

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



Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Grupa kapitałowa	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 30.09.2021 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 31.12.2020 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 30.09.2021 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 31.12.2020 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	84 459	74 884	18 528	16 858
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	879	3 953	193	890
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-991	2 704	-217	609
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	26 626	8 857	5 841	1 994
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	26 626	8 857	5 841	1 994
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 076	27 664	1 772	6 228
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	38 730	10 645	8 496	2 396
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-33 960	-36 377	-7 450	-8 189
Przepływy pieniężne netto, razem	12 846	1 932	2 818	435
Aktywa razem	200 882	278 586	43 360	60 368
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	61 132	145 426	13 195	31 513
Zobowiązania długoterminowe	28 372	45 388	6 124	9 835
Zobowiązania krótkoterminowe	32 760	100 038	7 071	21 678
Kapitał własny	139 750	133 160	30 165	28 855
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	493	495
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	1,42	0,39	0,31	0,09
Wartość księgowa na akcję	6,12	5,83	1,32	1,26

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 30 września 2021 roku – 4,6329 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

9 miesięcy 2021 roku – 4,5585 zł

9 miesięcy 2020 roku – 4,4420 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

Jednostka dominująca	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 30.09.2021 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 31.12.2020 (badane)	za okres 01.01.- 30.09.2021 (niebadane) i na dzień 30.09.2021 (niebadane)	za okres 01.01.- 30.09.2020 (niebadane) i na dzień 31.12.2020 (badane)
Przychody netto ze sprzedaży	16 255	9 913	3 566	2 232
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 478	870	324	196
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	1 596	2 479	350	558
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 286	2 355	282	530
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	1 286	2 355	282	530
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 918	599	2 395	135
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 024	2 893	-444	651
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-25 527	-5 029	-5 600	-1 132
Przepływy pieniężne netto, razem	-16 634	-1 537	-3 649	-346
Aktywa razem	116 501	122 092	25 146	26 457
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 972	35 780	7 333	7 753
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	21 040	27 475	4 541	5 954
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	12 933	8 305	2 791	1 800
Kapitał własny	82 528	86 312	17 814	18 703
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	493	495
Liczba akcji – w szt.	22 847 711	22 847 711	22 847 711	22 847 711
Zysk (strata) netto na akcję	0,06	0,10	0,01	0,02
Wartość księgowa na akcję	3,61	3,78	0,78	0,82

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski

na dzień 30 września 2021 roku – 4,6329 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

9 miesięcy 2021 roku – 4,5585 zł

9 miesięcy 2020 roku – 4,4420 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU	6
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	7
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	8
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	9
Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	10
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	11
1. Informacje ogólne	11
2. Opis Grupy Kapitałowej	11
3. Zmiany w składzie Grupy	12
4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	12
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości	13
6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów	14
7. Sezonowość działalności	14
8. Segmenty operacyjne	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	20
15. Dywidenda	21
16. Wartości niematerialne	22
17. Rzeczowe aktywa trwałe	22
18. Prawo do użytkowania aktywa	23
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży	23
20. Należności długoterminowe	23
21. Pozostałe aktywa finansowe	23
22. Pozostałe aktywa	24
23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	24
24. Kredyty i pożyczki	24
25. Leasing	25
26. Odpisy aktualizujące	25
27. Rezerwy	26
28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe	26
29. Instrumenty finansowe	27
30. Transakcje z podmiotami powiązаныmi	28
31. Działalność zaniechana	28
32. Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych	29
33. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	31
33.1. 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	31
33.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych	32
33.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych	33
33.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów	33

33.6. 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.....	33
33.7. Akcjonariusze Spółki.....	33
33.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące	34
33.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji.....	34
33.10. Inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań	34
33.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału.....	34
33.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym	35

II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU36

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	37
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	38
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	39
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	40
Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego.....	41

**ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY
ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe		91 608	53 449
Wartości niematerialne	16	80	80
Rzeczowe aktywa trwałe	17	21 311	21 586
Prawo do użytkowania aktywa	18	48 739	28 824
Pozostałe aktywa finansowe	21	18 869	0
Należności długoterminowe	20	2 231	2 155
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	245	668
Pozostałe aktywa		133	136
Aktywa obrotowe		109 274	225 137
Zapasy		1 081	11
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		31 594	29 294
Należności z tytułu podatku dochodowego		0	121
Pozostałe aktywa finansowe	21	847	817
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	21	73 333	41 735
Pozostałe aktywa	22	2 418	1 573
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	0	151 586
A k t y w a r a z e m		200 882	278 586
PASYWA			
Kapitał własny		139 750	133 160
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		139 750	133 160
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-15 632	-666
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		14 872	23 682
Pozostałe kapitały rezerwowe		37 078	18 384
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 017	-365
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		26 626	14 301
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		28 372	45 388
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	339	29 391
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	2 798	2 398
Rezerwa na świadczenia pracownicze	27	66	66
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	24 541	13 200
Pozostałe zobowiązania		628	334
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		32 760	100 038
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	226	5 790
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	27	423	315
Pozostałe rezerwy	27	359	235
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	25	14 644	8 860
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		16 689	13 410
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		90	317
Pozostałe zobowiązania		328	326
Zobowiązanie związane z aktywami zaklasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży		0	70 786
P a s y w a r a z e m		200 882	278 586

