwartał w latach 2020 i 2021, jak i pozostałe wyniki operacyjne za te okresy nie uwzględniają przychodów i wyników operacyjnych spółki OTP Sp. z o.o., świadczącej usługi drogowego transportu paliw, z uwagi na zakwalifikowanie jej jako aktywów przeznaczonych do sprzedaży. Wyniki tej spółki, której zbycie nastąpiło 31 marca 2021 r., prezentowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów poprzez wynik netto działalności zaniechanej.

Segment transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych wygenerował w I kwartale 2021 r. przychody netto ze sprzedaży w wysokości 21.368 tys. zł i zanotował dodatnią dynamikę na poziomie 4,5 %. Największy wpływ na wzrost przychodów w tym segmencie miał wzrost transportu płynnej chemii (+8,7%) mający największy udział w przychodach segmentu oraz wzrost transportu płynnych ładunków spożywczych (+23,9%), przy jednoczesnym spadku transportu mas bitumicznych (-51,3%). Spadek transportu mas bitumicznych wynika głównie z gorszych warunków atmosferycznych w I kwartale 2021 r. w stosunku do I kwartału roku ubiegłego. W przypadku transportu płynnych chemikaliów i ładunków spożywczych Grupa systematycznie notuje wzrosty sprzedaży dzięki dywersyfikacji portfela klientów oraz prowadzonym inwestycjom w nowoczesny tabor transportowy.

Wyniki finansowe za I kwartały w latach 2020-2021 [w tys. zł]



Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 3 miesięcy 2021 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) w wysokości 1.225 tys. zł wobec 1.525 tys. zł w analogicznym okresie 2020 r. Na wynik EBITDA w okresie I kwartału 2021 r. najistotniejszy wpływ miała wyższa EBITDA w segmencie Transportu chemii, asfaltów i produktów spożywczych (+769 tys. zł) oraz uwzględnienie w tymże okresie w działalności kontynuowanej jednorazowych kosztów związanych z dezynwestycją (wpływ na wynik -836 tys. zł).

W I kwartale 2021 r. Grupa zanotowała zysk netto w wysokości 27.895 tys. zł, obejmujący zarówno stratę netto z działalności kontynuowanej (-2.397 tys. zł) jak również zysk netto z działalności zaniechanej (30.292 tys. zł). Na zanotowany zysk netto z działalności zaniechanej największy wpływ miało ujęcie transakcji zbycia udziałów OTP Sp. z o.o. opisane w pkt. 30 Działalność Zaniechana, W wyniku netto działalności kontynuowanej ujęte natomiast zostały w/w koszty transakcyjne związane z dezynwestycją (sprzedaż 100% udziałów OTP Sp. z o.o.) oraz koszty spłaty całkowitej finansowania akwizycyjnego.

31.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Trans Polonia S.A. oraz Spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia są stroną szeregu postępowań sądowych, głównie gospodarczych dotyczących wierzytelności i zobowiązań. Według stanu na dzień 31 marca 2021 roku nie zostały wszczęte i nie toczą się istotne postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, tj. takie których wartość przedmiotu sporu przekracza 500 tys. zł.

Wg stanu na dzień 31 marca 2021 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 2020.

31.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2021.

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

Na dzień publikacji niniejszego sprawozdania utrzymują się zagrożenie skutkami koronawirusa, które ma negatywny wpływ na światową gospodarkę i funkcjonowanie łańcucha dostaw, co w konsekwencji stanowi ryzyko spadku popytu na usługi świadczone przez Grupę. Wpływ koronawirusa na bieżące wyniki Grupy pozostaje zauważalny w poszczególnych obszarach działalności, lecz nie ma strategicznego znaczenia dla jej długofalowych wyników i płynności.

