

Raport kwartalny za III kwartał 2011 roku



TRANS POLONIA

Trans Polonia Spółka Akcyjna

83-110 Tczew, ul. Rokicka 16

Numer KRS: 0000308898

REGON: 193108360

NIP: 5932432396

Telefon: + 48 58 533 90 15

Fax: + 48 58 533 90 10

Poczta elektroniczna: info@transpolonia.pl

Strona internetowa: www.transpolonia.pl

Tczew, 9 listopada 2011 roku

1. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

	w tys. PLN		w tys. EUR	
	za okres 01.01.2011- 30.09.2011	za okres 01.01.2010- 30.09.2010	za okres 01.01.2011- 30.09.2011	za okres 01.01.2010- 30.09.2010
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	31 737	15 846	7 853	3 959
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	4 057	1 193	1 004	298
Zysk (strata) brutto	3 552	946	879	236
Zysk (strata) netto	3 448	830	853	207
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 581	282	886	70
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 792	-136	-1 681	-34
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 457	-143	608	-36
Przepływy pieniężne netto, razem	-754	3	-187	1
Aktywa razem	28 947	15 732	6 562	3 946
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 581	12 558	4 212	3 150
Zobowiązania długoterminowe	6 548	3 659	1 484	918
Zobowiązania krótkoterminowe	11 624	8 573	2 635	2 150
Kapitał własny	10 366	3 174	2 350	796
Kapitał zakładowy	580	528	131	132
Liczba akcji – w szt.	5 800 000	5 277 364	5 800 000	5 277 364
Zysk (strata) netto na akcję	0,59	0,16	0,15	0,04
Rozwodniony zysk (strata) na 1 akcję zwykłą	0,59	0,16	0,15	0,04
Wartość księgowa na akcję	1,79	0,60	0,41	0,15
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	1,79	0,60	0,41	0,15
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na 1 akcję	0	0	0	0

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

Pozycje bilansowe :

wg średniego kursu podanego przez Narodowy Bank Polski
na dzień 30 wrzesień 2011 roku – 4,4112 zł
na dzień 30 wrzesień 2010 roku – 3,9870 zł

Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych:

wg kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca
III kwartał 2011 roku – 4,0413 zł
III kwartał 2010 roku – 4,0027 zł

2. BILANS

	Stan na 30.09.2011	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.09.2010
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	12 731	11 887	7 132	6 891
1. Wartości niematerialne i prawne	3	4	4	4
- wartość firmy				
2. Rzeczowe aktywa trwałe	11 840	11 015	6 472	6 266
3. Należności długoterminowe				
3.1. Od jednostek powiązanych				
3.2. Od pozostałych jednostek				
4. Inwestycje długoterminowe	85	85	85	85
4.1. Nieruchomości				
4.2. Wartości niematerialne i prawne				
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	85	85	85	85
a) w jednostkach powiązanych, w tym:				
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności				
b) w pozostałych jednostkach	85	85	85	85
4.4. Inne inwestycje długoterminowe				
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	803	783	572	536
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	795	775	564	521
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8	8	8	15
II. Aktywa obrotowe	16 216	10 963	7 789	8 841
1. Zapasy	0	3	0	0
2. Należności krótkoterminowe	12 424	9 537	4 974	8 418
2.1. Od jednostek powiązanych	2 057	1 348	0	0
2.2. Od pozostałych jednostek	10 367	8 189	4 974	8 418
3. Inwestycje krótkoterminowe	2 628	1 110	2 745	118
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 628	1 110	2 745	118
a) w jednostkach powiązanych	637	628	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0	6
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 991	482	2 745	112
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe				
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 164	313	70	305
A k t y w a r a z e m	28 947	22 850	14 921	15 732

I. Kapitał własny	10 366	8 837	6 918	3 174
1. Kapitał zakładowy	580	580	580	528
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)				
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)				
4. Kapitał zapasowy	6 338	6 338	5 192	1 816
5. Kapitał z aktualizacji wyceny				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych				
8. Zysk (strata) netto	3 448	1 919	1 146	830
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)				
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 581	14 013	8 003	12 558
1. Rezerwy na zobowiązania	173	185	262	236
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	173	185	253	236

1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne				
a) długoterminowa				
b) krótkoterminowa				
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	9	0
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe	0	0	9	0
2. Zobowiązania długoterminowe	6 548	5 388	2 609	3 659
2.1. Wobec jednostek powiązanych				
2.2. Wobec pozostałych jednostek	6 548	5 388	2 609	3 659
3. Zobowiązania krótkoterminowe	11 624	8 324	5 016	8 573
3.1. Wobec jednostek powiązanych	215	44	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	11 399	8 261	5 012	8 567
3.3. Fundusze specjalne	10	19	4	6
4. Rozliczenia międzyokresowe	236	116	116	90
4.1. Ujemna wartość firmy				
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	236	116	116	90
a) długoterminowe				
b) krótkoterminowe	236	116	116	90
P a s y w a r a z e m	28 947	22 850	14 921	15 732

Wartość księgowa	10 366	8 837	6 918	3 174
Liczba akcji	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 277 364
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,79	1,52	1,19	0,60
Rozwodniona liczba akcji	5 800 000	5 800 000	5 800 000	5 277 364
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,79	1,52	1,19	0,60

Pozycje pozabilansowe

	Stan na 30.09.2011	Stan na 30.06.2011	Stan na 31.12.2010	Stan na 30.09.2010
1. Należności warunkowe	200	200	200	200
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
- otrzymanych gwarancji i poręczeń				
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)	200	200	200	200
- otrzymanych gwarancji i poręczeń	200	200	200	200
2. Zobowiązania warunkowe				
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)				
- udzielonych gwarancji i poręczeń				
3. Inne (z tytułu)				
P o z y c j e p o z a b i l a n s o w e , r a z e m	200	200	200	200

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2010- 30.09.2010	01.01.2010- 30.09.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 240	31 737	8 215	15 846
- od jednostek powiązanych	1 939	3 803	0	0
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 240	31 737	8 215	15 846
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 145	25 931	6 991	13 587
- jednostkom powiązanym	173	276	0	0
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	12 145	25 931	6 991	13 587
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	3 095	5 806	1 224	2 259
IV. Koszty sprzedaży				
V. Koszty ogólnego zarządu	740	1 886	354	1 105
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	2 355	3 920	870	1 154
VII. Pozostałe przychody operacyjne	53	305	12	55
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	9	25	1	1
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne	44	280	11	54
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	49	168	11	16
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3. Inne koszty operacyjne	49	168	11	16
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	2 359	4 057	871	1 193
X. Przychody finansowe	867	948	122	122
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:	13	70	0	0
- od jednostek powiązanych	9	14	0	0
3. Zysk ze zbycia inwestycji				
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne	854	878	122	122
XI. Koszty finansowe	1 319	1 453	236	369
1. Odsetki, w tym:	1	43	34	79
- dla jednostek powiązanych				
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji				
4. Inne	1 318	1 410	202	290
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)	1 907	3 552	757	946
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)				
1. Zyski nadzwyczajne				
2. Straty nadzwyczajne				
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)	1 907	3 552	757	946
XV. Podatek dochodowy	378	104	116	116
a) część bieżąca	409	414	116	116
b) część odroczone	-31	-310		

XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
XVII. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
XVIII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI+/-XVII)	1 529	3 448	641	830

Zysk (strata) netto (zanalizowany)				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	5 800 000	5 800 000	5 277 364	5 277 364
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,26	0,59	0,12	0,16
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	5 800 000	5 800 000	5 277 364	5 277 364
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,26	0,59	0,12	0,16

4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2010- 30.09.2010	01.01.2010- 30.09.2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	8 837	6 918	2 533	2 343
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów				
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	8 837	6 918	2 533	2 343
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	580	580	528	528
1.1. Zmiany kapitału zakładowego				
a) zwiększenia (z tytułu)				
- emisji akcji (wydania udziałów)				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- umorzenia akcji (udziałów)				
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	580	580	528	528
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu				
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy				
a) zwiększenia (z tytułu)				
-				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
-				
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu				
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu				
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
-				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
-				
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu				
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	6 338	5 192	1 816	1 825

4.1. Zmiany kapitału zapasowego		1 146		-9
a) zwiększenia (z tytułu)		1 146		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej				
- podziału zysku (ustawowo)				
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		1 146		
b) zmniejszenia (z tytułu)				9
- pokrycia straty				9
- koszty emisji				
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	6 338	6 338	1 816	1 816
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu				
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny				
a) zwiększenia (z tytułu)				
-				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
- zbycia środków trwałych				
-				
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu				
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu				
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych				
a) zwiększenia (z tytułu)				
-				
b) zmniejszenia (z tytułu)				
-				
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu				
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 919	1 146	189	-9
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 919	1 146	189	500
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów				
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 919	1 146	189	500
a) zwiększenia (z tytułu)				
- podziału zysku z lat ubiegłych				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 146	0	500
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	0	1 146	0	500
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 919	0	189	0
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0	-509
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
b) korekty błędów				
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0	-509
a) zwiększenia (z tytułu)				

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia				
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	509
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	509
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0	0
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 919	0	189	0
8. Wynik netto	1 529	3 448	641	830
a) zysk netto	1 529	3 448	641	830
b) strata netto				
c) odpisy z zysku				
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	10 366	10 366	3 174	3 174
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 366	10 366	3 174	3 174

5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2010- 30.09.2010	01.01.2010- 30.09.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	1 529	3 448	641	830
II. Korekty razem	336	133	141	-548
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności				
2. Amortyzacja	297	788	207	631
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych				
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	66	199	144	195
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej				
6. Zmiana stanu rezerw	-12	-89	0	0
7. Zmiana stanu zapasów	2	0	0	0
8. Zmiana stanu należności	-2 888	-7 451	-1 470	-5 853
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 622	7 891	1 253	4 562
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-751	-1 205	7	-83
11. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	1 865	3 581	782	282
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	2	110	0	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2	110	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Z aktywów finansowych, w tym:				
a) w jednostkach powiązanych				
- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
b) w pozostałych jednostkach				

- zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	1 132	6 902	87	136
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 123	6 265	87	136
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9	637	0	0
a) w jednostkach powiązanych	9	637	0	0
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe	9	637	0	0
b) w pozostałych jednostkach				
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 130	-6 792	-87	-136
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	-4	5	-1 871	-419
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału				
2. Kredyty i pożyczki	-4	5	-1 871	-419
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	-778	-2 452	-1 238	-276
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych				
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli				
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku				
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	510	-1 591	-1 171
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-844	-3 161	209	700
8. Odsetki	66	199	144	195
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	774	2 457	-633	-143
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.II +/- B.II +/- C.III)	1 509	-754	62	3
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 509	-754	62	3
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. Środki pieniężne na początek okresu	482	2 745	50	109
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	1 991	1 991	112	112
- o ograniczonej możliwości dysponowania				

6. INFORMACJA DODATKOWA

6.1. INFORMACJE PODSTAWOWE O SPÓŁCE

Spółka 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 Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000225295.

Spółka zarejestrowana jest w Urzędzie Statystycznym w Gdańsku pod numerem **REGON 193108360**.

20 grudnia 2004 roku decyzją Naczelnika Urzędu Skarbowego w Tczewie, Spółka 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 Spółkę 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**

Głównym przedmiotem działalności Spółki są usługi spedycyjne i transportowe.

Spółka jest notowana na rynku regulowanym GPW w branży usługi inne. Wg Polskiej Klasyfikacji Działalności „PKD” przedmiot stanowi działalność pozostałych agencji transportowych – 5229C

Spółka została zawarta na czas nieoznaczony.

6.2. INFORMACJE O SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności, z tym, że:

- Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,- zł amortyzuje się liniowo, uwzględniając okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.
- Środki trwałe o wartości do 3.500,- zł amortyzuje się jednorazowo w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.
- Zakupione prawa lub wartości niematerialne w cenie jednostkowej niższej niż 3.500,- zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu poniesienia wydatków.
- Środki trwałe użytkowane w oparciu o umowy leasingu, ewidencjonuje się w oparciu o przepisy art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości.
- Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości
- Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
- Aktywa finansowe wycenia się wg cen nabycia z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
- Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
- kupna walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta Spółka w przypadku operacji sprzedaży walut oraz operacji zapłaty należności,
- sprzedaży walut stosowanych przez bank, z którego usług korzysta jednostka w przypadku operacji kupna walut oraz operacji zapłaty zobowiązań,

- średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień roboczy poprzedzający dzień operacji, chyba że w zgłoszeniu celnym lub w innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Wynik finansowy spółki za III kwartał 2011 roku obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządziła metodą pośrednią.