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	Noty	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
		01.07.-30.09.2021 (niebadane)	01.07.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)
Działalność kontynuowana					
Przychody netto ze sprzedaży	8, 9	33 349	28 346	84 459	74 884
Koszt własny sprzedaży	10	29 146	24 443	75 119	66 496
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		4 203	3 902	9 340	8 388
Koszty ogólnego zarządu	10	2 086	1 877	8 888	4 970
Pozostałe przychody operacyjne	11	197	539	771	1 131
Pozostałe koszty operacyjne	11	68	328	344	597
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		2 246	2 236	879	3 953
Przychody finansowe	12	43	-457	381	754
Koszty finansowe	12	420	78	2 252	2 003
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		1 870	1 701	-991	2 704
Podatek dochodowy	13	429	380	763	653
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		1 441	1 321	-1 754	2 050
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej *	31	0	3 317	28 380	6 806
Zysk (strata) netto przypadający		1 441	4 638	26 626	8 857
Akcjonariuszom jednostki dominującej		1 441	4 638	26 626	8 857
Udziały niekontrolujące		0	0	0	0
Suma innych całkowitych dochodów		0	0	0	0
Całkowite dochody (netto)		1 441	4 638	26 626	8 857
Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr					
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		0,08	0,21	1,42	0,39
dotyczący działalności kontynuowanej		0,08	0,06	-0,09	0,09
dotyczący działalności zaniechanej		0,00	0,15	1,51	0,30

* Dane przekształcone – przekształceniu podlegały dane za okres 3 miesięcy 01.07.-30.09.2020 r. oraz 9 miesięcy 01.01.-30.09.2020 r. Przekształcenie polegało na wyłączeniu z działalności kontynuowanej wyników finansowych wygenerowanych przez OTP Sp. z o.o. za w/w okresy i zaprezentowaniu wyników działalności spółki OTP Sp. z o.o. jako działalność zaniechana.

Ponadto wyniki finansowe OTP Sp. z o.o. za okres 01.01.-31.03.2021 r. zostały zaprezentowane poprzez zysk netto z działalności zaniechanej z uwzględnieniem wyniku na sprzedaży 100% udziałów OTP.

Szczegółowe rozbitcie wyników na działalności zaniechanej znajduje się w nocie 31.

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
9 miesięcy zakończone 30.09.2021 (niebadane)									
Kapitał własny po zmianach	2 285	-666	75 540	23 682	18 384	-365	14 301	133 160	133 160
Utworzenie kapitału rezerwowego				-8 591	18 694		-10 102		
Skup akcji własnych		-14 965						-14 965	-14 965
Dywidenda				-2 699			-2 371	-5 070	-5 070
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				2 481		-652	-1 828		
Całkowite dochody za okres							26 626	26 626	26 626
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-15 632	75 540	14 872	37 078	-1 017	26 626	139 750	139 750

	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
9 miesięcy zakończone 30.09.2020 (niebadane)									
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	29 936	30 101	47 604	-346	12 022	121 546	121 546
Rozwiązanie kapitału rezerwowego			45 604		-45 604				
Utworzenie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych				-16 384	16 384				
Skup akcji własnych		-612						-612	-612
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				10 476		1 547	-12 022		
Całkowite dochody za okres							8 856	8 856	8 856
Nadwyżka wartości bilansowej majątku			7 845	-7 845					
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-666	83 384	16 348	18 384	1 201	8 856	129 791	129 791

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>			
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		33 513	11 118
- z działalności kontynuowanej		-991	2 704
- z działalności zaniechanej		34 505	8 415
Korekty razem:		-25 437	16 546
Amortyzacja	10	10 634	20 922
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		2 308	3 662
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-32 924	-1 325
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		-2 104	88
Zmiana stanu zapasów		-1 208	-1 041
Zmiana stanu należności	31	-1 102	1 177
Zmiana stanu zobowiązań	31	2 969	-3 633
Inne korekty		50	17
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-4 060	-3 322
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		8 076	27 664
<i>Działalność inwestycyjna</i>			
Wpływy		59 786	17 330
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		1 684	17 108
Zbycie udziałów w jednostkach zależnych, stowarzyszonych		58 096	0
Otrzymane odsetki		6	222
Wydatki		-21 056	-6 685
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-2 362	-6 686
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek		-18 694	2
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		38 730	10 645
<i>Działalność finansowa</i>			
Wpływy		0	2
Kredyty i pożyczki		0	2
Wydatki		-33 960	-36 378
Skup akcji własnych		-14 965	-612
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		-5 070	0
Spląty kredytów i pożyczek		-644	-5 074
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-12 696	-27 578
Odsetki		-585	-3 114
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		-33 960	-36 377
Przepływy pieniężne netto razem		12 846	1 932
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		31 598	1 933
-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		73 333	59 638

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).

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

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

2. Opis Grupy Kapitałowej

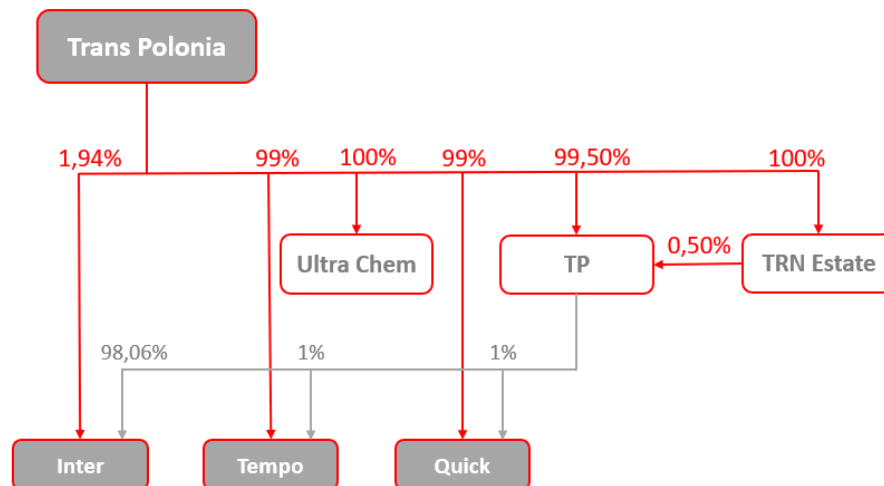
Spółka Trans Polonia S.A. jest jednostką dominującą w Grupie Kapitałowej, w skład której na dzień 30 września 2021 r. wchodzi następujące podmioty:

Nazwa spółki, forma prawna, miejscowość, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422703	100%	Pełna
Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000422702	100%	Pełna
Quick TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	kontrola	0000423166	100%	Pełna
TP Sp. z o.o., Tczew	kontrola	0000417290	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, Trans Polonia, i Quick. Działalność z zakresu przewozu płynnych ładunków chemicznych i spożywczych realizowana jest przez spółkę zależną Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A.,

działalność z zakresu przewozu asfaltów świadczona jest przez Spółkę Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., działalność z zakresu przewozu LPG świadczona jest przez Spółkę Trans Polonia S.A., natomiast działalność z zakresu transportu cementów wykonywana jest przez Quick TP Sp. z o.o. 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 9 miesięcy zakończonym 30 września 2021 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 zobowiązującej 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 30 września 2021 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Zaprezentowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku, jak również porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2020 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2020 roku podlegały badaniu, opinia

biegłego rewidenta z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2020 została wydana 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 zatwierdzonym do publikacji w dniu 21 kwietnia 2021 roku.

