

SEGMENTY OPERACYJNE - DANE ZA OKRES OD 01.01. DO 31.12.2014 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty		Razem
	Usługi doradztwa	Działalność inwestycyjna	
Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.01 do 31.12.2014 roku			
Przychody ogółem	1 002 371,90	1 854 519,17	2 856 891,07
Sprzedaż na zewnątrz	1 002 371,90	1 854 519,17	2 856 891,07
Sprzedaż między segmentami			0,00
Koszty ogółem	1 065 133,98	4 881 728,41	5 946 862,39
Wynik segmentu	-62 762,08	-3 027 209,24	-3 089 971,32
Pozostałe przychody operacyjne	5 077,40		5 077,40
Pozostałe koszty operacyjne	40 992,09		40 992,09
Zysk z działalności operacyjnej	-98 676,77	-3 027 209,24	-3 125 886,01
Przychody finansowe	43 963,01		43 963,01
Koszty finansowe	240 255,74		240 255,74
Zyski/straty z inwestycji			0,00
Zysk brutto	-294 969,50	-3 027 209,24	-3 322 178,74

4.2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała wartości niematerialnych.

4.3. WARTOŚĆ FIRMY

Nie wystąpiła.

4.4. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Zestawienie rzeczowych aktywów trwałych na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2015	na dzień 31.12.2014
Maszyny i urządzenia	2 382,04	6 725,56
Środki transportu		5 768,76
Wartość bilansowa netto	2 382,04	12 494,32
Rzeczowe aktywa trwałe ogółem	2 382,04	12 494,32
Rzeczowe aktywa trwałe	2 382,04	12 494,32

Poniższa tabela przedstawia dotychczasowe umorzenie wartości rzeczowych aktywów trwałych:

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2015 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

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

Wyszczególnienie	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Razem
<i>Stan na dzień 31.12.2015 roku</i>			
Wartość bilansowa brutto	30 553,05	0,00	30 553,05
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-28 171,01	0,00	-28 171,01
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2015 roku	2 382,04	0,00	2 382,04
<i>Stan na dzień 31.12.2014 roku</i>			
Wartość bilansowa brutto	30 553,05	6 500,00	37 053,05
Suma dotychczasowego umorzenia i odpisów aktualizujących (-)	-23 827,49	-731,24	-24 558,73
Wartość bilansowa netto na dzień 31.12.2014 roku	6 725,56	5 768,76	12 494,32

Spółka nie posiadała rzeczowego majątku trwałego o istotnej wartości bilansowej. Składniki rzeczowego majątku trwałego nie stanowią zabezpieczenia zobowiązań Spółki.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły przesłanki świadczące o utracie wartości rzeczowych aktywów trwałych, dlatego też nie dokonano odpisów aktualizujących.

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	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
<i>Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik</i>				
Akcje Spółek notowanych	42 572,74	48 654,56		
Dłużne papiery wartościowe				
Opcje				
Jednostki funduszy inwestycyjnych				
Udziały i akcje			51 978 261,77	46 725 781,62
Razem aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik	42 572,74	48 654,56	51 978 261,77	46 725 781,62

Spółka dokonała na dzień 31.12.2015 r. przeszacowania wartości godziwej posiadanych udziałów:

- Goldenmark SA - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie wyceny dochodowej (DCF) oraz metodzie porównawczej,
- 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 wyceny dochodowej (DCF),
- pozostałych spółek – w wartości ceny ich nabycia.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2015 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenie:

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

ZMIANY WARTOŚCI BILANSOWEJ POSIADANYCH UDZIAŁÓW I AKCJI

Wyszczególnienie	Za okres	
	Od 01.01.2015 do 31.12.2015	Od 01.01.2014 do 31.12.2014
Wartość brutto		
Saldo na początek okresu	46 725 781,62	48 745 698,40
Połączenie jednostek gospodarczych		
Sprzedaż jednostek zależnych lub stowarzyszonych(-)		
Różnice kursowe netto z przeliczenia		
Zakup udziałów i akcji		989 047,00
Aktualizacja wartości udziałów i akcji	4 197 847,49	-3 008 963,78
Objęcie udziałów i akcji w nowych spółkach		
Wartość brutto na koniec okresu	50 923 629,11	46 725 781,62
Odpisy z tytułu utraty wartości		
Saldo na początek okresu	0,00	0,00
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	1 057 999,46	
Różnice kursowe netto z przeliczenia		
Inne zmiany	-3 366,80	
Odpisy z tyt. utraty wartości na koniec okresu	1 054 632,66	0,00
Udziały – wartość bilansowa na koniec okresu	51 978 261,77	46 725 781,62

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

INSTRUMENTY FINANSOWE – PORÓWNANIE WARTOŚCI BILANSOWYCH I WARTOŚCI GODZIWYCH

Wyszczególnienie	Wartość bilansowa		Poziom	Wartość godziwa		Metoda wyceny
	31.12.2015	31.12.2014		31.12.2015	31.12.2014	
AKTYWA FINANSOWE	52 887 894,31	47 637 889,04		52 887 894,31		47 637 889,04
Dostępne do sprzedaży, w tym:	57 572,74	68 654,56		57 572,74		68 654,56
- ADVERTIGO SA (wcześniej AD Music SA)	42 572,74	48 654,56	1	42 572,74	1	48 654,56 cena notowana z aktywnych rynków
- Darkwood Abey Sp. z o.o.	0,00	5 000,00		0,00		5 000,00 cena nabycia
- Shallow Waters Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00 cena nabycia
- Silver Peak Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00 cena nabycia
- Grand Moore Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		5 000,00		5 000,00 cena nabycia
Pożyczki	390 129,38	339 539,33		390 129,38		339 539,33
Środki pieniężne	73 116,61	105 911,50		73 116,61		105 911,50
Pozostałe należności	34 831,88	136 051,32		34 831,88		136 051,32
Należności handlowe	353 981,93	261 950,71		353 981,93		261 950,71
Udziały i akcje wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy, w tym:	51 978 261,77	46 725 781,62		51 978 261,77		46 725 781,62
- Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy Sp. k.	697 058,59	1 693 648,20	3	697 058,59	3	1 693 648,20 dochodowa (DCF)
- TCBN Sp. z o.o.	25 000,00	25 000,00		25 000,00		25 000,00 cena nabycia
- TCBN Sp. z o.o. sp.k.	0,00	199 999,46		0,00		199 999,46 cena nabycia
- Webber&Saar Sp. z o.o.	11 218 323,76	9 426 312,00	3	11 218 323,76	3	9 426 312,00 dochodowa (DCF)
- Mennica Wrocławska Sp. z o.o.	0,00	34 373 530,80	3	0,00	3	34 373 530,80 dochodowa (DCF) i rynkowa (mnożników giełdowych)
- Goldenmark SA	39 969 635,26	82 047,00	3	39 969 635,26	3	82 047,00 dochodowa (DCF) i metoda porównawcza
- Solino Sp. z o.o.	0,00	852 000,00		0,00		852 000,00 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
- GT SPV 2 Sp. z o.o.	0,00	5 000,00		0,00		5 000,00 cena nabycia
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE	2 321 748,65	2 438 060,18		2 321 748,65		2 438 060,18
Kredyty i pożyczki	2 163 173,02	2 167 386,41		2 163 173,02		2 167 386,41
Zobowiązania handlowe	158 575,63	270 673,77		158 575,63		270 673,77

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:

01.01-31.12.2015 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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

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 możliwe. W przypadku gdy zastosowanie "Poziomu 1" do wyceny nie jest możliwe, Spółka angażuje wewnętrznych wykwalifikowanych analityków i doradców inwestycyjnych do przeprowadzenia wyceny. Zarząd oraz Dyrektor Finansowy Spółki ściśle współpracują z wewnętrznymi analitykami i doradcami inwestycyjnymi w celu ustalenia odpowiednich technik wyceny i danych wsadowych do modelu. Dyrektor Finansowy raportuje ustalenia w zakresie wycen do Zarządu Spółki co roku w celu wyjaśnienia przyczyny zmian w wartości godziwej aktywów i zobowiązań.

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 (discounted cashflow - 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 (weighted average cost 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;

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01-31.12.2015 r. Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)
Poziorn zaokrąglenia: wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

- 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 2015 w ramach instrumentów finansowych występujących w Spółce nie wystąpiły przeniesienia pomiędzy ww. poziomami.

Spółka dokonała na dzień 31.12.2015 r. przeszacowania wartości godziwej posiadanych udziałów:

- Goldenmark SA - na podstawie szczegółowego raportu z wyceny wartości godziwej spółki opartej na metodzie wyceny dochodowej (DCF) oraz metodzie porównawczej,
- 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 wyceny dochodowej (DCF),
- pozostałych spółek – w wartości ceny ich nabycia.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenione zostały na dzień 31.12. 2015 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.

AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Wyszczególnienie	Aktywa krótkoterminowe		Aktywa długoterminowe	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
<i>Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:</i>				
Akcje Spółek notowanych	42 572,74	48 654,56		
Udziały, akcje Spółek nienotowanych	15 000,00	20 000,00		
Razem aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	57 572,74	68 654,56	0,00	0,00

Akcje spółek notowanych ADVERTIGO SA (wcześniej AD Music SA) wycenione zostały na dzień 31.12.2015 roku na podstawie cen notowanych z aktywnych rynków. Dla akcji posiadanych spółek przyjęto cenę akcji na ostatni dzień notowań.

INWESTYCJE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Na dzień bilansowy 31.12.2015r. Spółka nie posiadała inwestycji utrzymywanych do terminu wymagalności.

Nazwa Spółki:

Grupa Trinity Spółka Akcyjna

Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

01.01-31.12.2015 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	na dzień
	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe:		
Należności finansowe		
Pożyczki	61 697,14	217 760,55
Należności i pożyczki długoterminowe	61 697,14	217 760,55
Aktywa obrotowe:		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	388 813,81	398 002,03
Pożyczki	328 432,24	121 778,78
Należności i pożyczki krótkoterminowe	717 246,05	519 780,81
Należności i pożyczki, w tym:	778 943,19	737 541,36
Należności finansowe	388 813,81	398 002,03
Pożyczki	390 129,38	339 539,33

KREDYTY, POŻYCZKI I INNE INSTRUMENTY DŁUŻNE

Wyszczególnienie	Zobowiązania krótkoterminowe		Zobowiązania długoterminowe	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
<i>Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu:</i>				
Pożyczki	659 361,50	1 974 418,59	1 503 811,52	192 967,82
Zobowiązania z tyt. dostaw i usług	158 575,63	270 673,77		
Zobowiązania finansowe wyceniane według zamortyzowanego kosztu	817 937,13	2 245 092,36	1 503 811,52	192 967,82
<i>Zobowiązania finansowe wyznaczone do wyceny w wartości godziwej przez wynik:</i>				
Zobowiązania finansowe wyznaczone do wyceny w wartości godziwej przez wynik:	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty, pożyczki, inne instrumenty dłużne razem	817 937,13	2 245 092,36	1 503 811,52	192 967,82

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:

01.01-31.12.2015 r.

Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)

Poziom zaokrąglenia:

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
	6 do 12 m-cy		1 do 3 lat	3 do 5 lat	powyżej 5 lat		
	do 6 m-cy	6 do 12 m-cy					
Stan na 31.12.2015							
Pożyczki		1 974 418,59	138 885,30		54 082,52	2 167 386,41	2 167 386,41
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	158 575,63					158 575,63	158 575,63
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	158 575,63	1 974 418,59	138 885,30	0,00	54 082,52	2 325 962,04	2 325 962,04
Stan na 31.12.2014							
Pożyczki		1 974 418,59	192 967,82			2 167 386,41	2 167 386,41
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania finansowe	270 673,77					270 673,77	270 673,77
Ekspozycja na ryzyko płynności razem	270 673,77	1 974 418,59	192 967,82	0,00	0,00	2 438 060,18	2 438 060,18

STRUKTURA WALUTOWA KREDYTÓW I POŻYCZEK

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2015		na dzień 31.12.2014	
	w walucie	po przeliczeniu	w walucie	po przeliczeniu
a) złoty polski (PLN)	2 163 173,02	2 163 173,02	2 167 386,41	2 167 386,41
Kredyty i pożyczki razem	2 163 173,02	2 163 173,02	2 167 386,41	2 167 386,41

Nazwa Spółki: **Grupa Trinity Spółka Akcyjna**
 Okres objęty sprawozdaniem finansowym: **01.01-31.12.2015 r.**
 Poziomo zaakreślone: **Waluta sprawozdawcza: złoty polski (PLN)**
 wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej)

KREDYTY I POŻYCZKI NA DZIEŃ 31.12.2015 ROKU

Nazwa oraz siedziba jednostki	Kwota wg umowy		Termin spłaty	Oprocentowanie	Kwota pozostała do spłaty na dzień bilansowy		Zabezpieczenia		
	PLN	Waluta			część długoterminowa			część krótkoterminowa	
					PLN	Waluta		PLN	Waluta
Borkbeil	19 000,00	PLN	31.12.2016	7,00%		21 426,25	weksel in blanco		
Edovrot Holdings Ltd	57 000,00	PLN	31.12.2016	8,23%		67 718,84			
Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy Sp. K.	19 000,00	PLN	31.12.2015	7,00%		21 634,49	weksel in blanco		
MLM Sp. Z O.O.	60 000,00	PLN	31.12.2015	9,50%		67 422,19			
Silver Peak Sp. Z O.O.	45 000,00	PLN	31.12.2016	8,00%		51 785,75			
Solino Sp. Z O.O.	25 000,00	PLN	31.12.2015	3,00%		5 229,31			
TCBN Sp. Z O.O.	10 000,00	PLN	31.12.2016	6,50%		10 673,15	weksel in blanco		
TCBN Sp. Z O.O. Sp.K.	64 500,00	PLN	31.12.2016	9,48%		82 542,26			
MLM Sp. Z O.O.	61 500,00	PLN	31.12.2020	6,50%	61 697,14				
Razem	361 000,00				61 697,14	328 432,24			

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

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
Wartość brutto		
Saldo na początek okresu	339 539,33	232 813,94
Kwota pożyczek udzielonych w okresie	61 500,00	275 000,00
Odsetki naliczone efektywną stopą procentową	21 090,05	41 891,96
Splata pożyczek wraz z odsetkami (-)	-32 000,00	-97 000,00
Wartość brutto na koniec okresu	390 129,38	452 705,90
Odpisy z tytułu utraty wartości		
Saldo na początek okresu		
Odpisy ujęte jako koszt w okresie	0,00	113 166,57
Odpisy z tytułu utraty wartości na koniec okresu	0,00	113 166,57
Wartość bilansowa na koniec okresu	390 129,38	339 539,33

ZABEZPIECZENIA SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Zaciągnięte przez Spółkę pożyczki nie są objęte zabezpieczeniami spłaty opartymi na majątku Spółki ani jej właścicieli. Na dzień bilansowy Spółka nie miała żadnych zaległości w spłacie rat kapitałowych i odsetkowych, podobnie jak w okresach porównywalnych.