



Raport kwartalny

Raport za okres od 1 kwietnia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r.

Wrocław, dnia 11.08.2017 r.

Spis treści

Spis treści.....	2
List Zarządu do Akcjonariuszy i Inwestorów Grupy Trinity S.A.....	3
Informacje o Spółce.....	4
Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za II kwartał 2017 r.....	6
Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie objętym raportem, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	16
Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2017 w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym	16
Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	17
Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem.....	19
Informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	20
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.	21

List Zarządu do Akcjonariuszy i Inwestorów Grupy Trinity S.A.

Szanowni Państwo,

działając jako Prezes Zarządu Emitenta, mam przyjemność oddać do Państwa rąk raport za II kwartał 2017 roku. W raporcie zostały przedstawione dane finansowe oraz najważniejsze dokonania Grupy Trinity S.A. i jej dwóch największych jednostek zależnych w okresie od 1 kwietnia do 30 czerwca 2017 roku.

W przywołanym przedziale czasowym nasze wysiłki skupiały się przede wszystkim na prowadzeniu bieżących posiadanych w portfelu projektów, działaniach zmierzających do pozyskania kolejnych projektów w ramach świadczonych usług doradczych oraz budowaniu wartości spółek portfelowych.

Zapraszamy Państwa do zapoznania się z dalszą częścią raportu przedstawiającą sytuację finansową Grupy Trinity S.A. w II kwartale 2017 roku.

Z poważaniem

Michał Waluga – Prezes Zarządu

Informacje o Spółce

Tabela 1. Dane Emitenta

Firma Emitenta	Grupa Trinity S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Adres siedziby	ul. Ruska 20-21, 50-079 Wrocław
Telefon	+48 (71) 712 21 21
Faks	+48 (71) 712 21 22
Adres poczty elektronicznej	biuro@grupatrinity.pl
Adres strony internetowej	www.grupatrinity.pl
Numer KRS	0000353650
Numer ewidencji statystycznej (REGON)	021137168
Numer ewidencji podatkowej (NIP)	8971760835

Źródło: Emitent

Model biznesowy

Grupa Trinity S.A. zajmuje się inwestycjami oraz doradztwem transakcyjnym i prawnym. Podstawowy segment działalności doradczej stanowią procesy fuzji i przejęć oraz wyceny firm i marek. Obsługa prawna w ramach struktury realizowana jest przez ekspertów z Kancelarii Prawnej Waluga i Wspólnicy sp. k..

Grupa Trinity S.A. w swoim portfelu inwestycyjnym posiada m.in. Goldenmark S.A. jednego z liderów dystrybucji metali szlachetnych w Polsce i agencję marketingu internetowego – Webber & Saar.



Doradztwo transakcyjne:

Eksperti z tego obszaru zajmują się głównie procesami fuzji i przejęć. Uczestniczą w nich od etapu przygotowania koncepcji strategicznej aż po nadzór i koordynację prac związanych z obsługą prawną i podatkową. Dodatkowo zespół analityków specjalizuje się także w przeprowadzaniu wycen przedsiębiorstw, należących do nich aktywów niematerialnych oraz opcji managerskich.

Doradztwo prawne (Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy sp. k.):

Prawnicy zatrudnieni w strukturach Kancelarii Prawnej Waluga i Wspólnicy sp. k. odpowiadają za obsługę prawną wszelkich projektów realizowanych przez Grupę Trinity S.A. Zespół wyspecjalizowany jest głównie w sektorze prawa kapitałowego, wspierając spółki w procesach związanych z ich sprzedażą, restrukturyzacją czy audytem. Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy sp. k. zajmuje się również kompleksową obsługą prawną dynamicznie rozwijającego się sektora e-commerce.

Inwestycje:

W zakresie inwestycji Grupa Trinity S.A. buduje swój portfel w oparciu o monitoring polskiego rynku private equity oraz aktywne poszukiwanie perspektywicznych spółek. Finansowanie w ramach venture capital i private equity oferowane jest głównie dla podmiotów z branż technologicznych (Internet, IT, e-commerce). Zaangażowanie kapitałowe rozpoczyna się od 0,5 mln zł przy co najmniej dwuletnim horyzoncie inwestycyjnym.

Więcej informacji o Grupie Trinity S.A. oraz jej działalności można znaleźć na stronie internetowej www.grupatrinity.pl

Organy spółki

Zarząd (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 2. Zarząd Emitenta

Imię i nazwisko	Funkcja
Michał Waluga	Prezes Zarządu

Źródło: Emitent

Rada Nadzorcza (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 3. Rada Nadzorcza Emitenta

Imię i nazwisko	Funkcja
Bartosz Masternak	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wojciech Kaźmierczak	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Szymon Janiak	Członek Rady Nadzorczej
Donat Raczkowski	Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Ulicz	Członek Rady Nadzorczej

Źródło: Emitent

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe

za II kwartał 2017 r.

Niniejsze skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Grupa Trinity S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości ("MSR") 34 - Śródroczna Sprawozdawczość Finansowa ("MSR 34") oraz zgodnie z odpowiednimi standardami rachunkowości mającymi zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez Unię Europejską, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego sprawozdania.

Na podstawie najnowszych zapisów MSSF nr 10 "Skonsolidowane sprawozdania finansowe" po zmianach wprowadzonych Rozporządzeniem Komisji (UE) NR 1174/2013 z dnia 20 listopada 2013 r., w ocenie Zarządu **Grupa Trinity S.A. posiada status jednostki inwestycyjnej i na tej podstawie nie konsoliduje wyników grupy kapitałowej Emitenta.** W myśl postanowień MSSF 10, jednostka inwestycyjna nie dokonuje konsolidacji swoich jednostek zależnych oraz wycenia posiadane inwestycje według wartości godziwej przez wynik finansowy stosownie do regulacji zawartych w MSR 39.

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Rokiem obrotowym Emitenta jest rok kalendarzowy.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupa Trinity S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień publikacji niniejszego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego, nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Walutą sprawozdawczą niniejszego skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego jest złoty polski, który stanowi walutę funkcjonalną i walutę prezentacji, a wszystkie kwoty wyrażone są w złotych polskich (o ile nie wskazano inaczej).

Na podstawie najnowszych zapisów MSSF nr 10 "Skonsolidowane sprawozdania finansowe" po zmianach wprowadzonych Rozporządzeniem Komisji (UE) NR 1174/2013 z dnia 20 listopada 2013 r., Grupa Trinity S.A. posiada status jednostki inwestycyjnej i na tej podstawie nie konsoliduje wyników grupy kapitałowej Emitenta.

Dane jednostkowe

Tabela 4. Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów Grupy Trinity za II kwartał 2017 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w 2016 roku (dane w zł)

Wyszczególnienie	II kwartał 2017 01.04.2017 - 30.06.2017	II kwartał 2016 01.04.2016 - 30.06.2016	narastająco 01.01.2017 - 30.06.2017	narastająco 01.01.2016 - 30.06.2016
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
- do jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
Dywidendy	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z aktualizacji portfela inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży	18 228,36	82 363,94	69 564,49	139 519,19
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży usług	18 228,36	82 363,94	69 564,49	139 519,19
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt własny sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt sprzedanych usług	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszt sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży i z działalności inwest.	18 228,36	82 363,94	69 564,49	139 519,19
Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	60 291,52	94 898,30	138 178,02	190 610,22
Pozostałe przychody operacyjne	0,56	0,39	1,36	0,39
Pozostałe koszty operacyjne	0,73	0,44	1,00	1,15
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(42 063,33)	(12 534,41)	(68 613,17)	(51 091,79)
Przychody finansowe	54 500,00	89,29	54 500,00	250,43
Koszty finansowe	29,06	93,19	42,75	79,82
Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	12 407,61	(12 538,31)	(14 155,92)	(50 921,18)
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	12 407,61	(12 538,31)	(14 155,92)	(50 921,18)
<i>Działalność zaniechana</i>				
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	12 407,61	(12 538,31)	(14 155,92)	(50 921,18)

<i>Inne całkowite dochody</i>				
Przeszacowanie środków trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:	0,00	0,00	0,00	0,00
- zyski (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych	0,00	0,00	0,00	0,00
- kwoty przeniesione do wyniku finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
Instrumenty zabezpieczające przepływy środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe z wyceny jednostek działających za granicą	0,00	0,00	0,00	0,00
Różnice kursowe przeniesione do wyniku finansowego - sprzedaż jednostek zagranicznych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek dochodowy odnoszący się do składników innych dochodów całkowitych	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu razem	0,00	0,00	0,00	0,00
Całkowite dochody	12 407,61	(12 538,31)	(14 155,92)	(50 921,18)

Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	1 294 369	1 294 369	1 294 369	1 294 369
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych (w szt.)	1 294 369	1 294 369	1 294 369	1 294 369
Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w PLN/akcję)	12 407,61	(12 538,31)	(14 155,92)	(50 921,18)
<i>z działalności kontynuowanej:</i>				
- podstawowy	0,01	(0,01)	(0,01)	(0,04)
- rozwodniony	0,01	(0,01)	(0,01)	(0,04)
<i>z działalności kontynuowanej i zaniechanej:</i>				
- podstawowy	0,01	(0,01)	(0,01)	(0,04)
- rozwodniony	0,01	(0,01)	(0,01)	(0,04)

Źródło: Emitent

Tabela 5. Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej Grupy Trinity na koniec II kwartału 2017 roku wraz z danymi porównywalnymi na koniec analogicznego okresu w 2016 roku (dane w zł)

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2017	na dzień 30.06.2016
Aktywa		
Aktywa trwałe	48 778 016,05	52 040 400,71
Wartość firmy	0,00	0,00
Wartości niematerialne	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	381,46
Nieruchomości inwestycyjne	0,00	0,00
Inwestycje w jednostkach zależnych	48 777 769,16	51 978 261,77
Inwestycje w jednostkach podporządkowanych	0,00	0,00
Pozostałe długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
Należności długoterminowe	0,00	61 697,14
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	246,89	60,34
Aktywa obrotowe	617 185,71	572 846,87
Zapasy	0,00	0,00
Należności z tytułu dostaw i usług	99 011,24	128 012,02
Pozostałe należności krótkoterminowe	44 040,57	39 008,38
Krótkoterminowe aktywa finansowe	424 717,12	341 004,98
a. wyceniane w wartościach godziwych przez sprawozdanie z zysków i strat, w tym przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
b. pożyczki udzielone	367 144,38	283 432,24
c. utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
d. pozostałe krótkoterminowe aktywa finansowe	57 572,74	57 572,74
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	36 705,66	48 761,59
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 711,12	16 059,90
Aktywa trwałe zaklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
Aktywa razem	49 395 201,76	52 613 247,58

Pasywa		
Kapitał własny	38 882 923,35	41 626 124,15
Kapitał podstawowy	1 294 369,00	1 294 369,00
Nie wniesione wkłady	0,00	0,00
Akcje / udziały własne	0,00	0,00
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 114 336,10	2 114 336,10
Kapitał z aktualizacji wyceny		
Pozostałe kapitały	36 519 342,54	36 519 342,54
Zyski zatrzymane:	(1 045 124,29)	1 698 076,51
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 030 968,37	1 748 997,69
- zysk (strata) netto bieżącego roku	(14 155,92)	(50 921,18)
Zobowiązania	10 512 278,41	10 987 123,43
Zobowiązania długoterminowe	8 244 780,84	10 302 718,40
Długoterminowe kredyty i pożyczki	69 672,19	1 503 811,52
Zobowiązania długoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych i leasingu finansowego	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 175 108,65	8 798 906,88
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00
Dotacje rządowe	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 267 497,57	684 405,03
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	2 019 376,75	429 361,50
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych i leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	151 033,82	152 614,08
Zobowiązania z tytułu bieżącego podatku dochodowego	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	92 087,00	61 929,45
Zobowiązania i rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	5 000,00	0,00
Dotacje rządowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Zobowiązania związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0,00	40 500,00
Pasywa razem	49 395 201,76	52 613 247,58

Źródło: Emitent

Tabela 6. Jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym Grupy Trinity za II kwartał 2017 roku wraz z danymi porównawczymi.

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzed. akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Pozostałe	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2017 roku	1 294 369,00	0,00	2 114 336,10	0,00	0,00	36 519 342,54	(1 030 968,37)	38 897 079,27	0,00	38 897 079,27
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta błędów podstawów ow ego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo po zmianach	1 294 369,00	0,00	2 114 336,10	0,00	0,00	36 519 342,54	(1 030 968,37)	38 897 079,27	0,00	38 897 079,27
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01- 30.06.2017 roku										
Razem transakcje z właścicielami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2017 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(14 155,92)	(14 155,92)	0,00	(14 155,92)
Inne całkowite dochody:										
Razem całkowite dochody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(14 155,92)	(14 155,92)	0,00	(14 155,92)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacow anych środków - trw alych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na dzień 30.06.2017 roku	1 294 369,00	0,00	2 114 336,10	0,00	0,00	36 519 342,54	(1 045 124,29)	38 882 923,35	0,00	38 882 923,35

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej								Udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Akcje własne (-)	Kapitał ze sprzed. akcji pow. ich wartości nominalnej	Kapitał z aktualizacji wyceny	Różnice kursowe z przeliczenia jednostek zależnych	Pozostałe	Zyski zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2016 roku	1 294 369,00	0,00	2 114 336,10	0,00	0,00	36 519 342,54	1 748 997,69	41 677 045,33	0,00	41 677 045,33
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Korekta błędów podstawów ow ego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo po zmianach	1 294 369,00	0,00	2 114 336,10	0,00	0,00	36 519 342,54	1 748 997,69	41 677 045,33	0,00	41 677 045,33
Zmiany w kapitale własnym w okresie od 01.01- 30.06.2016 roku										
Razem transakcje z właścicielami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk netto za okres od 01.01 do 30.06.2016 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(50 921,18)	(50 921,18)	0,00	(50 921,18)
Inne całkowite dochody:										
Razem całkowite dochody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(50 921,18)	(50 921,18)	0,00	(50 921,18)
Przeniesienie do zysków zatrzymanych (sprzedaż przeszacow anych środków - trw alych)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo na dzień 30.06.2016 roku	1 294 369,00	0,00	2 114 336,10	0,00	0,00	36 519 342,54	1 698 076,51	41 626 124,15	0,00	41 626 124,15

Źródło: Emitent

Tabela 7. Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych Grupy Trinity za II kwartał 2017 roku wraz z danymi porównywalnymi za analogiczny okres w roku 2016 (dane w zł)

Wyszczególnienie	za okres od 01.01.2017 do 30.06.2017	za okres od 01.01.2016 do 30.06.2016
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>		
Zysk netto przed opodatkowaniem	(14 155,92)	(50 921,18)
Korekty:	0,00	2 000,58
Amortyzacja wartości niematerialnych i rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 000,58
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	(14 155,92)	(48 920,60)
Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
Zmiana stanu należności	63 639,49	221 793,41
Zmiana stanu zobowiązań	(25 764,22)	(4 719,51)
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	(4 516,46)	(7 508,32)
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	19 202,89	160 644,98
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	19 202,89	160 644,98
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</i>		
Otrzymane spłaty pożyczek udzielonych	5 000,00	45 000,00
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	5 000,00	45 000,00
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</i>		
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	4 790,00	0,00
Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	(230 000,00)
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	4 790,00	(230 000,00)
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	28 992,89	(24 355,02)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	7 712,77	73 116,61
Zmiana stanu z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	36 705,66	48 761,59

Źródło: Emitent

Wybrane dodatkowe informacje objaśniające

Informacje o sezonowości lub cykliczności działalności Emitenta

Działalność Emitenta nie charakteryzuje się istotną sezonowością lub cyklicznością.

Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, wynik finansowy netto lub przepływy środków pieniężnych, które są nietypowe ze względu na ich wielkość, rodzaj lub częstotliwość

W okresie II kwartału 2017 r. nie wystąpiły takie istotne nietypowe pozycje.

Emisja, wykup i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych

W okresie II kwartału 2017 r. nie objęto nowych emisji oraz nie dokonano wykupu lub spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

Wyłacone dywidendy

W okresie II kwartału 2017 r. nie wyłacono dywidend.

Segmenty operacyjne

Przy wyodrębnieniu segmentów operacyjnych Zarząd Spółki kieruje się głównymi obszarami działalności - działalnością inwestycyjną i działalnością usługową. Każdy z segmentów zarządzany jest odrębnie z uwagi na jego specyfikę.

Zgodnie z MSSF 8 wyniki segmentów operacyjnych wynikają z wewnętrznych raportów weryfikowanych okresowo przez Zarząd Spółki. Są one analizowane na poziomie zysku (straty) z działalności operacyjnej.

Spółka w podziale na segmenty prezentuje jedynie przychody ze sprzedaży, koszty oraz wynik (marżę brutto). Spółka nie prezentuje aktywów oraz pasywów bilansu w podziale na segmenty z uwagi na specyfikę wyodrębnionych segmentów i brak możliwości wiarygodnego wyodrębnienia i podziałów poszczególnych pozycji bilansowych.

Tabela 8. Segmenty operacyjne za II kwartał 2017 roku (dane w zł)

SEGMENTY OPERACYJNE - DANE ZA OKRES OD 01.04. DO 30.06.2017 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty		Suma
	Działalność usługowa	Działalność inwestycyjna	
<i>Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.04. do 30.06.2017 roku</i>			
Zyski/straty z inwestycji	0,00	0,00	0,00
Przychody ogółem	18 228,36	0,00	18 228,36
Sprzedaż na zewnątrz	18 228,36	0,00	18 228,36
Sprzedaż między segmentami	0,00	0,00	0,00
Koszty ogółem	60 291,52	0,00	60 291,52
Wynik segmentu	(42 063,16)	0,00	(42 063,16)
Koszty nieprzypisane	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(0,17)	0,00	(0,17)
Zysk z działalności operacyjnej	(42 063,33)	0,00	(42 063,33)
Przychody finansowe	0,00	54 500,00	54 500,00
Koszty finansowe	29,06	0,00	29,06
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(42 092,39)	54 500,00	12 407,61
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk netto	(42 092,39)	54 500,00	12 407,61

Tabela 9. Segmenty operacyjne za II kwartał 2016 roku (dane w zł)

SEGMENTY OPERACYJNE - DANE ZA OKRES OD 01.04. DO 30.06.2016 ROKU

Wyszczególnienie	Segmenty		Suma
	Działalność usługowa	Działalność inwestycyjna	
<i>Wyniki finansowe segmentów operacyjnych za okres od 01.04. do 30.06.2016 roku</i>			
Zyski/straty z inwestycji	0,00	0,00	0,00
Przychody ogółem	82 363,94	0,00	82 363,94
Sprzedaż na zewnątrz	82 363,94	0,00	82 363,94
Sprzedaż między segmentami	0,00	0,00	0,00
Koszty ogółem	94 898,30	0,00	94 898,30
Wynik segmentu	(12 534,36)	0,00	(12 534,36)
Koszty nieprzypisane	0,00	0,00	0,00
Pozostałe przychody/koszty operacyjne	(0,05)	0,00	(0,05)
Zysk z działalności operacyjnej	(12 534,41)	0,00	(12 534,41)
Przychody finansowe	89,29	0,00	89,29
Koszty finansowe	93,19	0,00	93,19
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	(12 538,31)	0,00	(12 538,31)
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk netto	(12 538,31)	0,00	(12 538,31)

Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu bieżącego okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za ten okres

Po 30.06.2017 r. nie wystąpiły takie istotne zdarzenia.

Zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od końca ostatniego rocznego okresu sprawozdawczego

W okresie II kwartału 2017 roku nie wystąpiły zmiany zobowiązań lub aktywów warunkowych.

Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w okresie objętym raportem, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W II kwartale (narastająco) 2017 r. Grupa Trinity wykazała stratę z działalności operacyjnej w wysokości 68.613,17 zł. Spółka w minionym kwartale realizowała przyjętą strategię inwestycyjną, która zakłada intensywne zaangażowanie zespołu Grupy Trinity w budowanie długofalowej, fundamentalnej wartości spółek portfelowych.

Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników na rok 2017 w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym

Emitent nie opublikował prognoz wyników finansowych na rok 2017.

Informacje na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podjął w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

Zarząd Grupy Trinity w II kwartale 2017 r. skupiał się na pracach w obszarze usług doradczych zmierzających do zawarcia umów z kolejnymi klientami, w tym przede wszystkim takich projektów, gdzie Grupa Trinity będzie świadczyć usługi doradztwa transakcyjnego.

Ponadto aktywność 2 największych spółek portfelowych w II kwartale 2017 przedstawiała się następująco.

GOLDENMARK SA

Udział Grupy Trinity S.A. w kapitale zakładowym Goldenmark S.A. wynosi 79,98%. Goldenmark SA jest spółką matką spółki Mennica Wrocławska Sp. z o.o. oraz grupy innych spółek, których główną działalnością jest sprzedaż i skup złota inwestycyjnego, innych metali szlachetnych oraz biżuterii. Cała grupa określana będzie dalej jako GK Goldenmark.

Skonsolidowane przychody ze sprzedaży Goldenmark S.A w Q2 2017 wyniosły ok. 81 mln zł i była o 46 % wyższa niż w analogicznym okresie roku poprzedniego. GK Goldenmark w Q2 2017 otworzyła nową wyspę w centrum handlowym w Warszawie. Łącznie GK Goldenmark posiada 16 oddziałów oraz 3 wyspy w centrach handlowych.

W zakresie rozpoczęcia działalności polegającej na sprzedaży złota inwestycyjnego, innych metali szlachetnych oraz biżuterii poza granicami Polski GK Goldenmark obecnie optymalizuje procesy w oddziale estońskim oraz prowadzi analizy rynkowe w kontekście otwarcia oddziału w jednym z krajów Europy południowo-środkowej.

W zakresie realizacji kontraktu o którym Emitent informował w raporcie bieżącym z dnia 27 lipca 2016 w Q2 2017 Spółka zależna nie otrzymała ilości kruszcu, które przewidziane były do dostawy przez kontrahenta. Kwoty marż, które GK Goldenmark planowała uzyskać na kruszcu dostarczonym w Q2 2017 przez kontrahenta zostaną rozliczone z kontrahentem poprzez kary umowne, które kontrahent ma zapłacić spółce należącej do GK Goldenmark na mocy obowiązującej umowy.

Goldenmark S.A w dniu 21.07.2017r. zawarła niewiążący Term Sheet określający intencję oraz plan dalszych prac, dotyczących ewentualnej transakcji objęcia akcji nowej emisji spółki Inwestycje Alternatywne Profit spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie (dalej „IAP”) przez spółkę Goldenmark spółka akcyjna, dających Goldenmark kontrolę nad IAP. Dokument w dalszej części raportu określany będzie jako Term Sheet.

Stronami Term Sheet są: Goldenmark S.A., Agnieszka Mejer, będąca właścicielem 27,51% akcji IAP, Mirosław Mejer, będący właścicielem 28,26% akcji IAP oraz Inwestycje

Alternatywne Profit S.A. Na podstawie Term Sheet Strony określiły warunki dalszych negocjacji, mających na celu objęcie przez Goldenmark akcji nowej emisji wyemitowanych przez IAP w drodze pieniężnego podwyższenia kapitału zakładowego, przyznających Goldenmark ponad 50% głosów w Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy IAP, a także dalszych prac jakie strony Term Sheet podejmą w związku z potencjalną transakcją. Zgodnie z Term Sheet zawarcie oraz wykonanie transakcji objęcia akcji IAP nowej emisji uzależnione jest m.in. od przeprowadzenia badania due dilligence spółki IAP. Badanie due dilligence będzie stanowiło podstawę do potwierdzenia zakresu transakcji, ustalenia ceny objęcia akcji i ustalenia ostatecznych postanowień umowy inwestycyjnej. Zgodnie z założeniami Term Sheet, ustalenie dokładnej liczby akcji IAP nowej emisji obejmowanej przez Goldenmark, wartości transakcji oraz innych warunków płatności ceny nastąpi w toku negocjacji pomiędzy stronami i uzależnione będzie od wyników badania due dilligence i toczących się postępowań sądowo-administracyjnych. Strony podejmą dalsze działania w oparciu o obowiązujące przepisy prawa wymagane dla zawierania tego typu transakcji. Zaznaczyć należy, iż postanowienia Term Sheet, w zakresie warunków planowanej transakcji, nie mają charakteru wiążącego i w związku z tym zawarcie umowy ostatecznej nie jest pewne, jak również ostateczne warunki umowy inwestycyjnej mogą odbiegać od ramowych założeń określonych w Term Sheet. W chwili obecnej prowadzone jest badanie due dilligence spółki IAP. O zawarciu Term Sheet Emitent informował w raporcie bieżącym nr 7/2017 z dnia 21.07.2017 r.

Webber&Saar

W Q2 2017 roku na rodzimym rynku z zakresu IOT Spółka dla swojego klienta testowała i doskonalila prototyp wytworzony w Q1 2017 r. W dalszym ciągu prowadzone są prace między innymi nad optymalizacją aplikacji zarządzającej urządzeniem.

W ramach działalności marketingowej w Q2 2017 roku Spółka skupiała się nad realizacją usług w ramach podpisanych umów.

Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Grupa Trinity SA na dzień sporządzenia niniejszego raportu posiadała udziały w podmiotach:

- | | |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|
| • Kancelaria Prawna Waluga i Wspólnicy Sp. k.– | 99,94% (99,94% na 31.12.2016) |
| • GT LEGAL Sp. z o.o. – | 99,99% (99,99% na 31.12.2016) |
| • Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. – | 0,01% (0,01% na 31.12.2016) |
| • Trinity Capital Business Network Sp. z o.o. sp.k. – | 100,00% (100,00% na 31.12.2016) |
| • Borkbeit Holding LTD - | 100,00 % (100,00% na 31.12.2016) |
| • Webber&Saar Sp. z o.o. – | 95,11% (95,11% na 31.12.2016) |
| • Goldenmark SA - | 79,98% (79,98% na 31.12.2016) |
| • Solino Sp. z o.o | 33,33 % (33,33% na 31.12.2016) |
| • 303 Ventures sp. z o. o. | 50,00% |

W dniu 9 czerwca 2017 roku spółka objęła 50 udziałów o łącznej wartości 2.500 zł w nowo powstałej spółce 303 Ventures sp. z o.o. Grupa Trinity SA na dzień publikacji raportu posiada 50% udziału w kapitale zakładowym.

Wraz z uruchomieniem przez spółkę zależną Grupy Trinity SA tj. Kancelarię Prawną Waluga i Wspólnicy sp. k., linii produktowej polegającej na dostarczaniu Spółek pod sprzedaż, Spółka dokonała zawiązań nowych podmiotów zależnych. Zawiązane spółki nie prowadziły jakiegokolwiek działalności operacyjnej, a jedynym celem ich powstania było wykorzystanie tych podmiotów jako narzędzia w nowej linii produktowej.

W dniu 5 lipca 2017 roku sąd ogłosił upadłość zwykłą z likwidacją majątku spółki Solino sp. z o.o., w której to spółce Grupa Trinity SA posiada 33,33% udziałów. Zarząd pragnie zaznaczyć jednak, że wspomniana upadłość nie będzie miała znaczącego wpływu na sytuację majątkową i finansową Grupy Trinity SA ponieważ już w sprawozdaniu finansowym za 2015 rok, podjęta została decyzja o dokonaniu odpisu aktualizacyjnego wartość inwestycji w spółkę Solino sp. z o. o. z kwoty 852.000,00 zł do kwoty 0,00 zł. (Raport ESPI 5/2017).

Informacje o strukturze akcjonariatu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień sporządzenia raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Zgodnie z informacjami, do których dostęp posiada Spółka, skład akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego przedstawia się jak niżej.

Tabela 11. Wyszczególnienie akcjonariuszy Emitenta posiadających co najmniej 5% udziału w kapitale zakładowym oraz głosach na walnym zgromadzeniu

Akcjonariusz	Ilość akcji	% w kapitale zakładowym	Ilość głosów	% w ogólnej liczbie głosów
Vendaxa Limited	1 147 506	88,66%	1 147 506	88,66%
Pozostali	146 863	11,34%	146 863	11,34%
Łącznie	1 294 369	100,00%	1 294 369	100,00%

Źródło: Emitent

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Tabela 12. Liczba osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

	na dzień 30.06.2017
Pracownicy umysłowi	0
Pracownicy fizyczni	0
RAZEM	0

Źródło: Emitent