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

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

Niniejsze śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2021 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 25 listopada 2021 roku.

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 dnia 31 grudnia 2020 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2021 roku i później.

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 zatwierdzenia standardu w wersji wstępnej nie zostanie zainicjowany przed ukazaniem się standardu w wersji ostatecznej - do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzony przez UE – mający zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2016 roku lub później;
- Zmiany do MSSF 10 i MSR 28: *Transakcje sprzedaży lub wniesienia aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem* (opublikowano dnia 11 września 2014 roku) – prace prowadzące do zatwierdzenia niniejszych zmian zostały przez UE odłożone bezterminowo - termin wejścia w życie został odroczony przez RMSR na czas nieokreślony;
- MSSF 17 *Umowy ubezpieczeniowe* (opublikowano dnia 18 maja 2017 roku) w tym Zmiany do MSSF 17 (opublikowano 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) – 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) – 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) – 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) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2022 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: *Ustępstwa czynszowe związane z Covid-19 po 30 czerwca 2021* (opublikowano dnia 31 marca 2021 roku) – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 kwietnia 2021 roku lub później;
- Zmiany do MSR 12: *Podatek odroczony dotyczący aktywów i zobowiązań powstających na skutek pojedynczej transakcji* (opublikowano dnia 6 maja 2021 roku) – do dnia zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego niezatwierdzone przez UE – mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2023 roku lub później.

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

W okresie sprawozdawczym nie dokonano żadnych korekt istotnych błędów dotyczących sprawozdań finansowych z poprzednich okresów.

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 stanowiącego 16% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 9 miesięcy 2021 r. 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. W wyniku sprzedaży do PKN Orlen przychody i koszty związane z realizacją usług przez OTP zostały zaklasyfikowane jako działalność zaniechana i w związku z powyższym nie zostały zaprezentowane w wynikach Segmentów operacyjnych działalności kontynuowanej.

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

Usługi transportu cementu oraz transport LPG realizowane przez Trans Polonia S.A. 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. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży w/w segmentów to zysk wygenerowany przez poszczególne segmenty wraz z alokacją kosztów ogólnego zarządu.

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 01.01-30.09.2021r. (niebadane)				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	0	76 419	8 040	84 459
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0	8 573	767	9 340
Koszty ogólnego zarządu *	0	5 754	3 134	8 888
Pozostałe przychody operacyjne	0	695	77	771
Pozostałe koszty operacyjne	0	298	46	344
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	0	3 215	-2 336	879
Amortyzacja	0	6 239	608	6 848
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	0	9 455	-1 728	7 727
Aktywa razem	0	195 582	5 300	200 882

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2020r. (niebadane) (dane przekształcone*)				
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	0	70 059	4 825	74 884
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	0	8 270	118	8 388
Koszty ogólnego zarządu	0	4 906	64	4 970
Pozostałe przychody operacyjne	0	844	288	1 131
Pozostałe koszty operacyjne	0	497	100	597
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	0	3 711	241	3 953
Amortyzacja	0	4 669	713	5 382
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	0	8 380	955	9 335
Aktywa razem	151 904	126 749	4 362	283 014

* Dane przekształcone – przekształceniu podlegały dane za okres 9 miesięcy 01.01-30.09.2020 r. Przekształcenie polegało na wyłączeniu z działalności kontynuowanej wyników finansowych wygenerowanych przez OTP Sp. z o.o. za w/w okres i zaprezentowaniu wyników działalności spółki OTP Sp. z o.o. jako działalność zaniechana. Ponadto wyniki finansowe OTP Sp. z o.o. za okres 01.01-31.03.2021 r zostały zaprezentowane poprzez zysk netto z działalności zaniechanej z uwzględnieniem wyniku na sprzedaży 100%. Natomiast jednorazowe koszty transakcyjne związanych z dezinwestycją w wysokości 2.672 tys. zł zostały uwzględnione w kosztach ogólnego zarządu działalności kontynuowanej za okres 01.01-30.09.2021r. w segmencie działalności Pozostałe.

9. Przychody ze sprzedaży

01.01-30.09.2021 (niebadane)				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
kraj	0	16 456	8 040	24 495
Sprzedaż poza terenem kraju	0	59 963	0	59 963
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	0	76 419	8 040	84 459

01.01-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)				
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Kraj	0	20 264	4 825	25 089
Sprzedaż poza terenem kraju	0	49 795	0	49 795
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	0	70 059	4 825	74 884

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-30.09.2021 (niebadane)			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	0	48 430	0	48 430
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	13 704	0	13 704
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	14 285	0	14 285
Sprzedaż - LPG	0	0	2 585	2 585
Sprzedaż - cement	0	0	4 752	4 752
Pozostałe	0	0	703	703
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	0	76 419	8 040	84 459

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	01.01-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)			
	Transport paliw	Transport chemii, asfaltów i produktów spożywczych	Pozostałe	Razem
Sprzedaż - płynna chemia	0	40 710	0	40 710
Sprzedaż - masy bitumiczne	0	17 525	0	17 525
Sprzedaż - płynne spożywcze	0	11 824	0	11 824
Sprzedaż - cement	0	0	4 422	4 422
Pozostałe	0	0	403	403
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	0	70 059	4 825	74 884

10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)
Amortyzacja	6 848	5 382
Zużycie materiałów i energii	13 079	7 341
Usługi obce	46 453	47 381
Podatki i opłaty	5 821	3 202
Wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia	8 809	6 417
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 259	792
Wartość sprzedanych towarów	1 738	952
Koszty według rodzaju, razem	84 007	71 466
Koszty ogólnego zarządu	-8 888	-4 970
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	75 119	66 496

Jednorazowe koszty transakcyjne w wysokości 2.672 tys. zł związane ze sprzedażą spółki OTP Sp. z o.o. zostały uwzględnione w kosztach ogólnego zarządu za okres 01.01.-30.09.2021 r.

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43	215
Kary i odszkodowania	556	806
Odwrocenie odpisów na należności	134	32
Inne	38	79
Pozostałe przychody operacyjne razem	771	1 131

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)
Kary, odszkodowania	217	418
Odpisy na należności	10	74
Nieściągalne należności	38	42
Inne	79	64
Pozostałe koszty operacyjne, razem	344	597

12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	001.01.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)
Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:	212	369
- od udzielonych pożyczek	205	42
- od lokat bankowych	3	327
- odsetki pozostałe	3	0
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	93	112
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	208
Inne przychody finansowe, w tym:	76	65
- dyskonto należności	76	58
- rozliczenie MSSF9	0	6
Przychody finansowe, razem	382	754

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane) (dane przekształcone*)
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:	1 734	1 157
- od kredytów i pożyczek	1 332	820
- od umów leasingowych	376	328
- odsetki pozostałe	26	9
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	264	684
Pozostałe koszty finansowe, w tym:	254	161
- rozliczenie MSSF9	43	0
- pozostałe	211	161
Koszty finansowe, razem	2 252	2 003

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
Bieżący podatek dochodowy	341	535
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	341	535
Odroczony podatek dochodowy	422	119
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	422	228
Związany z rozliczeniami w ramach Podatkowej Grupy Kapitałowej	0	-110
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	763	653

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Rzeczowe aktywa trwałe i prawo do użytkowania aktywa	0	0	10 877	7 152	10 877	7 152
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-63	-63	268	265	205	202
Pożyczki udzielone	0	0	258	146	258	146
Różnice kursowe	0	0	35	47	35	47
Zobowiązania finansowe	-7 450	-4 138	0	0	-7 450	-4 138
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-128	-341	46	223	-82	-118
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, wycena SCN	-136	-168	0	112	-136	-56
Rezerwy	-161	-134	0	0	-161	-134
Strata podatkowa	-992	-1 372	0	0	-992	-1 372
Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu:	-8 930	-6 216	11 484	7 946	2 554	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 30.09.2021
Rzeczowe aktywa trwałe	7 152	3 725	0	10 877
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	202	3	0	205
Pożyczki udzielone	146	111	0	258
Różnice kursowe	47	-12	0	35
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-4 138	-3 312	0	-7 450
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-118	36	0	-82
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	-56	-80	0	-136
Rezerwy	-134	-27	0	-161
Strata podatkowa	-1 372	380	0	-992
Zmiana z wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	-403	0	0
Suma dodatnich różnic przejściowych	1 729	422	0	2 554

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	Stan na 31.12.2020	ujętych w rachunku zysków i strat	ujętych w kapitale własnym	Stan na 30.09.2021
Rzeczowe aktywa trwałe	18 527	-1 810	0	16 717
Wartości niematerialne i prawne	2 176	-203	0	1 973
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-93	-96	0	-189
Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji)	72	-17	0	55
Pożyczki udzielone	149	-20	0	130
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (różnice kursowe)	-8	37	0	30
Pozostałe aktywa	13	6		19
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-15 203	1 033	0	-14 171
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-231	211	0	-19
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	-113	96	0	-16
Rezerwy	-861	-458	0	-1 318
Zyski i straty aktuarialne	11	-11	0	0
Strata podatkowa	-1 819	207	0	-1 612
Wyodrębnienie działalności zaniechanej	0	1 251	0	0
Suma dodatnich różnic przejściowych	2 621	228	0	1 598

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-245	-668
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	2 798	2 398
Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)	2 554	1 729

14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Stan na 30.09.2021 (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					2 284 771,10		
Wartość nominalna jednej akcji w zł				0,10			

Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Wartość emisji	78 902	78 902
Koszty emisji (-)	-5 599	-5 599
Kapitał powstały w wyniku wydania warrantów	2 237	2 237
Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	75 540	75 540

Na dzień 30 września 2021 roku Trans Polonia S.A. posiada następujące akcje własne:

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

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.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Trans Polonia S.A. posiadała następujące akcje własne:

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

15. Dywidenda

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 10 czerwca 2021 roku podjęło uchwałę w sprawie 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 wynosi 5.070 tys. zł, co oznacza, że w odniesieniu do akcji uprawnionych do dywidendy, kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniesie 27 groszy. Dywidenda została wypłacona w dniu 26 sierpnia 2021 roku.

16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	oprogramowanie komputerowe	Wartości niematerialne razem
01.01.-30.09.2021		
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	429	429
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	41	41
wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	470	470
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	349	349
amortyzacja za okres	41	41
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	390	390
wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	80	80

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartości niematerialne

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.-30.09.2021 (niebadane)						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	645	9 441	942	11 375	352	22 755
<i>Zwiększenia, w tym z tytułu:</i>	0	932	602	0	76	1 610
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	5	602	0	76	683
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	927	0	0	0	927
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	645	10 373	1 543	11 375	428	24 365
Umorzenie na początek okresu	0	1 048	399	1 911	275	3 632
Amortyzacja za okres:	0	163	119	1 264	22	1 568
Umorzenie na koniec okresu	0	1 211	518	3 174	297	5 201
Zaliczki na środki trwałe w budowie na początek okresu	0	2 463	0	0	0	2 463
- zwiększenia	0	66	0	0	0	66
- zmniejszenia	0	383	0	0	0	383
Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	2 147	0	0	0	2 147
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	645	11 309	1 025	8 201	131	21 311

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość rzeczowego majątku trwałego.

