

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenie: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

4. NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ I RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

4.1. SEGMENTY OPERACYJNE

SEGMENTY OPERACYJNE - DANE ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2017 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty		Razem
	Usługi doradztwa	Działalność inwestycyjna	
<i>Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.01 do 31.12.2017 roku</i>			
Przychody ogółem	146 990,49	-34 373 043,85	-34 226 053,36
Sprzedaż na zewnątrz	146 990,49	0,00	146 990,49
Sprzedaż między segmentami	0,00	-34 373 043,85	-34 373 043,85

SEGMENTY OPERACYJNE - DANE ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2016 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty		Razem
	Usługi doradztwa	Działalność inwestycyjna	
<i>Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.01 do 31.12.2016 roku</i>			
Przychody ogółem	283 827,38	-3 177 017,61	-2 893 190,23
Sprzedaż na zewnątrz	283 827,38	1 000,00	284 827,38
Sprzedaż między segmentami		-3 178 017,61	-3 178 017,61

Spółka nie przypisała aktywów i zobowiązań do segmentów, gdyż takie przypisanie nie jest możliwe. Również koszty operacyjne, pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz koszty i przychody finansowe nie są przypisywane do poszczególnych segmentów.

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

4.2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała wartości niematerialnych.

4.3. WARTOŚĆ FIRMY

Nie wystąpiła.

4.4. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała rzeczowych aktywów trwałych o dodatniej wartości netto.
Poniższa tabela przedstawia dotychczasowe umorzenie wartości rzeczowych aktywów trwałych:

Wyszczególnienie	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
Za okres 01.01 do 31.12.2017 roku			
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)			
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku	0,00	0,00	0,00

Nazwa Spółki:

Grupa Trinitę Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

Wyszczególnienie	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
Za okres 01.01 do 31.12.2017 roku			
Wartość bilansowa netto na dzień 01.01.2017 roku	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia stanu z tytułu nabycia	0,00		0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu zbycia (-)			
Zmniejszenia stanu z tytułu likwidacji (-)			
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości (-)			
Odwrocenie odpisów aktualizujących			
Amortyzacja (-)	0,00		0,00
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
<i>Stan na dzień 31.12.2017 roku</i>			
Wartość bilansowa brutto	33 153,86	0,00	33 153,86
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-33 153,86	0,00	-33 153,86
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2017 roku	0,00	0,00	0,00
<i>Stan na dzień 31.12.2016 roku</i>			
Wartość bilansowa brutto	33 153,86	0,00	33 153,86
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-33 153,86	0,00	-33 153,86
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2016 roku	0,00	0,00	0,00

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO

Nie wystąpiły

4.5. AKTYWA W LEASINGU

Nie wystąpiły.

4.6. NIERUCHOMOŚCI INWESTYCYJNE

Nie wystąpiły.

4.7. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK

Nie wystąpiły.

AKTYWA FINANSOWE WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ PRZEZ WYNIK

Do aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik Spółka zalicza udziały/akcje posiadane w spółkach zależnych lub stowarzyszonych.

Wyszczególnienie	Aktywa krótkoterminowe		Aktywa długoterminowe	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
<i>Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik</i>				
Akcje Spółek notowanych	42 572,74	42 572,74		
Dłużne papiery wartościowe				
Opcje				
Jednostki funduszy inwestycyjnych				
Udziały i akcje			14 404 700,31	48 775 269,16
Razem aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik	42 572,74	42 572,74	14 404 700,31	48 775 269,16

Spółka dokonała na dzień 31.12.2017 r. przeszacowania wartości godziwej posiadanych udziałów/akcji:

- Goldenmark SA - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie wyceny dochodowej (DCF),
- Webber&Saar Sp. z o.o. - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie wyceny dochodowej (DCF),
- Kancelarii Prawnej Waluga i Wspólnicy Sp. k. - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie majątkowej.
- pozostałych spółek – w wartości godziwej odpowiadającej ich cenie nabycia.

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

ZMIANY WARTOŚCI BILANSOWEJ POSIADANYCH UDZIAŁÓW I AKCJI

Wyszczególnienie	Za okres	
	Od 01.01.2017 do 31.12.2017	Od 01.01.2016 do 31.12.2016
Wartość brutto		
Saldo na początek okresu	48 775 269,16	51 978 261,77
Połączenie jednostek gospodarczych		
Sprzedaż jednostek zależnych lub stowarzyszonych(-)	-5 025,00	-24 975,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia		
Zakup udziałów i akcji	7 500,00	
Aktualizacja wartości udziałów i akcji	-34 373 043,85	-3 178 017,61
Objęcie udziałów i akcji w nowych spółkach		
Wartość brutto na koniec okresu	14 404 700,31	48 775 269,16
Odpisy z tytułu utraty wartości		
Saldo na początek okresu	0,00	0,00
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	0,00	
Różnice kursowe netto z przeliczenia		
Inne zmiany	0,00	
Odpisy z tyt. utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały – wartość bilansowa na koniec okresu	14 404 700,31	48 775 269,16

Objaśnienie, co do przyjętych sposobów ustalenia wartości godziwej, zamieszczono w punkcie „Instrumenty finansowe – porównanie wartości bilansowych i godziwych

Jednostka klasyfikuje wyceny wartości godziwej postępując się hierarchią wartości godziwej, która uwzględnia istotność danych wejściowych do wyceny. Hierarchię wartości godziwej tworzą następujące poziomy:

Ceny notowane (nieskorygowane) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań (Poziom 1)

Dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do Poziomu 1, które są obserwowalne dla składnika aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (tj. jako ceny) lub pośrednio (tj. bazujące na cenach) (Poziom 2) oraz

Dane wejściowe do wycen składnika wyceny składników aktywów lub zobowiązań, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne) (Poziom 3).

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

INSTRUMENTY FINANSOWE – PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWEJ

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa		Wartość godziwa				Metoda wyceny
	31.12.2017	31.12.2016	Poziom	31.12.2017	Poziom	31.12.2016	
AKTYWA FINANSOWE	14 965 240,58	49 416 890,35		14 965 240,58		49 416 890,35	
Dostępne do sprzedaży, w tym:	57 572,74	57 572,74		57 572,74		57 572,74	
- ADVERTIGO SA (wcześniej AD Music SA)	42 572,74	42 572,74	1	42 572,74	1	42 572,74	cena notowana z aktywnych rynków
- Shallow Waters Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00	cena nabycia, która odpowiada wartości godziwej
- Silver Peak Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00	cena nabycia, która odpowiada wartości godziwej
- Grand Moore Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00	cena nabycia, która odpowiada wartości godziwej
Pożyczki	307 463,93	369 644,38		307 463,93		369 644,38	w skorygowanej cenie nabycia odpowiadającej wartości godziwej
Środki pieniężne	28 521,50	7 712,77		28 521,50		7 712,77	
Pozostałe należności	32 713,08	40 008,31		32 713,08		40 008,31	
Należności handlowe	134 269,02	166 682,99		134 269,02		166 682,99	
Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:	14 404 700,31	48 775 269,16		14 404 700,31		48 775 269,16	
- Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy Sp. k.	6 956,15	456 000,00	3	6 956,15	3	456 000,00	dochodowa (DCF)
- TCBN Sp. z o.o. sp.k.	0,00	0,00		0,00		0,00	cena nabycia
- Webber&Saar Sp. z o.o.	8 365 000,00	6 139 000,00	3	8 365 000,00	3	6 139 000,00	dochodowa (DCF)
- Goldenmark SA	5 962 000,00	42 112 000,00	3	5 962 000,00	3	42 112 000,00	dochodowa (DCF)
- Solino Sp. z o.o. w upadłości	0,00	0,00		0,00		0,00	cena nabycia
- GT LEGAL Sp. z o.o.	50 000,00	50 000,00		50 000,00		50 000,00	cena nabycia
- Borkbeit Ltd.	18 244,16	18 244,16		18 244,16		18 244,16	cena nabycia
- 303 Ventures Sp. z o.o.	2 500,00	0,00		2 500,00		0,00	cena nabycia
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	2 374 555,52	2 246 747,20		2 374 555,52		2 246 747,20	w skorygowanej
Kredyty i pożyczki	2 231 318,61	2 084 258,94		2 231 318,61		2 084 258,94	cenie nabycia
Zobowiązania handlowe	143 236,91	162 488,26		143 236,91		162 488,26	odpowiadającej wartości godziwej

Jednostka klasyfikuje wyceny wartości godziwej postępując się hierarchią wartości godziwej, która uwzględnia istotność danych wejściowych do wyceny. Hierarchię wartości godziwej tworzą następujące poziomy:

Ceny notowane (nieskorygowane) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań (Poziom 1)

Dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do Poziomu 1, które są obserwowalne dla składnika aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (tj. jako ceny) lub pośrednio (tj. bazujące na cenach) (Poziom 2) oraz

Dane wejściowe do wycen składnika wyceny składników aktywów lub zobowiązań, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne) (Poziom 3).

WYCENA WARTOŚCI GODZIWEJ

Hierarchia wartości godziwej

Spółka klasyfikuje wyceny wartości godziwej postępując się hierarchią wartości godziwej, która uwzględnia istotność danych wejściowych do wyceny. Hierarchię wartości godziwej tworzą następujące poziomy:

- a) ceny notowane (nieskorygowane) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań (Poziom 1),
- b) dane wejściowe inne niż ceny notowane zaliczane do Poziomu 1, które są obserwowalne dla składnika aktywów lub zobowiązań w sposób bezpośredni (tj. jako ceny) lub pośrednio (tj. bazujące na cenach) (Poziom 2) oraz
- c) dane wejściowe do wyceny składnika aktywów lub zobowiązań, które nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne) (Poziom 3).

Opis procesu wyceny przeprowadzanego przez Spółkę

Niektóre aktywa i pasywa jednostki wyceniane są w wartości godziwej dla celów sprawozdawczości finansowej. Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za ustalenia odpowiednich technik wyceny i stosowania danych wsadowych do wyceny wartości godziwej.

W wycenie wartości godziwej aktywów lub zobowiązań, Spółka wykorzystuje dane rynkowe obserwowalne w zakresie w jakim jest to jest możliwe. W przypadku gdy zastosowanie "Poziomu 1" do wyceny nie jest możliwe, Spółka angażuje wewnętrznych wykwalifikowanych analityków i doradców inwestycyjnych do przeprowadzenia wyceny. Zarząd Spółki ściśle współpracują z wewnętrznymi analitykami i doradcami inwestycyjnymi w celu ustalenia odpowiednich technik wyceny i danych wsadowych do modelu.

Informacje na temat technik wyceny i danych wsadowych wykorzystanych do wyceny wartości godziwej poszczególnych aktywów i pasywów zostały przedstawione poniżej.

Opis metod wyceny stosowanych przez Spółkę

Spółka wycenia wartość godziwą składników aktywów lub zobowiązań na Poziomie 3 następującymi metodami:

1. Metoda rynkowa (mnożników giełdowych)

Metoda mnożników giełdowych określa wartość rynkową wycenianego podmiotu bądź jego części poprzez porównanie go do podobnych spółek, których akcje notowane są na giełdach papierów wartościowych. Analiza mnożników takich jak cena do zysku, cena do wartości księgowej itp. pozwala określić oczekiwania inwestorów, a co za tym idzie wyznaczyć wartość rynkową wycenianego przedsiębiorstwa.

Po zidentyfikowaniu i wyborze porównywalnych spółek dokonywana jest analiza ich wielkości, potencjału wzrostu, sytuacji finansowej a także szeregu innych czynników, które mogą mieć wpływ na kształtowanie się ich wartości rynkowej. Czynniki te decydują o korektach, które wprowadzane są do wartości uzyskanej poprzez zastosowanie mnożników. Uzyskana w ten sposób wartość jest następnie

odpowiednio korygowana o premię lub dyskonto, w zależności czy chodzi o pakiet kontrolny czy mniejszościowy oraz czy spółka jest notowana na giełdzie czy nie.

2. Metoda dochodowa (DCF)

Podejście dochodowe zakłada wycenę przedsiębiorstwa w oparciu o bieżącą wartość przepływów pieniężnych, które według oczekiwań zostaną wygenerowane przez przedsiębiorstwo w przyszłości. Jedną z metod podejścia dochodowego jest metoda zdyskontowanych przepływów pieniężnych (discountedcashflow - DCF). W celu dokonania analizy wartości spółki przeprowadza się następujące kroki:

- Określenie przewidywanych wielkości przepływów pieniężnych w okresie objętym prognozami,
- Zdyskontowanie tych wielkości do wartości na dzień analizy (NPV) przy użyciu stopy dyskonta uwzględniającej relatywne ryzyko osiągnięcia tych przepływów oraz wartości pieniądza w czasie,
- Określenie zdyskontowanej wartości rezydualnej, rozumianej jako wartość przepływów pieniężnych po okresie objętym szczegółową prognozą,
- Dodanie wartości rezydualnej do wartości NPV.

Otrzymana wielkość stanowi wartość firmy, czyli innymi słowy ilość gotówki potrzebnej do nabycia wszystkich udziałów w spółce oraz spłacenia całego zadłużenia oprocentowanego i, w przypadku grup kapitałowych, udziałowców mniejszościowych. Aby otrzymać wartość kapitału własnego, należy więc wartość firmy skorygować o wartość udziałów mniejszościowych, długu oprocentowanego i aktywów nieoperacyjnych.

Należy podkreślić, że wartość bieżąca wartości rezydualnej przyszłych wolnych przepływów pieniężnych wraz z wartością bieżącą wolnych przepływów pieniężnych w okresie projekcji pozwala oszacować wartość rynkową przedsiębiorstwa przy założeniu płynności akcji/udziałów oraz przy założeniu posiadania pakietu kontrolnego. W przypadku braku płynności lub kontroli nad przedsiębiorstwem, należy dokonać korekt otrzymanej wartości o tzw. dyskonto.

Dla właściwej oceny wartości dochodowej spółki kluczowe znaczenie ma prawidłowe określenie stopy dyskonta. Stopa dyskontowa ma postać stawki procentowej, która odzwierciedla wartość pieniądza w czasie oraz ryzyko związane z prowadzeniem działalności operacyjnej przedsiębiorstwa. Stopa ta nazywana jest średnioważonym kosztem kapitału (weightedaveragecost of capital, WACC) i jest obliczana jako średnia ważona oczekiwanego kosztu kapitału dłużnego i kapitału własnego przy uwzględnieniu szacowanej struktury kapitałowej przedsiębiorstwa.

Analiza wrażliwości

Do każdej wyceny wartości godziwej Spółka wykonuje także analizę wrażliwości, tak aby zobrazować wahania wartości wycenianej spółki wywołane wrażliwością na kluczowe parametry modelu zdyskontowanych przepływów pieniężnych. Analizy dokonuje się z uwzględnieniem zmiany kosztu kapitału własnego i poziomu prognozowanych przychodów. Wyceny spółek są silnie zależne od obydwu czynników, można odnotować dwie podstawowe zasady:

- Wraz ze wzrostem przychodów wycena spółki rośnie. Wyższe przychody oznaczają większą wartość wolnych przepływów pieniężnych będących podstawą wyceny dochodowej;

- Wraz ze wzrostem kosztu kapitału wycena spółki maleje. Wyższy koszt kapitału sprawia, że przyszłe przepływy pieniężne oraz wartość rezydualna posiadają na dzień wyceny niższą wartość.

Nieobserwowalne dane wejściowe

Dla składników aktywów lub zobowiązań wycenianych w wartości godziwej na Poziomie 3 znaczące nieobserwowalne dane wejściowe/informacje uwzględniane w wycenach to:

- długoterminowe stopy wzrostu przychodów szacowane z uwzględnieniem doświadczenia kierownictwa i znajomości warunków rynkowych panujących w poszczególnych branżach; zależność: im wyższa stopa wzrostu przychodów, tym wyższa wartość godziwa,
- długoterminowe marże operacyjne przed opodatkowaniem szacowane z uwzględnieniem doświadczenia kierownictwa i znajomości warunków rynkowych panujących w poszczególnych branżach; zależność: im wyższa marża operacyjna przed opodatkowaniem, tym wyższa wartość godziwa,
- średni ważony koszt kapitału określony za pomocą Modelu Wyceny Dóbr Kapitałowych (CAPM); zależność: im wyższy średni ważony koszt kapitału, tym niższa wartość godziwa,
- dyskonto z powodu niskiej płynności, określone przez odniesienie do ceny akcji spółek giełdowych z podobnych branż; zależność: im wyższe dyskonto, tym niższa wartość godziwa.

W trakcie roku 2017 w ramach instrumentów finansowych występujących w Spółce wystąpiły przeniesienia pomiędzy ww. poziomami. Wycena Kancelarii Prawnej Waluga i Wspólnicy sp. k została sporządzona metodą majątkową, gdy w 2016 wycena Spółki została sporządzona metodą opartą na wycenie dochodowej (DCF).

Spółka dokonała na dzień 31.12.2017 r. przeszacowania wartości godziwej posiadanych udziałów:

- Goldenmark SA - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie wyceny dochodowej (DCF),
- Webber&Saar Sp. z o.o. - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie wyceny dochodowej (DCF),
- Kancelarii Prawnej Waluga i Wspólnicy Sp. k. - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie majątkowej.
- pozostałych spółek – w wartości ceny ich nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizacyjnych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży spółek giełdowych wycenione zostały na dzień 31.12. 2017 roku na podstawie cen notowanych z aktywnych rynków. Dla akcji posiadanych spółek przyjęto cenę akcji na ostatni dzień notowań.

Wartość pożyczek została zaktualizowana poprzez naliczenie należnych odsetek zgodnie z przyjętą w umowie stopą procentową dla każdej z pożyczek.

4.8. POZOSTAŁE AKTYWA ORAZ ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE

KATEGORIE AKTYWÓW ORAZ ZOBOWIĄZAŃ

Wartość pozostałych aktywów i zobowiązań finansowych prezentowana w bilansie odnosi się do następujących kategorii instrumentów finansowych określonych w MSR 39:

- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży,
- inwestycje utrzymywane do terminu wymagalności,
- pożyczki i należności.

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Na dzień bilansowy Spółka posiadała aktywa finansowe dostępne do sprzedaży o wartości 57.572,74 zł.

Wyszczególnienie	Aktywa krótkoterminowe		Aktywa długoterminowe	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
<i>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:</i>				
Akcje Spółek notowanych	42 572,74	42 572,74		
Udziały, akcje Spółek nienotowanych	15 000,00	15 000,00		
Dłużne papiery wartościowe				
Pozostałe				
Razem aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	57 572,74	57 572,74	0,00	0,00

INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Na dzień bilansowy 31.12.2017 r. Spółka nie posiadała inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

NALEŻNOŚCI FINANSOWE I POŻYCZKI

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Aktywa trwałe:		
Należności finansowe		
Pożyczki	0,00	0,00
Należności i pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
Aktywa obrotowe:		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	166 982,10	206 691,30
Pożyczki	307 463,93	369 644,38
Należności i pożyczki krótkoterminowe	474 446,03	576 335,68
Należności i pożyczki, w tym:	474 446,03	576 335,68
Należności finansowe	166 982,10	206 691,30
Pożyczki	307 463,93	369 644,38

KREDYTY, POŻYCZKI I INNE INSTRUMENTY DŁUŻNE

Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązania długoterminowe	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2016
<i>Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:</i>				
Kredyty w rachunku kredytowym				
Kredyty w rachunku bieżącym				
Pożyczki	2 158 127,96	2 019 376,75	73 190,65	64 882,19
Dłużne papiery wartościowe				
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	143 236,91	162 488,26		
Pozostałe (opcje)				
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	2 301 364,87	2 181 865,01	73 190,65	64 882,19
<i>Zobowiązania finansowe wyznaczone do wyceny w wartości godziwej przez wynik:</i>				
Kredyty w rachunku kredytowym				
Dłużne papiery wartościowe				
Pozostałe				
Zobowiązania finansowe wyznaczone do wyceny w wartości godziwej przez wynik:	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne razem	2 301 364,87	2 181 865,01	73 190,65	64 882,19

Spółka nie zalicza żadnych instrumentów z klasy kredytów i pożyczek do zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik. Wszystkie kredyty, pożyczki i inne instrumenty dłużne wyceniane są według zamortyzowanego kosztu z zastosowaniem efektywnej stopy procentowej. Pożyczki zaciągnięte przez Grupa Trinity SA oprocentowane są stałą stopą procentową.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrągleni:

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

STRUKTURA ZAPADALNOŚCI ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe		Długoterminowe			Zobowiązania razem bez dyskonta	Zobowiązania wartość bilansowa
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
Stan na 31.12.2017							
Pożyczki		2 158 127,96		73 190,65		2 231 318,61	2 231 318,61
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	143 236,91					143 236,91	143 236,91
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	143 236,91	2 158 127,96	0,00	73 190,65	0,00	2 374 555,52	2 374 555,52
Stan na 31.12.2016							
Pożyczki		2 019 376,75		64 882,19		2 084 258,94	2 084 258,94
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	162 488,26					162 488,26	162 488,26
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	162 488,26	2 019 376,75	0,00	64 882,19	0,00	2 246 747,20	2 246 747,20

STRUKTURA WALUTOWA KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017		na dzień 31.12.2016	
	w walucie	po przeliczeniu	w walucie	po przeliczeniu
a) złoty polski (PLN)	2 231 318,61	2 231 318,61	2 084 258,94	2 084 258,94
Kredyty i pożyczki razem	2 231 318,61	2 231 318,61	2 084 258,94	2 084 258,94

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluła sprawozdawcza: zloty polski (PLN)

Poziom zaakragleń:

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

KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 31.12.2017 ROKU

Nazwa oraz siedziba jednostki	Kwota wg umowy		Termin spłaty	Oprocentowanie	Kwota pozostała do spłaty na dzień bilansowy		Zabezpieczenia
	PLN	Waluła			część długoterminowa	część krótkoterminowa	
	PLN	Waluła			PLN	Waluła	
Borkbeit	19 000,00	PLN	31.12.2016	7,00%		24 086,25	blanco
Edovrot Holdings Ltd	57 000,00	PLN	31.12.2016	8,23%		0,00	
Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy Sp. K.	19 000,00	PLN	31.12.2015	7,00%		16 586,88	weksel in blanco
Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy Sp. K.	9 000,00	PLN		4,00%		9 072,00	
MLM Sp. z o.o.	60 000,00	PLN	31.12.2015	9,50%		76 542,19	
MLM Sp. z o.o.	61 500,00	PLN	31.12.2020	6,50%	69 692,14	0,00	
Silver Peak Sp. Z O.O.	45 000,00	PLN	31.12.2016	8,00%		8 477,55	
Solino Sp. Z O.O.	25 000,00	PLN	31.12.2015	3,00%		5 379,31	
1450 (dawniej TCBN) Sp. z o.o.	10 000,00	PLN	31.12.2016	6,50%		2 856,15	blanco
TCBN Sp. z o.o. Sp.K.	64 500,00	PLN	31.12.2016	9,48%		94 771,46	
Razem	370 000,00				69 692,14	237 771,79	

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

Zmiana wartości bilansowej pożyczek, w tym odpisów aktualizujących ich wartość, przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Wartość brutto		
Saldo na początek okresu	369 644,38	390 129,38
Połączenie jednostek gospodarczych		
Kwota pożyczek udzielonych w okresie	9 000,00	0,00
Odsetki naliczone efektywną stopą procentową	22 420,59	24 515,00
Splata pożyczek wraz z odsetkami (-)	-93 601,04	-45 000,00
Wartość brutto na koniec okresu	307 463,93	369 644,38
Odpisy z tytułu utraty wartości		
Saldo na początek okresu		
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	0,00	0,00
Odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00
Wartość bilansowa na koniec okresu	307 463,93	369 644,38

4.9. NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Nie wystąpiły.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Należności finansowe		
Należności z tyt. dostaw i usług	181 553,14	213 967,11
Odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. dostaw i usług (-)	-47 284,12	-47 284,12
Należności z tyt. dostaw i usług (netto)	134 269,02	166 682,99
Inne należności finansowe	32 713,08	40 008,31
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)		
Pozostałe należności finansowe (netto)	32 713,08	40 008,31
Należności niefinansowe		
Razem należności	166 982,10	206 691,30

Wartość bilansowa należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności uznawana jest przez Spółkę za rozsądne przybliżenie wartości godziwej.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE (BRUTTO) - STRUKTURA WALUTOWA

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017		na dzień 31.12.2016	
	w walucie	po przeliczeniu	w walucie	po przeliczeniu
a) złoty polski (PLN)	224 554,84	224 554,84	264 264,04	264 264,04
Razem	224 554,84	224 554,84	264 264,04	264 264,04

ZMIANY ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Stan na początek okresu	47 284,12	47 284,12
Odpisy aktualizujące ujęte jako koszt w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące odwrócone ujęte jako przychód w okresie sprawozdawczym (-)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wykorzystane w okresie sprawozdawczym (-)		
Stan na koniec okresu	47 284,12	47 284,12

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE - STRUKTURA PRZETERMINOWANIA

Wyszczególnienie	31.12.2017		31.12.2016	
	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe
Należności krótkoterminowe				
Należności z tyt. dostaw i usług		138 205,02	48 360,75	165 606,36
Odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. dostaw i usług (-)		-3 936,00		-47 284,12
Należności z tyt. dostaw i usług netto	0,00	134 269,02	48 360,75	118 322,24
Pozostałe należności finansowe				
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)				
Pozostałe należności finansowe netto	40 008,31	0,00	40 008,31	0,00
Należności finansowe	40 008,31	134 269,02	88 369,06	118 322,24

ANALIZA WIEKOWA ZALEGŁYCH KRÓTKOTERMINOWYCH NALEŻNOŚCI FINANSOWYCH NIE OBJĘTYCH ODPISEM

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Zaległe należności z tytułu dostaw i usług	134 269,02	118 322,24
- do 1 miesiąca		11 070,00
- powyżej 1 miesiąca do 6 miesięcy	17 343,00	23 633,44
- powyżej 6 miesięcy do roku	21 110,16	13 899,00
- powyżej roku	95 815,86	69 719,80
Zaległe pozostałe należności finansowe	0,00	0,00
Zaległe należności finansowe	134 269,02	118 322,24

4.10. ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Zobowiązania finansowe	73 190,65	64 882,19
Pożyczki i kredyty bankowe	73 190,65	64 882,19
Zobowiązania niefinansowe	0,00	0,00
Razem zobowiązania	73 190,65	64 882,19

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017		na dzień 31.12.2016	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
a) złoty polski (PLN)	73 190,65	73 190,65	64 882,19	64 882,19