W segmencie działalności kontynuowanej zajmującym się przewozami płynnej chemii, mas bitumicznych i produktów spożywczych, odnotowano w 1 kwartale 2021 r. jedynie spadek zamówień na transport asfaltów stanowiących w tym okresie jedynie około 5,1% przychodów Grupy. W obszarze usług logistyki chemikaliów, świadczonych na obszarze wielu państw europejskich, Grupa w bieżącym roku notuje wzrost przychodów ze sprzedaży. Pod względem płynności sytuacja Grupy jest bardzo dobra zarówno pod względem ściągalskości należności jak również zasobów środków pieniężnych. W związku z sfinalizowaną z końcem I kwartału 2021r. transakcją OTP Sp. z o.o. i związaną z tym spłatą zadłużenia akwizycyjnego, sytuacja płynnościowo uległa dalszej poprawie.

Na moment sporządzenia skonsolidowanego Raportu za I kwartał 2021 r. sytuacja Grupy jest stabilna. Nie występują problemy z bieżącym regulowaniem zobowiązań, a ich spłata odbywa się w sposób regularny. Grupa na bieżąco monitoruje spływ należności i przyznawanie klientom limitów kredytowych.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

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

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

31.7. Akcjonariusze Spółki

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

Akcionariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) *	9 178 728	40,17%	11 678 728	46,07%
Quercus TFI S.A.	3 138 463	13,74%	3 138 463	12,38%
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	6 149 142	26,91%	6 149 142	24,26%
	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 okresie od dnia przekazania skonsolidowanego Raportu Roczne go za 2020 r. struktura akcjonariatu zmieniła się w odnośnie posiadanych akcji przez Dariusza Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.), wyniku sprzedaży 3.835.000 akcji w ramach skupu akcji własnych realizowanego przez TP Sp. z o.o. spółkę zależną od Trans Polonia S.A. W związku z faktem, że transakcja, o których mowa powyżej nastąpiła w wyniku transakcji zawartej pomiędzy podmiotami zależnymi od Dariusza Cegielskiego, stan jego bezpośredniego oraz pośredniego udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce nie uległ zmianie, wobec czego aktualnie Dariusz Cegielski bezpośrednio oraz za pośrednictwem spółki Euro Investor oraz z uwzględnieniem akcji własnych Spółki posiadanych przez Trans Polonia S.A. zgodnie z art. 87 ust. 5 Ustawy o ofercie posiada 9.178.728 akcji.

31.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące

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

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba posiadanych akcji
Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) *	Prezes Zarządu	9 178 728
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

* uwzględniono akcje własne (4.071.509 sztuk) posiadane przez Trans Polonia S.A. zgodnie z art. 87 ust. 5 Ustawa o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych

** pośrednio przez osobę blisko związaną

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

W okresie 01.01-31.03.2021 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji poza poręczeniami przez Trans Polonia S.A. leasingu zaciągniętego przez spółki zależne.

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

W 2021 roku, zgodnie z długoterminową strategią, Trans Polonia planuje skoncentrować się na umacnianiu pozycji rynkowej oraz utrzymaniu organicznego wzrostu skali działalności szczególnie na rynkach zagranicznych. Realizacja tej strategii opiera się na przede wszystkim na istotnym zwiększeniu ilości taboru, jak również inwestycjach w rozwój technologii i innowacji w oferowanych usługach logistycznych. W związku z powyższym w 2021 roku planowane jest wydatne wzmocnienie mocy transportowych, które posłużyć ma do zwiększenia zdolności operacyjnej w kolejnych okresach. W 2021 roku Grupa planuje dokonać istotnych inwestycji głównie o charakterze rozwojowym w tabor transportowy w postaci ciągników i naczep-cystern o łącznej wartości około 36 mln zł. Biorąc pod uwagę istotny spadek długu netto po finalizacji transakcji sprzedaży OTP Sp. z o.o. Zarząd Grupy wysoko ocenia możliwość realizacji inwestycji.

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

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

- poziom rozwoju gospodarczego w Polsce i Europie, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi oferowane przez Grupę,
- poziom inwestycji drogowych w Polsce,
- poziom ceny paliwa O/N na rynku oraz,
- poziom kursu EUR\PLN,
- skutki związane z pandemią koronowirusa szerzej opisane w pkt. 30.4.