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.-30.09.2021 (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	25 693	0	25 693
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	0	0	192	0	192
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	25 500	0	25 500
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	0	202	0	202
- likwidacji, wycofania z użytkowania	0	0	0	202	0	202
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	360	71 833	0	72 193
Umorzenie na początek okresu	0	0	0	18 351	0	18 351
Amortyzacja za okres	0	0	101	5 137	0	5 238
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji/ wycofania z użytkowania prawa do użytkowania aktywa	0	0	0	135	0	135
Umorzenie na koniec okresu	0	0	101	23 353	0	23 454
Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	0	0	259	48 480	0	48 739

19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 30 września 2021 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiada aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- gwarancja należytego wykonania umowy	2 156	2 080
- kaucje	75	75
Należności długoterminowe razem:	2 231	2 155

21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- udzielone pożyczki	19 716	817
Pozostałe aktywa razem:	19 716	817
- długoterminowe	18 869	0
- krótkoterminowe	847	817
Pozostałe aktywa razem:	19 716	817

W dniu 28 kwietnia 2021 roku spółka zależna TP Sp. z o.o., o zawarła umowę pożyczki z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonej pożyczki wynosi 18.694 tys. zł. Umowa Pożyczki nie odbiega od warunków rynkowych i jest zgodna w wytycznymi zawartymi w uchwale nr 5 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 26 kwietnia 2021 roku.

22. Pozostałe aktywa

POZOSTAŁE AKTYWA	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- licencja transportowa	53	44
- ubezpieczenia przyszłych okresów	800	479
- podatek od środków transportu i nieruchomości	72	0
- dozór techniczny i rewizje	149	147
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu VAT z zagranicy	1 284	889
- pozostałe	192	149
Pozostałe aktywa razem:	2 551	1 708
- długoterminowe	133	136
- krótkoterminowe	2 418	1 573
Pozostałe aktywa razem:	2 551	1 708

23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	23 331	60 487
Lokaty bankowe	50 002	0
Środki pieniężne sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	18 752
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem	73 333	41 735

24. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- kredyty inwestycyjne	565	35 084
- kredyty w rachunku bieżącym	0	96
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	565	35 181
- długoterminowe	339	29 391
- krótkoterminowe	226	5 790
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	565	35 181
- Zobowiązania w PLN	565	35 181
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	0	0

W dniu 31 marca 2021 r. nastąpiła wcześniejsza spłata całkowita kredytu akwizycyjnego wraz z naliczonymi odsetkami i prowizjami w łącznej wysokości 35.667 tys. zł udzielonego przez ING Bank Śląski S.A. na nabycie w 2016 roku udziałów OTP Sp. z o.o.

W okresie 9 miesięcy zakończonych 30 września 2021 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 finansowym. Zobowiązania z tytułu leasingu przedstawia poniższa tabela:

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE Z TYTUŁU LEASINGU	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	39 185	22 060
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	39 185	22 060
- długoterminowe	24 541	13 200
- krótkoterminowe	14 644	8 860
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	39 185	22 060
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN	10 413	3 419
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN	28 772	18 641

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Na dzień 1 stycznia	22 060	82 472
Zwiększenia (nowe leasingi)	25 500	6 633
Cesja leasingu	0	-1 435
Zobowiązania związane z aktywami wchodzącymi w skład grupy do zbycia	0	-57 489
Aktualizacja wyceny*	279	1 458
Odsetki	376	438
Płatności	-9 030	-10 016
Na dzień 30 września / 31 grudnia	39 185	22 060

* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	5 238	11 619
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	376	1 372
Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów	5 614	12 990

26. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
Stan na początek okresu	419	1 182
zwiększenia (z tytułu)	111	1 980
- utworzenia odpisów aktualizujących	111	1 980
zmniejszenia (z tytułu)	113	1 435
- odwrócenia odpisów aktualizujących	113	1 241
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	0	194
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	417	1 727

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 rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych lub innych aktywów. Nie były dokonywane też odwrócenia tych odpisów aktualizujących.

27. Rezerwy

ZMIANA STANU ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
Stan na początek okresu	381	2 651
- zwiększenia z tytułu utworzenia zobowiązania	119	1 140
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania zobowiązania	10	299
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania zobowiązania	0	1
Stan na koniec okresu	489	3 491

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 30.09.2020 (niebadane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	66	490
- zobowiązania na niewykorzystane świadczenia urlopowe	423	1 763
- rezerwa na pozostałe koszty wynagrodzeń	0	1 238
Rezerwy na świadczenia razem, w tym przypadające na:	489	3 491
- długoterminowe	66	418
- krótkoterminowe	423	3 073

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
Stan na początek okresu	235	1 472
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	1 749	959
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	28	873
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	1 595	226
Stan na koniec okresu	359	1 333

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 30.09.2020 (niebadane)
- rezerwa na kary umowne	0	137
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	245	1 015
- rezerwa na sprawy sądowe	87	161
- pozostałe rezerwy	28	20
Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na	359	1 333
- długoterminowe	0	0
- krótkoterminowe	359	1 333

28. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Grupa Kapitałowa Trans Polonia posiada na dzień 30 września 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 Asphalt 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.

Informacje o zobowiązaniach i aktywach warunkowych według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. zawiera nota 37 w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 roku.

29. Instrumenty finansowe

Na dzień 30 września 2021 roku oraz na dzień 31 grudnia 2020 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej, w tym:	0	0
Nienotowane instrumenty kapitałowe	0	0
Notowane instrumenty finansowe	0	0
Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:	122 851	70 355
Należności długoterminowe	2 231	2 155
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	28 249	25 647
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	18 869	0
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	168	817
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	73 333	41 735
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	23 331	41 735
Lokaty bankowe krótkoterminowe	50 002	0

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:	24 880	42 591
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	339	29 391
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	24 541	13 200
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:	30 742	28 073
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	226	5 693
Kredyty w rachunku bieżącym	0	96
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	14 644	8 860
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	15 871	13 423

Na dzień 30 września 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 zobowiązania z tytułu pożyczki nie odbiega od wartości księgowej.