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

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

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienie	na dzień	na dzień
	31.12.2017	31.12.2016
Zobowiązania finansowe	2 301 364,87	2 181 865,01
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	143 236,91	162 488,26
Zobowiązania z tytułu pożyczek	2 158 127,96	2 019 376,75
Zobowiązania niefinansowe	118 141,37	111 396,78
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		9 562,44
Przedpłaty i zaliczki otrzymane na dostawy	3 252,03	
Inne zobowiązania niefinansowe	114 889,34	101 834,34
Razem zobowiązania	2 419 506,24	2 293 261,79

Wartość bilansowa zobowiązań z tytułu dostaw i usług, pozostałych zobowiązań oraz innych zobowiązań niefinansowych uznawana jest przez Spółkę za rozsądne przybliżenie wartości godziwej.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG ORAZ POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (BRUTTO)- STRUKTURA WALUTOWA

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2016		na dzień 31.12.2016	
	w walucie	po przeliczeniu na PLN	w walucie	po przeliczeniu na PLN
a) złoty polski (PLN)	238 126,25	238 126,25	268 885,04	268 885,04
Razem zobowiązania	238 126,25	238 126,25	268 885,04	268 885,04

4.11. ODROZONY PODATEK DOCHODOWY

Wpływ podatku odroczonego na sprawozdanie finansowe:

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
Nadwyżka aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nad rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu obrotowego, z tego:	-8 175 108,65	-8 798 906,88
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu obrotowego	2 525 361,35	1 489 855,09
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu obrotowego	10 700 470,00	10 288 761,97
Zmiany w ciągu roku:	0,00	0,00
Obciążenie (-) / uznanie wyniku finansowego (+)		
Zwiększenie / pomniejszenie kapitału własnego		
Nadwyżka aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego nad rezerwami z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu obrotowego, z tego:	1 622 713,78	8 175 108,65
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu obrotowego	9 505 006,94	2 525 361,35
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu obrotowego	11 127 720,72	10 700 470,00

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

Kalkulacja rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017 (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 31.12.2017 (wg stawki 19%)
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek	4 658,73	4 310,72		8 969,45
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)	407 049,30	422 940,00	10 288 761,97	11 118 751,27
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	411 708,03	427 250,72	10 288 761,97	11 127 720,72

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 (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 31.12.2016 (wg stawki 19%)
Rezerwy z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek	0,00	4 658,73		4 658,73
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)	0,00	407 049,30		407 049,30
Rezerwy brutto z tytułu podatku odroczonego	0,00	411 708,03	0,00	411 708,03

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego:

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017 (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 31.12.2017 (wg stawki 19%)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek	48 696,22	22 543,62		71 239,84
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)	1 436 408,87	1 012 962,64	6 979 645,59	9 429 017,10
- pozostałe	4 750,00			4 750,00
Aktywo brutto z tytułu podatku odroczonego	1 489 855,09	1 035 506,26	6 979 645,59	9 505 006,94

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2016 (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 31.12.2016 (wg stawki 19%)
Aktywo z tytułu podatku odroczonego				
- odsetki od pożyczek	48 696,22	22 543,62		71 239,84
- aktualizacja wyceny instrumentów finansowych, które wykazuje się w wartości godziwej (przeprowadzona przez RZiS)	1 436 408,87	1 012 962,64		2 449 371,51
- pozostałe	4 750,00			4 750,00
Aktywo brutto z tytułu podatku odroczonego	1 489 855,09	1 035 506,26	0,00	2 525 361,35

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

4.12. ZAPASY

Nie wystąpiły.

4.13. ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
a) w walucie polskiej	28 521,50	7 712,77
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	13 517,35	7 708,62
- środki pieniężne w kasie	15 004,15	4,15
- depozyty krótkoterminowe	0,00	0,00
Razem	28 521,50	7 712,77

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 31.12.2017 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 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
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

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenie: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 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

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

Spółka Vendaxa Limited posiada obecnie 1 147 506 akcji dających prawo do 88,65% udziału w ogólnej liczbie głosów oraz w kapitale zakładowym.

WYKAZ AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5% OGÓLNEJ LICZBY GŁOSÓW NA WALNYM

Akcjonariusz	Liczba akcji	Łączna wartość nominalna (PLN)	Udział w kapitale zakładowym (%)	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Vendaxa Limited	1 147 506,00	1 147 506,00	88,65%	88,65%
Pozostali	146 863,00	146 863,00	11,35%	11,35%
Razem	1 294 369,00	1 294 369,00	100,00%	100,00%

ZMIANY W KAPITALE ZAKŁADOWYM W OKRESIE OBJĘTYM SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

W roku 2017 nie dokonano zmian kapitału zakładowego, który w związku z tym jest tożsamy z kapitałem zakładowym na koniec 2016 roku i wynosi 1.294.369,00 zł (słownie: jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta sześćdziesiąt dziewięć złotych 00/100) 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.

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
Poziom zaokrąglenie: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

- 8) 1.260 (słownie: tysiąca dwustu sześćdziesięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii B7,
- 9) 1.259 (słownie: tysiąca 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: tysiąca dziewięćset siedemdziesięciu dziewięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii C4,
- 14) 1.979 (słownie: tysiąca dziewięćset siedemdziesięciu dziewięciu) akcji zwykłych na okaziciela serii C5.

Powyżej wskazany kapitał zakładowy został opłacony w całości.

ZMIANY W STRUKTURZE PAKIETÓW AKCJI W ROKU 2017

W okresie 2017 roku nie miały miejsca zmiany w strukturze głównych akcjonariuszy Grupa Trinity S.A.

ZMIANY W STRUKTURZE PAKIETÓW AKCJI PO 31 GRUDNIA 2017R.

Po dniu bilansowym do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego nie miały miejsca 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 ZABEZPIEZAJĄCYCH

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 2017 Spółka nie wypłaciła dywidendy.

4.19. ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE

KOSZTY ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
Koszty wynagrodzeń	32 897,03	84 842,52
Koszty ubezpieczeń społecznych	2 135,16	16 755,84
Koszty świadczeń pracowniczych razem	35 032,19	101 598,36

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY Z TYTUŁU ŚWIADCZEŃ PRACOWNICZYCH

Wyszczególnienie	Zobowiązania i rezerwy długoterminowe		Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe	
	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń			1 687,00	6 259,09
Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych			411,23	5 839,44
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych razem	0,00	0,00	2 098,23	12 098,53

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

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 31.12.2017	na dzień 31.12.2016	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Pozostałe rezerwy na zobowiązania			20 000,00	5 000,00
Pozostałe rezerwy na zobowiązania razem	0,00	0,00	20 000,00	5 000,00
Wyszczególnienie	Rezerwy na udzielone gwarancje	Rezerwa na straty z tytułu umów	Pozostałe rezerwy na zobowiązania	Razem
Stan rezerw na dzień 01.01.2017 roku			5 000,00	5 000,00
Rezerwy utworzone			20 000,00	20 000,00
Rezerwy wykorzystane (-)			-5 000,00	-5 000,00
Stan rezerw na dzień 31.12.2017 roku, w tym:	0,00	0,00	20 000,00	20 000,00
- rezerwy krótkoterminowe			20 000,00	20 000,00
Stan rezerw na dzień 01.01.2016 roku			5 000,00	5 000,00
Rezerwy utworzone			5 000,00	5 000,00
Rezerwy wykorzystane (-)			-5 000,00	-5 000,00
Stan rezerw na dzień 31.12.2016 roku, w tym:	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00
- rezerwy krótkoterminowe			5 000,00	5 000,00

4.21. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Wyszczególnienie	Rezerwy długoterminowe		Rezerwy krótkoterminowe	
	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016	na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
Aktywa - rozliczenia międzyokresowe				
- licencje i ubezpieczenia			0,00	394,45
- inne rozliczenia	138,01		154,80	12 910,52
- VAT do rozliczenia				0,00
Aktywa - rozliczenia międzyokresowe razem	138,01	0,00	154,80	13 304,97
Pasywa - rozliczenia międzyokresowe				
Pasywa - rozliczenia międzyokresowe razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

4.22. PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Sprzedaż usług	146 990,49	284 827,38
Przychody ze sprzedaży ogółem	146 990,49	284 827,38

PRZYCHODY ZE WZGLĘDU NA KRAJ ODBIORCY

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
- odbiorcy krajowi	140 090,49	284 827,38
- odbiorcy zagraniczni	6 900,00	
Przychody ze sprzedaży ogółem	146 990,49	284 827,38

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Amortyzacja	0,00	4 982,85
Zużycie materiałów i energii	2 499,62	6 372,50
Usługi obce	201 552,13	261 131,22
Podatki i opłaty	840,00	7 180,92
Wynagrodzenia	32 897,03	84 842,52
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 579,66	18 056,84
Pozostałe koszty rodzajowe	3 394,45	9 120,33
Koszty według rodzaju razem	243 762,89	391 687,18
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
Wartość sprzedanych udziałów	0,00	24 975,00
Koszt własny sprzedaży, koszty sprzedaży oraz koszty ogólnego zarządu	243 762,89	416 662,18

KOSZTY ZE WZGLĘDU NA KRAJ DOSTAWCY

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
- dostawcy krajowi	241 876,33	413 353,97
- dostawcy zagraniczni	1 886,56	3 308,21
Koszty ogółem	243 762,89	416 662,18

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Inne przychody	18 467,12	32,52
Pozostałe przychody operacyjne razem	18 467,12	32,52

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Inne koszty	33 092,76	4,52
Pozostałe koszty operacyjne razem	33 092,76	4,52

4.23. PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
<i>Przychody z odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik:</i>		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty (lokaty)	0,00	325,45
Pożyczki i należności	22 420,59	24 515,00
Przychody z odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik	22 420,59	24 840,45
<i>Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych</i>		
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Przychody finansowe ogółem	22 420,59	24 840,45

KOSZTY FINANSOWE

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
<i>Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik:</i>		
Pożyczki i zobowiązania	122 729,08	118 631,85
Koszty odsetek dotyczące instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej przez wynik	122 729,08	118 631,85
<i>Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych</i>		
Zyski (straty) (+/-) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące		
Inne koszty finansowe	84,41	148,48
Koszty finansowe ogółem	122 813,49	118 780,33

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

4.24. ZYSKI/STRATY Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
a) Zysk (strata) netto na aktywach finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	34 373 043,85	-3 201 992,61
- sprzedaż spółek zależnych		23 975,00
- aktualizacja wartości spółek zależnych	34 373 043,85	-3 178 017,61
- aktualizacja wartości opcji na udziały spółek zależnych		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	34 373 043,85	-3 178 017,61

4.25. PODATEK DOCHODOWY**PODATEK DOCHODOWY**

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Podatek bieżący		
Podatek odroczony	-6 552 394,87	-622 658,23
Korekty bieżącego podatku za poprzednie okresy		
Razem:	-6 552 394,87	-622 658,23

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Zysk przed opodatkowaniem (brutto)	-34 599 351,42	-3 403 764,29
Stawka podatku stosowana przez Spółkę dominującą	0,19	0,19
Podatek wyliczony wg stawki krajowej	-6 573 877,00	-646 715,00
<i>Uzgodnienie podatku dochodowego z tytułu:</i>		
- stosowania innej stawki podatkowej w spółkach Grupy (+/-)		
- przychodów niepodlegających opodatkowaniu (-)	-2 544 420,59	-2 166 879,74
- przychodów podlegających opodatkowaniu (+)	375 303,25	758 766,52
- kosztów trwale niestanowiących kosztów uzyskania przychodów (+)	29 338 754,94	5 439 006,59
- kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów (-)	-384 305,64	-728 713,75
- wykorzystania uprzednio nierozpoznanych strat podatkowych (-)	0,00	0,00
- 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 (+)		1 104,60
- korekty obciążenia podatkowego za poprzednie okresy (+/-)		
Podatek dochodowy	0,00	0,00
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 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-28 046 956,55	-2 781 106,06
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	1 294 369	1 294 369
Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje	0,00	
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	1 294 369	1 294 369
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej (PLN)	-21,67	-2,15
Rozwodniony zysk (strata) na akcję z działalności kontynuowanej (PLN)	-21,67	-2,15
Działalność kontynuowana i zaniechana		
Zysk (strata) netto	-28 046 956,55	-2 781 106,06
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 294 369	1 294 369
Rozwadniający wpływ opcji zamiennych na akcje		
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	1 294 369	1 294 369
Podstawowy zysk (strata) na akcję z działalności ogółem (PLN)	-21,67	-2,15
Rozwodniony zysk (strata) na akcję z działalności ogółem (PLN)	-21,67	-2,15

W związku ze stratą netto za 2017 rok Zarząd nie proponuje wypłacania dywidend.

4.27. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE

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

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Korekty:		
Amortyzacja wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 982,85
(Zysk) strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
(Zysk) strata na sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0,00	0,00
Zyski (straty) z działalności inwestycyjnej	77 434,94	0,00
(Zyski) straty z tytułu zmiany wartości godziwej aktywów finansowych wykazywanych wg wartości godziwej	34 370 568,85	3 202 992,61
Odsetki	99 890,18	94 070,92
Korekty razem	34 547 893,97	3 302 046,38
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	37 209,20	182 122,51
Zmiana stanu zobowiązań	-30 758,79	9 122,00
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	31 400,77	-622 487,86
Inne korekty		622 658,23
Zmiany w kapitale obrotowym	34 585 745,15	3 493 461,26

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

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wykazane w bilansie	28 521,50	7 712,77
Korekty:		
Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie		
Niezrealizowane odsetki od środków pieniężnych (-)		
Inne		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty wykazane w przepływach pieniężnych	28 521,50	7 712,77

4.28. AKTYWA ORAZ ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Nie wystąpiły.

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 wiodących serwisów informacyjnych.

Analiza wrażliwości na ryzyko walutowe i stóp procentowych:

Spółka nie przeprowadza istotnych transakcji rozliczanych w walucie oraz nie posiada istotnych kredytów i pożyczek w walucie. Ponadto Spółka nie jest narażona na istotne ryzyko stóp procentowych, gdyż 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 portfela 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	za okres
	od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
Pożyczki	307 463,93	369 644,38
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności finansowe	166 982,10	206 691,30
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	28 521,50	7 712,77
Ekspozycja na ryzyko kredytowe razem	502 967,53	584 048,45

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.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

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

Spółka nie posiada inwestycji w jednostki uczestnictwa w funduszach inwestycyjnych oraz w dłużne papiery wartościowe. Spółka ogranicza ryzyko związane z tego typu inwestycjami poprzez stałe monitorowanie wypłacalności emitentów.

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

Wyszczególnienie	31.12.2017		31.12.2016	
	Bieżące	Zaległe	Bieżące	Zaległe
	w PLN		w PLN	
Należności krótkoterminowe:				
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	138 205,02	48 360,75	165 606,36
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług (-)		-3 936,00		-47 284,12
Należności z tytułu dostaw i usług netto	0,00	134 269,02	48 360,75	118 322,24
Pozostałe należności finansowe	52 613,08		59 908,31	
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (-)	-19 900,00		-19 900,00	
Pozostałe należności finansowe netto	32 713,08	0,00	40 008,31	0,00
Należności finansowe	32 713,08	134 269,02	88 369,06	118 322,24
Wyszczególnienie	31.12.2017		31.12.2016	
	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe	Należności z tytułu dostaw i usług	Pozostałe należności finansowe
	w PLN		w PLN	
Należności krótkoterminowe zaległe:				
do 1 miesiąca			11 070,00	
od 1 do 6 miesięcy	17 343,00		23 633,44	
od 6 do 12 miesięcy	21 110,16		13 899,00	
powyżej roku	95 815,86		69 719,80	
Zaległe należności finansowe	134 269,02	0,00	118 322,24	0,00

Ryzyko płynności

Spółka może zostać narażona na ryzyko utraty płynności, przy czym w ocenie Zarządu ryzyko to jest niskie ponieważ stale nim zarządza poprzez monitorowanie terminów płatności oraz zapotrzebowania na środki pieniężne w zakresie obsługi płatności krótkoterminowych oraz długoterminowego zapotrzebowania na gotówkę. Spółka posiada aktywa w postaci inwestycji w spółki portfelowe, które znacząco przewyższają wartość zadłużenie krótkoterminowego.

Wyszczególnienie	Krótkoterminowe:		Długoterminowe:		Zobowiązani a razem bez dyskonta	Zobowiązani a wartość bilansowa
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy	1 do 3 lat	3 do 5 lat		
Stan na 31.12.2017						
Kredyty bankowe						
Pożyczki		2 158 127,96	73 190,65		2 231 318,61	2 231 318,61
Stan na 31.12.2016						
Kredyty bankowe						
Pożyczki		2 019 376,75	64 882,19		2 084 258,94	2 084 258,94

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 w 2017 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 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.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

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

4.30. INFORMACJE NA TEMAT PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

Lista podmiotów powiązanych ze Spółką w roku 2017:

Wyszczególnienie
Goldenmark S.A.
Goldenmark Center sp. z o.o.
Goldenmark Refinery sp. z o.o.
MW Skup sp. z o.o.
Goldenmark Trading sp. z o.o.
Goldenmark S.A. Systems sp. k.
Goldsaver sp. z o.o.
Goldenmark sp. z o.o. Europe sp. k.
Goldenmark sp. z o.o.
Goldenmark SIA
Goldenmark UAB
Goldenmark OU
West African Gold Center Ltd.
Goldenmark Center sp. z o.o. Warszawa sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Wrocław sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Wrocław II sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Kraków sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Lublin sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Białystok sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Opole sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Poznań sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Kielce sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Gdańsk sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Katowice sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Rzeszów sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Łódź sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Bydgoszcz sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Mennica Piastowska Warszawa sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Mennica Piastowska Kraków sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Mennica Piastowska Katowice sp. k.
Goldenmark Center sp. z o.o. Mennica Piastowska sp. k.
Goldenmark Innovations sp. z o.o.
Goldenmark International sp. z o.o.
Precious Metals R&D sp. z o.o.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

Mennica Wrocławska Centrum Dystrybucji Sp. z o.o.
Mennica Wrocławska Sp. z o.o.
MW Assets Management Sp. z o.o.
Mennica Wrocławska - Dystrybucja Sp. z o.o. Sp. j.
Mennica Wrocławska – Dystrybucja Sp. z o.o.
Mennica Wrocławska – Dystrybucja sp. z o.o.sp. k.
Mennica Wrocławska – Dystrybucja Direct sp. z o.o.sp. k.
Mennica Wrocławska – Dystrybucja Partner sp. z o.o.sp. k.
Webber & Saar sp. z o.o.
Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy sp. k.
Borkbeit Holdings LTD
GT LEGAL sp. z o.o.
Vendaxa Ltd.
South West Ventures k.s.
Shallow Waters sp. z o.o.
Silver Peak sp. z o.o.
Grand Moore sp. z o.o.
303 Ventures sp. z o.o.
1450 S.A. sp. k.

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
 Poziom zaokrągleni: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI W OKRESIE 01.01. – 31.12.2017

Spółki powiązane	Należności na 31.12.2017 r.	Zobowiązania na 31.12.2017 r.	Aktywa finansowe - wartość netto	Pożyczki (saldo)		Przychody ze sprzedaży i przeliczenia w 2017 r.	Zakupy i koszty z tyt. przeliczenia w 2017 r.	Przychody finansowe	Koszty finansowe
				udzielone	otrzymane				
Jednostki powiązane kapitałowo niepodlegające konsolidacji									
Borkbeif Holding Ltd			18 244,16	24 086,25	1 221,68				
Goldenmark S.A.	176,00		5 962 000,00		27 131,51		36 150 000,00		2 000,00
Grand Moore Sp. z o.o.		5 000,00	5 000,00						
Kancelaria Prawna Trinity Waluga i Wspólnicy sp. k.		8 917,02	6 956,15	25 658,88	95,53		449 043,85	1 194,39	
Mennica Wrocławska - Dystrybucja Sp. z o.o.	1 230,00								
Mennica Wrocławska Sp. z o.o.	19 506,52								
1450 (dawniej Trinity Capital Business Network) Sp. z o.o.				2 856,15				533,00	
Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. sp. komandytowa			0,00	94 771,46				6 114,60	
Webber & Saar Sp. z o.o.		91 307,74	8 365 000,00		1 824 665,17	2 226 000,00			94 624,25
Shallow wafers Sp. z o.o.			5 000,00						
Silver peak Sp. z o.o.			5 000,00	8 477,50					
Solino Sp. z o.o.			0,00	5 379,31					
GT LEGAL Sp. z o.o.	1 215,00	15 375,00	50 000,00						
Vendaxa Limited	1 000,00								
303 Ventures Sp. z o.o.			2 500,00						
Ogółem	23 127,52	120 599,76	14 419 700,31	161 229,55	1 853 113,89	2 226 000,00	36 599 043,85	7 841,99	96 624,25