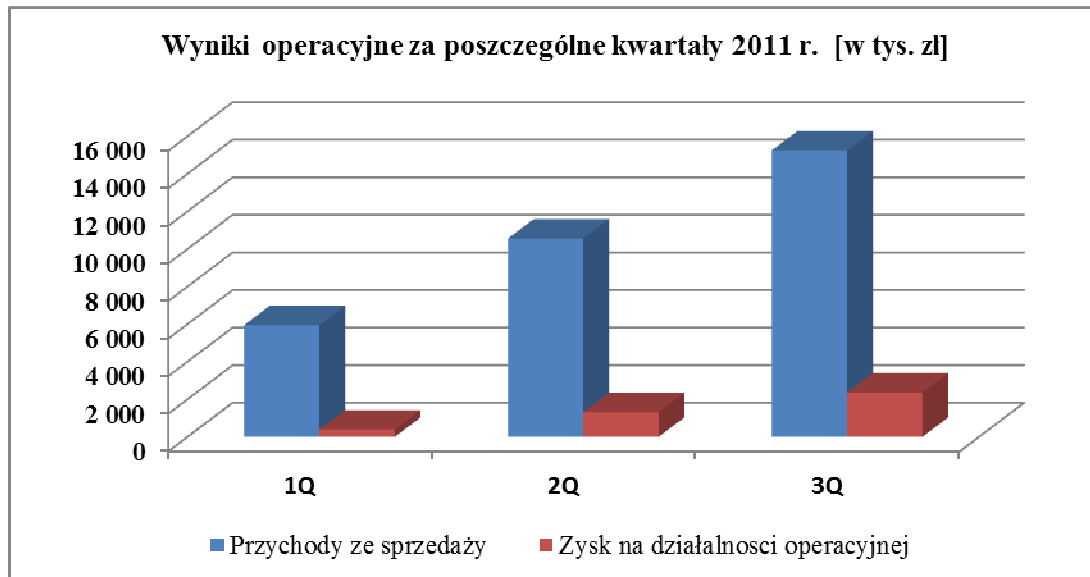
Księgi są prowadzone za pomocą programu finansowo – księgowego firmy Sage Symfonia.

Zmiany stosowanych zasad rachunkowości

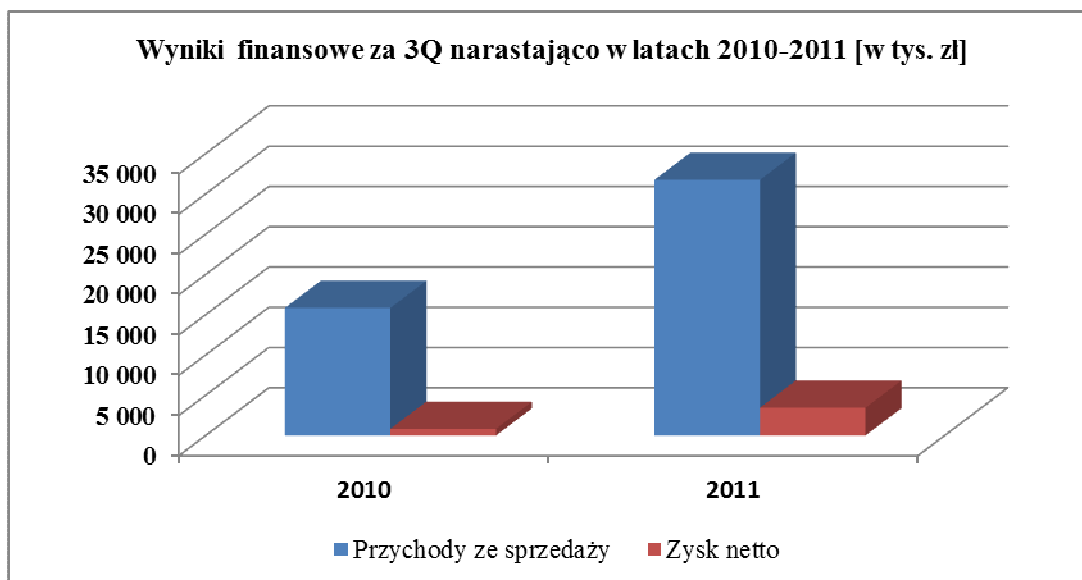
W III kwartale 2011 roku Spółka nie dokonywała zmian w polityce rachunkowości, które miałyby istotny wpływ na sytuację finansową, majątkową i wynik finansowy Spółki.

6.3. OPIS ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT

Trzeci kwartał 2011 roku był kolejnym okresem, w którym udało się osiągnąć bardzo wysoką dodatnią dynamikę wyników finansowych. Świadczą o tym między innymi wyniki operacyjne i rozwój prowadzonej działalności, które z kwartału na kwartał są coraz lepsze. W samym III kwartale br. Trans Polonia S.A. wypracowała 2.359 tys. zł zysku na działalności operacyjnej, co jest wynikiem o blisko 39% większym niż w całym pierwszym półroczu 2011 roku (wyniósł 1.698 tys. zł). Równie wysoki wzrost przedstawiają przychody netto ze sprzedaży, które w tymże kwartale wyniosły 15.240 tys. zł.



Od początku 2011 roku Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży na poziomie 31.737 tys. zł co stanowiło ponad dwukrotność przychodów osiągniętych w analogicznym okresie 2010 roku (wyniósł 15.846 tys. zł). Rekordowo prezentuje się również zysk netto za trzy kwartały bieżącego roku, który wyniósł 3.448 tys. zł. Dla porównania, w tym samym okresie roku 2010 zysk netto wyniósł 830 tys. zł a w całym roku 2010 wyniósł 1.146 tys. zł.



Niezmiennie dobrze rozwija się transport płynnych materiałów chemicznych. Szczególny postęp widać w obszarze logistyki ładunków na długich dystansach łączących Europę Zachodnią z Europą Wschodnią. Dotychczas Spółka wykorzystywała w swojej działalności głównie jedną gałąź transportu jaką jest transport samochodowy. W ostatnich miesiącach systematycznie rozwijany jest transport intermodalny, polegający na wykorzystywaniu w łańcuchu dostaw poza transportem samochodowym również transport kolejowy i morski. Ładunki przewożone są i przeładowywane na poszczególny środek transportu w zamkniętych tankkontenerach, co umożliwia wydajne transportowanie ich na długich dystansach. Rozwiązanie takie znacząco obniża prawdopodobieństwo wypadku, a ponadto podwyższa rentowność. Rozpoczęta przez Spółkę na początku półrocza 2011r. działalność w obszarze transportu intermodalnego zaczęła przynosić pierwsze wymierne wyniki finansowe. W III kwartale jej udział w przychodach ogółem nie był jeszcze znaczący, lecz w kolejnym kwartale można spodziewać się, że istotna część ładunków z kategorii płynnej chemii będzie przewożona w ten właśnie sposób. Transport intermodalny obok transportu rurowego uznawany jest za najbezpieczniejszy sposób przemieszczania płynnych ładunków chemicznych. Istniejąca tendencja dążenia do redukcji emisji gazów cieplarnianych prowadzi do zmian regulacji branży logistycznej, polegających na wspieraniu dziedzin transportu charakteryzujących się ich najniższą emisją. Z tego względu Unia Europejska wspiera programy w dziedzinie transportu i logistyki (np. program Marco Polo), których celem jest doprowadzenie do redukcji przewozu ładunków transportem drogowym rozwijając właśnie transport intermodalny. Wdrażane projekty zmierzają do przesunięcia ładunków przewożonych transportem drogowym na trasy morskie, kolejowe oraz trasy wodno-śródlądowe.

Nie bez znaczenia na osiągnięte wyniki w III kwartale pozostaje fakt prowadzenia zintensyfikowanej polityki inwestycyjnej. W pierwszym półroczu 2011r. zakupiono 17 jednostek marki LAG Trailers o łącznej wartości 4.362 tys. zł., które zostały już wdrożone do ruchu. W trzecim kwartale bieżącego roku kontynuowany jest kolejny etap programu inwestycyjnego polegający na zakupie i wprowadzeniu do obsługi rynków 10 zestawów składających się z specjalistycznych naczip i ciągników siodłowych. Spodziewane odbiory w/w jednostek będą miały miejsce od końca III kwartału 2011r. do końca I kwartału roku 2012. Wprowadzenie dziesięciu nowych jednostek pozwoli Spółce na wygenerowanie dodatkowych przychodów z obsługi rynku w zakresie transportu chemii płynnej.