Również w przypadku zobowiązań z tytułu leasingu 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 powiązaniymi

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 powiązaniymi, które wystąpiły w okresie sprawozdawczym i na dzień 30 września 2021 r.

Transakcje z jednostkami powiązaniymi - sprzedaż, zakupy	01.01-30.09.2021	01.01-30.09.2020
Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:	191	0
jednostki dominującej wobec emitenta	191	0
Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:	349	121
innych jednostek powiązanych	349	121

Transakcje z jednostkami powiązaniymi - należności i zobowiązania	Stan na 30.09.2021	Stan na 31.12.2020
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym od:	600	517
zarządu/ kadry kierowniczej	600	517
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	0	74
innych jednostek powiązanych	0	74

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

31. Działalność zaniechana

	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
<i>Działalność zaniechana OTP Sp. z o.o. *</i>		
Przychody netto ze sprzedaży	29 196	105 072
Koszt własny sprzedaży	25 112	88 948
Zysk (strata) ze sprzedaży	4 084	16 124
Koszty ogólnego zarządu	1 708	5 882
Koszty sprzedaży	0	1 051
Pozostałe przychody operacyjne	818	2 750
Pozostałe koszty operacyjne	587	2 004
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 608	9 936
Przychody finansowe	90	537
Koszty finansowe	446	2 058
Udział w zyskach/stratach jednostek stowarzyszonych i wspólnych przedsiębiorstwach		
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 252	8 415
Podatek dochodowy	515	1 609
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	1 737	6 806

Działalność zaniechana - wynik na sprzedaży udziałów **		
Ostateczna cena sprzedaży zapłacona przez PKN Orlen S.A.	101 425	0
Aktywa netto OTP Sp. z o.o. na dzień dekonsolidacji	69 172	0
Efekt podatkowy dekonsolidacji	5 610	0
Zysk (strata) netto na wyniku ze sprzedaży udziałów	26 642	0
Całkowite dochody netto działalności zaniechanej	28 380	6 806

	01.01.-30.09.2021 (niebadane)	01.01.-30.09.2020 (niebadane)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 842	23 610
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	82 776	10 204
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-33 244	-35 031
Przepływy pieniężne netto razem z działalności zaniechanej	51 374	-1 217

* Wyniki działalności OTP Sp. z o.o. z okres 01.01-31.03.2021 r. oraz 01.01-30.09.2020 r.

** Skonsolidowany wynik na sprzedaży 100% udziałów OTP Sp. z o.o.

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 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. Ostateczna cena sprzedaży udziałów wyniosła 101.425 tys. zł. Wpływ środków z tytułu ostatecznej ceny sprzedaży, pomniejszony o całkowitą spłatę kapitału z tyt. kredytu akwizycyjnego wraz z kosztami finansowania w łącznej wysokości 35.667 tys. zł został uwzględniony w przepływach pieniężnych netto z działalności finansowej działalności zaniechanej.

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.

32.Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami wynikającymi ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji ze sprawozdania z sytuacji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych przedstawiają poniższe tabele:

zmiana stanu należności	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)
Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej	-2 256	792
- zmiana stanu należności z tyt. zbycia aktywów trwałych	-161	362
- zmiana stanu należności z tyt. podatku dochodowego	121	0
- zmiana stanu należności z tytułu wyodrębnienia działalności zaniechanej	1 217	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	-23	22
Zmiana stanu należności wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych	-1 102	1 177

Zmiana stanu zobowiązań	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z sytuacji finansowej	3 052	-3 617
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. podatku dochodowego	227	169
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych	33	-169
- zmiana stanu zobowiązań z tyt. wyodrębnienia działalności zaniechanej	-324	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	-18	-17
Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek, kredytów i zobowiązań z tytułu leasingu wynikająca ze sprawozdania z przepływów pieniężnych	2 969	-3 633

Zmiana stanu zapasów	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)
Zmiana stanu zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej	-1 070	-1 041
- zmiana prezentacji zaliczek	16	0
- zmiana stanu z tytułu wyodrębnienia działalności zaniechanej	-154	0
Zmiana stanu zapasów zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	-1 208	-1 041

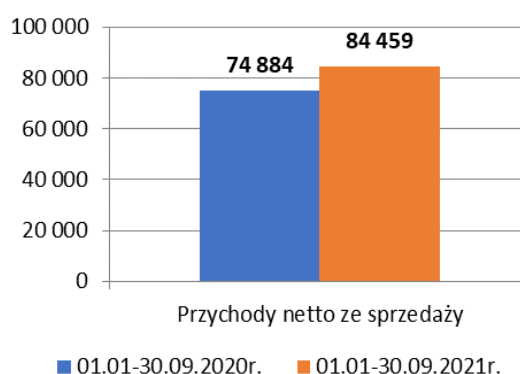
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)	Okres zakończony 30.06.2017 (niebadane)
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z sytuacji finansowej	-313	88
- zmiana stanu z tytułu RMO w pozostałych rezerwach	-378	0
- zmiana stanu z tytułu wyodrębnienia działalności zaniechanej	-1 401	0
- zmiana stanu z tytułu innych korekt	-12	0
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań zaprezentowana w skonsolidowanym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	-2 104	88

33. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

33.1. 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 9 miesięcy kończących się 30 września 2021 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 84.459 tys. zł i zanotowała wzrost sprzedaży w wysokości 12,8% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 74.884 tys. zł.

