SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY GRUPY KAPITAŁOWEJ TRANS POLONIA ZA III KWARTAŁ 2026 ROKU

TRANS POLONIA GROUP

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

	w tys. PLN		w tys. EUR	
Grupa kapitałowa	**za okres 01.01.-30.09.2026 (niebadane) i na dzień 30.09.2026 (niebadane)**	**za okres 01.01.-30.09.2025 (niebadane) i na dzień 31.12.2025 (badane)**	**za okres 01.01.-30.09.2026 (niebadane) i na dzień 30.09.2026 (niebadane)**	**za okres 01.01.-30.09.2025 (niebadane) i na dzień 31.12.2025 (badane)**
Przychody netto ze sprzedaży	396 845	162 070	92 721	38 256
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	5 126	-1 763	1 198	-416
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-8 375	-1 337	-1 957	-316
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	-6 876	-1 731	-1 607	-409
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	-3 023	-1 778	-706	-420
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	26 485	6 431	6 188	1 518
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 575	-57 740	-1 069	-13 629
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-15 513	69 097	-3 624	16 310
Przepływy pieniężne netto, razem	6 398	17 788	1 495	4 199
Aktywa razem	534 631	515 409	122 420	121 941
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	367 005	376 669	84 037	89 117
Zobowiązania długoterminowe	187 607	251 889	42 958	59 595
Zobowiązania krótkoterminowe	179 398	124 780	41 078	29 522
Kapitał własny	167 625	138 740	38 383	32 825
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	523	541
Zysk (strata) netto na akcję	-0,34	-0,09	-0,08	-0,02
Wartość księgowa na akcję	7,46	7,35	1,71	1,74

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 2026 roku – 4,3672 zł
na dzień 31 grudnia 2025 roku – 4,2267 zł
Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:
wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca
9 miesięcy 2026 roku – 4,2800 zł
9 miesięcy 2025 roku – 4,2365 zł

Wybrane jednostkowe dane finansowe

	w tys. PLN		w tys. EUR	
Jednostka dominująca	**za okres 01.01.-30.09.2026 (niebadane) i na dzień 30.09.2026 (niebadane)**	**za okres 01.01.-30.09.2025 (niebadane) i na dzień 31.12.2025 (badane)**	**za okres 01.01.-30.09.2026 (niebadane) i na dzień 30.09.2026 (niebadane)**	**za okres 01.01.-30.09.2025 (niebadane) i na dzień 31.12.2025 (badane)**
Przychody netto ze sprzedaży	25 012	22 210	5 844	5 243
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-5 865	-1 811	-1 370	-428
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-10 508	-1 195	-2 455	-282
Zysk (strata) netto przypadający Akcjonariuszom jednostki dominującej	-7 897	-1 033	-1 845	-244
Całkowite dochody ogółem przypadające Akcjonariuszom jednostki dominującej	-7 897	-1 033	-1 845	-244
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 813	4 387	-1 125	1 036
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 927	-93 821	3 488	-22 146
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 917	78 435	-1 149	18 514
Przepływy pieniężne netto, razem	5 197	-10 999	1 214	-2 596
Aktywa razem	303 336	304 129	69 458	71 954
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	201 393	189 590	46 115	44 855
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	108 236	153 200	24 784	36 246
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	93 157	36 390	21 331	8 610
Kapitał własny	101 943	114 539	23 343	27 099
Kapitał zakładowy	2 285	2 285	523	541
Zysk (strata) netto na akcję	-0,35	-0,05	-0,08	-0,01
Wartość księgowa na akcję	4,46	5,02	1,02	1,19

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 2026 roku – 4,3672 zł
na dzień 31 grudnia 2025 roku – 4,2267 zł
Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:
wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca
9 miesięcy 2026 roku – 4,2800 zł
9 miesięcy 2025 roku – 4,2365 zł

Spis treści:

I. ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2026 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 13
4. Podstawa sporządzenia śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego 14
5. Istotne zasady (polityka) rachunkowości 15
6. Zmiana danych prezentowanych we wcześniejszych okresach sprawozdawczych, zmiana zasad rachunkowości oraz korekty błędów 17
7. Sezonowość działalności 17
8. Segmenty operacyjne 17
9. Przychody ze sprzedaży 18
10. Koszty według rodzaju 19
11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne 19
12. Przychody i koszty finansowe 20
13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony 20
14. Emisja akcji, akcje własne 22
15. Dywidenda 23
16. Wartości niematerialne 23
17. Rzeczowe aktywa trwałe 24
18. Prawo do użytkowania aktywa 25
19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży 25
20. Należności długoterminowe 25
21. Pozostałe aktywa finansowe 26
22. Pozostałe aktywa 26
23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty 27
24. Kredyty i pożyczki 27
25. Leasing 27
26. Odpisy aktualizujące 28
27. Rezerwy 28
28. Pozostałe zobowiązania 29
29. Instrumenty finansowe 29
30. Transakcje z podmiotami powiązanymi 30
31. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych 31
32. Udziały niekontrolujące 32
33. Pozostałe informacje do śródrocznego skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego 33
    - 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 33
    - 33.2. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych 35
    - 33.4. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość aktywów finansowych i zobowiązań finansowych 35
    - 33.5. Informacja dotycząca zmiany w klasyfikacji aktywów finansowych w wyniku zmiany celu lub wykorzystania tych aktywów 35

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 35
33.7. Akcjonariusze Spółki 36
33.8. Zestawienie stanu posiadania akcji przez osoby zarządzające i nadzorujące 36
33.9. Informacje o udzieleniu znaczących poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji 36
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 37
33.11. Wskazanie czynników, które w ocenie będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki finansowe w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału 37
33.12. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym 37

II. KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 30 WRZEŚNIA 2026 ROKU 38

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej 39
Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów 40
Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym 41
Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych 42

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego 43

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY DNIA 30 WRZEŚNIA 2026 ROKU

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Nota	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
AKTYWA			
Aktywa trwałe		**329 526**	**344 403**
Wartości niematerialne	16	16 013	13 800
Rzeczowe aktywa trwałe	17	167 093	167 087
Prawo do użytkowania aktywa	18	104 358	122 401
Inwestycje w jednostki stowarzyszone i wspólne przedsięwzięcia	32	0	728
Pozostałe aktywa finansowe	21	23 329	24 725
Należności długoterminowe	20	6 065	5 808
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	12 327	9 507
Pozostałe aktywa		342	346
Aktywa obrotowe		**205 105**	**171 007**
Zapasy		20 497	11 013
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności		92 193	76 771
Należności z tytułu podatku dochodowego		101	225
Pozostałe aktywa finansowe	21	28 592	27 764
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	23	55 486	48 676
Pozostałe aktywa	22	8 235	6 137
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	19	0	422
A k t y w a r a z e m		**534 631**	**515 409**
PASYWA			
Kapitał własny		**167 625**	**138 740**
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej		**166 875**	**137 990**
Kapitał zakładowy	14	2 285	2 285
Akcje własne	14	-1 859	-15 632
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej		1 651	-2 202
Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	14	75 540	75 540
Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych		48 319	42 620
Pozostałe kapitały rezerwowe		37 078	37 078
Nierozliczony zysk (strata) z lat ubiegłych		10 738	2
Zysk (strata) netto bieżącego okresu		-6 876	-1 700
Udziały niekontrolujące		**750**	**750**
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		**187 607**	**251 889**
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	114 632	126 014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	18 087	20 030
Rezerwa na świadczenia pracownicze	27	2 380	2 380
Pozostałe rezerwy	27	285	0
Zobowiązania z tyt. leasingu	25	51 938	63 435
Pozostałe zobowiązania	28	285	40 030
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe		**179 398**	**124 780**
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	24	24 933	24 884
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	27	5 925	5 211
Pozostałe rezerwy	27	875	792
Zobowiązania z tyt. leasingu	25	30 771	30 775
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe		61 131	49 869
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		662	1 214
Pozostałe zobowiązania	28	55 102	12 036
P a s y w a r a z e m		**534 631**	**515 409**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

		okres 3 miesięcy		**okres 9 miesięcy**	
	Noty	**01.07.-30.09.2026 (niebadane)**	**01.07.-30.09.2025 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2026 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2025 (niebadane)**
Działalność kontynuowana					
Przychody netto ze sprzedaży	8, 9	137 440	55 577	396 845	162 070
Koszt własny sprzedaży	10	122 373	50 463	346 248	148 261
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		**15 068**	**5 114**	**50 597**	**13 809**
Koszty ogólnego zarządu	10	15 079	6 142	47 913	16 172
Pozostałe przychody operacyjne	11	1 146	140	3 973	1 147
Pozostałe koszty operacyjne	11	19	75	1 531	547
Zysk (strata) z działalności operacyjnej		**1 117**	**-963**	**5 126**	**-1 763**
Przychody finansowe	12	609	475	2 145	2 809
Koszty finansowe	12	6 515	566	15 646	2 117
Udział w zyskach/stratach we wspólnych przedsięwzięciach	32	0	-62	0	-266
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		**-4 790**	**-1 116**	**-8 375**	**-1 337**
Podatek dochodowy	13	-539	241	-1 499	402
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej		**-4 250**	**-1 357**	**-6 876**	**-1 739**
Działalność zaniechana					
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	30	**0**	**0**	**0**	**0**
Zysk (strata) netto przypadający		**-4 250**	**-1 357**	**-6 876**	**-1 739**
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-4 251	-1 355	-6 876	-1 731
Udziały niekontrolujące		1	-2	0	-8
Inne całkowite dochody					
Przeliczenie jednostek zagranicznych		1 921	203	3 853	-39
Suma innych całkowitych dochodów		**1 921**	**203**	**3 853**	**-39**
Całkowite dochody (netto) przypadający		**-2 330**	**-1 154**	**-3 023**	**-1 778**
Akcjonariuszom jednostki dominującej		-2 330	-1 154	-3 023	-1 778
Udziały niekontrolujące		0	0	0	0
Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr					
dotyczący działalności kontynuowanej i zaniechanej		-0,19	-0,07	-0,34	-0,09
dotyczący działalności kontynuowanej		-0,19	-0,07	-0,34	-0,09
dotyczący działalności zaniechanej		0,00	0,00	0,00	0,00

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny ogółem
9 miesięcy zakończone 30.09.2026 (niebadane)											
Kapitał własny na początek okresu	**2 285**	**-15 632**	**-2 202**	**75 540**	**42 620**	**37 078**	**2**	**-1 700**	**137 990**	**750**	**138 740**
Sprzedaż akcji własnych		13 773			22 842				36 615		36 615
Dywidenda					-4 699				-4 699		-4 699
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni					-12 443		10 736	1 700	-7		-7
Całkowite dochody za okres			3 853					-6 876	-3 023	0	-3 023
Kapitał własny na koniec okresu	**2 285**	**-1 859**	**1 651**	**75 540**	**48 319**	**37 078**	**10 738**	**-6 876**	**166 875**	**750**	**167 625**

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	Kapitał z emisji akcji powyżej ceny nominalnej	Kapitał zapasowy z zysków zatrzymanych	Kapitał rezerwowy	Niepodzielony wynik finansowy	Wynik finansowy bieżącego okresu	Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Kapitał własny ogółem
9 miesięcy zakończone 30.09.2025 (niebadane)											
Kapitał własny na początek okresu	**2 285**	**-15 632**	**-968**	**75 540**	**39 957**	**37 078**	**116**	**2 549**	**140 923**	**761**	**141 684**
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni					2 593		-44	-2 549	0		0
Całkowite dochody za okres			-39					-1 731	- 1 770	-8	-1 778
Kapitał własny na koniec okresu	**2 285**	**-15 632**	**-1 007**	**75 540**	**42 550**	**37 078**	**71**	**-1 731**	**139 153**	**753**	**139 906**

Śródroczne skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Nota	Okres zakończony 30.09.2026 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2025 (niebadane)
Działalność operacyjna			
Zysk / Strata przed opodatkowaniem		**-8 375**	**-1 337**
- z działalności kontynuowanej		-8 375	-1 337
- z działalności zaniechanej		0	0
Korekty razem:		**34 860**	**7 768**
Amortyzacja	10	32 117	13 579
Udział w wyniku netto jednostek wycenianych metodą praw własności		0	266
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		12 569	2 057
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-3 049	-2 351
Zmiana stanu rezerw, pozostałych aktywów i pozostałych zobowiązań		562	-2 387
Zmiana stanu zapasów		-579	-1 261
Zmiana stanu należności	31	-15 459	-8 393
Zmiana stanu zobowiązań	31	12 175	6 899
Inne korekty		-1	2
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony		-3 474	-643
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		***26 485***	***6 431***
Działalność inwestycyjna			
Wpływy		**6 600**	**2 632**
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		6 512	1 065
Spłata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki		88	1 563
Otrzymane odsetki		0	5
Wydatki		**-11 175**	**-60 372**
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych		-3 837	-756
Nabycie jednostek zależnych, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych		-3 188	-59 616
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek		-4 150	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		***-4 575***	***-57 740***
Działalność finansowa			
Wpływy		**37 615**	**87 378**
Kredyty i pożyczki		1 045	87 378
Sprzedaż akcji własnych netto		36 570	0
Wydatki		**-53 127**	**-18 281**
Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli		-4 699	0
Spłaty kredytów i pożyczek		-15 731	-744
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-24 831	-15 211
Odsetki		-7 866	-2 327
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		***-15 513***	***69 097***
Przepływy pieniężne netto razem		**6 398**	**17 788**
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		**6 810**	**17 912**
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-412	-124
Środki pieniężne na początek okresu		**48 676**	**43 497**
Środki pieniężne na koniec okresu		**55 486**	**61 409**

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, szkła i paliw, a także transport płynnych produktów spożywczych i asfaltów oraz cementów. Obszarem działalności jest zarówno rynek krajowy, jak i rynki zagraniczne, szczególnie Europy Zachodniej.

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 2026 r. wchodzą następujące podmioty:

Nazwa spółki, siedziba	Sposób sprawowania władzy	Numer KRS	Procent posiadanych udziałów i głosów	Metoda konsolidacji
TP Sp. z o.o., Tczew	Kontrola	0000417290	100%	Pełna
Tempo TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	Kontrola	0000422703	100%	Pełna
Inter TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	Kontrola	0000422702	100%	Pełna
Quick TP Sp. z o.o. S.K.A., Tczew	Kontrola	0000423166	100%	Pełna
TRN Estate S.A., Tczew	Kontrola	0000498723	100%	Pełna
Ultra Chem S.A., Tczew	Kontrola	0000548464	100%	Pełna
J. Deckers & Zn NV, Brecht (Belgia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Geerts BV, Brecht (Belgia)	Kontrola	-	100%	Pełna
TPG International GmbH, Hilden (Niemcy)	Kontrola	-	100%	Pełna
MK Market S.A., Tczew	Kontrola	0000473369	95,24%	Pełna

Baltica Development S.A., Gdynia	Kontrola	0000759395	100%	Pełna
Nijman/Zeetank Holding B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank Equipment B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank Internationale Tanktransporten B.V. , Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank Internationale Transporten B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank Glass Logistics B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank OG Spijkenisse B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank Onroerend Goed B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank International Transport Ltd., St. Helens, (Wielka Brytania)	Kontrola	-	100%	Pełna
Nijman/Zeetank International Transport Sp. z o.o., Sandomierz	Kontrola	0000102074	100%	Pełna
NZ Equipment Sp. z o.o., Sandomierz	Kontrola	0000508530	100%	Pełna
OTL Sp. z o.o., Lublin	Kontrola	0000006239	100%	Pełna
N&K Equipment B.V., Spijkenisse (Holandia)	Kontrola	-	100%	Pełna

Podstawową działalnością Grupy Kapitałowej Trans Polonia jest transport i logistyka płynnych ładunków. Przedmiotem transportu i logistyki są surowce chemiczne, masy bitumiczne, produkty spożywcze, cementy, szkła oraz paliwa. Grupa wykorzystuje nowoczesne i specjalistyczne zestawy transportowe, w których skład wchodzą ciągniki siodłowe i naczepy-cysterny. Obszarem działalności jest zarówno rynek krajowy, jak i rynki zagraniczne w szczególności Europy Zachodniej.

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

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

Kolejnym podmiotem zagranicznym należącym do Grupy jest spółka Geerts BV, do której należy nieruchomość przeznaczona na cele biurowe oraz warsztat wraz z przyległym placem parkingowym wykorzystywanym w działalności operacyjnej J. Deckers.

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

Ponadto Trans Polonia S.A. zwiększyła w I kwartale 2026 r. swój udział w Spółce stowarzyszonej Baltica Development S.A. z 33% do 100% udziałów. Przedmiotem działalności tejże spółki jest realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków.

Spółka TRN Estate S.A., zajmuje się wynajmem i zarządzaniem nieruchomościami własnymi oraz działalnością deweloperską. Spółką nieruchomościową jest również MK Market S.A. posiadającej nieruchomość gruntową zabudowaną wiatami targowymi w Malborku.

Ultra Chem S.A. z siedzibą w Tczewie, nie rozpoczęła prowadzenia działalności operacyjnej.

W dniu 30 września 2025 r. została podpisana ostateczna umowa nabycia 100% udziałów w kapitale zakładowym spółki Nijman/Zeetank Holding B.V. z siedzibą w Spijkenisse w Holandii będącą jednostką dominującą Grupy Kapitałowej Nijman/Zeetank oraz 100% udziałów w powiązanej z Grupą Kapitałową Nijman/Zeetank spółce N&K Equipment B.V. z siedzibą w Spijkenisse w Holandii.

Nabyta Grupa Nijman/Zeetank to wykwalifikowany dostawca rozwiązań logistycznych dla płynnych surowców chemicznych, paliw, olejów, gazu (LNG) oraz szkła, dysponująca ponadto segmentem usług logistyki wewnątrzzakładowej oraz magazynowania dla przemysłu hutniczego szkła. Grupa Nijman/Zeetank posiada ponad 60 lat doświadczenia w branży logistycznej, działa na rynkach europejskich, a w szczególności w krajach Beneluksu, Polski i Wielkiej Brytanii.

Grupa Nijman/Zeetank dysponuje kompletnym zapleczem infrastrukturalnym w postaci baz logistycznych, zlokalizowanych w Spijkenisse w Holandii, w Sandomierzu oraz w St. Helens w Wielkiej Brytanii, flotą pojazdów i tankkontenerów, parkiem specjalistycznych maszyn, kontraktami handlowymi, licencjami oraz wykwalifikowaną kadrą.

Działalność transportowa świadczona jest przez podmioty N/Z Internationale Tanktransporten B.V. (intermodalny transport chemikaliów), Nijman/Zeetank Internationale Transporten B.V. (drogowy transport chemikaliów), Nijman/Zeetank International Transport Sp. z o.o. (transport szkła wraz z logistyką wewnątrzzakładową, transport paliw) oraz Nijman/Zeetank International Transport Ltd. (transport szkła).

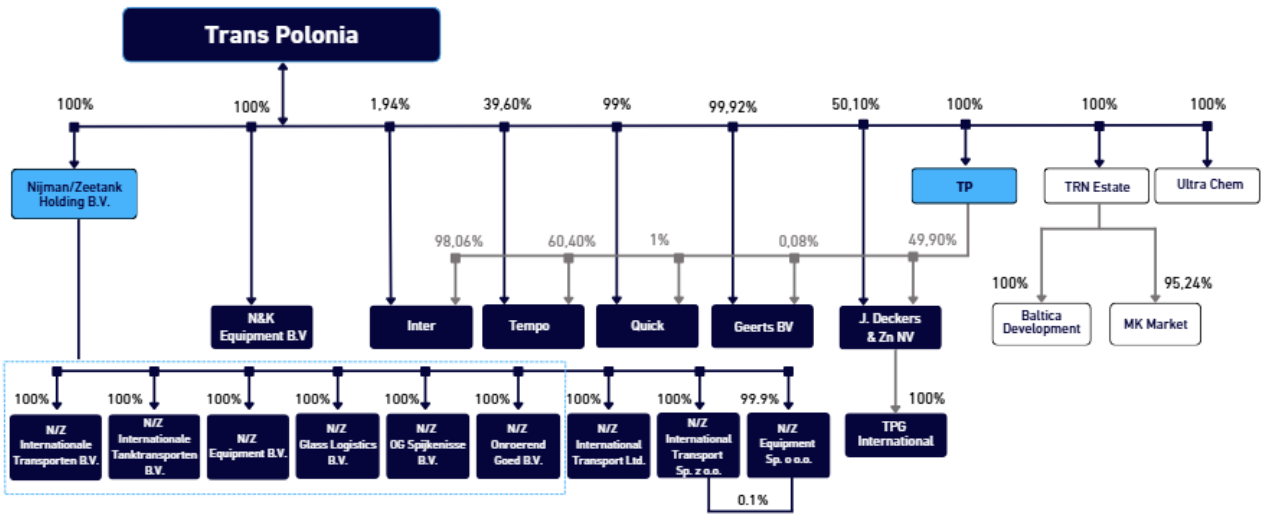
Zaplecze infrastrukturalne w postaci wyspecjalizowanego taboru znajduję się głównie w spółkach Nijman/Zeetank Equipment B.V., N&K Equipment B.V. oraz NZ Equipment Sp. z o.o.

Zaplecze infrastrukturalne w postaci nieruchomości i baz transportowych wraz z wyposażeniem znajduję się głównie w spółkach Nijman/Zeetank OG Spijkenisse B.V., Nijman/Zeetank Onroerend Goed B.V.

Jednostką nadrzędną w nabytej grupie jest Nijman/Zeetank Holding B.V.

Spólki Nijman/Zeetank Glass Logistics B.V. i OTL Sp. z o.o. nie prowadzą istotnych aktywności operacyjnych.

Struktura graficzna na dzień 30.09.2026 r. przedstawia się następująco:



3. Zmiany w składzie Grupy

W dniu 19 stycznia 2026 r. spółka TRN Estate S.A. (spółka z Grupy Trans Polonia S.A.) nabyła 66,7% udziałów w spółce Baltica Development S.A., w której dotychczas posiadała 33,3%. Cena nabycia wyniosła 3.400 tys. zł została w całości zapłacona ze środków własnych. W związku z faktem, że w/w akwizycja była realizowana głównie przy wykorzystaniu własnych zasobów Grupy zewnętrzne koszty transakcyjne nie wystąpiły.

W ramach tymczasowego rozliczenia nabycia Grupa zaalokowała nadwyżkę ceny nad wartością nabytych aktywów netto w kwocie 1.947 tys. zł na wartość firmy.

Grupa dokonała ostatecznego rozliczenia nabycia na dzień 19.01.2026 r. w następujący sposób:

NABYTE AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA NA DZIEŃ NABYCIA	Wartość bilansowa na dzień 19.01.2026 r.
Zapasy	5 907
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	32
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	160
Pozostałe aktywa	0
Aktywa razem	**6 099**
Zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek	4 400
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	109
Pozostałe rezerwy	137
Pozostałe zobowiązania	0
Zobowiązania razem	**4 646**
Możliwe do zidentyfikowania aktywa netto w wartości godziwej 66,7%	**1 453**
Cena zapłacona za nabycie 66,7% akcji	**3 400**

Wartość firmy	**1 947 zł**
Wartość bilansowa posiadanych 33,3% udziałów	728

Do przedstawionego wyżej rozliczenia księgowego transakcji nabycia kontroli nad Baltica Development S.A., przyjęto wartości godziwe zidentyfikowanych aktywów oraz przejętych zobowiązań. Nie przewiduje się, aby jakakolwiek część ujętej wartości firmy podlegała odliczeniu dla celów podatkowych. Nie zidentyfikowana istotnych zobowiązań warunkowych.

Oszacowana wartość firmy została w całości przypisana do segmentu pozostałe. Wartości firmy w wysokości 1.947 tys. zł zawiera pewne aktywa niematerialne, których nie można wyodrębnić w jednostce przejętej ani wycenić w sposób wiarygodny, z uwagi na ich charakter. Na wartość firmy wynikającą z przejęcia składają się przede wszystkim synergie i korzyści wynikające z działalności spółki.

W okresie od daty przejęcia udział nabytych podmiotów w przychodach netto ze sprzedaży i wyniku netto Grupy wyniósł odpowiednio 3.308 tys. zł przychodów ze sprzedaży netto (co stanowi 1% przychodów ze sprzedaży netto całej Grupy) i 543 tys. zł zysku netto.

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 2026 roku oraz za okres 9 miesięcy zakończony tą datą, jak również porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2025 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Zaprezentowane dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2026 roku, jak również

porównywalne dane finansowe za okres 3 miesięcy zakończony 30 września 2025 roku, zawarte w niniejszym śródrocznym skróconym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie podlegały przeglądowi przez biegłego rewidenta. Dane na dzień 31 grudnia 2025 roku podlegały badaniu, sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2025 zostało wydane w dniu 29 kwietnia 2026 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 2025 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 2026 roku zostało przez Zarząd zatwierdzone do publikacji w dniu 27 listopada 2026 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 2025 roku, z wyjątkiem zastosowania nowych lub zmienionych standardów oraz interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2026 roku i później.

Nowe lub zmienione standardy oraz interpretacje, które mają zastosowanie po raz pierwszy w 2025 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.

- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe" i MSSF 7 Instrumenty finansowe: „Ujawnianie informacji – klasyfikacja i wycena instrumentów finansowych" – Zmiany MSSF 9 i MSSF 7 dotyczą rozliczania zobowiązań finansowych przy użyciu elektronicznego systemu płatności oraz oceny charakterystyki umownych przepływów pieniężnych aktywów finansowych, w tym tych powiązanych z aspektami środowiskowymi, społecznymi i ładu korporacyjnego (ESG). Zmianie uległy również wymogi dotyczące ujawniania informacji na temat inwestycji w instrumenty kapitałowe wyceniane w wartości godziwej przez inne całkowite dochody. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2026 roku;
- Zmiany do różnych standardów wynikające z corocznego przeglądu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej – zmiany obejmują MSSF 1, MSSF 7, MSSF 9, MSSF 10 oraz MSR 7 i polegają na poprawie czytelności, dostępności i spójności z innymi standardami oraz wyeliminowaniu niejednoznaczności w wybranych paragrafach. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2026 roku;
- Zmiany do MSSF 9 „Instrumenty finansowe" i MSSF 7 „Instrumenty finansowe: Ujawnianie informacji – umowy na dostawę energii elektrycznej ze źródeł zależnych od przyrody" - zmiany w zakresie umów dotyczących energii elektrycznej uwarunkowanej przyrodniczo dotyczą wymogów w zakresie możliwości zastosowania zwolnienia na użytek własny oraz rachunkowości zabezpieczeń wraz z powiązanymi ujawnieniami. Zakres zmian jest wąski i tylko w przypadku, gdy umowy spełniają określone cechy, będą one objęte zakresem zmian. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2026 roku;
- MSSF 18 „Prezentacja i ujawnienia w sprawozdaniach finansowych" – MSSF 18 ma na celu poprawę sprawozdawczości finansowej poprzez wprowadzenie wymogu dodatkowych zdefiniowanych sum częściowych w rachunku zysków i strat, wprowadzenie wymogu ujawniania informacji na temat

miar wyników zdefiniowanych przez kierownictwo oraz dodanie nowych zasad grupowania (agregacji i dezagregacji) informacji. MSSF 18 zastępuje MSR 1 Prezentacja sprawozdań finansowych. Niezmienione wymogi MSR 1 zostały przeniesione do MSSF 18 i innych standardów. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2027 roku.

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 19 „Jednostki zależne bez odpowiedzialności publicznej: ujawnienia" - MSSF 19 pozwala kwalifikującym się jednostkom zależnym na stosowanie MSSF z ograniczonymi ujawnieniami. Zastosowanie MSSF 19 ma na celu obniżenie kosztów sporządzania sprawozdań finansowych jednostek zależnych przy jednoczesnym zachowaniu użyteczności informacji dla użytkowników ich sprawozdań finansowych. Jednostka kwalifikuje się do zastosowania standardu, jeśli nie ponosi odpowiedzialności publicznej oraz jej jednostka dominująca najwyższego lub pośredniego szczebla sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe dostępne do użytku publicznego, które są zgodne z MSSF. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2027 roku;
- Zmiany do MSSF 19 „Jednostki zależne bez odpowiedzialności publicznej: ujawnienia" – Zmiany do MSSF 19 ograniczają zakres wymagań dotyczących ujawnień w odniesieniu do nowych standardów rachunkowości MSSF oraz zmian do standardów opublikowanych w okresie od lutego 2021 r. do maja 2024 r., które zostały w pełni uwzględnione przy pierwotnym wydaniu MSSF 19. W szczególności Rada usunęła cele ujawniania z ograniczonych wymagań ujawnieniowych MSSF 19 w odniesieniu do tych nowych standardów i zmian, aby uniknąć wrażenia, że jednostki stosujące MSSF 19 są zobowiązane do przedstawiania ujawnień w takim samym zakresie jak jednostki, które nie stosują tego standardu. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2027 roku;
- Zmiany do MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych – Przeliczanie na walutę prezentacji będącej walutą gospodarki hiperinflacji" - zmiany do MSR 21 dotyczą tylko jednostek, które mają walutę prezentacji, która jest walutą gospodarki w stanie hiperinflacji, a jednocześnie jej własna waluta funkcjonalna lub waluta funkcjonalna jej jednostki działającej zagranicą nie jest walutą gospodarki hiperinflacyjnej. Zmiany wymagają, aby wszystkie kwoty (aktywa, zobowiązania, kapitały, przychody i koszty oraz dane porównawcze) zostały przeliczone z waluty funkcjonalnej „nie-hiperinflacyjnej" na walutę prezentacji „hiperinflacyjną" stosując kurs zamknięcia z dnia ostatniego sprawozdania z sytuacji finansowej. Początek okresu obowiązywania 1 stycznia 2027 roku.
- MSSF 20 Aktywa regulacyjne i zobowiązania regulacyjne - zastępuje dotychczasowy standard MSSF 14. Standard wprowadza kompleksowe zasady ujmowania, wyceny i prezentacji skutków regulacji cenowych, które podlegają taryfom zatwierdzanym przez regulatora. Standard ma zastosowanie do rocznych okresów sprawozdawczych rozpoczynających się 1 stycznia 2029 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. Grupa nie zdecydowała się na wcześniejsze zastosowanie żadnego standardu, interpretacji lub zmiany, która została opublikowana, lecz nie weszła dotychczas w życie. Grupa jest w trakcie analizy, jaki wpływ powyższe zmiany będą miały na jej sprawozdania finansowe.

Jednostka przewiduje, że zastosowanie po raz pierwszy standardu MSSF 18 oraz powiązanych z nim zmian do pozostałych standardów wynikających wprowadzenia Rozporządzenia UE 2026/338 będzie mieć wpływ na sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2027. Wpływ ten dotyczyć będzie w głównej mierze zmian układ rachunku zysków i strat oraz sprawozdanie z przepływów pieniężnych jak również będzie mieć wpływ na zakres ujawnień do sprawozdania finansowego. Jednostka jest aktualnie w trakcie określania tego wpływu. Zastosowanie innych nowych standardów oraz pozostałych zmian do standardów w ocenie jednostki/grupy nie będzie miało znaczącego wpływu na przyszłe sprawozdania finansowe.

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 2,5% przychodów netto ze sprzedaży ogółem w okresie 9 miesięcy 2026 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
- segment usług pozostałych

W ramach segmentu usług transportu ujmowane są przychody i koszty związane z przewozem drogowym produktów (chemii, asfaltów, produktów spożywczych, paliw, szkła oraz cementu).

Usługi nie związane z transportem towarów ujęto w segmencie Pozostałe.

Wyniki operacyjne segmentów monitorowane są oddzielnie w celu podejmowania decyzji przez organ odpowiedzialny dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest zysk (strata) brutto ze sprzedaży oraz zysk (strata) na działalności operacyjnej, które są mierzone tak, jak analogiczne pozycje wyników w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

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

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2026 r.			
	Usługi transportowe	**Pozostałe**	**Razem**
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	**390 623**	**6 221**	**396 845**
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**50 208**	**389**	**50 597**
Koszty ogólnego zarządu	47 403	509	47 913
Pozostałe przychody operacyjne	3 686	286	3 973
Pozostałe koszty operacyjne	1 322	209	1 531
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	**5 169**	**-43**	**5 126**
Amortyzacja	30 491	1 625	32 117
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	**35 660**	**1 582**	**37 242**
Aktywa razem	**529 718**	**4 913**	**534 631**

SEGMENTY DZIAŁALNOŚCI za okres 01.01-30.09.2025 r.			
	Usługi transportowe	**Pozostałe**	**Razem**
Sprzedaż na rzecz klientów zewnętrznych	**161 053**	**1 017**	**162 070**
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**14 677**	**-868**	**13 809**
Koszty ogólnego zarządu	10 944	5 228	16 172
Pozostałe przychody operacyjne	581	566	1 147
Pozostałe koszty operacyjne	430	116	547
Wynik operacyjny segmentu (EBIT)	**3 884**	**-5 647**	**-1 763**
Amortyzacja	12 278	1 301	13 579
Wynik operacyjny segmentu + amortyzacja (EBITDA)	**16 162**	**-4 346**	**11 816**
Aktywa razem	**502 308**	**4 232**	**506 540**

9. Przychody ze sprzedaży

	01.01-30.09.2026		
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	**Usługi transportowe**	**Pozostałe**	**Razem**
kraj	115 749	5 864	**121 613**
Sprzedaż poza terenem kraju	274 875	357	**275 232**
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	**390 623**	**6 221**	**396 845**

	01.01-30.09.2025		
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA GEOGRAFICZNA)	**Usługi transportowe**	**Pozostałe**	**Razem**
kraj	32 267	1 010	**33 278**
Sprzedaż poza terenem kraju	128 785	6	**128 792**
Przychody netto ze sprzedaży segmentu razem	**161 053**	**1 017**	**162 070**

	01.01-30.09.2026		
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	**Usługi transportowe**	**Pozostałe**	**Razem**
Sprzedaż - płynna chemia	220 014	0	**220 014**
Sprzedaż - paliwa	70 786	0	**70 786**
Sprzedaż - szkło	72 020	0	**72 020**
Sprzedaż - płynne spożywcze	12 600	0	**12 600**
Sprzedaż - masy bitumiczne	9 974	0	**9 974**
Sprzedaż - cement	5 230	0	**5 230**
Pozostałe	0	6 221	**6 221**
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	**390 623**	**6 221**	**396 845**

	01.01-30.09.2025		
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA ASORTYMENTOWA)	**Usługi transportowe**	**Pozostałe**	**Razem**
Sprzedaż - płynna chemia	122 871	0	**122 871**
Sprzedaż - masy bitumiczne	9 253	0	**9 253**
Sprzedaż - płynne spożywcze	14 115	0	**14 115**
Sprzedaż - LPG	9 798	0	**9 798**
Sprzedaż - cement	5 016	0	**5 016**
Pozostałe	0	1 017	**1 017**
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	**161 053**	**1 017**	**162 070**

10. Koszty według rodzaju

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	**01.01.-30.09.2026 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2025 (niebadane)**
Amortyzacja	32 117	13 579
Zużycie materiałów i energii	57 751	24 729
Usługi obce	163 321	81 321
Podatki i opłaty	19 868	14 756
Wynagrodzenia	82 702	22 223
Ubezpieczenia i inne świadczenia	18 506	4 393
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	15 807	3 383
Wartość sprzedanych towarów	4 090	48
Koszty według rodzaju, razem	**394 161**	**164 433**
Koszty ogólnego zarządu	-47 913	-16 172
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	**346 248**	**148 261**

11. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	**01.01.-30.09.2026 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2025 (niebadane)**
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 263	411
Kary i odszkodowania	402	575
Zwrot VAT i akcyza zagranica	182	56
Odwrócenie odpisów na należności	54	1
Przedawnione zobowiązania	4	52
Usługi refakturowane + ubezpieczenia	830	0
Inne	238	52
Pozostałe przychody operacyjne razem	**3 973**	**1 147**

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	**01.01.-30.09.2026 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2025 (niebadane)**
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	291	19
Kary, odszkodowania	176	420
Odpisy na należności	354	0
Utworzenie rezerw	0	0
Nieściągalne należności	29	9
Usługi refakturowane + ubezpieczenia	44	0
Inne	637	99
Pozostałe koszty operacyjne, razem	**1 531**	**547**

12. Przychody i koszty finansowe

PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Przychody finansowe z tytułu odsetek, w tym:	**1 710**	**2 653**
- od udzielonych pożyczek	1 194	1 960
- od lokat bankowych	218	376
- odsetki pozostałe	298	317
Nadwyżka dodatnich różnic kursowych	**346**	**154**
Przychody z aktualizacji wartości inwestycji	**75**	**0**
Inne przychody finansowe, w tym:	**14**	**2**
- rozliczenie MSSF9	14	2
Przychody finansowe, razem	**2 145**	**2 809**

KOSZTY FINANSOWE	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Koszty finansowe z tytułu odsetek, w tym:	**7 963**	**2 042**
- od kredytów i pożyczek	4 705	245
- od umów leasingowych	3 042	1 789
- odsetki pozostałe	216	9
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych	**7 120**	**40**
Pozostałe koszty finansowe, w tym:	**562**	**36**
- rozliczenie MSSF9	83	14
- prowizje kredytowe	447	5
- pozostałe	32	17
Koszty finansowe, razem	**15 646**	**2 117**

13. Podatek dochodowy bieżący i odroczony

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Bieżący podatek dochodowy	**3 469**	**594**
Bieżące obciążenie z tytułu podatku dochodowego	3 469	594
Odroczony podatek dochodowy	**-4 968**	**-192**
Związany z powstaniem i odwróceniem się różnic przejściowych	-4 968	-192
Obciążenie podatkowe wykazane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów	**-1 499**	**402**

	Aktywa z tytułu odroczonego podatku (-)		Rezerwy z tytułu odroczonego podatku (+)		Wartość netto	
	Stan na 30.09.2026	Stan na 31.12.2025	Stan na 30.09.2026	Stan na 31.12.2025	Stan na 30.09.2026	Stan na 31.12.2025
Rzeczowe aktywa trwałe i prawo do użytkowania aktywa	-898	-898	35 283	36 359	34 385	35 461
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-117	-64	179	31	62	-33
Aktywa finansowe - aktywowane koszty	0	0	702	702	702	702
Pożyczki udzielone	0	0	364	18	364	18
Różnice kursowe	-843	-1	35	600	-808	600