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

- utrzymanie i pozyskanie odpowiednio wykwalifikowanej kadry kierowców z uprawnieniami do przewozu materiałów niebezpiecznych (ADR) oraz zapewnienie optymalnego wykorzystania floty.

31.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY
DNIA 31 MARCA 2021 ROKU**

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe	61 927	62 868
Wartości niematerialne	64	74
Rzeczowe aktywa trwałe	10 592	11 018
Prawo do użytkowania aktywa	22 581	23 443
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	26 400	26 067
Należności długoterminowe	2 175	2 155
Pozostałe aktywa	115	111
Aktywa obrotowe	43 891	59 224
Zapasy	34	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	17 112	14 265
Pozostałe aktywa finansowe	18 129	16 500
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 970	28 011
Pozostałe aktywa	645	438
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	9
A k t y w a r a z e m	105 818	122 092
PASYWA		
Kapitał własny	86 896	86 312
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	6 408	6 408
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych	2 371	0
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	585	2 371
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	11 045	27 475
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	0	15 000
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 485	2 327
Rezerwa na świadczenia pracownicze	41	41
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	8 217	9 773
Pozostałe zobowiązania	303	334
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	7 876	8 305
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	0	305
Zobowiązania na świadczenia pracownicze	217	189
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	6 647	6 617
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	664	812
Pozostałe zobowiązania	349	382
P a s y w a r a z e m	105 818	122 092

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	01.01.-31.03.2021 (niebadane)	01.01.-31.03.2020 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>		
Przychody netto ze sprzedaży	4 460	3 261
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 426	1 516
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 033	1 745
Koszty ogólnego zarządu	2 433	1 469
Pozostałe przychody operacyjne	62	156
Pozostałe koszty operacyjne	1	44
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	660	388
Przychody finansowe	271	275
Koszty finansowe	189	811
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	742	-149
Podatek dochodowy	158	-45
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	585	-104
<i>Działalność zaniechana</i>		
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0
Zysk (strata) netto	585	-104
<i>Inne całkowite dochody</i>		
Suma innych całkowitych dochodów	0	0
Całkowite dochody (netto) za okres	585	-104
<i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i>		
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej	0,03	0,00

Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

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

	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
Dwanaście miesięcy zakończone 31.12.2020 (badane)								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	27 699	6 878	47 604	0	1 566	85 976
Rozwiązanie kapitału rezerwowego	0	0	45 604	0	-45 604	0	0	0
Całkowite dochody za rok obrotowy	0	0	0	0	0	0	2 371	2 371
Dywidenda	0	0	0	-469	0	0	-1 566	-2 035
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	6 408	2 000	0	2 371	86 312

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 31.03.2021 (niebadane)	Okres zakończony 31.03.2020 (niebadane)
Działalność operacyjna		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	742	-149
Korekty razem:	-1 911	-486
Amortyzacja	1 161	1 210
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	245	1 183
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-172	-211
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	-247	-144
Zmiana stanu zapasów	-34	0
Zmiana stanu należności	-2 705	-101
Zmiana stanu zobowiązań	-158	-2 422
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 169	-634
Działalność inwestycyjna		
Wpływy	52	1 249
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	52	1 028
Otrzymane odsetki	0	222
Wydatki	-1 844	-2 057
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-11	-57
Nabycie jednostek zależnych, stowarzyszonych	-332	0
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-1 500	-2 000
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 792	-808
Działalność finansowa		
Wpływy	0	0
Wydatki	-17 080	-1 693
Spląty kredytów, pożyczek i obligacji	-378	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-15 000	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-1 634	-1 614
Odsetki	-68	-79
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-17 080	-1 693
Przepływy pieniężne netto razem	-20 041	-3 135
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-20 041	-3 135
Środki pieniężne na początek okresu	28 011	36 358
Środki pieniężne na koniec okresu	7 970	33 223

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 27 maja 2021r.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka