

Nazwa Spółki:

Grupa Trinitry Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

4.11. ODROZONY PODATEK DOCHODOWY

Wpływ podatku odroczonego na sprawozdanie finansowe:

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
Nadwyżka aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nad rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu obrotowego, z tego:		
	-7 817 073,20	-1 144 016,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu obrotowego		
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu obrotowego	7 817 073,20	1 144 016,00
Zmiany w ciągu roku:		
Obciążenie (-) / uznanie wyniku finansowego (+)	-575 585,44	-6 673 057,20
Zwiększenie / pomniejszenie kapitału własnego		
Nadwyżka aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nad rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu obrotowego, z tego:		
	8 392 658,64	-7 817 073,20
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu obrotowego	150 493,80	
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu obrotowego	8 543 152,44	7 817 073,20

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Kalkulacja rezerwy z tytułu podatku odroczonego:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013 (wg stawki 19%)	(Uznanie)/ Obciążenie wyniku finansowego z tytułu zmiany stanu różnic przejęciowych i straty podatkowej	(Zwiększenie)/ Zmniejszenie kapitału własnego z tytułu zmiany stanu różnic przejęciowych	Stan na 31.12.2013 (wg stawki 19%)
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek				0,00
- odsetki od lokat i własnych środków pieniężnych				0,00
- odsetki od należności				0,00
- odsetki od aktywów finansowych (np. obligacji, bonów dłużnych)				0,00
- przychody bilansowe okresu bieżącego - podatkowo następnego				0,00
- różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych własnych				0,00
- różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych w leasingu operacyjnym				0,00
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych lub nieruchomości inwestycyjnych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez kapitał)				0,00
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)	7 817 073,20	726 079,24		8 543 152,44
- wartość zobowiązań z tytułu kredytów wycenianych wg skorygowanej ceny nabycia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej)				0,00
- dodatnie różnice kursowe				0,00
- dyskonto rozrachunków długoterminowych				0,00
- pozostałe				0,00
- odpis aktualizujący inwestycje				0,00
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	7 817 073,20	726 079,24	0,00	8 543 152,44

Nazwa Spółki:

Grupa Trinitly Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012 (wg stawki 19%)	(Uznanie)/ Obciążenie wyniku finansowego z tytułu zmiany stanu różnic przejęciowych i straty podatkowej	(Zwiększenie)/ Zmniejszenie kapitału własnego z tytułu zmiany stanu różnic przejęciowych	Stan na 31.12.2012 (wg stawki 19%)
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek				0,00
- odsetki od lokat i własnych środków pieniężnych				0,00
- odsetki od należności				0,00
- odsetki od aktywów finansowych (np. obligacji, bonów dłużnych)				0,00
- przychody bilansowe okresu bieżącego - podatkowo następnego				0,00
- różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych własnych				0,00
- różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych w leasingu operacyjnym				0,00
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych lub nieruchomości inwestycyjnych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez kapitał)				0,00
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)	1 144 016,00	6 673 057,20		7 817 073,20
- wartość zobowiązań z tytułu kredytów wycenianych wg skorygowanej ceny nabycia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej)				0,00
- dodatnie różnice kursowe				0,00
- dyskonto rozrachunków długoterminowych				0,00
- pozostałe				0,00
- odpis aktualizujący inwestycje				0,00
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	1 144 016,00	6 673 057,20	0,00	7 817 073,20

15/15/8

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013 (wg stawki 19%)	(Uznanie)/ Obciążenie wyniku finansowego z tytułu zmiany stanu różnic przejściowych i straty podatkowej	(Zwiększenie)/ Zmniejszenie kapitału własnego z tytułu zmiany stanu różnic przejściowych	Stan na 31.12.2013 (wg stawki 19%)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek				0,00
- odsetki od lokat i własnych środków pieniężnych				0,00
- odsetki od należności				0,00
- odsetki od aktywów finansowych (np. obligacji, bonów dłużnych)				0,00
- przychody bilansowe okresu bieżącego - podatkowo następnego				0,00
- różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych własnych				0,00
- różnica pomiędzy wartością netto bilansową a podatkową środków trwałych w leasingu operacyjnym				0,00
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych lub nieruchomości inwestycyjnych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez kapitał)				0,00
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych , które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)		150 493,80		150 493,80
- wartość zobowiązań z tytułu kredytów wycenianych wg skorygowanej ceny nabycia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej)				0,00
- dodatnie różnice kursowe				0,00
- dyskonto rozrachunków długoterminowych				0,00
- pozostałe				0,00
- odpis aktualizujący inwestycje				0,00
Aktywo brutto z tytułu podatku odroczonego	0,00	150 493,80	0,00	150 493,80

W okresie sprawozdawczym nie wystąpił podatek dochodowy i podatek odroczonego odnoszący się do „Innych całkowitych dochodów”.

4.12. ZAPASY

Nie wystąpiły.

4.13. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012
a) w walucie polskiej	400 565,99	151 566,35
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	327 017,16	1 000,00
- środki pieniężne w kasie	478,60	2 096,25
- depozyty krótkoterminowe	73 070,23	148 470,10
- inne		
b) w walutach obcych		
c) w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)		
Razem	400 565,99	151 566,35

Wartość księgowa powyższych aktywów odpowiada ich wartości godziwej.

Spółka gromadzi i lokuje środki pieniężne w bankach, które w opinii Zarządu są wiarygodne, dlatego ryzyko związane ze środkami pieniężnymi i lokatami bankowymi uznaje za nieistotne.