Na okres III kwartału przypadają również dobre wyniki sprzedaży usług w zakresie przewozu asfaltów. Jest to okres wzmożonego popytu na ten rodzaj produktu, w którym wykorzystanie mocy produkcyjnych producentów asfaltów jest największe. Zbudowana przez Trans Polonia S.A. flota transportowa dedykowana do obsługi tego obszaru działalności, pozwala na realizację wzmożonej ilości zleceń. Na wzrost przychodów w tym obszarze ma wpływ realizowany program budowy dróg i autostrad, który stymuluje wzrost zużycia asfaltów w Polsce, a także zapotrzebowanie na te produkty zagranicą.

6.4. OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W badanym okresie Spółka nie odnotowała czynników i zdarzeń o nietypowym charakterze mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

6.5. INFORMACJA DOTYCZĄCA SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI

Prowadzona przez Spółkę działalność charakteryzuje się sezonowością głównie w zakresie przewozu asfaltów. Przewóz tego produktu uzależniony jest od warunków atmosferycznych co powoduje, że ten rodzaj przewozów ma charakter sezonowy. W okresie zimowym ze względu na ujemne temperatury atmosferyczne występuje brak zapotrzebowania rynku na masy bitumiczne i producenci wstrzymują swoją produkcję. Najwyższe przychody w tym obszarze osiągane są w miesiącach maj-listopad, tak więc na okres III kwartału przypada najlepszy okres w zakresie sprzedaży tego rodzaju usług transportowych.

W przypadku transportu produktów z kategorii płynnych ładunków chemicznych brak jest znaczących czynników, które powodowałyby, że ten obszar prowadzonej przez Spółkę działalności charakteryzowałby się sezonowością. Na bardzo wysokie wyniki ze sprzedaży w tym obszarze w III kwartale czynnik sezonowości nie miał znaczącego wpływu.

6.6. INFORMACJA DOTYCZĄCA EMISJI, WYKUPU I SPŁATY DŁUŻNYCH I KAPITAŁOWYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH

W trzecim kwartale 2011 roku Spółka nie przeprowadzała emisji, wykupu i spłaty dłużnych kapitałowych papierów wartościowych.

6.7. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ LUB ZADEKLAROWANEJ DYWIDENDY

W okresie objętym raportem Spółka nie deklarowała i nie wypłacała dywidendy.

6.8. WSKAZANIE ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO SKRÓCONE KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTYCH W TYM SPRAWOZDANIU A MOGĄCYCH W ZNACZĄCY SPOSÓB WPŁYNAĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA.

Po dniu sporządzenia kwartalnego sprawozdania finansowego nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostałyby ujęte a mogłoby wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe.

Do istotnych zdarzeń jakie miały miejsce po dniu 30.09.2011r. zaliczyć można Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie, które odbyło się 17.10.2011r. Walne Zgromadzenie upoważniło Zarząd do nabywania akcji własnych na warunkach określonych w uchwale. Treść uchwały została opublikowana przez Spółkę raportem bieżącym numer 34/2011. Zdarzenie to jednak nie powinno wpłynąć w znaczący sposób na przyszłe wyniki finansowe. Na dzień publikacji niniejszego raportu kwartalnego nabycie akcji własnych przez Emitenta nie wystąpiło.

6.9. INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

Od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego nie nastąpiły zmiany zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych.

6.10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI, A W PRZYPADKU EMITENTA BĘDĄCEGO JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, KTÓRY NA PODSTAWIE

OBOWIAZUJĄCYCH PRZEPISÓW NIE MA OBOWIAZKU LUB NIE MOŻE SPORZĄDZAĆ SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH – RÓWNIEŻ WSKAZANIE PRZYCZYNY I PODSTAWY PRAWNEJ BRAKU KONSOLIDACJI

Spółka nie tworzy grupy kapitałowej. Trans Polonia S.A. nie jest również jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej ani znaczącym inwestorem wobec innych podmiotów i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

6.11. WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI

Wymienione zdarzenia nie wystąpiły w III kwartale 2011 roku.

