



Raport roczny

Raport za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.

Wrocław, dnia 31.05.2021 r.

Spis treści

Pismo Zarządu do Akcjonariuszy i Inwestorów Grupy Trinity S.A.	3
Informacje o Spółce	6
Wybrane dane finansowe	7
Opis organizacji Grupy Kapitałowej wraz z uzasadnieniem dla niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	10
Wybrane dane finansowe jednostek zależnych	11
Oświadczenie Zarządu w zakresie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego.....	12
Oświadczenie Zarządu w zakresie wyboru firmy audytorskiej	12
Informacja na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego	13

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

Szanowni Państwo,

Działając jako Zarząd Emitenta, mam przyjemność oddać do Państwa rąk raport roczny podsumowujący wyniki finansowe i najważniejsze wydarzenia w roku obrotowym 2020.

Spółka pod firmą Grupa Trinity SA z siedzibą we Wrocławiu jest aktualnie zarejestrowana w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej, Wydział VI Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000353650, postępuje się numerem REGON 021137168, NIP 8971760835, posiada kapitał zakładowy w wysokości 1.294.369,00 zł (jeden milion dwieście dziewięćdziesiąt cztery tysiące trzysta sześćdziesiąt dziewięć złotych).

Przeważającym przedmiotem działalności Grupa Trinity SA jest działalność oznaczona kodem PKD 70.22.Z, tj. pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania oraz działalność inwestycyjna zawarta w przedmiocie działalności kodem oznaczonym 64.99.Z. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Grupa Trinity SA na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień okresu objętego raportem posiadała udziały w następujących podmiotach zależnych:

Borkbeit Holding LTD z siedzibą na Cyprze 100%

GT Legal sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą we Wrocławiu 99,99%

Jednostkami zależnymi są Borkbeit Holding LTD oraz GT Legal sp. z o.o. w likwidacji. Obie jednostki nie są objęte konsolidacją oraz nie prowadzą działalności operacyjnej.

Zarząd Grupa Trinity S.A. ("Sprzedający") przekazał 4 września 2020 roku do publicznej wiadomości informację dotyczącą podpisania umowy sprzedaży udziałów ("Umowa"). W wyniku Umowy Sprzedający sprzedał wszystkie posiadane udziały w spółce Webber&Saar sp. z o. o. tj. reprezentujące 95,11% udziału w kapitale zakładowym w Webber&Saar sp. z o. o. ("Spółka") na rzecz spółki QUANTUM sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie („Kupujący”).Cena za sprzedane udziały odpowiada Premii zapłaconej przez Kupującego. Sprzedającemu przysługiwać będzie prawo do wypłaty przez kolejnych 10 lat obrotowych od daty sprzedaży Udziałów (włącznie) (tj. za lata obrotowe od 2020 do 2029 roku) premii. Premia do wypłaty w danym roku obrotowym będzie obliczana jako iloczyn Mnożnika premii oraz mniejszej z dwóch wartości: (i) kwoty 100 tys. PLN lub (ii) EBITDA za rok poprzedzający ostatni rok obrotowy. Mnożnik Premii jest ilorazem EBITDA za ostatni rok obrotowy do EBITDA za rok poprzedzający ostatni rok obrotowy pomniejszonym o jeden, przy czym wartość Mnożnika premii nie może przekroczyć poziomu 1. Warunkiem wypłaty Premii w danym roku obrotowym jest osiągnięcie przez Spółkę dodatniej wartości EBITDA w każdym z trzech lat obrotowych poprzedzających rok wypłaty Premii.

Zarząd spółki Grupa Trinity S.A. ("Emitent") przekazał do publicznej wiadomości informację dotyczącą podpisania w dniu 14 lutego 2020 r. umowy sprzedaży akcji ("Umowa"). W wyniku Umowy Emitent sprzedał wszystkie posiadane akcje w spółce Goldenmark S.A. tj. reprezentujące 79,98% udziału w kapitale zakładowym w spółce Goldenmark S.A. ("Spółka")

na rzecz niepowiązanej z Emitentem spółki GM Holding sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu za kwotę 70.000 zł. Dodatkowo Emitentowi przysługiwać będzie udział w zysku Spółki pod warunkiem spełnienia określonych parametrów finansowych szczegółowo określonych w umowie sprzedaży akcji. Treść dodatkowych parametrów finansowych jest następująca: Sprzedającemu przysługiwać będzie prawo do wypłaty przez kolejnych 10 (słownie: dziesięć) lat obrotowych od daty sprzedaży Akcji (włącznie) (t.j. za lata obrotowe od 2020 do 2029 roku włącznie) premii (dalej: „Premia”). Premia do wypłaty w danym roku będzie obliczona jako iloczyn Mnożnika Premii oraz mniejszej z dwóch wartości: (i) kwoty 100 tys. PLN lub (ii) EBITDA za rok poprzedzający ostatni rok obrotowy (rok t-1). Mnożnik Premii jest ilorazem EBITDA za ostatni rok obrotowy (rok t) do EBITDA za rok poprzedzający ostatni rok obrotowy (rok t-1), pomniejszonym o 1 (słownie: jeden), przy czym wartość Mnożnika premii nie może przekroczyć poziomu 1 (słownie: jeden). Warunkiem wypłaty Premii w danym roku obrotowym jest osiągnięcie przez Spółkę dodatniej wartości EBITDA w każdym z trzech lat obrotowych poprzedzających rok wypłaty Premii.

Po dniu bilansowym 31.12.2020 r do dnia przekazania niniejszego raportu rocznego miały miejsce następujące zdarzenia w strukturze znacznych pakietów akcji. Dotychczasowy Akcjonariusz Spółki Vendaxa Ltd. sprzedała wszystkie posiadane przez siebie akcji na rzecz 3 akcjonariuszy będących osobami fizycznymi. Treść właściwych raportów (w systemie ESPI) została przekazana w wiadomości publicznej zgodnie z przepisami ustawy o ofercie publicznej.

Roczne sprawozdanie finansowe za 2020 rok zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres co najmniej 12 miesięcy od dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego. Zarząd identyfikuje występowanie formalnych przesłanek wskazujących na niepewność kontynuowania działalności takich jak: ujemne kapitały własne w wysokości 2.309 tys. zł, zobowiązania krótkoterminowe przewyższające aktywa obrotowe o tę samą kwotę, czy brak środków pieniężnych według stanu na dzień bilansowy. W ocenie Zarządu Spółki powyższe okoliczności i uwarunkowania nie są jednak podstawą do zmiany przyjętego założenia kontynuowania działalności.

Działania Zarządu i Akcjonariuszy Spółki zmierzające do usunięcia zagrożeń co do kontynuacji działalności są następujące:

W dniu 12 lutego 2021 roku Akcjonariusze Spółki podjęli uchwałę w sprawie dalszego istnienia Spółki.

W kwietniu 2021 r. zmieniła się struktura Akcjonariatu. Nowi Akcjonariusze Spółki złożyli zobowiązanie do finansowania bieżącej działalności Spółki w celu utrzymania ciągłości operacyjnej oraz oświadczyli, że po zmianie organów (Członków Zarządu i Rady Nadzorczej) podejmą decyzję o wprowadzeniu do Spółki nowej działalności gospodarczej. Forma rozpoczęcia takiej działalności i dziedzina, w której Spółka będzie prowadziła działalność na dzień złożenia oświadczenia nie była jeszcze możliwa do sprecyzowania, jednakże Akcjonariusze zapewniają o kontynuowaniu działalności przez Spółkę.

Właściciele Webber&Saar sp. z o. o. głównego wierzyciela Spółki (dawna jednostka zależna) na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników z 14 kwietnia 2021 r. udzielili zgody Zarządowi Webber&Saar sp. z o. o. na zwolnienie Spółki, z wszelkich zobowiązań wobec Webber&Saar z tytułu pożyczek i wszelkich zobowiązań z nimi związanych, a także wynikające z innych tytułów prawnych.

Spółka jest w posiadaniu dwóch opcji z terminem do końca 2030 roku wynikających ze sprzedaży akcji Goldenmark S.A. oraz udziałów w Webber&Saar sp. z o. o. polegających na udziale Spółki w zysku tych podmiotów pod warunkiem spełnienia określonych parametrów finansowych szczegółowo określonych w umowie sprzedaży akcji/udziałów.

W trakcie 2021 r. Zarząd podpisał również umowę na realizację usług konsultingowo-doradczych i uzyskał przychód brutto w wysokości 30 tys. zł.

Z poważaniem

Adam Bijas

Informacje o Spółce

Tabela 1. Dane Emitenta

Firma Emitenta	Grupa Trinity S.A.
Forma prawna	Spółka akcyjna
Kraj siedziby	Polska
Adres siedziby	ul. Strzegomska 55A, 53-611 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

Organy spółki

Zarząd (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 2. Zarząd Emitenta

Imię i nazwisko	Funkcja
Adam Bijas	Prezes Zarządu

Źródło: Emitent

Rada Nadzorcza (według stanu na dzień publikacji raportu)

Tabela 3. Rada Nadzorcza Emitenta

Imię i nazwisko	Funkcja
Mariusz Kołodziej	Członek Rady Nadzorczej
Grzegorz Ulicz	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Zielenkiewicz	Członek Rady Nadzorczej
Michał Grzybowski	Członek Rady Nadzorczej
Marcin Pawlak	Członek Rady Nadzorczej

Źródło: Emitent

15 stycznia 2020 roku Zarząd powziął informację, że z Rady Nadzorczej zrezygnował Pan Michał Waluga. 22 września 2020 roku Zarząd powziął informację, że z Rady Nadzorczej zrezygnował Pan Szymon Janiak.

Zarząd Spółki informuje że uchwałami ZWZ z dnia 12 lutego 2021 dokonano zmian w składzie Rady Nadzorczej:

Z Rady Nadzorczej odwołany został Pan Maciej Bakes.

Do Rady Nadzorczej powołani zostali: Pan Marcin Zielenkiewicz, Pan Michał Grzybowski oraz Pan Marcin Pawlak.

Wybrane dane finansowe

Poniżej zostały zaprezentowane wybrane dane finansowe za okres od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r. wraz z danymi porównywalnymi za poprzedni rok obrotowy, także w przeliczeniu na EUR.

Dane z bilansu zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), obowiązującym odpowiednio w dniach 31.12.2019 r. oraz 31.12.2020 r., tj. 4,2585 zł oraz 4,6148 zł.

Dane z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych zostały przeliczone po średnim kursie Narodowego Banku Polskiego (Tabela A), przyjętym jako średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień miesiąca odpowiednio roku 2019 oraz 2020, tj. 4,3018 zł oraz 4,4742 zł.

Rachunek zysków i strat

Tabela 4 Wybrane pozycje finansowe z rachunku zysków i strat Grupy Trinity (dane w zł oraz w eur)

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
	od 01.01 do 31.12.2020 w PLN	od 01.01 do 31.12.2019 w PLN	od 01.01 do 31.12.2020 w EUR	od 01.01 do 31.12.2019 w EUR
<i>Działalność kontynuowana</i>				
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	107 100,00	-2 100,00	23 937,24	-488,17
Zysk (strata) netto na aktywach finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	107 100,00	-2 100,00	23 937,24	-488,17
Przychody ze sprzedaży usług	0,00	2 600,00	0,00	604,40
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	107 100,00	500,00	23 937,24	116,23
Koszty sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu	81 517,74	88 779,13	18 219,51	20 637,67
Pozostałe przychody operacyjne	4 801,10	25 853,07	1 073,06	6 009,83
Pozostałe koszty operacyjne	8 533,42	27 815,88	1 907,25	6 466,10
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	21 849,94	-90 241,94	4 883,54	-20 977,72
Przychody finansowe	0,00	416 513,22	0,00	96 823,01
Koszty finansowe	101 648,86	110 959,04	22 718,89	25 793,63
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-79 798,92	215 312,24	-17 835,35	50 051,66
Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-79 798,92	215 312,24	-17 835,35	50 051,66
Zysk (strata) netto	-79 798,92	215 312,24	-17 835,35	50 051,66

Źródło: Emitent

Bilans

Tabela 5 Wybrane dane finansowe z bilansu Grupy Trinity (dane w zł oraz w eur)

Wyszczególnienie	na dzień 2020-12-31 w PLN	na dzień 2019-12-31 w PLN	na dzień 2020-12-31 w EUR	na dzień 2019-12-31 w EUR
Aktywa				
Aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktywa obrotowe	22 247,86	35 354,59	4 820,98	8 302,12
Należności z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe należności krótkoterminowe	22 124,00	29 355,00	4 794,14	6 893,27
Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a. wyceniane w wartości godziwej przez wynik, w tym przeznaczone do obrotu			0,00	0,00
b. pożyczki udzielone			0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	0,00	5 999,59	0,00	1 408,85
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123,86	0,00	26,84	0,00
Aktywa razem	22 247,86	35 354,59	4 820,98	8 302,12

Wyszczególnienie	na dzień 2020-12-31	na dzień 2019-12-31	na dzień 2020-12-31	na dzień 2019-12-31
Pasywa				
Kapitał własny	-2 315 983,28	-2 236 184,36	-501 859,95	-525 110,80
Kapitał podstawowy	1 294 369,00	1 294 369,00	280 482,14	303 949,51
Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 114 336,10	2 114 336,10	458 164,19	496 497,85
Pozostałe kapitały	36 519 342,54	36 519 342,54	7 913 526,60	8 575 635,21
Zyski zatrzymane	-42 244 030,92	-42 164 232,00	-9 154 032,88	-9 901 193,38
- zysk (strata) z lat ubiegłych	-42 164 232,00	-42 379 544,24	-9 136 740,92	-9 951 753,96
- zysk (strata) netto bieżącego roku	-79 798,92	215 312,24	-17 291,96	50 560,58
Zobowiązania	2 338 231,14	2 271 538,95	506 680,93	533 412,93
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	2 338 231,14	2 271 538,95	506 680,93	533 412,93
Krótkoterminowe kredyty i pożyczki	2 231 109,10	2 173 348,74	483 468,21	510 355,46
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	90 227,51	80 820,18	19 551,77	18 978,56
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	4 594,53	5 370,03	995,61	1 261,01
Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	12 300,00	12 000,00	2 665,34	2 817,89
Pasywa razem	22 247,86	35 354,59	4 820,98	8 302,12

Źródło: Emitent

Rachunek przepływów pieniężnych

Tabela 6 Wybrane dane finansowe z rachunku przepływów pieniężnych Grupy Trinity (dane w zł oraz w eur)

Wyszczególnienie	za okres	za okres	za okres	za okres
	od 01.01.2020 do 31.12.2020 w PLN	od 01.01.2019 do 31.12.2019 w PLN	od 01.01.2020 do 31.12.2020 w EUR	od 01.01.2019 do 31.12.2019 w EUR
<i>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</i>				
Zysk netto przed opodatkowaniem	-79 798,92	215 312,24	-17 835,35	50 051,66
Korekty:	-5 946,51	100 006,62	-1 329,07	23 247,62
Zyski (straty) z działalności inwestycyjnej	-107 100,00	0,00	-23 937,24	0,00
Odsetki	101 153,49	100 006,62	22 608,17	23 247,62
Środki pieniężne z działalności operacyjnej przed uwzględnieniem zmian w kapitale obrotowym	-85 745,43	315 318,86	-19 164,42	73 299,28
Zmiana stanu należności	7 231,00	16 112,27	1 616,15	3 745,47
Zmiana stanu zobowiązań	8 631,83	-37 025,96	1 929,25	-8 607,09
Zmiana stanu rezerw i rozliczeń międzyokresowych	176,14	-7 832,52	39,37	-1 820,75
Inne korekty	0,00	-407 209,76	0,00	-94 660,32
Środki pieniężne wygenerowane w toku działalności operacyjnej	-69 706,46	-118 137,11	-15 579,65	-27 462,25
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-69 706,46	-118 137,11	-15 579,65	-27 462,25
Otrzymane spłaty udzielonych pożyczek	0,00	64 500,00	0,00	14 993,72
Otrzymane odsetki	0,00	39 589,52	0,00	9 203,01
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności inwestycyjnej	0,00	104 089,52	0,00	24 196,74
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	107 100,00	0,00	23 937,24	0,00
Wpływy z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek	104,01	4 000,00	23,25	929,84
Spłaty kredytów i pożyczek	-39 000,00	-500,00	-8 716,64	-116,23
Spłaty odsetek od kredytów i pożyczek	-4 497,14	0,00	-1 005,13	0,00
Środki pieniężne netto z działalności finansowej	63 706,87	3 500,00	14 238,72	813,61
Zmiana netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-5 999,59	-10 547,59	-1 340,93	-2 451,90
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 999,59	16 547,18	1 340,93	3 846,57
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	0,00	5 999,59	0,00	1 394,67

Źródło: Emitent

Z uwagi na fakt sporządzania przez Grupę Trinity sprawozdania finansowego zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości (MSR), przytoczone powyżej wartości mogą nie korespondować z analogicznymi pozycjami sporządzanymi według krajowych standardów rachunkowości.

Opis organizacji Grupy Kapitałowej wraz z uzasadnieniem dla niesporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Grupa Trinity SA na dzień sporządzenia niniejszego raportu oraz na dzień 31 grudnia 2020 r. posiadała udziały w podmiotach:

- Borkbeit Holding LTD z siedzibą na Cyprze 100,00%
- GT Legal sp. z o.o. w likwidacji z siedzibą we Wrocławiu 99,99%

Oba podmioty były jednostkami zależnymi i nie są objęte konsolidacją. Spółki nie prowadzą działalności operacyjnej.

Na podstawie 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. nie konsoliduje wyników grupy kapitałowej Emitenta. W myśl postanowień MSSF 10, Spółka nie dokonuje konsolidacji swoich jednostek zależnych oraz wycenia posiadane inwestycje według wartości godziwej przez wynik finansowy stosownie do regulacji zawartych w odpowiednich standardach rachunkowości MSR/MSSF.

Wybrane dane finansowe jednostek zależnych

Dane finansowe jednostki zależnej GT Legal sp. z o. o. w likwidacji prezentują się następująco:

BILANS GT LEGAL w likwidacji sp. z o. o.	2020-12-31	2019-12-31
A. AKTYWA TRWAŁE	6 814,42	6 814,42
I. Wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	6 814,42	6 814,42
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	89 215,00	89 215,00
I. Zapasy		
II. Należności krótkoterminowe	38 320,00	38 320,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	50 895,00	50 895,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
AKTYWA RAZEM	96 029,42	96 029,42

A. KAPITAŁ WŁASNY	49 958,32	49 958,32
I. Kapitał podstawowy	55 396,52	55 396,52
VI. Zysk (strata) netto	-5 438,20	-5 438,20
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	46 071,10	46 071,10
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	25 587,26	25 587,26
III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 483,84	20 483,84
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
PASYWA RAZEM	96 029,42	96 029,42

RZIS GT LEGAL w likwidacji sp. z o. o.	2020-12-31	2019-12-31
A. Przychody netto	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto	0,00	0,00

Ponadto zarząd Spółki informuje, że 8 stycznia 2021 roku przekazał do publicznej wartości uzupełnienie do raportu rocznego za 2019 roku w postaci załączenia sprawozdania finansowego spółki zależnej Borkbeit Ltd za 2019 rok, którego brakowało razem z przekazaniem raportem rocznym Spółki za 2019 rok.

Zarząd Spółki informuje, że sytuacja finansowa spółki zależnej Borkbeit Ltd nie uległa istotniej zmianie na koniec 2020 roku w stosunku do danych zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym za 2019 rok. Zarząd informuje, że Borkbeit Ltd to spółka cypryjska, która nie prowadzi obecnie żadnej działalności operacyjnej wyceniana w księgach Spółki w wartości godziwej 0 PLN (na dzień 31 grudnia 2020 oraz na 31 grudnia 2019).

Sprawozdanie Finansowe za 2019 rok Borkbeit Ltd stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego za 2020 rok.

Oświadczenie Zarządu w zakresie rzetelności i kompletności sprawozdania finansowego

Zarząd Grupy Trinity SA oświadcza, że wedle swej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi w Grupa Trinity SA zasadami rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki, jego wynik finansowy oraz że sprawozdanie Zarządu zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych ryzyk i zagrożeń.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmujące okres dwunastu miesięcy od 01 stycznia do 31 grudnia 2020 roku, jak również dane porównywalne za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości zgodnych z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń wykonawczych Komisji Europejskiej.

Adam Bijas – Prezes Zarządu

Oświadczenie Zarządu w zakresie wyboru firmy audytorskiej

Zarząd Grupy Trinity SA oświadcza, że firma audytorska, dokonująca badania sprawozdania finansowego, została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz, że podmiot ten oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełnili warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Grupy Trinity SA zasadami ładu korporacyjnego, biegły rewident został wybrany przez Radę Nadzorczą Spółki. Rada Nadzorcza Spółki dokonała powyższego wyboru mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

Adam Bijas – Prezes Zarządu

Informacja na temat stosowania przez emitenta zasad ładu korporacyjnego

Oświadczenie Zarządu Grupy Trinity S.A. w przedmiocie stosowania przez Spółkę zasad zawartych w "Dobrych praktykach spółek notowanych na NewConnect" określonych w Załączniku Nr 1 do Uchwały Nr 795/2008 Zarządu Giełdy z dnia 31 października 2008 r., zmienionych Uchwałą Nr 293/2010 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 31 marca 2010 r. w sprawie zmiany dokumentu „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na NewConnect”.

Numer Zasady	Zasada	Zastosowanie zasady	Komentarz
1.	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	TAK, z wyjątkiem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestracji przebiegu obrad i upublicznienia go na stronie internetowej	Spółka nie zamierza transmitować obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet ze względu na fakt, że stosunek prognozowanych korzyści z takiej transmisji do znacznych kosztów ww. transmisji jest niewystarczający. Zakres informacji związanych z walnym zgromadzeniem, w opinii Emitenta, będzie zawierać w sposób wystarczający strona internetowa Spółki oraz przekazywane systemem ESPI oraz EBI odpowiednie raporty.
2.	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	TAK	-
3.	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	TAK	-
	3.1. podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	TAK	-
	3.2. opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności,	TAK	Podział operacyjny przychodów Emitenta prezentowany jest w

z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,		raportach okresowych, które dostępne są na stronie www.
3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	TAK, z wyjątkiem określenia pozycji rynkowej emitenta	Emitent umieścił opis rynku w Dokumencie Informacyjnym zamieszczonym na swojej stronie internetowej. Ze względu na rodzaj prowadzonego modelu biznesowego tj. funkcjonowanie w oparciu o dwa komplementarne segmenty (inwestycje i usługi doradcze) Spółka nie jest w stanie jednoznacznie wskazać swojej pozycji rynkowej. Wpływ na powyższe, ma również mnogość podmiotów funkcjonujących na rynku doradztwa biznesowego oraz inwestycji PE/VC.
3.4. życiorysy zawodowe członków organów spółki,	TAK	Dodatkowo krótkie życiorysy członków organów Emitenta zostały przedstawione także w Dokumencie Informacyjnym dostępnym na stronie internetowej Spółki. Życiorysy zawodowe członków Rady Nadzorczej, którzy zostali po raz pierwszy powołani w jej skład, były również przekazywane w ramach raportów bieżących za pośrednictwem systemu EBI.
3.5. powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	TAK	-
3.6. dokumenty korporacyjne spółki,	TAK	-
3.7. zarys planów strategicznych spółki,	TAK	Emitent przedstawił strategię rozwoju Spółki w Dokumencie Informacyjnym, który został zamieszczony na stronie internetowej Grupy Trinity S.A. W przypadku dokonania istotnych zmian w strategii rozwoju zaktualizowane informacje zostaną umieszczone na stronie internetowej.

3.8. opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy),	NIE	Spółka nie przekazywała do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.
3.9. strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie,	TAK	-
3.10. dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami,	TAK	-
3.11. (skreślony)	-	-
3.12. opublikowane raporty bieżące i okresowe,	TAK	-
3.13. kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych,	NIE	<p>Kalendarz dat publikacji finansowych raportów okresowych została przekazany w formie raportu bieżącego, który był przedmiotem publikacji na stronie internetowej Spółki. Na stronie internetowej zamieszczana jest również informacja o datach Walnych Zgromadzeń.</p> <p>Ze względu na trudny do przewidzenia harmonogram ewentualnych spotkań z analitykami, inwestorami oraz konferencji prasowych Spółka nie publikuje kalendarza tego typu wydarzeń.</p>
3.14. informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych,	TAK	-
3.15. (skreślony)	-	-

<p>3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,</p>	TAK	
<p>3.17. informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem,</p>	TAK	
<p>3.18. informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy,</p>	TAK	
<p>3.19. informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy,</p>	NIE	Spółka w 2020 roku nie korzystała z usług Autoryzowanego Doradcy, gdyż nie była do tego zobowiązana przepisami Giełdy.
<p>3.20. informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta,</p>	TAK	-
<p>3.21. dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy,</p>	TAK	-
<p>3.22. <i>(skreślony)</i></p>	-	-
<p>Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.</p>	TAK	-
<p>4. Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym</p>	TAK	-

	następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.		
5.	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.	NIE	<p>Emitent nie wykorzystuje indywidualnej sekcji relacji inwestorskich znajdującej się na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.</p> <p>W ocenie Emitenta sekcja Relacje Inwestorskie na stronie internetowej Spółki oraz należyte wykonywane przez Grupę Trinity S.A. obowiązków informacyjnych (publikowanie przez Spółkę raportów bieżących oraz okresowych) zapewnia w sposób wystarczający komunikację z akcjonariuszami i inwestorami.</p>
6.	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	NIE	Spółka w 2020 roku nie korzystała z usług Autoryzowanego Doradcy, gdyż nie była do tego zobowiązana przepisami Giełdy.
7.	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	NIE	Spółka w 2020 roku nie korzystała z usług Autoryzowanego Doradcy, gdyż nie była do tego zobowiązana przepisami Giełdy.
8.	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.	NIE	Spółka w 2020 roku nie korzystała z usług Autoryzowanego Doradcy, gdyż nie była do tego zobowiązana przepisami Giełdy.
9.	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:		
	9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,	TAK	-

	<p>9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.</p>	<p>NIE</p>	<p>Spółka w 2020 roku nie korzystała z usług Autoryzowanego Doradcy, gdyż nie była do tego zobowiązana przepisami Giełdy.</p>
<p>10.</p>	<p>Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.</p>	<p>TAK</p>	
<p>11.</p>	<p>Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.</p>	<p>NIE</p>	<p>Emitenta nie planuje organizować spotkań z inwestorami, analitykami i mediami. W ocenie Zarządu Emitenta obecność kluczowych osób w jego działalności w mediach w połączeniu z prowadzoną strategią komunikacji z Inwestorami i Akcjonariuszami zapewnia w wystarczający sposób dostęp do wszelkich wymaganych informacji.</p> <p>Niemniej nie wyklucza to organizacji przedmiotowych spotkań w przypadku powzięcia informacji o istotnych wydarzeniach w działalności Spółki.</p>
<p>12.</p>	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.</p>	<p>TAK</p>	<p>Emitent do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie podejmował przedmiotowej uchwały niemniej jednak w przypadku powzięcia takiej uchwały w przyszłości Emitent zamierza zastosować się do przedmiotowej dobrej praktyki.</p>
<p>13.</p>	<p>Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.</p>	<p>TAK</p>	<p>Emitent do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie podejmował przedmiotowej uchwały niemniej jednak w przypadku podjęcia takiej uchwały w przyszłości Emitent zamierza zastosować się do przedmiotowej dobrej praktyki.</p>
<p>13a.</p>	<p>W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego</p>	<p>TAK</p>	<p>Zarząd Emitenta do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie</p>

	<p>co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych.</p>		otrzymał informacji w przedmiocie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie art. 399 § 3 lub art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych jednakże w przypadku wystąpienia takiej sytuacji w przyszłości Emitent zamierza stosować się do przedmiotowej dobrej praktyki.
14.	<p>Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia.</p>	TAK	Emitent do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie dokonywał wypłat dywidendy, jednakże w przypadku powzięcia takich czynności w przyszłości Grupa Trinity zamierza stosować się do przedmiotowej dobrej praktyki.
15.	<p>Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.</p>	TAK	Emitent do dnia sporządzenia niniejszego raportu nie dokonywał wypłat dywidendy warunkowej, jednakże w przypadku powzięcia takich czynności w przyszłości Grupa Trinity zamierza stosować się do przedmiotowej dobrej praktyki.
16.	<p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, ▪ zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, 	NIE	Zgodnie z przyjętą strategią komunikacji z inwestorami Emitent nie będzie publikować raportów miesięcznych. W opinii Emitenta, należyte wykonywane przez niego obowiązki informacyjne (publikowanie przez Spółkę raportów bieżących oraz okresowych w połączeniu z prowadzoną polityką komunikacyjną z Inwestorami i Akcjonariuszami w wystarczający sposób zapewnia inwestorom i akcjonariuszom informacje o Grupie Trinity S.A.).

	<ul style="list-style-type: none"> ▪ informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, ▪ kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. 		
<p>16a.</p>	<p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p>	<p>TAK</p>	<p>-</p>
<p>17.</p>	<p><i>(skreślony)</i></p>	<p>-</p>	<p>-</p>