4.14. KAPITAŁ PODSTAWOWY**KAPITAŁ PODSTAWOWY**

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosił 1.294.369,00 PLN i dzielił się na 1.294.369 akcji o wartości nominalnej 1,00 PLN każda. Na dzień 31.12.2013 r. kapitał zakładowy Spółki był w pełni opłacony. Żadna z wyemitowanych akcji nie posiada uprzywilejowania i każda daje prawo do jednego głosu na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012
Liczba akcji	1 294 369,00	1 294 369,00
Wartość nominalna akcji (PLN / akcję)	1,00	1,00
Kapitał podstawowy	1 294 369,00	1 294 369,00

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2013 ROKU

Seria / emisja	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
seria A	brak	brak	100 000	100 000,00	gotówka
seria B	brak	brak	1 135 000	1 135 000,00	gotówka
seria C	brak	brak	59 369	59 369,00	gotówka
			1 294 369	1 294 369,00	

WYKAZ AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU AKCJONARIUSZY NA DZIEŃ PRZEKAZANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Akcjonariusz	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (PLN)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Acino Corporation Limited*	618 275,00	618 275,00	47,77000%	47,77%
SKRALINA HOLDINGS LTD**	529 231,00	529 231,00	40,89000%	40,89%
Pozostali	146 863,00	146 863,00	11,34000%	11,34%
Razem	1 294 369,00	1 294 369,00	100,00%	100,00%

* podmiot powiązany z prezesem Zarządu Spółki Radosławem Tadjewskim

** podmiot powiązany z wiceprezesem Zarządu Spółki Michałem Walugą

ZMIANY W STRUKTURZE PAKIETÓW AKCJI W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

W roku 2013 nie dokonano zmian kapitału zakładowego, który w związku z tym jest tożsamy z kapitałem zakładowym na koniec 2012 roku (zmiana statutu w tym zakresie zarejestrowana dnia 18 grudnia 2012 roku) i wynosi 1.294.369,00 (słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta sześćdziesiąt dziewięć złotych 00/100) zł oraz składa się z:

- 1) 100.00 (słownie: stu tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 2) 958.201 (słownie: dziewięćset pięćdziesięciu ośmiu tysięcy dwustu jeden) akcji zwykłych na okaziciela serii B1,
- 3) 89.305 (słownie: osiemdziesięciu dziewięciu tysięcy trzystu pięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii B2,
- 4) 43.225 (słownie: czterdziestu trzech tysięcy dwustu dwudziestu pięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii B3,
- 5) 16.556 (słownie: szesnastu tysięcy pięćset pięćdziesięciu sześciu) akcji zwykłych na okaziciela serii B4,
- 6) 12.597 (słownie: dwunastu tysięcy pięćset dziewięćdziesięciu siedmiu) akcji zwykłych na okaziciela serii B5,

- 7) 12.597 (słownie: dwunastu tysięcy pięćset dziewięćdziesięciu siedmiu) akcji zwykłych na okaziciela serii B6,
- 8) 1.260 (słownie: tysiąc dwustu sześćdziesięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii B7,
- 9) 1.259 (słownie: tysiąc dwustu dziewięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii B8,
- 10) 19.790 (słownie: dziewiętnastu tysięcy siedemset dziewięćdziesięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii C1,
- 11) 19.790 (słownie: dziewiętnastu tysięcy siedemset dziewięćdziesięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii C2,
- 12) 15.831 (słownie: piętnastu tysięcy osiemset trzydziestu jeden) akcji zwykłych na okaziciela serii C3,
- 13) 1.979 (słownie: tysiąc dziewięćset siedemdziesięciu dziewięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii C4,
- 14) 1.979 (słownie: tysiąc dziewięćset siedemdziesięciu dziewięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii C5.

Powyżej wskazany kapitał zakładowy został opłacony w całości.

Do dnia sporządzania niniejszego sprawozdania nie zasłyż żadne zmiany w kapitale zakładowym.

ZMIANY W STRUKTURZE PAKIETÓW AKCJI W ROKU 2013.

W 2013 roku nie miały miejsca zmiany w strukturze głównych akcjonariuszy Grupa Trinity SA.

ZMIANY W STRUKTURZE PAKIETÓW AKCJI PO 31 GRUDNIA 2013 R.

W dniu 30 stycznia 2014 r. SKRALINA HOLDINGS LTD nabyła na podstawie umowy cywilnoprawnej 89.305 akcji Spółki stanowiących 6,90% udziału w jej kapitale zakładowym i w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

W dniu 30 stycznia 2014 r. Tomasz Szczurowski zbył na podstawie umowy cywilnoprawnej 89.305 akcji Spółki stanowiących 6,90% udziału w jej kapitale zakładowym i w liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Poza powyżej opisanymi po dniu bilansowym do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca inne zmiany w strukturze głównych akcjonariuszy Grupa Trinity SA.

4.15. KAPITAŁY Z EMISJI AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ

Kapitał z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej wynika z nadwyżki ceny emisyjnej akcji nad ich wartością nominalną przy emisji akcji serii C i wyniósł 2.114.336,10 PLN.

4.16. KAPITAŁ Z WYCENY TRANSAKCJI ZABEZPIECZAJĄCYCH

Nie wystąpił.

4.17. POZOSTAŁE KAPITAŁY

Zmiany w pozostałych kapitałach zaprezentowano w punkcie nr 1.5 Zestawienie zmian w kapitale własnym.

4.18. DYWIDENDY

W roku 2013 Spółka nie wypłacała dywidendy.

4.19. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Koszty wynagrodzeń	245 199,96	326 989,65
Koszty ubezpieczeń społecznych	51 480,87	43 509,97
Koszty programów płatności akcjami		
Koszty przyszłych świadczeń, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na odprawy emerytalne		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- rezerwa na niewykorzystane urlopy		
Inne koszty dotyczące świadczeń pracowniczych		
Koszty świadczeń pracowniczych razem	296 680,83	370 499,62

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

Wyszczególnienie	Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	
	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			12 142,48	12 215,35
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych			14 855,17	14 393,34
Rezerwy na odprawy emerytalne				
Rezerwy na nagrody jubileuszowe				
Rezerwy na niewykorzystane urlopy				
Pozostałe rezerwy na świadczenia pracownicze				
Pozostałe zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych				
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych razem	0,00	0,00	26 997,65	26 608,69

Spółka nie tworzyła rezerw z tytułu świadczeń pracowniczych.

ZMIANY REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

Nie wystąpiły.

4.20. POZOSTAŁE REZERWY

Wartość rezerw ujętych w sprawozdaniu finansowym oraz ich zmiany w poszczególnych okresach przedstawiały się następująco:

WARTOŚĆ REZERW UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINASOWYM ORAZ ICH ZMIANY

Wyszczególnienie	Rezerwy długoterminowe		Rezerwy krótkoterminowe	
	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012
Rezerwy na udzielone gwarancje				
Rezerwy na straty z tytułu umów o usługę budowlaną				
Pozostałe rezerwy na zobowiązania			52 529,74	33 484,50
Inne				
Pozostałe rezerwy na zobowiązania razem	0,00	0,00	52 529,74	33 484,50

Wyszczególnienie	Rezerwy na udzielone gwarancje	Rezerwa na straty z tytułu umów o usługę budowlaną	Pozostałe rezerwy na zobowiązania	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2013 roku			33 484,50	33 484,50
Zwiększenia rezerw				0,00
Zmniejszenia rezerw (-)				0,00
Rezerwy utworzone			52 529,74	52 529,74
Rezerwy wykorzystane (-)			-3 484,50	-3 484,50
Rezerwy rozwiązane (-)			-30 000,00	-30 000,00
Pozostałe zmiany stanu rezerw				0,00
Stan rezerw na dzień 31.12.2013 roku, w tym:	0,00	0,00	52 529,74	52 529,74
- rezerwy długoterminowe				0,00
- rezerwy krótkoterminowe			52 529,74	52 529,74
za okres od 01.01 do 31.12.2012 roku				0,00
Stan rezerw na dzień 01.01.2012 roku			24 777,34	24 777,34
Zwiększenia rezerw				0,00
Zmniejszenia rezerw (-)				0,00
Rezerwy utworzone			33 484,50	33 484,50
Rezerwy wykorzystane (-)			-5 344,67	-5 344,67
Rezerwy rozwiązane (-)			-19 432,67	-19 432,67
Pozostałe zmiany stanu rezerw				0,00
Stan rezerw na dzień 31.12.2012 roku, w tym:	0,00	0,00	33 484,50	33 484,50
- rezerwy długoterminowe				0,00
- rezerwy krótkoterminowe			33 484,50	33 484,50

4.21. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	Rezerwy długoterminowe		Rezerwy krótkoterminowe	
	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012
Aktywa - rozliczenia międzyokresowe				
- licencje i ubezpieczenia			1 811,91	785,67
- inne rozliczenia			13 869,37	387,08
- VAT do rozliczenia			104 728,59	
Aktywa - rozliczenia międzyokresowe razem	0,00	0,00	120 409,87	1 172,75
Pasywa - rozliczenia międzyokresowe				
Pasywa - rozliczenia międzyokresowe razem	0,00	0,00	0,00	0,00

16158

4.22. PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Sprzedaż usług	669 013,83	1 438 587,16
Przychody ze sprzedaży ogółem	669 013,83	1 438 587,16

PRZYCHODY ZE WZGLĘDU NA KRAJ ODBIORCY

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
- odbiorcy krajowi	669 013,83	266 195,96
- odbiorcy zagraniczni		1 172 391,20
Przychody ze sprzedaży ogółem	669 013,83	1 438 587,16

INFORMACJA O ZYSKACH/STRATACH Z INWESTYCJI ZOSTAŁA ZAPREZENTOWANA W NOCIE 4.24

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Amortyzacja	6 469,33	17 537,40
Zużycie materiałów i energii	45 462,62	60 347,48
Usługi obce	992 860,51	1 128 507,67
Podatki i opłaty	2 552,50	6 913,30
Wynagrodzenia	245 199,96	326 989,65
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	51 480,87	43 509,97
Pozostałe koszty rodzajowe	65 080,81	93 881,62
Koszty według rodzaju razem	1 409 106,60	1 677 687,09
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Wartość sprzedaży udziałów	40 000,00	65 500,00
Koszty przeszacowania udziałów	16 758 670,98	5 671 470,35
Zmiana stanu produktów, produkcji w toku (-)		
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
Koszt własny sprzedaży, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	18 207 777,58	7 414 657,44

Nazwa Spółki:

Grupa Trinitę Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

KOSZTY ZE WZGLĘDU NA KRAJ DOSTAWCY

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
- dostawcy krajowi	18 206 214,58	7 387 649,44
- dostawcy zagraniczni	1 563,00	27 008,00
Koszty ogółem	18 207 777,58	7 414 657,44

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Wycena nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej		
Odwrocenie odpisów z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość należności		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość zapasów		
Rozwiązanie niewykorzystanych rezerw	30 000,00	19 432,67
Otrzymane kary i odszkodowania		
Dotacje otrzymane		
Przychody z tytułu najmu, dzierżawy		
Rezerwa na przychody z tytułu rozliczenia VAT	104 728,59	
Inne przychody	2,26	25 051,57
Pozostałe przychody operacyjne razem	134 730,85	44 484,24

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Wycena nieruchomości inwestycyjnych do wartości godziwej		
Odpisy z tytułu utraty wartości firmy		
Odpisy z tytułu utraty wartości środków trwałych i wartości niematerialnych		
Odpisy aktualizujące wartość należności	37 735,00	8 340,00
Rozliczenie nieodliczonego VAT	213 601,59	6 637,55
Utworzenie rezerw		31 532,50
Zapłacone kary i odszkodowania		
Przekazane darowizny		32 030,00
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów		
ZFŚS		
Inne koszty	7 317,99	836,33
Pozostałe koszty operacyjne razem	258 654,58	79 376,38

4.23. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody z odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy:		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (lokaty)	4 032,56	5 168,78
Pożyczki i należności	19 736,56	22 406,07
Dłużne papiery wartościowe utrzymywane do terminu wymagalności		16 703,93
Przychody z odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	23 769,12	44 278,78
Zyski z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat:		
Instrumenty pochodne handlowe		
Instrumenty pochodne zabezpieczające		
Akcje spółek notowanych		10 773,06
Dłużne papiery wartościowe		
Jednostki funduszy inwestycyjnych		
Zyski z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat:	0,00	10 773,06
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (lokaty)		
Pożyczki i należności		
Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu		
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Zyski z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału		
Dywidendy z aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość pożyczek		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności		
Odwrocenie odpisów aktualizujących wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności		
Odsetki od aktywów finansowych objętych odpisem aktualizującym		
Dyskonto (dotyczące rozrachunków długoterminowych)		
Prowizje za poręczenia		
Inne przychody finansowe		
Przychody finansowe ogółem	23 769,12	55 051,84

no 18

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy:		
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Kredyty w rachunku kredytowym		
Kredyty w rachunku bieżącym		
Pożyczki i należności	38 020,49	134 885,80
Dłużne papiery wartościowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		
Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy	38 020,49	134 885,80
Straty z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat:		
Instrumenty pochodne handlowe		
Instrumenty pochodne zabezpieczające		
Akcje spółek notowanych	18 245,46	59 181,83
Dłużne papiery wartościowe		
Jednostki funduszy inwestycyjnych		
Straty z wyceny oraz realizacji instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez rachunek zysków i strat:	18 245,46	59 181,83
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (lokaty)		
Pożyczki i należności		
Zobowiązania finansowe wyceniane wg zamortyzowanego kosztu		
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Straty z aktywów dostępnych do sprzedaży przeniesione z kapitału		
Odpisy aktualizujące wartość pożyczek		
Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności		
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności		
Odpisy aktualizujące wartość aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Dyskonto (dotyczące rozrachunków długoterminowych)		
Prowizje za poręczenia		
Inne koszty finansowe		235,00
Koszty finansowe ogółem	56 265,95	194 302,63

4.24. ZYSKI/STRATY Z INWESTYCJI

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
a) zyski / straty z inwestycji w jednostki powiązane	3 118 827,20	36 043 939,00
- sprzedaż spółek zależnych	89 500,00	922 585,20
- aktualizacja wartości udziałów	18 995 925,55	19 154 755,45
- aktualizacja wartości opcji	-15 966 598,35	15 966 598,35
b) zyski/straty z inwestycji w jednostki pozostałe	-18 245,46	-48 408,77
- sprzedaż udziałów i akcji		-22 048,06
- aktualizacja wartości akcji	-18 245,46	-26 360,71
Zyski / straty z inwestycji	3 100 581,74	35 995 530,23

4.25. PODATEK DOCHODOWY**PODATEK DOCHODOWY**

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Podatek bieżący		148 144,00
Podatek odroczony	575 585,44	6 673 057,20
Korekty bieżącego podatku za poprzednie okresy		
Razem:	575 585,44	6 821 201,20

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zysk przed opodatkowaniem (brutto)	2 223 180,95	35 630 696,14
Stawka podatku stosowana przez Spółkę dominującą	0,19	0,19
Podatek wyliczony wg stawki krajowej Spółki dominującej	422 404,00	6 769 832,00
<i>Uzgodnienie podatku dochodowego z tytułu:</i>		
- stosowania innej stawki podatkowej w spółkach Grupy (+/-)		
- przychodów niepodlegających opodatkowaniu (-)	-19 912 463,33	-40 957 933,30
- przychodów podlegających opodatkowaniu (+)	661 209,67	
- kosztów trwale niestanowiących kosztów uzyskania przychodów (+)	17 004 287,11	5 882 138,99
- kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów (-)	-775 040,09	
- wykorzystania uprzednio nierozpoznanych strat podatkowych (-)		
- straty podatkowe, z których tytułu nie rozpoznano aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego (+)		
- ujemne różnice przejściowe, od których nie rozpoznano aktywów z tytułu podatku dochodowego (+)		
- korekty obciążenia podatkowego za poprzednie okresy (+/-)		224 801,51
Podatek dochodowy	0,00	148 144,00
Zastosowana średnia stawka podatkowa	0,19	0,19

4.26. ZYSK NA AKCJĘ I ZAPROPONOWANE DO WYPŁATY DYWIDENDY

Zysk na akcję liczony jest według formuły zysk netto przypadający akcjonariuszom Spółki podzielony przez średnią ważoną liczbę akcji występujących w danym okresie. Kalkulacja zysku na akcję została zaprezentowana w poniższej tabeli:

ZYSK (STRATA) NETTO NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	1 647 595,51	28 809 494,94
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	1 294 369,00	1 294 369,00
Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje		
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	1 294 369,00	1 294 369,00
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej (PLN)	1,27	22,26
Rozwodniony zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej (PLN)	1,27	22,26
Działalność kontynuowana i zaniechana		
Zysk (strata) netto	1 647 595,51	28 809 494,94
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 294 369,00	1 294 369,00
Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje		
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	1 294 369,00	1 294 369,00
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności ogółem (PLN)	1,27	22,26
Rozwodniony zysk (strata) na akcję z działalności ogółem (PLN)	1,27	22,26

Spółka nie planuje wypłat dywidendy za rok 2013.

4.27. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE

W celu ustalenia przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej dokonano następujących korekt zysku (straty) przed opodatkowaniem:

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Korekty:		
Amortyzacja wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	6 469,33	17 537,40
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości wartości firmy		
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości rzeczowych aktywów trwałych		
Amortyzacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
Zmiana wartości godziwej nieruchomości inwestycyjnych		
Zmiana wartości godziwej aktywów (zobowiązań) finansowych wycenianych przez rachunek		
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych przeniesione z kapitału		
(Zysk) strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		
(Zysk) strata na sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
Zyski (straty) z wyceny nieruchomości inwestycyjnych według wartości godziwej		
(Zyski) straty z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów finansowych wykazywanych wg wartości godziwej		
Udział w zyskach (stratach) jednostek stowarzyszonych		
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki	14 251,37	90 607,02
Otrzymane dywidendy		
Korekty razem	20 720,70	108 144,42
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	451 297,61	655 540,35
Zmiana stanu zobowiązań	156 617,04	2 402 260,46
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	475 393,56	6 680 591,61
Inne korekty	-575 585,44	-6 673 057,20
Zmiany w kapitale obrotowym	528 443,47	3 173 479,64

Inne korekty obejmują ujętą w rachunku zysków i strat wartość podatku odroczonego.

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wykazane w bilansie	400 565,99	151 566,35
Korekty:		
Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie		
Niezrealizowane odsetki od środków pieniężnych (-)		
Inne		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wykazane w CF	400 565,99	151 566,35

4.28. AKTYWA ORAZ ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

W okresie 2013 roku Grupa Trinity SA zawarła trzy porozumienia inwestycyjne: z Besttechnology sp. z o.o., Solino sp. z o.o. oraz Syneria Poland sp. z o.o., o których informowała raportami bieżącymi oznaczonymi kolejno numerami 13/2013, 14/2013, 15/2013, a następnie 26/2013, 27/2013, 28/2013.

Solino sp. z o.o. rozpoczęła działalność jako producent innowacyjnych elementów konstrukcyjnych wytwarzanych z materiału PVC. Przyjęty model biznesowy spółki zakłada sprzedaż produktu w segmencie B2B. Inwestycja Grupy Trinity SA ma na celu akcelerację rozwoju Solino sp. z o.o. i osiągnięcie przez nią w perspektywie 5-7 lat istotnej pozycji na rynku materiałów konstrukcyjnych wytwarzanych z PVC w regionie Europy Środkowo-Wschodniej. Poza wsparciem kapitałowym Spółka zamierza również aktywnie uczestniczyć w wyznaczaniu strategicznych ścieżek rozwoju oraz prowadzeniu przez Solino Sp. z o.o. ekspansji produktowej na rynkach zagranicznych. Na mocy zawartej umowy Spółka zobowiązała się zainwestować w Solino Sp. z o.o. kwotę nie większą niż 950 tys. zł, pod warunkiem otrzymania przez Solino sp. z o.o. finansowania dłużnego pozyskanego z Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji. W dniu 29 listopada 2013 r. Spółka powzięła informacje o otrzymaniu przez Solino sp. z o.o. drogą elektroniczną pisma ze strony PARP, dotyczącego przyznania pożyczki w ramach Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji. Przyznana kwota pożyczki wynosi 1.399.518,53 zł. W dniu 18 grudnia 2013 r. Solino Sp. z o.o. zawarło z PARP umowę o udzielenie przedmiotowej pożyczki. Zawarcie przez Solino sp. z o.o. wskazanej umowy stanowiło realizację warunku zawieszającego umowy inwestycyjnej, o której Spółka informowała w raporcie bieżącym nr 14/2013. W I kwartale 2014 r. Spółka sfinalizowała realizację wejścia kapitałowego w Solino Sp. z o.o. W ramach przeprowadzonego dnia 15 stycznia 2014 r. podwyższenia kapitału zakładowego, Grupa Trinity SA objęła 33,3% udziałów za łączną kwotę 710 tys. zł. Realizacja inwestycji przez Spółkę stanowiła wypełnienie jednego z podstawowych warunków wypłaty na rzecz Solino Sp. z o.o. pożyczki uzyskanej z Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji w kwocie 1.399.518,53 zł. Wypłata środków ze strony PARP w styczniu br. umożliwiła uruchomienie działalności operacyjnej Solino Sp. z o.o.

Spółka Besttechnology sp. z o.o. rozpoczyna działalność jako producent chemii konserwującej materiały skórzane. Model biznesowy spółki zakłada sprzedaż produktu w segmencie B2B. Celem inwestycji Grupy Trinity SA w spółkę Besttechnology sp. z o.o. jest doprowadzenie tej spółki w horyzoncie czasowym 5 - 7 lat do pozycji znaczącego gracza na rynku chemii konserwującej materiały skórzane w

regionie Europy Środkowo-Wschodniej. Rolą Spółki w tej inwestycji jest nie tylko zapewnienie wsparcia kapitałowego Besttechnology sp. z o.o., ale także wsparcie w zakresie opracowywania strategii produktowej, budowania struktur sprzedaży spółki oraz prowadzenia działalności na rynkach zagranicznych. Na mocy zawartej umowy Grupa Trinity SA zobowiązała się zainwestować w spółkę kwotę nie większą niż 650 tys. zł, pod warunkiem otrzymania przez Besttechnology sp. z o.o. finansowania dłużnego pozyskanego z Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji. W dniu 2 grudnia 2013 r. Spółka powzięła informację o otrzymaniu przez Besttechnology sp. z o.o. drogą elektroniczną pisma ze strony PARP, dotyczącego odmowy przyznania pożyczki na realizację innowacyjnego przedsięwzięcia polegającego na produkcji środków chemicznych konserwujących materiały skórzane. Powyższe uniemożliwia spełnienie przesłanek wskazanych w zawartej umowie inwestycyjnej pomiędzy Spółką a Besttechnology Sp. z o.o., warunkujących jej wejście w życie, a tym samym dokonanie przez Grupę Trinity SA inwestycji poprzez objęcie nowo emitowanych udziałów przez Besttechnology. Z uwagi na fakt, iż Besttechnology Sp. z o.o. jako wnioskodawcy w postępowaniu o udzielenie pożyczki nie przysługują środki odwoławcze od negatywnego rozstrzygnięcia, Besttechnology, wspólnie ze Spółką, dokonała w grudniu 2013 r. korekty wniosku oraz jego ponownego złożenia w Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości. Ponowne rozpoczęcie procedury aplikacyjnej oznacza przy tym opóźnienie uruchomienia działalności przez Besttechnology Sp. z o.o. w stosunku do pierwotnego harmonogramu.

Spółka Syneria Poland sp. z o.o. rozpoczyna działalność na rynku produkcji oraz sprzedaży wyrobów wykonanych z metali oraz kamieni szlachetnych. Na mocy zawartej umowy Grupa Trinity SA zobowiązała się zainwestować w spółkę kwotę nie większą niż 1 mln zł, pod warunkiem otrzymania przez Syneria Poland sp. z o.o. finansowania dłużnego pozyskanego z Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji. W dniu 30 grudnia 2013 r. Spółka powzięła informację o otrzymaniu przez Synerię Poland sp. z o.o. drogą elektroniczną pisma ze strony PARP, dotyczącego odmowy przyznania pożyczki na realizację innowacyjnego przedsięwzięcia polegającego na produkcji oraz sprzedaży wyrobów wykonanych z metali oraz kamieni szlachetnych. Powyższe uniemożliwia spełnienie przesłanek wskazanych w zawartej umowie inwestycyjnej pomiędzy Grupą Trinity SA a spółką, warunkujących jej wejście w życie, a tym samym dokonanie przez Grupę Trinity SA inwestycji poprzez objęcie nowo emitowanych udziałów przez Syneria Poland sp. z o.o. Synerii Poland sp. z o.o. jako wnioskodawcy w postępowaniu o udzielenie pożyczki nie przysługiwały środki odwoławcze od negatywnego rozstrzygnięcia.

W okresie 2013 roku nie wystąpiły inne istotne zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych.

4.29. RYZYKO DOTYCZĄCE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Zarządzanie ryzykiem finansowym Spółki koordynowane jest przez Zarząd. W procesie zarządzania ryzykiem istotną rolę odgrywają:

- zabezpieczenie krótkoterminowych oraz średnioterminowych przepływów pieniężnych oraz stabilizacja wahań wyniku finansowego,

- wykonanie zakładanych prognoz finansowych poprzez realizację założeń budżetowych,
- osiągnięcie zakładanej stopy zwrotu z dokonywanych inwestycji oraz optymalizację źródeł finansowania działań inwestycyjnych.

Ryzyko rynkowe i techniki zarządzania ryzykiem rynkowym

Spółka nie zawiera transakcji na rynkach finansowych w celach spekulacyjnych. Spółka stosuje tylko te instrumenty, które jest w stanie wycenić wewnętrznie z zastosowaniem standardowych modeli wyceny danego instrumentu. Grupa Trinity SA podejmuje decyzję dokonując wyceny rynkowej danych instrumentów opierając się na aktualnych i prognozowanych warunkach rynkowych, sytuacji wewnętrznej Spółki, informacjach pozyskanych z wiarygodnych serwisów informacyjnych.

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe i stóp procentowych:

Spółka nie przeprowadza transakcji rozliczanych w walucie oraz nie posiada kredytów i pożyczek w walucie. Ponadto Spółka nie jest narażona na istotne ryzyko stóp procentowych, gdyż nie posiada kredytów bankowych, zaś udzielone i otrzymane pożyczki nie stanowią istotnych pozycji w bilansie Spółki.

Ryzyko związane ze zmianą wartości inwestycji

Z uwagi na prowadzoną działalność inwestycyjną w jednostki o zróżnicowanym profilu działalności, w tym również w podmioty znajdujące się na początkowym etapie rozwoju, wyniki finansowe Spółki są uzależnione zarówno od bieżących przepływów generowanych przez inwestycje, jak również ostatecznej ceny osiągniętej w momencie dokonywania dezinvestycji. Powyższe rodzi ryzyko, iż w przypadku niekorzystnych zmian koniunktury rynkowej, w poszczególnych branżach spółek portfelowych jak również przeprowadzonej błędnej oceny potencjalnych możliwości rozwojowych poszczególnych podmiotów, Spółka może wypracować wyniki znacznie odbiegające od zakładanych, co może przełożyć się negatywnie na realizowaną strategię rozwoju działalności inwestycyjnej. Ograniczeniem powyższego ryzyka jest zakładana przez Spółkę dywersyfikacja posiadanego portfola podmiotów, jak również ciągła analiza otoczenia gospodarczego oraz notowanych wyników przez poszczególne inwestycje. Ponadto w ramach podpisywanych umów inwestycyjnych Spółka dąży do możliwie najpełniejszego zabezpieczenia swoich interesów uzależniając wejście kapitałowe od zrealizowania przez jednostkę będącą przedmiotem transakcji wybranych wskaźników finansowych.

Spółka zamierza w dalszym ciągu kontynuować prowadzoną politykę inwestycyjną, a więc realizować inwestycje w perspektywiczne podmioty, w głównej mierze z rynku niepublicznego celem wypracowania możliwie wysokiej stopy zwrotu. Możliwość osiągnięcia ponadprzeciętnego zwrotu z inwestycji może być jednak uwarunkowana koniecznością poniesienia podwyższonego poziomu ryzyka, który wynika między innymi z charakteru podmiotów niepublicznych. Inwestycje na rynku niepublicznym mogą ponadto charakteryzować się ograniczoną płynnością co może uniemożliwić zakończenie inwestycji w początkowo przyjętym horyzoncie czasowym lub jej zakończenie z dużym dyskontem. Dodatkowo ze względu na mniejszą transparentność spółek niepublicznych utrudniona może być

również właściwa wycena posiadanych aktywów, co może przyczynić się do wypracowania niższej niż początkowo zakładano stopy zwrotu. Celem ograniczenia wymienionych ryzyk Spółka w swojej strategii zakłada inwestycje w podmioty, które w przeciągu maksymalnie kilku lat będą gotowe do sprzedaży inwestorowi branżowemu lub finansowemu albo debiutu na rynku regulowanym lub rynku NewConnect.

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe rozumiane jest jako zagrożenie brakiem możliwości spłaty zobowiązań przez wierzycieli Spółki. Ryzyko kredytowe może wiązać się z wiarygodnością kredytową klientów oraz podmiotów, w które dokonuje się inwestycji. Obszary w których powstaje ekspozycja na ryzyko kredytowe to głównie udzielone pożyczki oraz należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności.

W celu ograniczenia ryzyka kredytowego Spółka w sposób ciągły monitoruje zaległości klientów oraz wierzycieli w zakresie regulowania płatności. Ponadto w ramach zarządzania ryzykiem kredytowym Spółka stara się dokonywać transakcji z kontrahentami o potwierdzonej wiarygodności. Spółka stara się także minimalizować ryzyko poprzez dywersyfikację przychodów i pozyskiwanie nowych klientów.

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Pożyczki	232 813,94	231 427,38
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	206 259,54	657 557,15
Pochodne instrumenty finansowe		18 644 093,62
Papiery dłużne		
Jednostki funduszy inwestycyjnych		
Pozostałe klasy pozostałych aktywów finansowych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	400 565,99	151 566,35
Zobowiązania warunkowe z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń		
Ekspozycja na ryzyko kredytowe razem	839 639,47	19 684 644,50

Ryzyko związane ze środkami pieniężnymi i lokatami bankowymi

Spółka gromadzi i lokuje środki pieniężne w bankach, które w opinii Zarządu są wiarygodne. Dlatego ryzyko związane ze środkami pieniężnymi i lokatami bankowymi uznaje za nieistotne.

Ryzyko związane z inwestycjami w dłużne papiery wartościowe i jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych

Spółka nie posiada inwestycji w jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych. Grupa Trinity SA posiadała w 2013 roku inwestycje w dłużne papiery wartościowe – obligacje. Spółka ogranicza ryzyko związane z tego typu inwestycjami poprzez stałe monitorowanie wypłacalności emitentów obligacji.

Ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług oraz pozostałymi należnościami finansowymi

Zdaniem Zarządu ryzyko kredytowe związane z należnościami z tytułu dostaw i usług oraz pozostałymi należnościami finansowymi jest nieznaczne.

Wyszczególnienie	31.12.2013		31.12.2012	
	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe
	w tys. PLN		w tys. PLN	
Należności krótkoterminowe:				
Należności z tytułu dostaw i usług	85 866,11	82 698,10	63 619,65	53 272,41
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)	0,00	-26 175,00	0,00	-8 340,00
Należności z tytułu dostaw i usług netto	85 866,11	56 523,10	63 619,65	44 932,41
Pozostałe należności finansowe	63 870,33	0,00	549 005,09	0,00
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności finansowe netto	63 870,33	0,00	549 005,09	0,00
Należności finansowe	149 736,44	56 523,10	612 624,74	44 932,41

Wyszczególnienie	31.12.2013		31.12.2012	
	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe
	w tys. PLN		w tys. PLN	
Należności krótkoterminowe zaległe:				
do 1 miesiąca	12 115,36		0,00	
od 1 do 6 miesięcy	36 592,10		24 169,98	
od 6 do 12 miesięcy	6 937,20		20 762,43	
powyżej roku	27 053,44		8 340,00	
Zaległe należności finansowe	82 698,10	0,00	53 272,41	0,00

Ryzyko płynności

Spółka nie jest narażona na ryzyko utraty płynności, ponieważ stale nim zarządza poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi płatności krótkoterminowych oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę.

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe:		Długoterminowe:			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania w wartości bilansowej
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
Stan na 31.12.2013							
Kredyty bankowe						0,00	0,00
Pożyczki		1 072 328,89				1 072 328,89	1 072 328,89
Dłużne papiery w wartościowe						0,00	0,00
Leasing finansowy						0,00	0,00
Pochodne instrumenty finansowe						0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	404 651,98					404 651,98	404 651,98
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	404 651,98	1 072 328,89	0,00	0,00	0,00	1 476 980,87	1 476 980,87
Stan na 31.12.2012							
Kredyty w rachunku kredytowym						0,00	0,00
Pożyczki		444 573,54				444 573,54	444 573,54
Dłużne papiery w wartościowe						0,00	0,00
Leasing finansowy						0,00	0,00
Pochodne instrumenty finansowe			2 677 499,00			2 677 499,00	2 677 499,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	76 331,19					76 331,19	76 331,19
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	76 331,19	444 573,54	2 677 499,00	0,00	0,00	3 198 403,73	3 198 403,73

Spółka nie dysponuje kredytem w rachunku bankowym.

Zarządzanie kapitałem

Grupa Trinity SA zarządza kapitałem w celu zapewnienia zdolności do kontynuacji działalności jednostkom, które do niej należą, przy jednoczesnej maksymalizacji rentowności dla akcjonariuszy, dzięki optymalizacji relacji zadłużenia do kapitału własnego. Ogólna strategia działania jednostki nie zmieniła się od 2012 roku.

Struktura kapitałowa jednostki obejmuje zadłużenie (na które składają się otrzymane pożyczki), środki pieniężne i ich ekwiwalenty oraz kapitał jednostki, w tym wyemitowane akcje, kapitały rezerwowe i zysk

Nazwa Spółki:	Grupa Trinity Spółka Akcyjna	
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01-31.12.2013	Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie:	wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)	

zatrzymany. Na Spółkę nie są nałożone żadne zewnętrzne wymagania kapitałowe za wyjątkiem tego, iż zgodnie z art. 396 § 1 Kodeksu Spółek Handlowych, któremu podlega Spółka, na pokrycie straty należy utworzyć kapitał zapasowy, do którego przelewa się co najmniej 8% zysku za dany rok obrotowy, dopóki kapitał ten nie osiągnie co najmniej jednej trzeciej kapitału akcyjnego.

Zarząd Spółki dokonuje przeglądu struktury kapitałowej raz do roku. W ramach przeglądu analizuje koszt kapitału oraz rodzaje ryzyka związanego z każdą klasą kapitału.



4.30. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Lista podmiotów powiązanych ze Spółką w roku 2013:

Lp.	Wyszczególnienie
1.	Mennica Wrocławska Sp. z o.o.
2.	Mennica Wrocławska Dystrybucja Sp. z o.o.
3.	Webber & Saar Sp. z o.o.
4.	Trinity Capital Business Network Sp. z o.o.
5.	Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. sp. komandytowa
6.	Kancelaria Prawna Trinity Waluga i Wspólnicy sp. k.
7.	Borkbeit Holding Ltd
8.	Acino Corporation Limited
9.	Skralina Holdings Limited
10.	Internet Tax Services Sp. z o.o.
11.	Mass Digital Solutions Sp. z o.o.
12.	MLM Sp. z o.o.
13.	Social Lab Sp. z o.o.
14.	Travel Source Sp. z o.o.
15.	BTS Sp. z o.o.
16.	GoldRush Sp. z o.o.
17.	MyAnimal Sp. z o.o.
18.	Smart Investment Solutions Sp. z o.o.
19.	Darkwood Abbey Sp. z o.o.
20.	Shallow Waters Sp. z o.o.
21.	Blue Fields Sp. z o.o.
22.	Silver Peak Sp. z o.o.
23.	Perth Byford Sp. z o.o.
24.	Blackburn Investments Sp. z o.o.
25.	Grand Moore Sp. z o.o.
26.	Fulton Lloyd Sp. z o.o.
27.	Purple Abbey Sp. z o.o.
28.	West End Sp. z o.o.
29.	Pikes Peak Sp. z o.o.
30.	Montrose Sp. z o.o.
31.	Clayton Warren sp. z o.o.
32.	Orange Peak sp. z o.o.
33.	Brighton Hodges sp. z o.o.
34.	Brossard Holmes sp. z o.o.
35.	Columbia Tech sp. z o.o.
36.	Eiger Investments sp. z o.o.
37.	Lavender Fields sp. z o.o.
38.	Hudson Investments sp. z o.o.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI W OKRESIE 01.01. – 31.12.2013

