

**1. Prezentacja w sprawozdaniu z sytuacji finansowej naliczonych odsetek od lokat w pozycji „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty” zamiast w pozycji „Pozostałe aktywa” za 2022 rok. Kwota korekty 350 tys. zł. W/w korekta wpłynęła na zmianę następujących danych:**

a) Jednostkowe Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- Wybrane dane finansowe – zmiana pozycji: „przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej”, „przepływy pieniężne netto, razem”;
- Sprawozdanie z sytuacji finansowej: zmiana pozycji: „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty” oraz „Pozostałe aktywa”
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych: zmiana pozycji: „Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań” „Korekty razem” „Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej” „przepływy pieniężne netto, razem”, „Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych” „Środki pieniężne na koniec okresu”
- nota 9 - Środki pieniężne i ich ekwiwalenty - zmiana pozycji: „Lokaty bankowe” i „ Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem”
- nota 10 - Pozostałe aktywa - zmiana pozycji: „międzyokresowe rozliczenie odsetek oraz krótkoterminowe”, „Pozostałe aktywa razem” w tym „krótkoterminowe”
- nota 31 – Instrumenty finansowe - zmiana pozycji: Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie” „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty” „lokaty bankowe krótkoterminowe”
- nota 32 – Ryzyko płynności - modyfikacja zdania: „Poza posiadanymi środkami pieniężnymi i ich ekwiwalentami, które na dzień 31.12.2022 wyniosły 28.364 tys. zł.”
- nota 32 – Ryzyko stopy procentowej – zmiana pozycji: „Lokaty”, „Razem wpływ na wynik roku”
- nota 32 – Zarządzanie ryzykiem kapitałowym – zmiana pozycji – „minus środki pieniężne” „Zadłużenie netto”

b) Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- Wybrane dane finansowe – zmiana pozycji: „Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej”, „przepływy pieniężne netto, razem”
- Sprawozdanie z sytuacji finansowej: zmiana pozycji: „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty” oraz „Pozostałe aktywa”
- Sprawozdanie z przepływów pieniężnych: zmiana pozycji: „Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań” „Korekty razem” „przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej” „Przepływy pieniężne netto, razem”, „Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych” „Środki pieniężne na koniec okresu”
- nota 4 – Pozostałe aktywa finansowe – zmiana i dodanie pozycji „jednostkom powiązanych” „jednostkom stowarzyszonym” „jednostkom pozostałym”
- nota 6 - Pozostałe aktywa - zmiana pozycji: „międzyokresowe rozliczenie odsetek oraz krótkoterminowe”, „Pozostałe aktywa razem:” w tym „krótkoterminowe”

- nota 10 - Środki pieniężne i ich ekwiwalenty - zmiana pozycji: „Lokaty bankowe” i „środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem”
- nota 34 – Instrumenty finansowe - zmiana pozycji: „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty” „Lokaty bankowe krótkoterminowe”
- nota 35 – Ryzyko płynności – modyfikacja zdania: „Poza posiadanymi środkami pieniężnymi i ich ekwiwalentami, które na dzień 31.12.2022 wyniosły 52.969 tys. zł.”
- nota 35 – Ryzyko kursu walutowego - pozycje: „Środki pieniężne w kasie i na rachunkach w PLN”, „Środki pieniężne, razem”
- nota 32 – Ryzyko stopy procentowej - pozycje: „Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych”
- nota 36 – Zarządzanie ryzykiem kapitałowym – pozycje – „minus środki pieniężne” „zadłużenie netto” „Stosunek zadłużenia netto do kapitału własnego”
- nota 42 - Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych tabela: „Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań” pozycje „Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej” „Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych”.

#### c) Sprawozdanie Zarządu z działalności Trans Polonia S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej za rok 2022

- pkt 2.4 Aktywa zmiana pozycji: „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty” oraz „Pozostałe aktywa”
- pkt 2.6 Przepływy pieniężne zmiana pozycji: „przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej”, „przepływy pieniężne netto, razem” „Środki pieniężne na koniec okresu”
- pkt 14 zdanie: „Grupa na dzień 31.12.2022 r. posiada środki pieniężne w wysokości 52.969 tys. zł.”

## **2. Doszczegółowienie informacji o udzielonych pożyczkach z podziałem na jednostki powiązane, stowarzyszone i pozostałe**

### a) Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- nota 4 – Pozostałe aktywa finansowe Pożyczki udzielone, w tym: „ jednostkom powiązanym” „Jednostkom stowarzyszonym” „pozostałym jednostkom”

**3. Aktualizacja informacji związanych z wypowiedzeniem w dniu 2 maja 2023 roku przez Ernst & Young Audyt Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie umowy o badanie sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2022 oraz nie przedstawieniem sprawozdania z badania sprawozdań Spółki i Grupy Kapitałowej, w następstwie czego Rada Nadzorcza Spółki w dniu 26 maja 2023 roku wybrała UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie do badania ustawowego skonsolidowanego i jednostkowych sprawozdań finansowych Spółki za rok obrotowy kończący się 31.12.2022. Podmiotem uprawnionym do przeprowadzenia powyższych czynności została spółka UHY ECA Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, następcą prawnym**

**spółki UHY ECA Audyt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. z siedzibą w Warszawie. W/w zmiana implikowała aktualizację następujących informacji:**

a) Jednostkowe Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- nota 38 Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

b) Sprawozdanie Zarządu z działalności Trans Polonia S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej za rok 2022

- pkt 23 Informacje o umowach z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych

**4. Aktualizacja informacji o zmianach w Radzie Nadzorczej na dzień sporządzenia Raportu Okresowego**

a) Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- pkt 6 Informacji ogólnych „Skład organów zarządzających i nadzorczych Jednostki Dominującej w roku 2022”

**5. Aktualizacja dat związanych z przesłaniem skorygowanego Raportu Okresowego**

a) Jednostkowe Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- data na stronie tytułowej

- pkt 4 Dodatkowych objaśnień i informacji „Identyfikacja skonsolidowanego sprawozdania finansowego”

- pkt 5 Dodatkowych objaśnień i informacji „Zatwierdzenie sprawozdania do publikacji”

b) Skonsolidowane Sprawozdanie finansowe za rok 2022

- data na stronie tytułowej

- pkt 4 Informacji ogólnych „Zatwierdzenie sprawozdania do publikacji”

c) Sprawozdanie Zarządu z działalności Trans Polonia S.A. oraz jej Grupy Kapitałowej za rok 2022

- data na stronie tytułowej