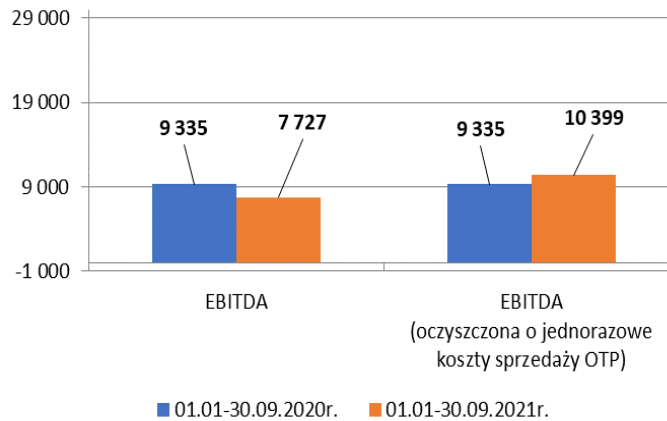
Wykres.1 – Przychody netto ze sprzedaży za 3 kwartały w latach 2020-2021 [w tys. zł]



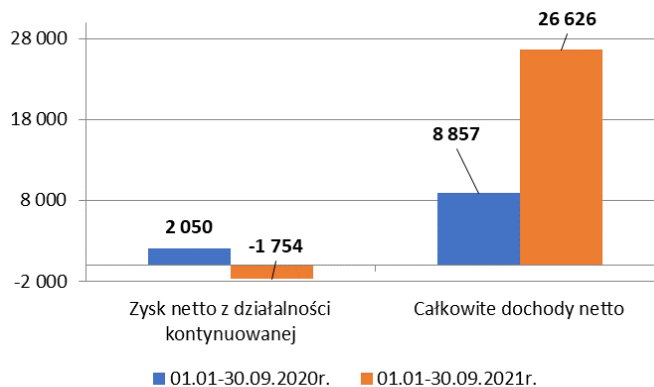
Prezentowane przychody ze sprzedaży Grupy za 3 kwartały w latach 2020 i 2021, jak i pozostałe wyniki operacyjne za te okresy nie uwzględniają przychodów i wyników operacyjnych spółki OTP Sp. z o.o., świadczącej usługi drogowego transportu paliw, z uwagi na zakwalifikowanie jej jako aktywów przeznaczonych do sprzedaży. Wyniki tej spółki, której zbycie nastąpiło 31 marca 2021 r., prezentowane są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów poprzez wynik netto działalności zaniechanej.

Najwyższe przychody po 3 kwartałach 2021 r. wypracował transport chemii (48.430 tys. zł) przy jednoczesnym wzroście sprzedaży na poziomie +19,0 %. Transport płynnych ładunków spożywczych natomiast zanotował dynamikę +20,8% przy wysokości sprzedaży na poziomie 14.285 tys. zł. W przypadku transportu płynnych chemikaliów i ładunków spożywczych Grupa systematycznie notuje wzrosty sprzedaży dzięki dywersyfikacji portfela klientów oraz prowadzonym inwestycjom w nowoczesny tabor transportowy. Transport mas bitumicznych z kolei zanotował spadek przychodów (-21,8%), który wynika głównie z utrzymującego się mniejszego zapotrzebowania na transport tego produktu i mniejszej liczby zleceń od głównego klienta spółki. Ponadto w 3 kwartale Grupa wygenerowała 2.585 tys. zł przychodów z tytułu transportu LPG w ramach kontraktu obowiązującego od 1 lipca 2021 r. na obsłudze stacji paliw Circle K na terenie Polski.

Wykres.2 - Wyniki finansowe za 3 kwartały w latach 2020-2021 [w tys. zł]



Po 3 kwartałach 2021 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) wyniósł 7.727 tys. zł wobec 9.335 tys. zł w analogicznym okresie 2020 r. Na wynik EBITDA najistotniejszy wpływ miało uwzględnienie w tymże okresie w kosztach ogólnego zarządu działalności kontynuowanej jednorazowych kosztów związanych z dezinvestycją jaką była sprzedaż 100% udziałów spółki OTP Sp. z o.o. (wpływ na wynik -2.672 tys. zł). EBITDA (oczyszczona o jednorazowe koszty sprzedaży OTP) wyniosła po 3 kwartałach 2021 r. 10.399 tys. zł i była wyższa stosunku do 3 kwartałów 2020 r. o 11.4%.



Po 3 kwartałach 2021 r. Grupa zanotowała całkowite dochody netto w wysokości 26.626 tys. zł, obejmujący zarówno stratę netto z działalności kontynuowanej (-1.754 tys. zł) jak również zysk netto z działalności zaniechanej (28.380 tys. zł). Na zanotowany zysk netto z działalności zaniechanej największy wpływ miało ujęcie transakcji zbycia udziałów OTP Sp. z o.o. opisane w pkt. 31 Działalność Zaniechana. W wyniku netto działalności kontynuowanej ujęte natomiast zostały w/w koszty transakcyjne związane z dezinvestycją oraz koszty spłaty całkowitej finansowania akwizycyjnego.

33.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych

Trans Polonia S.A. oraz Spółki z Grupy Kapitałowej Trans Polonia są stroną postępowań sądowych, głównie gospodarczych dotyczących wierzytelności i zobowiązań. Według stanu na dzień 30 września 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 30 września 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.

33.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2021.

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

Wystąpienie epidemii koronawirusa, ma negatywny wpływ na światową gospodarkę i funkcjonowanie łańcuchów dostaw towarów. Według oceny Grupy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania pandemia COVID-19 nie wywarła znaczącego negatywnego wpływu na działalność Grupy. Ocena wpływu pandemii prowadzona jest na bieżąco na wielu płaszczyznach prowadzonej działalności, w celu oceny jej możliwego wpływu na przyszłe wyniki Grupy. Na podstawie powyższej analizy na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania w ocenie Zarządu nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności Grupy w dającej się przewidzieć przyszłości obejmującej okres co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Grupa na bieżąco monitoruje sytuację finansową pod względem właściwej ściągalności należności i nie doświadcza istotnych problemów ze ściągalnością należności. Grupa uznała, że skutki pandemii koronawirusa nie są przesłanką do przeprowadzenia nowych testów na utratę wartości aktywów trwałych, wartości niematerialnych i aktywów z tytułu praw do użytkowania aktywa i nie występuje konieczność tworzenia odpisów aktualizujących ich wartość.

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

Powyższe zdarzenie nie miało miejsca.