6.12. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK, W ŚWIETLE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM W STOSUNKU DO WYNIKÓW PROGNOZOWANYCH

Spółka w dniu 21 września 2011 raportem bieżącym numer 31/2011 po raz kolejny dokonała podwyższenia prognozy wyników finansowych na rok 2011. Po dokonaniu analizy bieżących wyników finansowych oraz prognozowanych przychodów i kosztów w kolejnych miesiącach roku 2011, Zarząd zdecydował o podwyższeniu prognoz wyników finansowych zarówno w zakresie przychodów netto ze sprzedaży jak i zysku netto. Podwyższenia prognozy dokonano w oparciu o wypracowane dotychczas wyniki finansowe oraz zgłaszane zapotrzebowanie od klientów na świadczone usługi. Spółka prognozuje wzmożony wzrost zleceń transportowych, wyższą dynamikę sprzedaży i rentowność usług w zakresie prowadzonej działalności. Dotyczy to szczególnie obszarów działalności jakimi są samochodowy transport płynnych materiałów chemicznych oraz nowy segment usług będący w ofercie Emitenta jakim jest transport intermodalny. Szacowane wielkości przychodów w nadchodzących miesiącach roku 2011 z uwzględnieniem prognoz kosztów o charakterze zmiennym i stałym oraz aktualnych relacji cenowych wygenerują wyższy niż zakładano pierwotnie zysk netto. Aktualna prognoza zakłada następujące wyniki finansowe:

Pozycja	Prognoza na 2011 rok (w tys. zł)
Przychody netto ze sprzedaży	42.000
Zysk netto	4.000

Wyniki za III kwartał 2011 roku zaprezentowane w niniejszym raporcie potwierdzają konieczność weryfikacji wcześniej opublikowanej prognozy, która zakładała na koniec roku przychody netto ze sprzedaży w wysokości 38 mln złotych i zysk netto w wysokości 2,95 mln zł.

Zauważyć można ponadto, że zrealizowane przychody wynoszące 31.737 tys. zł stanowią realizację 76% prognozowanych aktualnie rocznych przychodów netto ze sprzedaży. Zrealizowany zysk netto w wysokości 3.448 tys. zł stanowi natomiast 86% prognozowanego rocznego zysku netto za cały rok 2011.

Zarząd podtrzymuje aktualne prognozy wyników finansowych na rok 2011.

6.13. WSKAZANIE AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH BEZPOŚREDNIO LUB POŚREDNIO 5 % OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO WRAZ ZE WSKAZANIEM POSIADANYCH PRZEZ TE PODMIOTY AKCJI, ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W KAPITAŁE ZAKŁADOWYM LICZBY GŁOSÓW Z

NICH WYNIKAJĄCYCH I ICH PROCENTOWEGO UDZIAŁU W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU ORAZ WSKAZANIE ZMIAN W STRUKTURZE WŁASNOŚCI ZNA CZNYCH PAKIETÓW AKCJI EMITENTA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Zgodnie z wiedzą Spółki struktura akcjonariatu na dzień przekazania niniejszego raportu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	liczba akcji	% akcji	liczba głosów	% głosów
Dariusz Cegielski (poprzez Vataro Holdings Ltd.)	3 237 272	55,82%	5 737 272	69,12%
TFI Allianz Polska S.A	634 213	10,93%	634 213	7,64%
Iwar Przyklang	525 000	9,05%	525 000	6,33%
Pozostali	1 403 515	24,20%	1 403 515	16,91%
	5 800 000	100,00 %	8 300 000	100,00%

Stan akcjonariatu na dzień przekazania ostatniego raportu okresowego, jakim był raport za I półrocze 2011r., kształtował się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Dariusz Cegielski (poprzez Vataro Holdings Ltd.)	3 737 142	64,43%	6 237 142	75,14%
Iwar Przyklang	525 000	9,05%	525 000	6,33%
Pozostali	1 537 858	26,52%	1 537 858	18,53%
Razem	5 800 000	100,00%	8 300 000	100,00%