Spółki powiązane	Należności na 31.12.2013r.	Zobow iazania na 31.12.2013r.	Aktyw a finansow e	Pożyczki (saldo)		Przychody ze sprzedaży i przeszacow ania w 2013r.	Zakupy i koszty z tyt. przeszacow ania w 2013r.	Przychody finansow e	Koszty finansow e
				udzielone	otrzymane				
Jednostki powiązane kapitałowo niepodlegające konsolidacji									
Mennica Wrocławska Sp. z o.o.	19 506,52		38 532 900,00			11 493 546,36	15 966 598,35		177,33
Mennica Wrocławska - Dystrybucja Sp. z o.o.	1 230,00	615,00				68 568,04	1 500,00		
Webber&Saar Sp. z o.o.	0,00	78 068,72	9 297 647,03		976 104,38	7 782 198,46	49 062,41		34 104,38
Trinity Capital Business Network Sp. z o.o.	0,00		25 000,00						
Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. sp.k.	0,00		199 999,46	130 866,27				13 366,27	
Waluga Szczurowski i Wspólnicy sp.k.	9 840,00	18 548,40	116 244,00		84,57	58 240,00	889 292,18		84,57
Borkbeit Holdings Ltd			18 244,16	10 463,20	1 221,68			763,20	
Ogółem	30 576,52	97 232,12	48 190 034,65	141 329,47	977 410,63	19 402 552,86	16 906 452,94	14 129,47	34 366,28
Jednostki powiązane osobowo niepodlegające konsolidacji									
Internet Tax Services Sp. z o.o.	1 799,58					1 752,91			
Mass Digital Solutions Sp. z o.o.	4 887,21					1 373,34			
MLM Sp. z o.o.	1 689,21			9 773,04		1 373,34		856,04	
Social Lab Sp. z o.o.	2 952,00				72 869,12	4 800,00			2 869,12
Travel Source Sp. z o.o.	2 952,00				10 348,64	4 800,00			348,64
Gold Rush Sp. z o.o.									
Smart Investment Solutions Sp. z o.o.	13 284,00					16 800,00			
BTS Sp. z o.o.	1 799,58				10 348,64	1 663,18			348,64
Ogółem	29 363,58	0,00	0,00	9 773,04	93 566,40	32 562,77	0,00	856,04	3 566,40

Nazwa Spółki:

Grupa Trinitry Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: zloty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI W OKRESIE 01.01. – 31.12.2012

Spółki powiązane	Należności na 31.12.2012r.	Zobowiązania na 31.12.2012r.	Aktywa finansowe	Pożyczki [saldo]		Przychody ze sprzedaży i przeszacowania w 2012r.	Zakupy i koszty z tyt. przeszacowania w 2012r.	Przychody finansowe	Koszty finansowe
				udzielone	otrzymane				
Jednostki podlegające konsolidacji									
Mennica Wrocławska Sp. z o.o.	322 783,37	2 677 499,00	26 968 090,60			40 853 526,88	59 047,39		
Webber&Saar Sp. z o.o.	531,63	34 420,43	1 540 500,00		442 000,00	3 513,32	4 720 729,66		35 612,65
Trinity Capital Business Network Sp. z o.o.			25 000,00						
Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. sp.k.	32 113,27		199 999,46	167 000,00		32 113,27			
Waluga Szczurowski i Wspólnicy sp.k.	377,07	8 603,85	908 316,63			917,07	54 175,00		
Borkbeit Holdings Ltd			18 244,16		1 221,68	468 085,20			
Ogółem	355 805,34	2 720 523,28	29 660 150,85	167 000,00	443 221,68	41 358 155,74	4 833 952,05	0,00	35 612,65
Jednostki powiązane kapitałowo niepodlegające konsolidacji									
Acino Corporation Limited									54 768,70
Ogółem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 768,70
Jednostki powiązane osobowo niepodlegające konsolidacji									
Internet Tax Services Sp. z o.o.	270,72					220,10			6 767,67
Mass Digital Solutions Sp. z o.o.	3 198,00	1 737,33							1 737,33
MLM Sp. z o.o.	60 188,25			8 917,00		188,25			5 955,37
Social Lab Sp. z o.o.	2 952,00					4 800,00			
Travel Source Sp. z o.o.	3 444,00					2 800,00			
Gold Rush Sp. z o.o.		234,66							234,66
BTS Sp. z o.o.	270,72					220,10			
Ogółem	70 323,69	1 971,99	0,00	8 917,00	0,00	8 228,45	0,00	0,00	14 695,03

4.31. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI W SPÓŁCE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Nie wystąpiły.

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI W SPÓŁCE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2013 ROKU

Nie wystąpiły.

4.32. ZATRUDNIENIE

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Pracownicy umysłowi	7,00	5,00
Pracownicy fizyczni	0,00	0,00
Razem	7,00	5,00

ROTACJA KADR

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Liczba pracowników przyjętych	3,00	8,00
Liczba pracowników zwolnionych	3,00	3,00
Razem	6,00	11,00

4.33. WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Badanie rocznych sprawozdań finansowych	20 000,00	24 000,00
Przegląd sprawozdań finansowych		22 000,00
Doradztwo podatkowe		
Pozostałe usługi	3 500,00	5 000,00
Razem	23 500,00	51 000,00

Spółka w 2013 roku wykazała wynagrodzenie wypłacone za pozostałe usługi podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych świadczone w 2012 roku.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2013

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

4.34. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

W I kwartale 2014 r. Spółka sfinalizowała realizację wejścia kapitałowego w Solino Sp. z o.o. W ramach przeprowadzonego dnia 15 stycznia 2014 r. podwyższenia kapitału zakładowego, Grupa Trinity SA objęła 33,3% udziałów za łączną kwotę 710 tys. zł. Realizacja inwestycji przez Spółkę stanowiła wypełnienie jednego z podstawowych warunków wypłaty na rzecz Solino Sp. z o.o. pożyczki uzyskanej z Funduszu Pożyczkowego Wspierania Innowacji w kwocie 1.399.518,53 zł. Wypłata środków ze strony PARP w styczniu br. umożliwiła uruchomienie działalności operacyjnej Solino Sp. z o.o.

Poza wymienionymi powyżej po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca inne istotne zdarzenia wpływające na bilans i rachunek zysków i strat Grupa Trinity SA nie ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Wrocław, 30 maja 2014 r.



Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

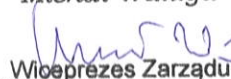
Radosław Tadajewski



Prezes Zarządu

Zarząd Spółki

Michał Waluga



Wiceprezes Zarządu



Grupa Trinity S.A.

ul. Ruska 20/21, 50-079 Wrocław

KRS 0000353650, REGON 021137168

NIP 8971760835