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

Spółki powiązane	Należności na 31.12.2017 r.	Zobowiązania na 31.12.2017 r.	Aktywa finansowe - wartość netto	Pożyczki (saldo)		Przychody ze sprzedaży i przeszacowania w 2017 r.	Zakupy i koszty z tyt. przeszacowania w 2017 r.	Przychody finansowe	Koszty finansowe
				udzielone	otrzymane				
Jednostki powiązane osobowo niepodlegające konsolidacji									
BIS Sp. z o.o.	4 920,00				13 891,93	1 600,00			821,00
Infonet Tax Services Sp. z o.o.	7 872,00					1 600,00			
Mass Digital Solutions Sp. z o.o.	8 118,00				5 796,60	1 600,00			306,77
MLM Sp. z o.o.	7 872,00			146 234,33	164,94	1 600,00		14,94	
MyAnimal Sp. z o.o.					77 543,07				4 431,56
Podatnik.info Sp. z o.o. (dawniej Smart Investment Solutions)					18 407,07				975,00
Social Lab Sp. z o.o.	10 824,00				232 264,82	1 600,00			13 099,00
TravelSource Sp. z o.o.	7 872,00				13 632,64	1 600,00			821,00
Ogółem	47 478,00	0,00	0,00	146 234,33	361 701,07	9 600,00	0,00	14,94	20 454,33

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r.

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. – 31.12.2016

Spółki powiązane	Należności na 31.12.2016 r.	Zobowiązania na 31.12.2016 r.	Aktywa finansowe		Pożyczki (saldo)		Przychody ze sprzedaży i przeszacowania w 2016 r.	Zakupy i koszty z tyt. przeszacowania w 2016 r.	Przychody finansowe	Koszty finansowe
			udzielone	otrzymane						
Jednostki powiązane kapitałowo niepodlegające konsolidacji										
Borkbeit Holding Ltd			18 244,16	22 756,25	1 221,68				1 330,00	
Goldenmark S.A.			42 112 000,00		25 131,51	2 142 364,74				131,51
Grand Moore Sp. z o.o.	22,00	5 000,00								
Kancelaria Prawna Trinity Waluga i Wspólnicy sp. k.	5 781,49	10 055,74	456 000,00	22 964,49	84,57			24 058,59	1 330,00	
Mennica Wrocławska - Dystrybucja Sp. z o.o.	1 230,00									
Mennica Wrocławska Sp. z o.o.	19 506,52									
1450 (dawniej Trinity Capital Business Network) Sp. z o.o.			25,00	11 323,15					650,00	
Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. sp. komandytowa										
Webber & Saar Sp. z o.o.				88 656,86					6 114,60	
Shallow waters Sp. z o.o.	22,00		6 139 000,00		1 705 040,92			5 079 323,76		319 611,88
Silver peak Sp. z o.o.	22,00		5 000,00	8 477,50					1 691,80	
Solino Sp. z o.o.			0,00	5 379,31					150,00	
GT LEGAL Sp. z o.o.	1 215,00	15 375,00	50 000,00							
Vendaxa Limited	1 000,00									
Ogółem	28 799,01	121 000,48	48 785 269,16	159 557,56	1 731 478,68	2 142 364,74	5 320 382,35	11 266,40	319 743,39	

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrągleni:

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

Spółki powiązane	Należności na 31.12.2016 r.	Zobowiązania na 31.12.2016 r.	Aktywa finansowe		Pożyczki (saldo)		Przychody ze sprzedaży i przeszacowania w 2016 r.	Zakupy i koszty z tyt. przeszacowania w 2016 r.	Przychody finansowe	Koszty finansowe
			udzielone	otrzymane	udzielone	otrzymane				
Jednostki powiązane osobowo niepodlegające konsolidacji										
BTS Sp. z o.o.	2 952,00					13 070,93	4 800,00			821,00
Internet Tax Services Sp. z o.o.	5 904,00						4 800,00			
Mass Digital Solutions Sp. z o.o.	6 150,00					5 299,83	4 800,00			241,97
MLM Sp. z o.o.	8 856,00		137 676,83			586,85	4 800,00		8 754,64	
MyAnimal Sp. z o.o.						76 503,56				4 400,00
Podatnik.info Sp. z o.o. (dawniej Smart Investment Solutions)	13 284,00					17 432,07				1 064,04
Social Lab Sp. z o.o.	8 856,00					219 165,82	4 800,00			13 099,00
Travel Source Sp. z o.o.	5 904,00					12 811,64	4 800,00			821,00
Ogółem	51 906,00	0,00	137 676,83	0,00	0,00	344 870,70	28 800,00	0,00	8 754,64	20 447,01

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2017 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

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

4.31. WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW ZARZĄDU Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI W SPÓŁCE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2017 ROKU

Nie wystąpili.

WYNAGRODZENIA CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ Z TYTUŁU PEŁNIENIA FUNKCJI W SPÓŁCE W OKRESIE OD 01.01 DO 31.12.2017 ROKU

Nie wystąpili.

4.32. ZATRUDNIENIE I ROTACJA KADR

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Pracownicy umysłowi	1	2
Pracownicy fizyczni		
Razem	1	2
ROTACJA KADR		
Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Liczba pracowników przyjętych	0	0
Liczba pracowników zwolnionych	1	1
Razem	1	1

4.33. WYNAGRODZENIE PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Badanie rocznych sprawozdań finansowych	24 300,00	5 000,00
Przegląd sprawozdań finansowych		
Doradztwo podatkowe		
Pozostałe usługi		
Razem	24 300,00	5 000,00

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2017 r. 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

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na bilans i rachunek zysków i strat Grupa Trinity S.A. nie ujęte w niniejszym sprawozdaniu.

PODPISY WSZYSTKICH CZŁONKÓW ZARZĄDU

Wrocław, 01 czerwca 2018 r.



.....
Osoba, której powierzono prowadzenie Zarząd Spółki
ksiąg rachunkowych

Grupa Trinity S.A.
Rynek 7, 50-106 Wrocław
KRS 0000353650, REGON 021137168
NIP 8971760835
Prezes Zarządu
Wojciech Kalmierszak

KPG & STRYJSKA SP. Z O.O.

ul. Świdnicka 36/15, 50-068 Wrocław
NIP 897-17-54-579 REGON 021042953
tel. (71) 781 84 70, e-mail: kpgs@kpgs.pl

Numer wpisu do rejestru osób prawnych
uprawnionych do wykonywania
doradztwa podatkowego: 436