6.14. ZESTAWIENIE STANU POSIADANIA AKCJI EMITENTA PRZEZ OSOBY ZARZĄDZAJĄCE I NADZORUJĄCE EMITENTA NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU KWARTALNEGO, WRAZ ZE WSKAZANIEM ZMIAN W STANIE POSIADANIA W OKRESIE OD PRZEKAZANIA POPRZEDNIEGO RAPORTU KWARTALNEGO

Według wiedzy Spółki stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2011 przedstawia się następująco:

Imię i nazwisko	Funkcja	Liczba posiadanych akcji
Dariusz Cegielski (poprzez Vataro Holdings Ltd.)	Prezes Zarządu	3 237 272
Adriana Bosiacka	Członek Zarządu	605
Krzysztof Luks	Członek Zarządu	1 706
Krzysztof Płachta	Przewodniczący RN	50 000
Agnieszka Meler	Wiceprzewodnicząca RN	4 132
Paweł Czerniewski	Członek RN	7 834

Według wiedzy Spółki stan posiadania akcji Emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego zmienił się w stosunku poprzedniego raportu kwartalnego jedynie w przypadku Pana Dariusza Cegielskiego. Przed zbyciem akcji Pan Dariusz Cegielski (poprzez Vataro Holdings Ltd.) posiadał 3.737.142 akcji Trans Polonia S.A.

6.15. WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DLA POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Wg stanu na dzień 30 września 2011 roku nie zostały wszczęte, ani nie toczą się postępowania przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

6.16. INFORMACJE O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA LUB JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, JEŻELI POJEDYNCZO LUB ŁĄCZNIE SĄ ONE ISTOTNE I ZOSTAŁY ZAWARTE NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE.

W okresie objętym niniejszym sprawozdaniem, Spółka nie zawierała transakcji z podmiotem powiązanym, które pojedynczo lub łącznie są istotne i zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe. Wszystkie transakcje z jednostkami powiązanymi zostały wyodrębnione w poszczególnych elementach sprawozdania finansowego, a więc w bilansie, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zgodnie z ustawą o rachunkowości. Należą do nich transakcje zawarte na warunkach rynkowych z podmiotem dominującym nad Emitentem oraz jednostką zależną od podmiotu dominującego.

6.17. INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA LUB PRZEZ JEDNOSTKĘ OD NIEGO ZALEŻNĄ PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10 % KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

Spółka nie udzieliła w III kwartale 2011 roku poręczeń kredytu, pożyczki lub gwarancji łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, tak aby łączna wartość istniejących poręczeń, pożyczek lub gwarancji stanowiłaby równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki.

6.18. INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM EMITENTA SĄ ISTOTNE DLA JEGO SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN, ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ EMITENTA

Wzrost wyników finansowych znacząco umocnił sytuację majątkową Spółki. Na koniec III kwartału stan środków pieniężnych wynosi 1.991 tys. zł. Posiadane zasoby finansowe wraz z wykorzystaniem obcych źródeł finansowania w postaci leasingu pozwala na przeprowadzenie ambitnego procesu inwestycyjnego rozbudowującego flotę transportową. Posiadany kredyt w rachunku bieżącym z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności w kwocie 1.500 tys. zł. oraz limit faktoringowy w wysokości 500 tys. zł w okresie III kwartału w zasadzie nie był wykorzystywany. Posiadane własne środki finansowe pozwalają w sposób wystarczający regulować zobowiązania bieżące i zachować płynność finansową. Spółka systematycznie zatrudnia nowych pracowników mając na celu sprostanie dynamicznemu wzrostowi sprzedaży.

6.19. WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI FINANSOWE W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Do czynników, które mogą mieć wpływ na wyniki finansowe Emitenta w najbliższych kwartałach zaliczyć można:

- utrzymująca się koniunktura w europejskim przemyśle chemicznym i zakładane dobre perspektywy dla tej branży,
- realizacja programu budowy dróg i autostrad determinująca zapotrzebowania na asfalty, które są transportowane przez Spółkę,
- utrzymujący się trend wzrostowy cen paliw, stanowiących znaczący czynnik kosztów usług transportowych,
- skuteczność przygotowania i wdrożenia nowych inwestycji, które są w toku realizacji.