RMK - wycena lokat	0	-49	0	0	0	-49
Zobowiązania finansowe	-10 217	-10 963	0	0	-10 217	-10 963
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-86	-78	45	37	-41	-41
Poz.zob. - niezapłacone odsetki od pożyczek, kredytów i obligacji, prowizje, wycena SCN	-149	-19	0	0	-149	-19
Rezerwy	-1 594	-1 299	136	0	-1 458	-1 299
Strata podatkowa	-17 079	-13 852	0	0	-17 079	-13 852
Aktywa (-) / rezerwa (+) z tytułu odroczonego podatku na koniec okresu	**-30 983**	**-27 223**	**36 743**	**37 746**	**5 760**	**10 523**

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	**Stan na 01.01.2026**	**ujętych w rachunku zysków i strat**	**ujętych w kapitale własnym**	**Stan na 30.09.2026**
Rzeczowe aktywa trwałe	35 461	-1 076	0	34 385
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-33	95	0	62
Inwestycje krótkoterminowe (wycena akcji)	702	0	0	702
Pożyczki udzielone	18	346	0	364
Różnice kursowe	600	-1 612	205	-807
Pozostałe aktywa	-49	49	0	0
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-10 963	747	0	-10 217
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-41	-1	0	-41
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	-19	-130	0	-149
Rezerwy	-1 299	-159	0	-1 458
Strata podatkowa	-13 852	-3 227	0	-17 079
Zmiana z wyodrębnienia działalności zaniechanej	0	0	0	0
Suma dodatnich różnic przejściowych	**10 523**	**-4 968**	**205**	**5 760**

Zmiana różnic przejściowych ujemnych (aktywów) i dodatnich (rezerw)	**Stan na 01.01.2025**	**Stan na dzień 30.09.2025 dot. przejętej jednostki zależnej**	**ujętych w rachunku zysków i strat**	**ujętych w kapitale własnym**	**Stan na 30.09.2025**
Rzeczowe aktywa trwałe	19 564	1 858	-2 764	0	18 658
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	-67	-10	54	0	-24
Pożyczki udzielone	315	1	-52	0	264
Różnice kursowe	-11	295	-1	0	283
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (wycena lokat)	11	0	-11	0	0
Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu	-12 460	0	2 786	0	-9 674
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	7	0	-1	0	6
Pozostałe zobowiązania - niezapłacone odsetki od pożyczek i kredytów, prowizje	-115	-1	112	0	-4
Rezerwy	-184	-961	-21	0	-1 166
Koszty akwizycji	0	0	311	0	311
Strata podatkowa	-1 535	-7 803	-605	0	-9 944
Suma dodatnich różnic przejściowych	**5 523**	**-6 622**	**-192**	**0**	**-1 290**

Wyszczególnienie	Stan na 30.09.2026	Stan na 31.12.2025
Aktywo z tytułu podatku odroczonego (-)	-12 327	-9 507
Rezerwa z tytułu podatku odroczonego (+)	18 087	20 030
Aktywa (-) / Rezerwa netto z tytułu podatku odroczonego (+)	**5 760**	**10 523**

14. Emisja akcji, akcje własne

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Stan na 30.09.2026 (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 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (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**

W dniu 27 maja 2026 roku, w wyniku przeprowadzonej oferty akcji własnych w ramach procesu przyspieszonej budowy księgi popytu, nastąpiła alokacja akcji wśród inwestorów. Łączna liczba akcji własnych sprzedanych inwestorom wyniosła 3.600.000 sztuk, a cena sprzedaży została ustalona na poziomie 14 zł (czternaście złotych) za jedną akcję.

Na dzień 30 września 2026 r. Grupa Trans Polonia posiadała następujące akcje własne:

Liczba posiadanych akcji własnych	Wartość wg cen nabycia	Wartość nominalna nabytych akcji	% akcji własnych w kapitale zakładowym	% głosów na WZA
471 509	1 859	47	2,06%	1,86%

Na dzień 31 grudnia 2025 roku Grupa Trans Polonia posiadała następujące akcje własne:

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

15. Dywidenda

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 30 czerwca 2026 roku podjęło uchwałę w sprawie wypłaty dywidendy dla akcjonariuszy w łącznej kwocie 4.699 tys. zł. Dywidenda została wypłacona z kapitału zapasowego w dniu 31 sierpnia 2026 r. Kwota dywidendy przypadająca na jedną akcję wyniosła 21 groszy.

16. Wartości niematerialne

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH	wartość firmy	oprogramowanie komputerowe	Wartości niematerialne razem
01.01.-30.09.2026			
wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	**13 575**	**807**	**14 383**
zwiększenia z tytułu nabycia, oddania do eksploatacji	0	142	142
nabycie przez przejęcie kontroli	1 948	0	1 948
zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji	0	20	20
wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	**15 523**	**929**	**16 453**
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	582	583
amortyzacja za okres	0	66	66
zmniejszenia z tytułu sprzedaży, likwidacji	0	20	20
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	**0**	**628**	**628**
-zaliczki na wartości niematerialne	0	188	188
wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	**15 523**	**489**	**16 013**

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.-30.09.2026						
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	**64 051**	**34 938**	**7 421**	**73 394**	**3 799**	**183 602**
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	25	637	12 695	372	13 729
- nabycia, wytworzenia, oddania do eksploatacji	0	4	494	1 620	327	2 445
- przeklasyfikowania z prawa do aktywa	0	0	74	8 742	0	8 816
- nakłady na środki trwałe w budowie	0	21	69	2 333	45	2 468
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	232	6 270	0	6 502
- zbycia	0	0	158	6 237	0	6 395
- likwidacji, wycofania z użytkowania	0	0	73	34	0	107
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	**64 051**	**34 963**	**7 826**	**79 818**	**4 170**	**190 829**
Umorzenie na początek okresu	**0**	**2 821**	**3 005**	**9 578**	**824**	**16 228**
Amortyzacja za okres:	0	1 286	1 015	10 634	716	13 651
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji środków trwałych	0	1	63	3 847	0	3 912
- inne zmniejszenia	0	0	0	1	0	1
Umorzenie na koniec okresu	**0**	**4 105**	**3 957**	**16 364**	**1 540**	**25 965**
- zwiększenia	0	0	16	0	0	16
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	16	0	0	16
Zaliczki na środki trwałe w budowie na koniec okresu	0	4	0	0	0	4
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki	1 547	83	47	539	25	2 241
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	**65 598**	**30 945**	**3 900**	**63 993**	**2 656**	**167 093**

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.-30.09.2026						
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na początek okresu	**0**	**0**	**781**	**171 143**	**0**	**171 924**
Zwiększenia, w tym z tytułu:	0	0	0	10 693	0	10 693
- zawarcia umów leasingu	0	0	0	10 693	0	10 693
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0	0	371	20 190	0	20 561
- zbycia	0	0	0	5 032	0	5 032
- przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	371	15 158	0	15 529
Wartość brutto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	**0**	**0**	**410**	**161 646**	**0**	**162 056**
Umorzenie na początek okresu	**0**	**0**	**524**	**48 771**	**0**	**49 295**
Amortyzacja za okres	0	0	80	18 509	0	18 589
Zmniejszenie umorzenia z tyt. zbycia/likwidacji/ wycofania z użytkowania prawa do użytkowania aktywa	0	0	0	1 914	0	1 914
Przeklasyfikowania do rzeczowych aktywów trwałych	0	0	297	6 416	0	6 713
Umorzenie na koniec okresu	**0**	**0**	**308**	**58 950**	**0**	**59 258**
Różnice kursowe z przeliczenia jednostki zagranicznej	0	0	0	1 560	0	1 560
Wartość netto prawa do użytkowania aktywa na koniec okresu	**0**	**0**	**103**	**104 256**	**0**	**104 358**

19. Aktywa przeznaczone do sprzedaży

Na dzień 30 września 2026 r. Grupa Kapitałowa Trans Polonia nie posiadała aktywów przeznaczonych do sprzedaży.

20. Należności długoterminowe

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- należność z tytułu sprzedaży inwestycji	5 990	5 733
- kaucje	75	75
Należności długoterminowe razem:	**6 065**	**5 808**

* należność dotyczy transakcji z podmiotem powiązanym opisana w pkt. 31

21. Pozostałe aktywa finansowe

POZOSTAŁE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
Pożyczki udzielone, w tym:	**30 067**	**31 412**
- jednostkom powiązanym	24 752	22 416
- jednostkom stowarzyszonym	0	6 600
- pozostałym jednostkom	5 315	2 397
Inne aktywa finansowe, w tym:	**21 853**	**21 076**
- jednostki uczestnictwa w funduszach i certyfikaty inwestycyjne	21 853	21 076
Pozostałe aktywa razem:	**51 920**	**52 488**
- długoterminowe	23 329	24 725
- krótkoterminowe	28 592	27 764

Trans Polonia S.A. oraz jej spółka zależna TP Sp. z o.o., posiada zawarte umowy pożyczki z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. o łącznej wartości na dzień 30.09.2026 r. 24.752 tys. zł.

Na dzień 30.09.2026 r. spółka udzieliła również pożyczek pozostałym jednostkom na łączną kwotę 5.315 tys. zł.

Grupa wykazuje w pozostałych aktywach finansowych certyfikaty inwestycyjne o wartości 21.853 tys., w skład których wchodzą bezpieczne wyselekcjonowane przez wyspecjalizowany fundusz inwestycyjny obligacje skarbowe i korporacyjne o niskim poziomie ryzyka.

Oprocentowanie w/w pożyczek zostało ustalone w oparciu o wskaźnik referencyjny WIBOR 3M powiększony o marżę i nie odbiega od warunków rynkowych.

22. Pozostałe aktywa

POZOSTAŁE AKTYWA	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- licencja transportowa	115	129
- licencje oprogramowania	177	138
- abonamenty	162	549
- koszty finansowania taboru	185	420
- ubezpieczenia przyszłych okresów	1 805	1 087
- podatek od środków transportu i nieruchomości	330	120
- dozór techniczny i rewizje	324	273
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu VAT z zagranicy	4 110	3 046
- rozliczenie należności z tyt. zwrotu akcyzy z zagranicy	577	137
- prowizje	40	73
- odzież robocza	156	150
- szkolenia-pakiety	222	0
- pozostałe	374	360
Pozostałe aktywa razem:	**8 577**	**6 483**
- długoterminowe	342	346
- krótkoterminowe	8 235	6 137
Pozostałe aktywa razem:	**8 577**	**6 483**

23. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

ŚRODKI PIENIĘŻNE ICH EKWIWALENTY	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	55 486	39 662
Lokaty bankowe	0	9 014
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty razem	**55 486**	**48 676**

24. Kredyty i pożyczki

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- kredyty inwestycyjne	133 652	141 871
- kredyty w rachunku bieżącym	5 913	9 026
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	**139 565**	**150 898**
- długoterminowe	114 632	126 014
- krótkoterminowe	24 933	24 884
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek razem, z tego przypadające na:	**139 565**	**150 898**
- Zobowiązania w PLN	7 208	10 532
- Zobowiązania w EUR po przeliczeniu na PLN	132 357	140 366

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 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	82 709	94 210
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	**82 709**	**94 210**
- długoterminowe	51 938	63 435
- krótkoterminowe	30 771	30 775
Zobowiązania leasingowe razem, z tego przypadające na:	**82 709**	**94 210**
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w PLN	1 487	2 871
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w EUR po przeliczeniu na PLN	67 223	75 622
- Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego w GBP po przeliczeniu na PLN	13 998	15 717

Wartości bilansowe zobowiązań z tytułu leasingu oraz ich zmiany w okresie sprawozdawczym.	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
Na dzień 1 stycznia	**94 210**	**64 163**
Zwiększenia (nowe leasingi)	10 693	4 045
Zwiększenia (zmiana warunków umowy)	0	7 201
Zwiększenia (przez przejęcie kontroli)	0	44 124
Rozliczenie leasingu zwrotnego	-85	24
Aktualizacja wyceny*	2 902	-588
Odsetki	3 066	2 840
Płatności	-28 077	-27 599
Na dzień 30 września / 31 grudnia	**82 709**	**94 210**

* Wycena zobowiązań leasingowych w walucie

Przychody, koszty, zyski i straty wynikających z leasingu ujęte w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Koszt amortyzacji aktywów z tytułu prawa do użytkowania	18 589	10 683
Koszty odsetek od zobowiązań z tytułu leasingu	2 529	1 789
Łączna kwota ujęta w skonsolidowanym rachunku zysków i strat/ sprawozdaniu z całkowitych dochodów	**21 118**	**12 472**

26. Odpisy aktualizujące

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Stan na początek okresu	424	648
zwiększenia (z tytułu)	**354**	**0**
- utworzenia odpisów aktualizujących	354	0
zmniejszenia (z tytułu)	**71**	**1**
- odwrócenia odpisów aktualizujących	54	1
- wykorzystanie odpisów aktualizujących	17	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	**708**	**647**

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.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Stan na początek okresu	**7 591**	**1 200**
Zmniejszenie/zwiększenie z tytułu przeliczenia jednostki zagranicznej	56	0
- zwiększenia z tyt. przejęcia rezerw podmiotu nabywanego	0	6 889
- zwiększenia z tytułu utworzenia zobowiązania	3 732	172
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania zobowiązania	3 074	338
Stan na koniec okresu	**8 305**	**7 924**

ZOBOWIAZANIA I REZERWY NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 800	2 800
- zobowiązania na niewykorzystane świadczenia urlopowe	3 902	4 375
- rezerwa na pozostałe koszty wynagrodzeń	1 604	416
Rezerwy na świadczenia razem, w tym przypadające na:	**8 305**	**7 591**
- długoterminowe	2 380	2 380
- krótkoterminowe	5 925	5 211

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-30.09.2025 (niebadane)
Stan na początek okresu	**997**	**183**
Zmniejszenie/zwiększenie z tytułu przeliczenia jednostki zagranicznej	11	0
- zwiększenia z tyt. przejęcia rezerw podmiotu nabywanego	0	582
- zwiększenia z tytułu utworzenia rezerwy	333	185
- zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy	106	0
- zmniejszenia z tytułu wykorzystania rezerwy	77	64
Stan na koniec okresu	**1 159**	**885**

POZOSTAŁE REZERWY	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- rezerwa na przyszłe zobowiązania umowne	561	588
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	285	0
- pozostałe rezerwy	313	203
Pozostałe rezerwy razem, w tym przypadające na	**1 159**	**792**
- długoterminowe	285	0
- krótkoterminowe	875	792

28. Pozostałe zobowiązania

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
- usługi do wykonania w przyszłych okresach	3 132	1 923
- zobowiązanie na oczekiwane straty MSSF9	250	181
- nabycie udziałów	51 333	49 701
- pozostałe	671	262
Pozostałe zobowiązania razem, w tym przypadające na	**55 387**	**52 067**
- długoterminowe	285	40 030
- krótkoterminowe	55 102	12 036

29. Instrumenty finansowe

Na dzień 30 września 2026 roku oraz na dzień 31 grudnia 2025 roku, Grupa posiadała następujące instrumenty finansowe w wartościach księgowych:

Aktywa finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
Aktywa finansowe wyceniane w amortyzowanym koszcie, w tym:	**166 912**	**128 299**
Jednostki uczestnictwa w funduszach i certyfikaty inwestycyjne	21 853	21 076
Należności długoterminowe	6 065	5 808
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności z wyłączeniem należności budżetowych	87 073	70 002
Pozostałe aktywa finansowe długoterminowe - pożyczki udzielone	23 329	6 688
Pozostałe aktywa finansowe krótkoterminowe - pożyczki udzielone	28 592	24 725
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, w tym:	**55 486**	**48 676**
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	55 486	39 662
Lokaty bankowe krótkoterminowe	0	9 014

Zobowiązania finansowe	Wartość bilansowa	
	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	**Stan na 31.12.2025 (badane)**
Długoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:	**166 570**	**189 449**
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	20 403	25 887
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	94 229	100 127
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	51 938	63 435
Krótkoterminowe zobowiązania finansowe wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu w tym:	**110 593**	**98 986**
Oprocentowane kredyty i pożyczki – stała %	8 001	7 487
Oprocentowane kredyty i pożyczki – zmienna %	11 019	8 370
Kredyty w rachunku bieżącym	5 913	9 026
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	30 771	30 775
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania z wyłączeniem zobowiązań budżetowych	54 889	43 328

Na dzień 30 września 2026 roku oraz dzień 31 grudnia 2025 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.

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 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 30 września 2026 r.

Transakcje z jednostkami powiązanymi - sprzedaż, zakupy	01.01-30.09.2026	01.01-30.09.2025
Przychody ze sprzedaży łącznie, w tym sprzedaży do:	**0**	**35**
jednostki stowarzyszonej	0	35
Zakupy od podmiotów powiązanych, w tym od:	**4 529**	**1 496**
jednostki dominującej wobec emitenta	1 380	0
jednostki stowarzyszonej	0	25
innych jednostek powiązanych	2 914	1 237
zarządu/ kadry kierowniczej	235	235

Transakcje z jednostkami powiązanymi - należności i zobowiązania	Stan na 30.09.2026	Stan na 31.12.2025
Należności z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe należności krótko i długoterminowe łącznie, w tym od:	**6 029**	**5 796**
jednostki stowarzyszonej	0	11
zarządu/ kadry kierowniczej	6 029	5 785
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług oraz pozostałe łącznie, w tym do:	**555**	**310**
jednostki dominującej wobec emitenta	391	112
jednostki stowarzyszonej	0	1
innych jednostek powiązanych	65	192
zarządu/ kadry kierowniczej	99	4

Należności z tyt. dostaw i usług z podmiotem dotyczą przede wszystkim należności z tyt. transakcji sprzedaży Prezesowi Zarządu Panu Dariuszowi Cegielskiemu nieruchomości (5.989 tys. zł) oraz nierozliczonych zaliczek w wysokości (40 tys. zł). Zapłata ceny za w/w nieruchomość nastąpi w terminie do 30 czerwca 2028 roku. Od w/w należności długoterminowej naliczane są odsetki w wysokości WIBOR3M + marża.

Pożyczki i należności długoterminowe udzielone jednostkom powiązanym	01.01-30.09.2026	01.01-30.09.2025
Przychody z tytułu odsetek, w tym od:	**1 282**	**1 945**
jednostki dominującej wobec emitenta	1 024	1 214
jednostki stowarzyszonej	0	397
zarządu/ kadry kierowniczej	258	334

Pożyczki i obligacje z podmiotami powiązanymi	Stan na 30.09.2026	Stan na 31.12.2025
Należności z tyt. udzielonych pożyczek, w tym od:	**24 752**	**29 016**
jednostki dominującej wobec emitenta	24 752	22 328
jednostki stowarzyszonej	0	6 600
zarządu/ kadry kierowniczej	0	88
Należności z tyt. udzielonych pożyczek, w tym:	**24 752**	**29 016**
- długoterminowe	23 329	22 328
- krótkoterminowe	1 423	6 688

Należności z tyt. udzielonych pożyczek na dzień 30.09.2026 r. dotyczą pożyczek udzielonych przez spółkę zależną TP Sp. z o.o., o z akcjonariuszem Trans Polonia S.A. tj. spółką Euro Investor sp. z o.o. Wartość udzielonych pożyczek na dzień 30.09.2026 r. wynosi 24.752 tys. zł.

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

31. Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych

Na dzień 30.09.2026 r. Grupa nie posiada jednostek stowarzyszonych.

32. Udziały niekontrolujące

UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
MK Market S.A.		
Aktywa razem	5 090	5 278
Aktywa trwałe	4 185	4 264
Aktywa obrotowe	905	1 015
Zobowiązania razem	1 341	1 536
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	1 048	1 233
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	293	302
Aktywa netto	3 749	3 743
Przychody netto ze sprzedaży	258	354
Zysk/strata netto	7	-67
Udział w zysku/stracie netto przypadające udziałom niekontrolującym	**0**	**-11**

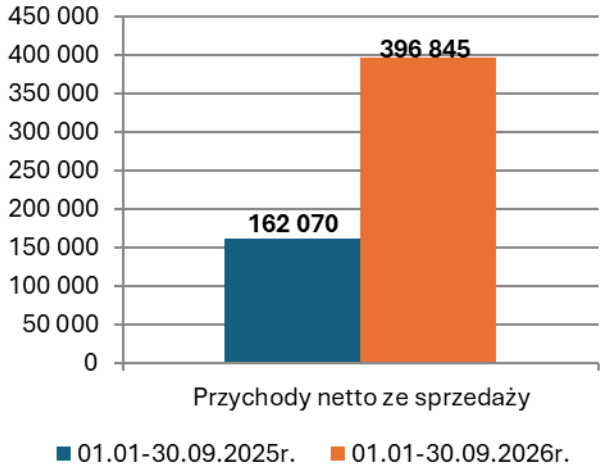
UDZIAŁY NIEKONTROLUJĄCE - ZMIANA STANU	01.01.-30.09.2026 (niebadane)	01.01.-31.12.2025 (badane)
Stan na początek okresu	**750**	**761**
- Udział w zysku/(stracie) netto MK Market. S.A.	0	-11
Stan na koniec okresu	**750**	**750**

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 2026 roku wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 396.845 tys. zł i zanotowała wzrost sprzedaży w wysokości 144,9% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego, w którym to przychody wyniosły 162.070 tys. zł.

Wykres.1 – Przychody netto ze sprzedaży za okres 01.01.-30.09 w latach 2025-2026



Wygenerowane przychody po 3 kwartałach 2026 r. pochodziły zarówno z dotychczasowej działalności Grupy Trans Polonia (164.589 tys. zł), jak również z nabytej w dniu 30.09.2025 r. Grupy Nijman Zeetank (232.256 tys. zł).

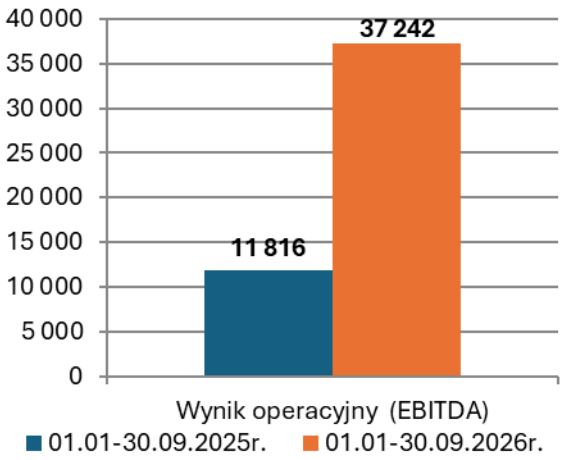
Największy wpływ na wzrost przychodów miał transportu płynnej chemii (+79,1%), który zanotował sprzedaż na poziomie 220.014 tys. zł. Wzrost sprzedaży wynikał zarówno z organicznego rozwoju Grupy, jak również związany był z nabyciem Grupy Nijman Zeetank, dzięki któremu dotychczasowa specjalizacja w zakresie transportu drogowego chemikaliów poszerzona została o kompetencje intermodalnego transportu płynnej chemii. Powiększone zasoby Grupy umożliwiły oferowanie klientom kompleksowych rozwiązań logistycznych obejmujących transport drogowy, kolejowy oraz morski i przyczyniły się do zwiększenia skali działalności, rozszerzenia oferty oraz wzmocnienia pozycji konkurencyjnej Grupy na rynku europejskim.

Drugim motorem wzrostu przychodów Grupy było przejęcie zorganizowanego biznesu dostaw paliw, który to transport w 3 kwartałach 2026 r. wygenerował 70.786 tys. zł przychodów netto.

Nowym rodzajem transportu jaki pojawił się wraz z akwizycją jest transport szkła oraz towarzyszące mu usługi magazynowe i logistyki wewnątrzzakładowej. Operacje realizowane są z baz transportowych zlokalizowanych przy zakładach klienta w Wielkiej Brytanii oraz w Polsce. Przychody wygenerowane z tym obszarze wyniosły 72.020 tys. zł.

Transport pozostałych produktów (płynne ładunki spożywcze, masy bitumiczne i cementy) wygenerowały łącznie 27.804 tys. zł przychodów ze sprzedaży.

Wykres.2 - Wyniki finansowe (EBITDA) za okres 01.01.-30.09 w latach 2025-2026



Z działalności operacyjnej Grupa Trans Polonia osiągnęła w okresie 9 miesięcy 2026 r. zysk z działalności operacyjnej powiększony o amortyzację (EBITDA) w wysokości 37.242 tys. zł wobec 11.816 tys. zł w analogicznym okresie 2025 r. (dynamika +215%). Podstawowe wskaźniki rentowności operacyjnej utrzymały się na wyższym poziomie w stosunku do poprzedniego roku. Rentowność EBITDA wyniosła 9,4% w okresie 9 miesięcy 2026 roku versus 7,3% w roku 2025.

W okresie 9 miesięcy 2026 r. Grupa zanotowała stratę netto z działalności kontynuowanej w wysokości 6.876 tys. zł. Niższe wskaźniki na poziomie zysku (straty) netto wynikają przede wszystkim z wyższych kosztów finansowych związanych z odsetkami od zobowiązań finansowych oraz ujemnymi różnicami kursowymi. Ujemne różnice kursowe po 9 miesiącach wyniosły 7.120 tys. zł i były główną przyczyną poniesionej straty netto, pomimo dodatnich wyników operacyjnych. Wzrost kursu EUR/PLN powoduje wzrost wartości zobowiązań denominowanych w euro (min. kredytów i leasingów) po ich przeliczeniu na złote, co skutkuje ujemnymi różnicami kursowymi ujmowanymi w kosztach finansowych. Na dzień bilansowy spółka dokonuje wyceny zobowiązań w EUR po wyższym kursie, zwiększając koszty finansowe i obniżając wynik netto, mimo że nie dochodzi do rzeczywistego wypływu środków pieniężnych.

Trzeci kwartał bieżącego roku to czas dalszej intensywnej integracji operacyjnej po przejęciu Grupy Nijman/Zeetank. Proces ten, będący jednym z najważniejszych projektów strategicznych Spółki, ma kluczowe znaczenie dla dalszego skalowania działalności, poprawy efektywności kosztowej oraz budowy trwałej przewagi konkurencyjnej na rynku europejskiej logistyki paliwowej i chemicznej. Integracja ta ma charakter wieloetapowy i obejmuje zarówno aspekty operacyjne, jak i organizacyjne. W jej ramach realizowane są działania związane z wdrażaniem wspólnych systemów zarządzania procesami biznesowymi. Szczególny nacisk kładziony jest na integrację systemów IT, zarządzania flotą oraz planowania transportu. Jednym z kluczowych elementów procesu integracyjnego jest optymalizacja siatki logistycznej i tras przewozowych, umożliwiająca osiągnięcie efektów synergii kosztowej poprzez efektywne planowanie operacji transportowych, redukcja pustych przebiegów oraz poprawa wykorzystania floty, co przełoży się bezpośrednio na obniżenie jednostkowych kosztów działalności oraz wzrost rentowności. Równolegle integracja otwiera przed Grupą nowe możliwości w obszarze sprzedaży i rozwoju relacji biznesowych. Połączenie portfeli klientów zapewnia dostęp do globalnych koncernów petrochemicznych oraz dużych odbiorców przemysłowych, a zwiększona skala działalności oraz rozszerzona oferta usług umożliwiają również skuteczniejsze pozyskiwanie długoterminowych kontraktów o wysokim wolumenie.

Takim kontraktem długoterminowym pozyskanym w bieżącym roku było podpisanie umowy o świadczenie usług transportu drogowego pomiędzy Orlen Paliwa sp. z o.o. a Nijman/Zeetank

International Transport sp. z o.o. dotyczącej przewozu produktów niebezpiecznych na terenie Polski w latach 2027 - 2032. Umowa została zawarta na okres 5 lat oraz zawiera możliwość przedłużenia o kolejne dwa lata. Wartość kontraktu szacowana jest na 250 mln zł."

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 2026 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 2026 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 2025.

33.3. Stanowisko zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników

Spółka nie publikowała prognoz finansowych na rok 2026.

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

Sytuacja związana z konfliktem na Bliskim Wschodzie jest czynnikiem ryzyka w szczególności w obszarze cen paliw. Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania sytuacja polityczno-gospodarcza w regionie Bliskiego Wschodu nie ma bezpośrednio negatywnego wpływu na uzyskiwane przychody ze sprzedaży. Niepewność co do dostaw ropy z regionu Bliskiego Wschodu przekłada się jednak na wysoką zmienność cen paliw, co wpływa na koszty operacyjne we wszystkich gałęziach transportu. Grupa minimalizuje możliwość trwałego i istotnego pogorszenia rentowności poprzez zawieranie w umowach ze zleceniodawcami klauzul, dotyczących wzrostu stawek frachtowych w sytuacji wzrostu cen paliw lub bezpośredniego pokrywania przez zleceniodawcę poniesionego kosztu paliwa.

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.) *	7 083 354	31,00%	9 583 354	37,81%
Ala Moana Partners Limited	3 308 067	14,48%	3 308 067	13,05%
Piotr Augustyniak	3 221 045	14,10%	3 221 045	12,71%
Nationale-Nederlanden PTE S.A.	2 100 000	9,19%	2 100 000	8,28%
Pozostali	7 135 245	31,23%	7 135 245	28,15%
	22 847 711	**100,00%**	**25 347 711**	**100,00%**

* uwzględniono akcje własne (471.509 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 za I półrocze 2026 r. struktura akcjonariatu zmieniła się odnośnie posiadanych akcji przez Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.). Na dzień publikacji Raport za I półrocze Dariusz Cegielski (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.) posiadał 7.043.677 sztuk akcji dających 30,83% w akcji w kapitale zakładowym (z uwzględnieniem akcji własnych w liczbie 471.509 sztuk posiadanych 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).

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	7 083 354
Krzysztof Luks	Wiceprezes Zarządu	42 217
Adriana Bosiacka	Członek Zarządu	50 084
Piotr Stachura **	Członek RN	306 316

* uwzględniono akcje własne (471.509 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 zmienił się w stosunku do stanu przedstawionego w skonsolidowanym Raporcie za I półrocze 2026 r. i dotyczył zmiany stanu posiadania akcji przez Dariusza Cegielskiego (bezpośrednio i poprzez Euro Investor Sp. z o.o.), co zostało popisane w punkcie powyżej.

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

W okresie 01.01-30.09.2026 r. Trans Polonia S.A. oraz podmioty zależne nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki oraz nie udzielały gwarancji podmiotom spoza Grupy Kapitałowej.

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:
- dynamikę wzrostu gospodarczego w Polsce oraz w krajach Europy Zachodniej, który ma przełożenie na wielkość popytu na specjalistyczne usługi transportowe oferowane przez Grupę.

- poziom ceny paliwa O/N na rynku, który wywiera bezpośredni oraz pośredni wpływ na osiągane przychody oraz wyniki finansowe Grupy, jako istotny czynnik kosztowy prowadzonej działalności gospodarczej w zakresie transportu drogowego. Jednak z uwagi na fakt, iż główne kontrakty transportowe posiadają mechanizm przenoszenia poniesionych kosztów zakupu paliwa na zleceniodawcę, wpływ cen paliwa O/N na skonsolidowany wynik finansowy Grupy jest w tym zakresie istotnie ograniczony,

- sytuacja polityczno-gospodarcza związana z wojną na Ukrainie oraz Bliskim Wschodzie.

Do istotnych czynników wewnętrznych jakie będą miały wpływ na osiągnięte wyniki w kolejnym kwartale bieżącego roku zaliczyć należy:
- integracje procesów oraz tempo realizacji synergii związanych z zwiększoną skalą działalności po nabyciu Grupy Nijman Zeetank,

- 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 2026 roku.

KWARTALNA JEDNOSTKOWA INFORMACJA FINANSOWA TRANS POLONIA S.A. ZA OKRES 9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY W DNIU 30 WRZEŚNIA 2026 ROKU

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2026 (niebadane)	Stan na 31.12.2025 (badane)
AKTYWA		
Aktywa trwałe	**278 199**	**279 571**
Wartości niematerialne	26	52
Rzeczowe aktywa trwałe	15 288	10 046
Prawo do użytkowania aktywa	36 963	41 302
Inwestycje w jednostki zależne i wspólne przedsięwzięcia	221 226	221 226
Pozostałe aktywa finansowe	4 367	6 623
Należności długoterminowe	75	75
Pozostałe aktywa trwałe	254	248
Aktywa obrotowe	**25 137**	**24 558**
Zapasy	58	50
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	7 489	7 031
Pozostałe aktywa finansowe	9 511	15 053
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7 048	1 851
Pozostałe aktywa	1 032	573
A k t y w a r a z e m	**303 336**	**304 129**
PASYWA		
Kapitał własny	**101 943**	**114 539**
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	32 307	39 063
Pozostałe kapitały rezerwowe	2 000	2 000
Zysk (strata) netto bieżącego okresu	-7 897	-2 057
Zobowiązania i rezerwy długoterminowe	**108 236**	**153 200**
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	90 892	94 977
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 968	4 579
Rezerwa na świadczenia pracownicze	46	46
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	15 162	13 569
Pozostałe zobowiązania	168	40 030
Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	**93 157**	**36 390**
Zobowiązania z tyt. kredytów, pożyczek i obligacji	31 981	13 935
Zobowiązania i rezerwy na świadczenia pracownicze	418	374
Pozostałe rezerwy	211	317
Zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	6 935	7 856
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 835	3 164
Pozostałe zobowiązania	51 777	10 745
P a s y w a r a z e m	**303 336**	**304 129**

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

	okres 3 miesięcy		**okres 9 miesięcy**	
	01.07.-30.09.2026 (niebadane)	**01.07.-30.09.2025 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2026 (niebadane)**	**01.01.-30.09.2025 (niebadane)**
Działalność kontynuowana				
Przychody netto ze sprzedaży	4 671	7 541	25 012	22 210
Koszt własny sprzedaży	2 885	4 603	11 702	13 746
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	**1 787**	**2 938**	**13 309**	**8 465**
Koszty ogólnego zarządu	4 931	1 863	20 110	10 284
Pozostałe przychody operacyjne	44	22	1 175	279
Pozostałe koszty operacyjne	49	116	239	271
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	**-3 149**	**981**	**-5 865**	**-1 811**
Przychody finansowe	335	198	4 918	1 568
Koszty finansowe	4 176	302	9 561	952
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	**-6 990**	**877**	**-10 508**	**-1 195**
Podatek dochodowy	-1 287	183	-2 611	-162
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	**-5 703**	**694**	**-7 897**	**-1 033**
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	**0**	**0**	**0**	**0**
Zysk (strata) netto	**-5 703**	**694**	**-7 897**	**-1 033**
Suma innych całkowitych dochodów				
Całkowite dochody (netto) za okres	**-5 703**	**694**	**-7 897**	**-1 033**
Podstawowy zysk/strata przypadający na jedną akcję w zł i gr	**-0,25**	**0,03**	**-0,35**	**-0,05**

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 30.09.2026 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	**2 285**	**-55**	**73 303**	**39 063**	**2 000**	**0**	**-2 057**	**114 539**
Dywidenda				-4 699				**-4 699**
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				-2 057			2 057	**0**
Całkowite dochody za okres							-7 897	**-7 897**
Kapitał własny na koniec okresu	**2 285**	**-55**	**73 303**	**32 307**	**2 000**	**0**	**-7 897**	**101 943**

	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 30.09.2025 (niebadane)								
Kapitał własny na początek okresu	**2 285**	**-55**	**73 303**	**33 955**	**2 000**	**0**	**5 108**	**116 596**
Podział wyniku finansowego za rok poprzedni				5 108			-5 108	**0**
Całkowite dochody za okres							-1 033	**-1 033**
Kapitał własny na koniec okresu	**2 285**	**-55**	**73 303**	**39 063**	**2 000**	**0**	**-1 033**	**115 563**

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

Sprawozdanie z Przepływów Pieniężnych	Okres zakończony 30.09.2026 (niebadane)	Okres zakończony 30.09.2025 (niebadane)
Działalność operacyjna		
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	**-10 508**	**-1 195**
Korekty razem:	**5 694**	**5 582**
Amortyzacja	4 938	5 065
Odsetki i zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 802	844
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 884	-1 225
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	643	-1 609
Zmiana stanu zapasów	-8	1
Zmiana stanu należności	-450	707
Zmiana stanu zobowiązań	-1 382	1 798
Otrzymane dywidendy	-3 966	0
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	***-4 813***	***4 387***
Działalność inwestycyjna		
Wpływy	**19 319**	**2 261**
Zbycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	2 342	452
Spłata pożyczek przez jednostki powiązane oraz pozostałe jednostki	12 606	1 774
Dywidenda otrzymana od jednostek zależnych oraz pozostałych jednostek	3 966	0
Otrzymane odsetki	405	35
Wydatki	**-4 392**	**-96 082**
Nabycie wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	-242	-69
Nabycie jednostek zależnych, stowarzyszonych	0	-96 013
Pożyczki dla jednostek powiązanych oraz pozostałych jednostek	-4 150	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	***14 927***	***-93 821***
Działalność finansowa		
Wpływy	**17 000**	**87 288**
Kredyty i pożyczki	17 000	87 288
Wydatki	**-21 917**	**-8 853**
Dywidendy wypłacone	-4 699	0
Spłaty kredytów i pożyczek	-6 831	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu	-6 732	-7 935
Odsetki	-3 655	-918
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	***-4 917***	***78 435***
Przepływy pieniężne netto razem	**5 197**	**-10 999**
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	**5 197**	**-10 999**
Środki pieniężne na początek okresu	**1 851**	**12 064**
Środki pieniężne na koniec okresu	**7 048**	**1 065**

Zatwierdzenie Kwartalnego Raportu Finansowego

Niniejszy raport kwartalny został zatwierdzony przez Zarząd Jednostki Dominującej w dniu 27 listopada 2026 roku.

Prezes Zarządu - Dariusz Cegielski .....

Wiceprezes Zarządu - Krzysztof Luks .....

Członek Zarządu – Adriana Bosiacka .....