33.6. 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.

33.7. Akcjonariusze Spółki

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

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) *	9 248 728	40,48%	11 748 728	46,35%
Quercus TFI S.A.	2 519 074	11,03%	2 519 074	9,94%
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%
Peter Gyllenhammar AB	1 331 142	5,83%	1 331 142	5,25%
Pozostali	5 367 389	23,49%	5 367 389	21,18%
	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 zawartych w skonsolidowanym raporcie za I półrocze 2021 r. struktura akcjonariatu zmieniła się w związku z przekroczeniem progu 5% ogólnej liczby głosów przez Peter Gyllenhammar AB. Zgodnie z wiedzą Spółki Peter Gyllenhammar AB posiada 1.331.142 akcji, które stanowią 5,83% w kapitale zakładowym Spółki oraz stanowią 5,25% udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce.

33.8. 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	9 248 728
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

Według wiedzy Spółki w/w stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące nie zmienił się w stosunku do stanu przedstawionego w skonsolidowanym raporcie za I półrocze 2021 r.

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

W okresie 01.01-30.09.2021 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji podmiotom spoza Grupy Kapitałowej, za wyjątkiem udzielonej pożyczki akcjonariuszowi opisanej w pkt. 21 „Pozostałe aktywa finansowe”.

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

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

33.11. 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.

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.

33.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły istotne zdarzenia po dniu bilansowym za okres 9 miesięcy kończących się 30 września 2021 roku.

**KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA
TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W
DNIU 30 WRZEŚNIA 2021 ROKU**

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2021 (niebadane)	Stan na 31.12.2020 (badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe	76 429	62 868
Wartości niematerialne	76	74
Rzeczowe aktywa trwałe	10 129	11 018
Prawo do użytkowania aktywa	37 476	23 443
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	26 400	26 067
Należności długoterminowe	2 231	2 155
Pozostałe aktywa trwałe	117	111
Aktywa obrotowe	40 072	59 224
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9 659	14 265
Pozostałe aktywa finansowe	18 407	16 500
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	11 377	28 011
Pozostałe aktywa	629	438
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	9
A k t y w a r a z e m	116 501	122 092
PASYWA		
Kapitał własny	82 528	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	3 709	6 408
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	1 286	2 371
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	21 040	27 475
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	0	15 000
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 637	2 327
Rezerwa na świadczenia pracownicze	41	41
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	17 734	9 773
Pozostałe zobowiązania	628	334
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	12 933	8 305
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	1 003	305
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	212	189
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	9 837	6 617
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 526	812
Pozostałe zobowiązania	354	382
P a s y w a r a z e m	116 501	122 092

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres 3 miesięcy		okres 9 miesięcy	
	01.07.- 30.09.2021 (niebadane)	01.07.- 30.09.2020 (niebadane)	01.01.- 30.09.2021 (niebadane)	01.01.- 30.09.2020 (niebadane)
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Przychody netto ze sprzedaży	6 508	3 360	16 255	9 913
Koszt własny sprzedaży	4 195	1 503	7 510	4 518
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	2 313	1 856	8 745	5 395
Koszty ogólnego zarządu	1 853	1 791	7 296	4 613
Pozostałe przychody operacyjne	9	15	74	241
Pozostałe koszty operacyjne	17	53	45	153
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	453	27	1 478	870
Przychody finansowe	111	161	624	2 706
Koszty finansowe	280	293	507	1 097
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	284	-105	1 596	2 479
Podatek dochodowy	61	43	310	123
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	223	-148	1 286	2 355
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0	0	0	0
Zysk (strata) netto	223	-148	1 286	2 355
Całkowite dochody (netto) za okres	223	-148	1 286	2 355
<i>Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr</i>	0,01	-0,01	0,06	0,10
<i>Zysk/strata rozwodniony przypadający na jedną akcję w zł i gr</i>	0,01	-0,01	0,06	0,10

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
9 miesięcy zakończone 30.09.2021 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	73 303	6 408	2 000	0	2 371	86 312
Dywidenda				-2 699			-2 371	-5 070
Całkowite dochody za okres							1 286	1 286
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	3 709	2 000	0	1 286	82 528

	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
9 miesięcy zakończone 30.09.2020 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	2 285	-55	27 699	6 878	47 604	0	1 566	85 976
Rozwiązanie kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych			45 604		-45 604			
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni						1 566	-1 566	
Całkowite dochody za okres							2 355	2 355
Kapitał własny na koniec okresu	2 285	-55	73 303	6 878	2 000	1 566	2 355	88 332

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 30.09.2021 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2020 (niebadane)
<i>Działalność operacyjna</i>		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	1 596	2 479
Korekty razem:	9 322	-1 880
Amortyzacja	3 933	3 445
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	516	1 464
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-447	-428
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	93	-89
Zmiana stanu zapasów	0	-32
Zmiana stanu należności	4 530	-1 893
Zmiana stanu zobowiązań	698	-2 358
Otrzymane dywidendy	0	-1 990
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 918	599
<i>Działalność inwestycyjna</i>		
Wpływy	525	6 028
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	525	1 729
Splata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	0	2 000
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych oraz pozostałych jednostek	0	1 990
Otrzymane odsetki	0	309
Wydatki	-2 549	-3 135
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-717	-110
Nabycie jednostek zależnych, stowarzyszonych	-332	-25
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-1 500	-3 000
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 024	2 893
<i>Działalność finansowa</i>		
Wpływy	1 000	1
Kredyty i pożyczki	1 000	1
Wydatki	-26 527	-5 030
Dywidendy wypłacone	-5 070	0
Splaty kredytów, pożyczek i obligacji	-378	0
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-15 000	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-5 825	-4 353
Odsetki	-255	-676
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-25 527	-5 029
Przepływy pieniężne netto razem	-16 634	-1 537
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-16 634	-1 537
Środki pieniężne na początek okresu	28 011	36 358
Środki pieniężne na koniec okresu	11 377	34 822

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 25 listopada 2021 roku.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka