

TRION S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA 2010 ROK**



Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

Spis treści

| | | |
|-------------|--|----------|
| I. | Zestawienie pozycji finansowej | 4 |
| II. | Zestawienie zysku całkowitego | 5 |
| III. | Zestawienie zmian w kapitale własnym | 6 |
| IV. | Zestawienie przepływów pieniężnych | 8 |
| V. | Informacja dodatkowa | 9 |
| 1. | Wprowadzenie do sprawozdania finansowego | 9 |
| a) | Dane podstawowe | 9 |
| b) | Czas trwania spółki | 9 |
| c) | Okresy sprawozdawcze | 9 |
| d) | Skład zarządu i rady nadzorczej spółki | 9 |
| e) | Skład grupy kapitałowej..... | 10 |
| f) | Oświadczenie o zgodności | 10 |
| g) | Zasady rachunkowości i metody wyceny | 12 |
| h) | Kursy zastosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych | 16 |
| i) | Wybrane dane finansowe | 17 |
| 2. | Wybrane noty do sprawozdania finansowego | 18 |
| 2.1. | Wartości niematerialne | 18 |
| 2.2. | Rzeczowe aktywa trwałe | 19 |
| 2.3. | Nieruchomości inwestycyjne | 21 |
| 2.4. | Inwestycje w jednostkach zależnych | 22 |
| 2.5. | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 27 |
| 2.6. | Pozostałe aktywa trwałe | 27 |
| 2.7. | Zapasy | 28 |
| 2.8. | Należności krótkoterminowe | 29 |
| 2.9. | Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 31 |
| 2.10. | Pozostałe aktywa obrotowe | 32 |
| 2.11. | Kapitał zakładowy | 32 |
| 2.12. | Kapitał zapasowy i rezerwy | 33 |
| 2.13. | Kredyty i pożyczki długoterminowe | 34 |
| 2.14. | Rezerwy długoterminowe | 34 |
| 2.15. | Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | 35 |
| 2.16. | Zobowiązania krótkoterminowe | 35 |
| 2.17. | Kredyty i pożyczki krótkoterminowe | 37 |
| 2.18. | Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków | 38 |
| 2.19. | Krótkoterminowe rezerwy | 38 |
| 2.20. | Wartość księgowa na jedną akcję | 39 |
| 2.21. | Zobowiązania warunkowe | 39 |
| 2.22. | Przychody ze sprzedaży produktów | 42 |
| 2.23. | Przychody ze sprzedaży produktów i usług | 42 |
| 2.24. | Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 42 |
| 2.25. | Koszt własny sprzedaży | 43 |
| 2.26. | Pozostałe przychody operacyjne | 43 |
| 2.27. | Pozostałe koszty operacyjne | 44 |
| 2.28. | Przychody finansowe | 44 |
| 2.29. | Koszty finansowe | 45 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | |
|---|----|
| 2.30. Podatek dochodowy | 46 |
| 2.31. Zysk na jedną akcję | 47 |
| 2.32. Segmenty działalności | 48 |
| 2.33. Transakcje z podmiotami powiązanymi | 48 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

I. Zestawienie pozycji finansowej

| Wyszczególnienie | Nota | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| AKTYWA | | | |
| I. Aktywa trwałe (długoterminowe) | | 143 053 | 50 538 |
| 1.Wartość firmy | | | |
| 2.Inne wartości niematerialne | 2.1 | 36 | 85 |
| 3.Rzeczowe aktywa trwałe | 2.2 | 692 | 764 |
| 4.Nieruchomości inwestycyjne | 2.3 | 9 258 | 16 842 |
| 5.Inwestycje w jednostkach zależnych i stowarzyszonych | 2.4 | 129 951 | 30 776 |
| 6.Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży | | | |
| 7.Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2.5 | 2 879 | 1 820 |
| 8.Pozostałe aktywa trwałe | 2.6 | 237 | 251 |
| II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe) | | 21 970 | 26 068 |
| 1.Zapasy | 2.7 | 29 | 3 194 |
| 2.Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu | | | |
| 3.Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności | 2.8 | 21 801 | 21 054 |
| 4.Środki pieniężne i ich ekwiwalenty | 2.9 | 72 | 1 693 |
| 5.Pozostałe aktywa obrotowe | 2.10 | 68 | 127 |
| AKTYWA RAZEM | | 165 023 | 76 606 |
| PASYWA | | | |
| Kapitał własny razem | | 51 159 | 33 605 |
| I. Kapitał przypadający właścicielom jednostki dominującej | | 51 159 | 33 605 |
| 1. Kapitał zakładowy | 2.11 | 34 004 | 91 903 |
| 2. Niepodzielony wynik finansowy | | -44 481 | -66 252 |
| 3. Akcje własne | | | |
| 4. Kapitał zapasowy i rezerwy | 2.12 | 62 077 | 7 954 |
| 5. Zyski zatrzymane/ (straty) niepokryte | | -441 | |
| II. Udziały niekontrolujące | | | |
| III. Ujemna wartość firmy | | | |
| IV. Zobowiązania długoterminowe | | 76 552 | 26 588 |
| 1. Kredyty i pożyczki długoterminowe | 2.13 | | 3 000 |
| 2. Rezerwy długoterminowe | 2.14 | 7 | 11 |
| 3. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 2.14 | 73 | 77 |
| 4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe | | | |
| 5. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | 2.15 | 76 472 | 23 500 |
| V. Zobowiązania krótkoterminowe | 2.16 | 37 312 | 16 413 |
| 1.Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe | 2.16 | 22 197 | 3 612 |
| 2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe | 2.17 | 9 307 | 9 142 |
| 3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków | 2.18 | 868 | 242 |
| 4. Rezerwy krótkoterminowe | 2.19 | 4 940 | 3 417 |
| 5. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych | | | |
| 6. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe | | | |
| PASYWA RAZEM | | 165 023 | 76 606 |
| Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.) | 2.20 | 0,30 | 0,73 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.) | 2.20 | 0,30 | 0,73 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

II. Zestawienie zysku całkowitego

| Wyszczególnienie | Nota | 2010r. | 2009r. |
|--|------|----------------|----------------|
| I. Przychody | 2.22 | 2 343 | 10 389 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 2.23 | 2 148 | 10 155 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 2.24 | 195 | 234 |
| II. Koszt własny sprzedaży | 2.25 | 2 627 | 7 583 |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | | 2 503 | 7 353 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 124 | 230 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II) | | -284 | 2 806 |
| IV. Koszty sprzedaży | | 111 | 1 006 |
| V. Koszty ogólnego zarządu | | 10 177 | 3 114 |
| VI. Pozostałe przychody operacyjne | 2.26 | 1 175 | 1 481 |
| VII. Pozostałe koszty operacyjne | 2.27 | 14 033 | 7 964 |
| VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III-IV-V+VI-VII) | | -23 430 | -7 797 |
| IX. Przychody finansowe | 2.28 | 2 176 | 1 272 |
| X. Koszty finansowe | 2.29 | 24 290 | 58 977 |
| XI. Udział w zysku jednostki stowarzyszonej | | | |
| XII. Zysk (strata) przed opodatkowaniem(VIII+IX-X-XI) | | -45 544 | -65 502 |
| XIII. Podatek dochodowy | 2.30 | -1 063 | 750 |
| XIV. Zysk (strata) za okres z działalności kontynuowanej (XII-XIII) | | -44 481 | -66 252 |
| XV. Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej | | 0 | 0 |
| XVI. Zysk (strata) za rok (XIV+XV) | | -44 481 | -66 252 |
| Pozostały zysk całkowity: | | | |
| XVII. Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych | | | |
| XVIII. Wycena instrumentów finansowych DDS | | | |
| XIX. Różnice kursowe z konsolidacji | | | |
| XX. Zyski (straty) aktuarialne | | | |
| XXI. Udział w pozostałym zysku całkowitym jednostki stowarzyszonej | | | |
| XXII. Podatek od pozycji pozostałego zysku całkowitego | | | |
| XXIII. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu | | 0 | 0 |
| XXIV. Zysk (strata) całkowity | | -44 481 | -66 252 |
| Zysk za rok przypadający na: | | | |
| - Właścicieli jednostki dominującej | | -44 481 | -66 252 |
| - Udziałowców niekontrolujących (mniejszościowych) | | | |
| Zysk całkowity przypadający na: | | | |
| - Właścicieli jednostki dominującej | | -44 481 | -66 252 |
| - Udziałowców niekontrolujących (mniejszościowych) | | | |
| Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej | 2.31 | -0,79 | -1,72 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej | 2.31 | -0,79 | -1,72 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

III. Zestawienie zmian w kapitale własnym

| Wyszczególnienie | Kapitał przypadający na właścicieli jednostki dominującej | | | | | | | Udział akcjonariuszy mniejszościowych | Kapitał własny ogółem |
|---|---|------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------------|
| | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Niepodzielony wynik | Kapitał z aktualizacji wyceny | Wycena instrumentów finansowych | Przeliczenie jednostki zagranicznej | Razem | | |
| Stan na 01.01.2010r. | 91 903 | 7 911 | -66 252 | 43 | | | 33 605 | | 33 605 |
| Zmiany w zasadach rachunkowości | | | | | | | 0 | | 0 |
| Stan na 01.01.2010r. (po przekształceniu) | 91 903 | 7 911 | -66 252 | 43 | 0 | 0 | 33 605 | 0 | 33 605 |
| Zmiany kapitału w okresie | -57 899 | 54 166 | 21 330 | -43 | 0 | 0 | 17 554 | 0 | 17 554 |
| - emisja akcji | | 62 034 | | | | | 62 034 | | 62 034 |
| - przesunięcia między kapitałami | | 43 | | -43 | | | 0 | | 0 |
| - z podziału wyniku | | | | | | | 0 | | 0 |
| - zysk całkowity | | | -44 481 | | | | -44 481 | | -44 481 |
| -transfer do niepodzielonego wyniku | -57 899 | -7 911 | 65 811 | | | | 1 | | 1 |
| - inne | | | | | | | 0 | | 0 |
| Stan na 31.12.2010r. | 34 004 | 62 077 | -44 922 | 0 | 0 | 0 | 51 159 | 0 | 51 159 |

| Wyszczególnienie | Kapitał przypadający na właścicieli jednostki dominującej | | | | | | | Udział akcjonariuszy mniejszościowych | Kapitał własny ogółem |
|---|---|------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------------|
| | Kapitał zakładowy | Kapitał zapasowy | Niepodzielony wynik | Kapitał z aktualizacji wyceny | Wycena instrumentów finansowych | Przeliczenie jednostki zagranicznej | Razem | | |
| Stan na 01.01.2009r. | 71 903 | 26 847 | -8 055 | 43 | | | 90 738 | | 90 738 |
| Zmiany w zasadach rachunkowości | | | | | | | 0 | | 0 |
| Stan na 01.01.2009r. (po przekształceniu) | 71 903 | 26 847 | -8 055 | 43 | 0 | 0 | 90 738 | 0 | 90 738 |
| Zmiany kapitału w okresie | 20 000 | -18 936 | -58 197 | 0 | 0 | 0 | -57 133 | 0 | -57 133 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|----------------|-----------|----------|----------|---------------|----------|---------------|
| - emisja akcji | 20 000 | | | | | | 20 000 | | 20 000 |
| - dywidenda | | | | | | | 0 | | 0 |
| - z podziału wyniku | | | -327 | | | | -327 | | -327 |
| - zysk całkowity | | | -66 252 | | | | -66 252 | | -66 252 |
| -transfer do niepodzielonego wyniku | | -8 382 | 8 382 | | | | 0 | | 0 |
| - inne | | -10 554 | | | | | -10 554 | | -10 554 |
| Stan na 31.12.2009r. | 91 903 | 7 911 | -66 252 | 43 | 0 | 0 | 33 605 | 0 | 33 605 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

IV. Zestawienie przepływów pieniężnych

| Wyszczególnienie | okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2010 | okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2009 |
|--|--|--|
| A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | | |
| I. Zysk (strata) netto | -44 481 | -66 252 |
| II. Korekty razem: | 44 449 | 57 257 |
| 1. Amortyzacja | 209 | 186 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 1 225 | 467 |
| 4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej | -714 | 118 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 3 607 | 3 441 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 3 165 | -3 169 |
| 7. Zmiana stanu należności | 5 201 | -33 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów) | 7 707 | -2 666 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -1 002 | 590 |
| 10. Inne korekty | 25 051 | 58 323 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II) | -32 | -8 995 |
| B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | | |
| I. Wpływy | 7 176 | 5 484 |
| 1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych | 616 | 884 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne | 4 900 | |
| 3. Z aktywów finansowych | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 1 660 | 4 600 |
| II. Wydatki | 3 604 | 3 445 |
| 1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych | 305 | 2 510 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne | 3 299 | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| 4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości | | 935 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II) | 3 572 | 2 039 |
| C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | | |
| I. Wpływy | 1 711 | 8 570 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 1 711 | 8 570 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. Inne wpływy finansowe | | |
| II. Wydatki | 5 212 | 1 774 |
| 1. Nabycie akcji (udziałów) własnych | | |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. Wpłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | 3 986 | 1 307 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 7. Zapłacone odsetki | 1 225 | 467 |
| 8. Pozostałe wydatki | 1 | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II) | -3 501 | 6 796 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A+/-B+/-C) | 39 | -160 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 33 | 193 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D) | 72 | 33 |

| Środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów finansowych | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
|--|-------------------|-------------------|
| Środki w kasie i na rachunkach bankowych | 72 | 33 |
| Inne środki pieniężne | | |
| Razem | 72 | 33 |

V. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Trion S.A. w Inowrocławiu za 2010r.

a) Dane podstawowe;

- **nazwę (firmę) i siedzibę, wskazanie właściwego sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz podstawowy przedmiot działalności emitenta według Polskiej Klasyfikacji Działalności, zwanej dalej "PKD" a w przypadku, gdy papiery wartościowe emitenta znajdują się w obrocie na rynku regulowanym - także wskazanie branży według klasyfikacji przyjętej przez dany rynek;**

Nazwa podmiotu: TRION Spółka Akcyjna
Siedziba podmiotu: ul. Marcinkowskiego 154, 88-100 Inowrocław
Wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem 0000024482
Regon: 351284072
NIP: 944-16-35-703

- **Podstawowy przedmiot działalności Emitenta według Europejskiej Klasyfikacji Działalności:**

70.10.Z Działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych,

70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,

68.20.Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

- **Przedmiot działalności „TRION S.A. w Inowrocławiu” według klasyfikacji przyjętej przez rynek równoległy:**

Makrosektor – przemysł
Sektor – materiały budowlane /mbu/

b) Wskazanie czasu trwania emitenta, jeżeli jest oznaczony;

Czas trwania działalności Spółki jest nieoznaczony

c) Wskazanie okresów, za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe;

Sprawozdanie finansowe prezentowane jest za okres od 01.01.2010 do 31.12.2010 r, porównywalne dane finansowe dotyczą okresu od 01.01.2009 do 31.12.2009 r roku.

d) Informacje dotyczące składu osobowego zarządu oraz rady nadzorczej emitenta;

- Skład Zarządu wraz ze zmianami w ciągu roku:

- Prezes Zarządu Jarosław Żołędowski od 27.05.2010r.
- Prezes Zarządu Robert Fałkowski od 01.01.2010r. do 26.05.2010r.
- Członek Zarządu Stanisław Pieciukiewicz od 30.06.2008r.

- **W roku 2010 Rada Nadzorcza pracowała w następującym składzie:**

- Przewodniczący Rady Nadzorczej – Józef Bytner (od dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Piotr Behnke (od dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Andrzej Bilski (od dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Maciej Drogoń (od dnia 30.06.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej - Piotr Tutak (od dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Tomasz Wójtowicz (od dnia 3.11.2010 r.)
- Przewodniczący Rady Nadzorczej - Jarosław Bauc (do dnia 30.06.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Remy Allemane (do dnia 3.11.2010 r.)

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

- Członek Rady Nadzorczej - Anna Bera (do dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej - Sebastian Bogusz (do dnia 21.04.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej - Henryk Drob (do dnia 31.12.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Marcin Dzbański (do dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Mieczysław Malinowski (do dnia 3.11.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej – Jan Stefanowicz (do dnia 21.06.2010 r.)
- Członek Rady Nadzorczej - Tadeusz Wareluk (do dnia 30.06.2010 r.)

e) Skład grupy kapitałowej;

- **TRION S.A. w Inowrocławiu jest jednostką dominującą, sporządzającą skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmującą następujące podmioty gospodarcze:**

| Lp | Nazwa jednostki zależnej | Siedziba | Przedmiot działania | Metoda konsolidacji | Wartość nominalna udziałów w tys. zł. | Procent posiadanego kapitału | Udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu |
|----|--|--------------|---|--------------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|
| 1 | Intur Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej | Inowrocław | Produkcja stolarki okiennej PVC | Wyłączona z konsolidacji | 1 001 | 100 | 100 |
| 2 | Intur KFS Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej | Inowrocław | Transport drogowy, produkcja opakowań drewnianych | Wyłączona z konsolidacji | 1 000 | 100 | 100 |
| 3 | ORION+ Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej | Warszawa | Konstrukcje stalowe | Wyłączona z konsolidacji | 1 050 | 100 | 100 |
| 4 | Synergis Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej | Dobre Miasto | Produkcja stolarki okiennej aluminiowej | Wyłączona z konsolidacji | 1 500 | 100 | 100 |
| 5 | Trion Financial Services S.A. | Luksemburg | Produkcja stolarki okiennej i drzwiowej | Pełna | 31 tys. EUR | 100 | 100 |
| 6 | Trion Financial Services Sp. z o.o. | Inowrocław | Pozostała działalność finansowa | Pełna | 50 | 100 | 100 |
| 7 | CF PLUS S.A. | Gdańsk | Działalność developerska | Pełna | 26 500 | 100 | 100 |
| 8 | Humdrex Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej | Mszanowo | Produkcja stolarki okiennej drewnianej | Wyłączona z konsolidacji | 14 746 | 100 | 100 |

- **w przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w czasie, którego nastąpiło połączenie - wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia;**

Niniejsze sprawozdanie jest sprawozdaniem sporządzonym po połączeniu spółek – dotyczy objęcia akcji CF PLUS S.A. z siedzibą w Gdańsku. Spółka jest podmiotem dominującym, posiadającym 100% udziałów w spółkach:

1. Absolut Plus Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka zrealizuje osiedle 190 domów jednorodzinnych w Gruszczynie (koło Poznania) , powierzchnia gruntu wynosi 13,2 ha;
2. Emir 6 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka posiada prawo do nabycia gruntu w Krakowie pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, powierzchnia gruntu wynosi 21,6 ha, planowana inwestycja to ponad 220 jednostek mieszkaniowych z programem towarzyszącym;
3. Cogilco Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka posiada grunt w Kiekrzu (koło Poznania) pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, powierzchnia gruntu wynosi 4,8 ha, na którym powstanie około 60 domów;
4. Tara Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością - spółka posiada prawo do nabycia gruntu w Gdańsku pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne, powierzchnia gruntu wynosi 8,7 ha, inwestycja obejmie wybudowanie ok. 100 budynków, w tym kilkanaście rezydencji;

Spółka została objęta konsolidacją w sprawozdaniu skonsolidowanym od 23 grudnia 2010r. Podstawowe dane finansowe grupy CF PLUS zostały ujęte poniżej w notach uzupełniających.

Cena nabycia akcji CF PLUS S.A. wyniosła 67.045.000 zł.

f) Oświadczenie o zgodności;

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) przyjętymi przez Komisję Europejską obowiązujące również w okresie porównywalnym. Z dniem 1 stycznia 2008 roku wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy sporządzają sprawozdania zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości zaprezentowane poniżej, zostały zastosowane do wszystkich okresów objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym.

- **wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności;**

Zarząd TRION S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Grupę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Grupy oraz jej wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w dającej się przewidzieć przyszłości. W związku z postawieniem niektórych spółek zależnych (HUMDREX Sp. z o.o. w Mszanowie, ORION+ Sp. z o.o. w Dobrym Mieście, SYNERGIS Sp. z o.o. w Dobrym Mieście, INTUR Sp. z o.o. w Inowrocławiu i INTUR KFS Sp. z o.o. w Inowrocławiu) w stan upadłości likwidacyjnej, Zarząd Spółki podjął decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących udziały w tych spółkach do wysokości 100% ich wartości księgowej. Wysokość tych odpisów oraz odpisy aktualizujące należności od tych spółek zostały pokazane w notach do niniejszego sprawozdania. W celu wyeliminowania zagrożenia dla kontynuacji działalności przez Grupę, Zarząd TRION S.A. przygotował i obecnie wdraża program naprawczy. Działania Zarządu Spółki w tym zakresie opisano w sprawozdaniu z działalności TRION S.A. za 2010 rok.

Sporządzenie sprawozdania wymagało dokonania szeregu szacunków oraz zastosowania własnego osądu w zakresie oszacowania potencjalnych kosztów związanych z toczącymi się przeciwko spółkom grupy postępowaniom sądowym zgodnie z MSR 37. Na dzień bilansowy TRION S.A. jest powodem oraz pozwany w kilku postępowaniach sądowych o nieznaczącym wpływie na sytuację finansową Spółki. Sporządzając sprawozdanie finansowe Grupa każdorazowo bada szanse i ryzyka związane w prowadzonymi postępowaniami sądowymi i stosownie do rezultatów takich analiz tworzy rezerwy na potencjalne straty. Zawsze jednak istnieje ryzyko, iż sąd wyda wyrok odmienny od przewidywań spółek i utworzone rezerwy okażą się niewystarczające lub niewspółmiernie wysokie w stosunku do rzeczywistych wyników postępowań.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przyjęte przez Zarząd w dniu 28 kwietnia 2011 roku

- **stwierdzenie, że sprawozdania finansowe podlegały przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych, a zestawienie i objaśnienie różnic, będących wynikiem korekt z tytułu zmian zasad (polityki) rachunkowości lub korekt błędów podstawowych, zostało zamieszczone w dodatkowej nocie objaśniającej;**

Zarząd TRION S.A. w Inowrocławiu S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości i odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy za prezentowany okres.

Sprawozdanie to zostało poddane badaniu przez Biuro Rachunkowe mgr Marianna Grabowska wpisanym pod numerem 2561 na listę podmiotów uprawnionych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Podmiot został wybrany przez Radę Nadzorczą TRION S.A. w Inowrocławiu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa oraz statutem Spółki. Zarówno Biuro Rachunkowe Marianna Grabowska jak również biegły rewident przeprowadzający badanie sprawozdania finansowego,

spełniają wymóg bezstronności i niezależności od TRION S.A. w Inowrocławiu określony w art. 66 ust 2 ustawy o rachunkowości.

- **Okresy poprzednie są porównywalne z zasadami zastosowanymi w bieżącym sprawozdaniu.**

Nie korygowano danych porównawczych w związku z objęciem lub wyłączeniem jednostek z konsolidacji.

- **wskazanie, czy w przedstawionym sprawozdaniu finansowym lub porównywalnych danych finansowych dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych za lata, za które prezentowane są sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe;**

Sprawozdanie nie wymagało korekt wynikających z zastrzeżeń podmiotów uprawnionych do badania.

- **wskazanie i objaśnienie różnic w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy Polskimi Zasadami Rachunkowości.**

Nie dotyczy TRION S.A. w Inowrocławiu.

- **Informacje o istotnych zmianach wielkości szacunkowych, w tym o korektach z tytułu rezerw, rezerwie i aktywach z tytułu podatku dochodowego, dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów.**

Zmiany wielkości szacunkowych z poszczególnych tytułów opisano poniżej w notach.

- g) Zasady rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów, ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych;**

1) Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania przychodów, kosztów i wyniku finansowego

- **Aktywa trwałe**

- a. Środki trwałe są to środki, które są utrzymywane w celu wykorzystania ich w procesie produkcyjnym lub przy dostawach towarów i świadczeniu usług w celu oddania do używania innym podmiotom na podstawie umowy najmu lub w celach administracyjnych i którym towarzyszy oczekiwanie, iż będą wykorzystywane przez czas dłuższy, niż jeden okres.

Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o dotychczasowe umorzenie i ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości. Ewidencja środków trwałych jest prowadzona ilościowo-wartościowo w podziale na grupy rodzajowe środków trwałych.

Spółka dokonuje odpisów amortyzacyjnych od składników rzeczowego majątku trwałego, z pominięciem gruntów przez oszacowany okres ekonomicznej przydatności tych środków, używając metody liniowej. W spółce stosuje się najczęściej następujące roczne stawki amortyzacji:

| | |
|---|----------------|
| Budynki i budowle | od 1,5 do 4,5% |
| Maszyny, urządzenia, środki transportu oraz pozostałe | od 10 do 30% |

- b. Inwestycje rozpoczęte wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszone o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.

- c. Nieruchomość inwestycyjna to nieruchomość (grunty budynki i budowle), którą spółka traktuje, jako źródło przychodów z czynszów lub utrzymuje w posiadaniu ze względu na przyrost jej wartości, przy czym nieruchomość taka nie jest wykorzystywana w procesie produkcyjnym. Nieruchomość inwestycyjną wycenia się w wartości godziwej na podstawie wyceny sporządzonej przez autoryzowanego rzeczoznawcę a skutki tej wyceny ujmuje się w rachunku wyników bieżącego okresu.

- d. Wartość firmy powstająca przy konsolidacji wynika z wystąpienia na dzień nabycia, nadwyżki kosztu nabycia jednostki nad wartością godziwą identyfikowalnych składników aktywów i pasywów jednostki zależnej, stowarzyszonej lub wspólnego przedsięwzięcia na dzień nabycia. Wartość firmy jest wykazywana, jako składnik aktywów i przynajmniej raz w roku podlega analizie pod kątem utraty wartości. Ewentualna utrata wartości rozpoznawalna jest od razu w rachunku zysków i strat i nie podlega odwróceniu w kolejnych okresach.
- e. Wartości niematerialne nabyte lub wytworzone we własnym zakresie dotyczą prac rozwojowych i podlegają wykazaniu, jako aktywa w przypadku spełnienia warunku możliwości ich identyfikacji, prawdopodobieństwa przyniesienia w przyszłości korzyści ekonomicznych oraz koszty prac rozwojowych mogą być wiarygodnie zmierzone. Wartości niematerialne wycenione zostały według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, określone co do stawki i kwoty amortyzacji w planie amortyzacji. Przyjęte stawki amortyzacyjne odpowiadają oszacowanemu okresowi użytkowania wartości niematerialnych. W przypadku wartości niematerialnych nabytych w celu wykorzystania w konkretnym projekcie, okres amortyzacji określa się jako okres trwania projektu. Wartości niematerialne z nieokreślonym okresem użytkowania nie podlegają amortyzacji.
Wartości niematerialne są amortyzowane metodą liniową.
- f. Leasing jest kwalifikowany, jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z bycia właścicielem na leasingobiorcę. Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego są traktowane jak aktywa Spółki lub właściwego podmiotu Grupy i wyceniane w ich wartości godziwej w momencie nabycia. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane, jako leasing operacyjny. Opłaty leasingowe z tytułu leasingu operacyjnego ujmuje się jako koszty, metodą liniową przez okres leasingu.
- g. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wyceniane według cen nabycia z uwzględnianiem odpisów spowodowanych utratą ich wartości. Odpisy te obciążają koszty finansowe. Wzrost wartości udziałów powoduje odwrócenie odpisu utraty wartości, co odnoszone jest w przychody finansowe.

➤ **Aktywa obrotowe**

- a. Zapasy to materiały nabyte w celu zużycia na własne potrzeby, wytworzone lub przetworzone przez jednostkę, produkty gotowe (wyroby) zdadne do sprzedaży, w toku produkcji, półprodukty oraz towary nabyte w celu odsprzedaży w stanie nieprzetworzonym. Stany i rozchody zapasów wycenia się w następujący sposób:
 - o materiały i towary według cen nabycia
 - o wyroby gotowe według cen technicznego kosztu wytworzenia
 - o produkcja w toku po koszcie materiałów bezpośrednich powiększonych o wynagrodzenia bezpośrednie

Na każdy dzień bilansowy dokonuje się oceny składników zapasów pod kątem utraty ich wartości dokonując odpisu aktualizującego. Spółka wycenia zapasy po cenie nabycia, która zawiera w sobie wszystkie koszty związane z nabyciem, wytworzeniem oraz doprowadzeniem zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu. Cena ta obejmuje koszty transportu, załadunku, wyładunku, inne koszty związane z pozyskaniem zapasów, pomniejszone o upusty, rabaty i skonta. Zapasy wycenione są w wartości początkowej (cenie nabycia lub koszcie wytworzenia) lub cenie sprzedaży w zależności od tego która z nich jest niższa. Rozchody wyceniane są według zasady pierwsze przyszło, pierwsze wyszło (FIFO). Wycena zapasów jest zgodna z MSR 2.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

- b. Należności i zobowiązania podlegają aktualizacji wyceny i wykazywane są w wartości netto tj. po pomniejszeniu o utworzone odpisy aktualizacyjne. Należności i zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty. Oznacza to, że na podstawie przeprowadzanych analiz GK TRION SA oceniła, że wartość bilansowa należności prezentowanych w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest równa wartościom godziwym tych należności na dzień powstania, a w następnych okresach wg skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu). W celu urealnienia wartości, należności zostały pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych. Odpis z tytułu utraty wartości odpowiada różnicy pomiędzy wartością bilansową a wartością bieżącą rzeczywistych przepływów pieniężnych z danego składnika aktywów. Odpisów aktualizacyjnych wartość należności dokonuje się w oparciu o ocenę prawdopodobieństwa ich odzyskania, dokonana w oparciu o wszelkie możliwe do uzyskania informacje.

Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania na dzień powstania ujmuje się w księgach wg wartości godziwej, a na dzień bilansowy w kwocie skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu).

Zobowiązania w zależności od terminu wymagalności (do 12 miesięcy od dnia bilansowego lub powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego) wykazywane są jako krótkoterminowe lub długoterminowe.

- c. Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie oraz ekwiwalenty środków pieniężnych (lokaty, weksle obce, czeki).

Saldo środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazane w skonsolidowanym rachunku przepływów pieniężnych składa się ze środków pieniężnych i ich ekwiwalentów, pomniejszonych o niespłacone kredyty w rachunkach bieżących.

➤ **Kapitał własny**

- a. Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości nominalnej zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy netto bieżącego roku.
- b. Udziały mniejszości w zysku lub stracie grupy kapitałowej prezentowane są oddzielnie.
- c. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku oraz wpływów z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej oraz z przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny środków trwałych części dotyczącej sprzedanych lub likwidowanych środków trwałych.
- d. Kapitał rezerwowo tworzony jest zgodnie ze statutem lub umową spółki z podziału zysku na cele rozwojowe Spółki, a także z aktualizacji wyceny majątku Spółki, zgodnie z przepisami prawa.

➤ **Kredyty i pożyczki (w tym w rachunku bieżącym)**

Ujmowane są w wartości uzyskanych wpływów pomniejszonych o koszty bezpośrednie pozyskania środków. Koszty finansowe łącznie z prowizjami płatnymi w momencie spłaty lub umorzenia oraz kosztami bezpośrednimi zaciągnięcia kredytów ujmowane są w rachunku zysków i strat przy zastosowaniu metody memoriałowej i zwiększają wartość księgową instrumentu z uwzględnieniem spłat dokonanych w bieżącym okresie.

➤ **Rezerwy**

Tworzone są w okresie, gdy na spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków, oraz można wiarygodnie oszacować kwoty tego zobowiązania. Nie tworzy się rezerw na przyszłe straty operacyjne.

➤ **Przychody, koszty oraz ustalenie wyniku finansowego**

- a. Przychody ze sprzedaży ustalane są na podstawie zaliczonych do okresów sprawozdawczych wielkości sprzedaży zafakturowanej odbiorcom, pomniejszonych o podatek od towarów i usług (VAT). Koszty sprzedanych towarów i produktów obejmują koszty sprzedanych towarów oraz koszty sprzedaży i ogólnego zarządu związane z działalnością podstawową.
- b. Pozostałe przychody i koszty są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością, obejmują wynik na sprzedaży aktywów trwałych, skutki aktualizacji wartości aktywów nie finansowych, refundacja z Powiatowego Biura Pracy, koszty adwokackie.
- c. Przychody i koszty finansowe obejmują przede wszystkim odsetki, różnice kursowe, skutki aktualizacji wartości inwestycji.

➤ **Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego**

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obowiązkowym obciążeniem wyniku finansowego.

Obliczany jest w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów prawa podatkowego i skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegającym opodatkowaniu oraz koszty nie będące kosztami uzyskania przychodu. Podatek dochodowy od osób prawnych skorygowany jest o część podatku odroczonego.

2) Sposób sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego i danych porównywalnych, w tym obowiązujących, przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zasad sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych

W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- a. Zestawienie pozycji finansowej
- b. Zestawienie zysku całkowitego (zaprezentowane łącznie)
- c. Zestawienie zmian w kapitałach własnych
- d. Zestawienie przepływów pieniężnych
- e. Wybrane noty objaśniające

Sprawozdanie finansowe dla TRION S.A. zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości („MSR”), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) przyjętymi przez Komisję Europejską obowiązujące również w okresie porównywalnym.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadą kosztu historycznego za wyjątkiem tych pozycji, które zgodnie z niniejszymi zasadami są wyceniane w inny sposób.

TRION S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej, natomiast rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości zaprezentowane poniżej, zostały zastosowane do wszystkich okresów objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym.

Spółka skorzystała z następujących opcjonalnych zwolnień z obowiązku pełnego retrospektywnego zastosowania niektórych MSR w pierwszym sprawozdaniu finansowym sporządzonym zgodnie z MSSF (zgodnie z MSSF 1 pkt.1): Połączenie jednostek gospodarczych, grupa skorzystała z tego zwolnienia i nie przekształcała połączeń jednostek gospodarczych, które miały miejsce przed dniem przejścia na MSSF tj. przed 1 stycznia 2004 roku.

Sporządzenie sprawozdania wymagało dokonania szacunku oraz zastosowania własnego osądu w zakresie oszacowania potencjalnych kosztów związanych z toczącymi się przeciwko spółkom

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

grupy postępowaniom sądowym zgodnie z MSR 37. Na dzień bilansowy GK TRION SA jest powodem w kilku postępowaniach sądowych o nieznaczący cym wpływie na sytuację finansową Grupy. Sporządzając sprawozdanie finansowe Spółka każdorazowo bada szanse i ryzyka związane w prowadzonych postępowaniach sądowymi i stosownie do rezultatów takich analiz tworzy rezerwy na potencjalne straty. Zawsze jednak istnieje ryzyko, iż sąd wyda wyrok odmienny od przewidywań spółek i utworzone rezerwy okażą się niewystarczające lub niewspółmiernie wysokie w stosunku do rzeczywistych wyników postępowań.

Z dniem 1 stycznia 2008 roku wszystkie spółki wchodzące w skład Grupy sporządzają sprawozdanie zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF). Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości zaprezentowane poniżej, zostały zastosowane do wszystkich okresów objętych niniejszym sprawozdaniem finansowym.

3) Metody i zasady obejmowania jednostek powiązanych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

W skład sprawozdania finansowego wchodzi:

- Zestawienie pozycji finansowej
- Zestawienie zysku całkowitego (zaprezentowane łącznie)
- Zestawienie zmian w kapitałach własnych
- Zestawienie przepływów pieniężnych
- Wybrane noty objaśniające
- Zestawienie pozycji finansowej na początek najwcześniejszego okresu porównawczego w przypadku dokonania retrospektywnej zmiany polityki rachunkowości lub reklasyfikacji pozycji sprawozdania finansowego.

Jednostka dominująca obejmuje skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wszystkie dane jednostek zależnych metodą konsolidacji pełnej.

W pierwszej kolejności sumuje się kwoty poszczególnych pozycji:

- Zestawienie pozycji finansowej,
- Zestawienie zysku całkowitego,

a następnie przeprowadza się korekty i wyłączenia konsolidacyjne.

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym oraz Zestawieniu przepływów pieniężnych sporządza się na podstawie skonsolidowanego bilansu, zestawień zmian w kapitałach własnych oraz dodatkowych objaśnień i informacji.

Jeżeli jednostka dominująca objęła jednostkę zależną w ciągu roku obrotowego, to do skonsolidowanego rachunku zysków i strat włącza się w pełnej wysokości wszystkie te, wykazane w rachunku zysków i strat tej jednostki przychody i koszty, które powstały w okresie następującym od dnia objęcia tej jednostki kontrolą przez jednostkę dominującą do dnia bilansowego.

h) Wskazanie średnich kursów wymiany złotego, w okresach objętych sprawozdaniem finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi;

Kursy zastosowane do przeliczenia pozycji bilansowych na EURO (w zł./EUR)

| Wyszczególnienie | Kursy obowiązujące w okresie do: | |
|--|----------------------------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Kurs średni obowiązujący na dany dzień bilansowy – przyjęty do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu | 3,9603 | 4,1082 |
| Kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie przyjęty do obliczenia poszczególnych pozycji z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych | 4,0044 | 4,3406 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | | |
|--------------------------|--------|--------|
| Kurs najwyższy w okresie | 4,1770 | 4,8999 |
| Kurs najniższy w okresie | 3,8356 | 3,9170 |

Kursy zastosowane do przeliczenia pozycji bilansowych z koron czeskich na złote i odwrotnie (w zł./KC)

| Wyszczególnienie | Kursy obowiązujące w okresie do: | |
|--|----------------------------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Kurs średni obowiązujący na dany dzień bilansowy – przyjęty do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu | 0,1580 | 0,1554 |
| Kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie przyjęty do obliczenia poszczególnych pozycji z rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych | 0,1585 | 0,1639 |
| Kurs najwyższy w okresie | 0,1638 | 0,1744 |
| Kurs najniższy w okresie | 0,1505 | 0,1505 |

i) Wybrane dane finansowe w zakresie podstawowych pozycji bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych, przeliczonych na euro, ze wskazaniem zasad przyjętych do tego przeliczenia,

| WYBRANE DANE FINANSOWE | w tys. zł | | w tys. EURO | |
|---|------------|------------|-------------|------------|
| | 31.12.2010 | 31.12.2009 | 31.12.2010 | 31.12.2009 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 2 343 | 10 389 | 585 | 2 393 |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | -23 430 | -7 797 | -5 851 | -1 796 |
| Zysk (strata) brutto | -45 544 | -65 502 | -11 373 | -15 091 |
| Zysk (strata) netto | -44 481 | -66 252 | -11 108 | -15 263 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -32 | -8 995 | -8 | -2 072 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | 3 572 | 2 039 | 892 | 470 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | -3 501 | 6 796 | -874 | 1 566 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | 39 | -160 | 10 | -36 |
| Aktywa razem | 165 023 | 76 606 | 41 669 | 18 647 |
| Zobowiązania długoterminowe | 76 552 | 26 588 | 19 330 | 6 472 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 37 312 | 16 413 | 9 422 | 3 995 |
| Kapitał własny | 51 159 | 33 605 | 12 918 | 8 180 |
| Kapitał zakładowy | 34 004 | 91 903 | 8 586 | 22 371 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR) | -0,79 | -1,72 | -0,20 | -0,40 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR) | 0,30 | 0,73 | 0,08 | 0,18 |
| Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Pozycje bilansu zostały przeliczone na EUR w obu okresach odpowiednim średnim kursem obowiązującym na dany dzień bilansowy. Pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

pieniężnych według kursu średniego obliczonego, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Odpowiednie kursy przedstawiono w pkt. 1).

2. Wybrane noty do sprawozdania finansowego**2.1. Wartości niematerialne**

| Wartości niematerialne | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0 | 0 |
| Koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: | 0 | 47 |
| - oprogramowanie komputerowe | 0 | 47 |
| Inne wartości niematerialne | 36 | 38 |
| Zaliczki na wartości niematerialne | 0 | 0 |
| Wartości niematerialne, razem | 36 | 85 |

Zmiany w wartościach niematerialnych (według grup rodzajowych)

| Zmiany w wartościach niematerialnych (według grup rodzajowych) – w 2010r. | w tys. zł. | | | | |
|---|--------------------------------------|--|-----------------------------|------------------------------------|-------|
| | koszty zakończonych prac rozwojowych | koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym: oprogramowanie komputerowe | inne wartości niematerialne | zaliczki na wartości niematerialne | Razem |
| a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu | | | 299 | | 299 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - zakup | | | 0 | | 0 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - likwidacja | | | | | 0 |
| - sprzedaż | | | | | 0 |
| d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu | 0 | 0 | 299 | 0 | 299 |
| e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | | | 214 | | 214 |
| f) amortyzacja za okres (z tytułu) | 0 | 0 | 49 | 0 | 49 |
| - amortyzacja | | | 49 | | 49 |
| - umorzenie przyp. na sprzedane wartości niematerialne | | | | | 0 |
| g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | 0 | 0 | 263 | | 263 |
| odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | | | | | 0 |
| zwiększenia | | | | | 0 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | | | | | | |
|--|---|---|---|----|---|----|
| zmniejszenia | | | | | | 0 |
| odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 36 | 0 | 36 |

| Zmiany w wartościach niematerialnych (według grup rodzajowych) – w 2009r. | w tys. zł. | | | | | |
|---|--------------------------------------|-----|----------------------------|--------------------------------------|---|--------------------------------------|
| | koszty zakończonych prac rozwojowych | | oprogramowanie komputerowe | koszty zakończonych prac rozwojowych | | koszty zakończonych prac rozwojowych |
| a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu | | 236 | 236 | 60 | | 296 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 0 | 3 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| - zakup | | 3 | 3 | | | 3 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - likwidacja | | | | | | 0 |
| - sprzedaż | | | | | | 0 |
| d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu | 0 | 239 | 239 | 60 | 0 | 299 |
| e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | | 160 | 160 | 4 | | 164 |
| f) amortyzacja za okres (z tytułu) | 0 | 32 | 32 | 18 | 0 | 50 |
| - amortyzacja | | 32 | 32 | 18 | | 50 |
| - umorzenie przyp. na sprzedane wartości niematerialne | | | | | | 0 |
| g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | 0 | 192 | 192 | 22 | | 214 |
| odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | | | | | | 0 |
| zwiększenia | | | | | | 0 |
| zmniejszenia | | | | | | 0 |
| odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu | 0 | 47 | 47 | 38 | 0 | 85 |

2.2. Rzeczowe aktywa trwałe

| Rzeczowe aktywa trwałe | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
|---|--------------|--------------|
| a) środki trwałe, w tym: | 692 | 764 |
| - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0 | 0 |
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0 | 0 |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 646 | 721 |
| - środki transportu | 37 | 31 |
| - inne środki trwałe | 9 | 12 |
| b) środki trwałe w budowie | 0 | 0 |
| c) zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| Rzeczowe aktywa trwałe, razem | 692 | 764 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) - okres sprawozdawczy 2010r. | w tys. zł. | | | | | | | |
|---|---|--|---|------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| | - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - urządzenia techniczne i maszyny | - środki transportu | - inne środki trwałe | Środki trwałe, razem | Środki trwałe w budowie | Aktywa trwałe, razem |
| a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu | 0 | 0 | 1 166 | 284 | 16 | 1 466 | | 1 466 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 228 | 77 | 0 | 305 | 0 | 305 |
| - przeszacowanie | | | | | | | | |
| - zakup | | | 228 | 77 | 0 | 305 | | 305 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 376 | 293 | 0 | 669 | 0 | 669 |
| - sprzedaż | | | 376 | 293 | 0 | | | 669 |
| - likwidacja | | | 0 | 0 | | 0 | | 0 |
| d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu | 0 | 0 | 1 018 | 68 | 16 | 1 102 | 0 | 1 102 |
| e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | | | 444 | 254 | 4 | 702 | | 702 |
| f) amortyzacja za okres (z tytułu) | 0 | 0 | 146 | 9 | 3 | 158 | 0 | 158 |
| - umorzenie | | | 146 | 9 | 3 | 158 | | 158 |
| - umorzenie dot. sprzedaży śr. trwałych | | | 218 | 232 | 0 | 450 | 0 | 450 |
| g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | 0 | 0 | 372 | 31 | 7 | 410 | 0 | 410 |
| h) odpisy z tytułu trwałej utrąty wartości na początek okresu | | | | | | 0 | | 0 |
| - zwiększenia | | | | | | 0 | | 0 |
| - zmniejszenia | | | | | | | | 0 |
| odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 0 | 0 | 646 | 37 | 9 | 692 | 0 | 692 |

| Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) - okres sprawozdawczy 2009r. | w tys. zł. | | | | | | | |
|---|---|--|---|------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| | - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | - urządzenia techniczne i maszyny | - środki transportu | - inne środki trwałe | Środki trwałe, razem | Środki trwałe w budowie | Aktywa trwałe, razem |
| a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu | 0 | 0 | 1 265 | 679 | 79 | 2 023 | 822 | 2 845 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 375 | 23 | 13 | 411 | 0 | 411 |
| - przeszacowanie | | | | | | | | |
| - zakup | | | 375 | 23 | 13 | 411 | | 411 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 0 | 0 | 463 | 350 | 75 | 888 | 822 | 1 710 |
| - sprzedaż | | | 324 | 330 | 75 | 729 | 808 | 1 537 |
| - likwidacja | | | 139 | 20 | | 159 | 14 | 173 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | | | | | | | | |
|---|---|---|-------|-----|----|-------|---|-------|
| d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu | 0 | 0 | 1 177 | 352 | 17 | 1 546 | 0 | 1 546 |
| e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu | | | 674 | 589 | 76 | 1 339 | | 1 339 |
| f) amortyzacja za okres (z tytułu) | 0 | 0 | 106 | 27 | 3 | 136 | 0 | 136 |
| - umorzenie | | | 106 | 27 | 3 | 136 | | 136 |
| - umorzenie dot. sprzedaży śr. trwałych | | | 324 | 295 | 74 | 693 | 0 | 693 |
| g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu | 0 | 0 | 456 | 321 | 5 | 782 | 0 | 782 |
| h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu | | | | | | 0 | | 0 |
| - zwiększenia | | | | | | 0 | | 0 |
| - zmniejszenia | | | | | | | | 0 |
| odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu | 0 | 0 | 721 | 31 | 12 | 764 | 0 | 764 |

2.3. Nieruchomości inwestycyjne

| Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych) | w tys. zł. | |
|--|---------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) stan na początek okresu | 16 842 | 14 746 |
| - grunty | 4 440 | 4 291 |
| - budynki | 11 175 | 9 240 |
| - budowle | 1 227 | 1 215 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 3 303 | 2 096 |
| - grunty | 657 | 149 |
| - budynki | 2 491 | 1 935 |
| - budowle | 155 | 12 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 6 679 | 0 |
| - grunty | 1 873 | |
| - budynki | 4 272 | |
| - budowle | 534 | |
| d) odpis aktualizacyjny | -4 208 | 0 |
| - grunty | -378 | |
| - budynki | -3 605 | |
| - budowle | -225 | |
| e) stan na koniec okresu | 9 258 | 16 842 |
| - grunty | 2 846 | 4 440 |
| - budynki | 5 789 | 11 175 |
| - budowle | 623 | 1 227 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

TRION S.A., w zamian za wymagalne długi, od spółki zależnej HUMDREX Sp. z o.o. w Mszanowie, przejęła 28.11.2009r. nieruchomość położoną w Kajkowie za kwotę 2.096 tys. zł. i zaliczyła ją do nieruchomości inwestycyjnych. 2 lipca 2010 roku, w związku z żądaniem syndyka masy upadłości HUMDREX Sp. z o.o. w upadłości, TRION S.A. odwrócił transakcję przejęcia tej nieruchomości w zamian za wymagalne wierzytelności. Transakcja ta spowodowała w III kwartale 2010r. w spółce TRION S.A. zmniejszenie wartości nieruchomości inwestycyjnych oraz powstanie należności. W księgach 2010 roku, z uwagi na to, że wyegzekwowanie powstałej należności od spółki HUMDREX jest mało realne, dokonano odpisu aktualizującego w wysokości 2.096 tys. zł.

W zamian za wymagalne długi, od spółki zależnej Synergis Sp. z o.o. w Dobrym Mieście Spółka przejęła 13.01.2010r. nieruchomość położoną w Dobrym Mieście za kwotę 3.303 tys. zł. Spółka zamierza wyżej wymienioną nieruchomość utrzymywać w celu zwiększenia wartości lub wydzierżawiać. Nieruchomość ta obciążona jest wpisem hipotecznym na łączną kwotę 700 tys. zł. na rzecz PONZIO Sp. z o.o., która udzielił spółce SYNERGIS kredytu kupieckiego.

14 maja 2010 roku dokonano transakcji zbycia, w formie aktu notarialnego, części nieruchomości w Inowrocławiu za łączną kwotę 4 583 tys. zł.

W związku z dokonaną na dzień 31.12.2010r. wyceną nieruchomości położonej w Inowrocławiu, w księgach tego roku urealniono (zmniejszono) wartość tej nieruchomości poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Ogólna wartość przeszacowania odniesiona w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych wyniosła 4 208 tys. zł.

2.4. Inwestycje w jednostkach zależnych

| Długoterminowe aktywa finansowe | w tys. zł. | |
|---|----------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w jednostkach zależnych | 129 951 | 30 776 |
| - udziały lub akcje | 129 951 | 30 776 |
| b) w jednostkach współzależnych | | |
| c) w jednostkach stowarzyszonych | | |
| d) w znaczącym inwestorze | | |
| e) w jednostce dominującej | | |
| f) w pozostałych jednostkach | | |
| Długoterminowe aktywa finansowe, razem | 129 951 | 30 776 |

| Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych (wg grup rodzajowych) | w tys. zł. | |
|--|----------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) stan na początek okresu | 30 776 | 68 529 |
| - udziały i akcje | 30 776 | 68 529 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 115 545 | 16 406 |
| - udziały i akcje | 115 545 | 16 406 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 16 370 | 54 159 |
| - odpis z tytułu utraty wartości | 16 370 | 54 159 |
| d) stan na koniec okresu | 129 951 | 30 776 |
| - udziały i akcje | 129 951 | 30 776 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa) | jednostka | waluta | w tys. zł. | |
|--|-------------|------------|----------------|---------------|
| | | | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w walucie polskiej | tys. | PLN | 113 545 | 14 370 |
| b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) | tys. | PLN | 16 406 | 16 406 |
| Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem | tys. | PLN | 129 951 | 30 776 |

Z dniem 14 stycznia 2010 roku TRION S.A. objął udziały w spółce TRION FINANCIAL SERVICES Sp. z o.o. w Inowrocławiu za kwotę 46 500 000 zł. oraz w spółce CF PLUS S.A. za kwotę 67 045 000 zł. Po stronie zwiększeń udziałów występuje również pozycja objęcia 1 udziału w spółce INTUR Sp. z o.o. za kwotę 2 000 000 zł.

W związku z postawieniem niektórych spółek zależnych (HUMDREX Sp. z o.o. w Mszanowie, ORION+ Sp. z o.o. w Dobrym Mieście, SYNERGIS Sp. z o.o. w Dobrym Mieście, INTUR Sp. z o.o. w Inowrocławiu i INTUR KFS Sp. z o.o. w Inowrocławiu) w stan upadłości likwidacyjnej Zarząd Spółki podjął decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących udziały w tych spółkach w pełnej wysokości.

Aktualną sytuację w spółkach grupy oraz dokonane odpisy aktualizujące w poszczególnych spółkach opisuje poniższa tabela.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| Lp. | w tys. zł. | | | | | | | | | | | |
|-----|--|-----------------------|---------------------------------|--|---|---|--|---------------------------------------|------------------------------------|--|--|---|
| | a | b | c | d | e | f | g | h | i | j | k | l |
| | nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej | siedziba | przedmiot przedsiębiorstwa | charakter powiązania (jednostka zależna, jednostka współzależna, jednostka stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich) | zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności | data objęcia kontroli / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu | wartość udziałów / akcji według ceny nabycia | korekty aktualizujące wartość (razem) | wartość bilansowa udziałów / akcji | procent posiadanego kapitału zakładowego | udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu | wskazanie, innej niż określona pod lit j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu |
| 1. | Synergis Sp z o.o. w upadłości | Dobre Miasto | stolarka alu | zależna | wyłączona z konsolidacji | | 7 680 | 7 680 | 0 | 100% | 100% | Upadłość likwidacyjna |
| 2. | Humdrex Sp z o.o. w upadłości | Nowe Miasto Lubawskie | stolarka drewniana | zależna | wyłączona z konsolidacji | | 25 346 | 25 346 | 0 | 100% | 100% | Upadłość likwidacyjna |
| 3. | Orion+ Sp z o.o. w upadłości | Dobre Miasto | wyroby metalowe | zależna | wyłączona z konsolidacji | | 27 190 | 27 190 | 0 | 100% | 100% | Upadłość likwidacyjna |
| 4. | Intur Sp z o.o. w upadłości | Inowrocław | stolarka PVC | zależna | wyłączona z konsolidacji | | 8 536 | 8 536 | 0 | 100% | 100% | Upadłość likwidacyjna |
| 5. | INTUR KFS Sp z o.o. w upadłości | Inowrocław | transport | zależna | wyłączona z konsolidacji | | 1 777 | 1 777 | 0 | 100% | 100% | Upadłość likwidacyjna |
| 6 | Trion Financial Services Sp. z o.o. | Inowrocław | Pozostała działalność finansowa | zależna | konsolidacja pełna | 14.01.2010r. | 46 500 | | 46 500 | 100% | 100% | |
| 7 | CF Plus | Gdańsk | Działalność developerska | zależna | konsolidacja pełna | 23.12.2010r. | 67 045 | | 67 045 | 100% | 100% | |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------------------------|------------|--------------|---------|--------------------|--------------|---------|--------|---------|------|------|--|
| 8. | Trion Financial Services S.A. | Luksemburg | stolarka PVC | zależna | konsolidacja pełna | 01.10.2009r. | 16 406 | | 16 406 | 100% | 100% | |
| 9. | Ogółem | | | | | | 200 480 | 70 529 | 129 951 | | | |

| Lp. | w tys. zł. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|-------------------------------------|--|----------------|---|-----------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|--|---------------|----------------|------------------------------|---------------|----------------|------------------------|------------------------|--|--|
| | a | m | | | | | | | n | | | o | | | p | r | s | t |
| | nazwa jednostki | kapitał własny jednostki, w tym: | | | | | | | zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym: | | | należności jednostki, w tym: | | | aktywa jednostk. razem | przychody ze sprzedaży | nieopłac. przez emitenta wartość udziałów/ akcji w jednostce | otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy |
| | | kapitał własny jednostki, razem | -kapitał zakł. | - należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna) | -kapitał zapas. | - pozostały kapitał własny, w tym: | | | zobowiązania | | należności | | | | | | | |
| | | | | | | | zysk (strata) z lat ubiegłych | zysk (strata) netto | | długo-termin. | krótko-termin. | | długo-termin. | krótko-termin. | | | | |
| 1. | Synergis Sp z o.o. w upadłości | Brak danych - spółka w upadłości likwidacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | Humdrex Sp z o.o. w upadłości | Brak danych - spółka w upadłości likwidacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | Orion+ Sp z o.o. w upadłości | Brak danych - spółka w upadłości likwidacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | Intur Sp z o.o. w upadłości | Brak danych - spółka w upadłości likwidacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. | INTUR KFS Sp z o.o. w upadłości | Brak danych - spółka w upadłości likwidacyjnej | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6 | Trion Financial Services Sp. z o.o. | 46 500 | 50 | | 46 450 | | | | 681 | | 681 | 51 092 | 51 073 | 19 | 51 733 | 12 | | |
| 7 | CF Plus | 19 364 | 26 500 | | 50 | -7 186 | -2 422 | -4 764 | 47 816 | 22 087 | 25 544 | 42 609 | | 42 609 | 67 180 | 13 | | |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba, że wskazano inaczej.

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------|----------|
| 8. | Trion Financial Services S.A. | 11 349 | 8 938 | | 1 415 | 996 | -4 803 | -6 703 | 35 289 | 19 323 | 12 487 | 6 412 | 20 | 6 392 | 46 638 | 64 917 | | |
| 9. | Ogółem | 77 213 | 35 488 | 0 | 47 915 | -6 190 | -7 225 | -11 467 | 83 786 | 41 410 | 38 712 | 100 113 | 51 093 | 49 020 | 165 551 | 64 942 | 0 | 0 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

2.5. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

| Zmiana stanu aktywów z tytułu z tytułu odroczonego podatku dochodowego | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| 1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym: | 1 820 | 2 549 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 1 820 | 2 549 |
| b) odniesionych na kapitał własny | | |
| c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy | | |
| 2. Zwiększenia | 1 950 | 38 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 61 | 38 |
| - różnice kursowe | 61 | 38 |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | 1 889 | 0 |
| - utworzenie aktywa podatkowego | 1 889 | |
| c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 0 | 0 |
| d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | 0 | 0 |
| e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 0 | 0 |
| 3. Zmniejszenia | 891 | 767 |
| a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | | 33 |
| - naliczonych różnic kursowych | | 33 |
| b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | 891 | 734 |
| - spisanie aktywa podatkowego | 891 | 665 |
| - wykorzystanie aktywa podatkowego | | 69 |
| c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 0 | 0 |
| d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu) | 0 | 0 |
| - | | |
| e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu) | 0 | 0 |
| 4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym: | 2 879 | 1 820 |
| a) odniesionych na wynik finansowy | 2 879 | 1 820 |
| b) odniesionych na kapitał własny | 0 | 0 |
| c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy | 0 | 0 |

Zmniejszenie aktywa podatkowego o kwotę 891 tys. zł., spowodowane jest brakiem możliwości wykorzystania, poniesionej w latach poprzednich straty podatkowej, na którą utworzono aktywo z tytułu odroczonego podatku. W związku z poniesioną stratą podatkową w 2010 roku jednocześnie utworzono nowe aktywo w wysokości 1 889 tys. zł.

2.6. Pozostałe aktywa trwałe

| Pozostałe aktywa trwałe (według rodzaju) | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|--------------------------------|-----|-----|
| - Należności długoterminowe | 237 | 251 |
| Pozostałe aktywa trwałe, razem | 237 | 251 |

| Należności długoterminowe | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) należności od jednostek powiązanych, w tym: | 0 | 0 |
| b) od pozostałych jednostek (z tytułu) | 237 | 251 |
| - zatrzymane kaucje | 237 | 251 |
| Należności długoterminowe netto | 237 | 251 |
| odpisy aktualizujące wartość należności | | |
| Należności długoterminowe brutto | 237 | 251 |

| Zmiana stanu należności długoterminowych (wg tytułów) | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) stan na początek okresu | 251 | 322 |
| - zatrzymane kaucje | 251 | 322 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | | 54 |
| - zatrzymane kaucje | | 54 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 86 | 125 |
| - spłata kaucji | 86 | 125 |
| d) stan na koniec okresu | 237 | 251 |
| - zatrzymane kaucje | 237 | 251 |

| Należności długoterminowe (struktura walutowa) | Jednostka | Waluta | w tys. zł. | |
|---|-----------|--------|--------------|--------------|
| | | | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w walucie polskiej | tys. | PLN | 237 | 251 |
| b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) | | | 0 | 0 |
| Należności długoterminowe, razem | tys. | PLN | 237 | 251 |

Należności długoterminowe Spółki dotyczą ujęcia w księgach zatrzymanych przez kontrahentów kaucji gwarancyjnych.

2.7. Zapasy

| Zapasy | w tys. zł. | |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) materiały | 20 | 1 691 |
| b) półprodukty i produkty w toku | | 1 503 |
| c) produkty gotowe | 9 | |
| d) towary | | |
| e) zaliczki na dostawy | | |
| Zapasy, razem | 29 | 3 194 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

2.8. Należności krótkoterminowe

| Należności krótkoterminowe | w tys. zł. | |
|--|---------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) od jednostek powiązanych | 10 | 1 643 |
| - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | | 1 643 |
| - do 12 miesięcy | | 1 643 |
| b) należności od pozostałych jednostek | 21 791 | 19 411 |
| - z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 214 | 1 907 |
| - do 12 miesięcy | 214 | 1 907 |
| - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | | 529 |
| - inne | 21 577 | 16 975 |
| Należności krótkoterminowe netto, razem | 21 801 | 21 054 |
| c) odpisy aktualizujące wartość należności | 11 219 | 8 438 |
| Należności krótkoterminowe brutto, razem | 33 020 | 29 492 |

W pozycji inne należności od pozostałych jednostek ujęto należności związane z transakcją nabycia spółek grupy czeskiej opisanej w pkt. 2.4. niniejszej informacji:

- 4.226.547,00 zł – tytułem zobowiązania się w umowie firmy Novy Found (sprzedającej akcje) do przekazania tej kwoty lub akcji spółek grupy czeskiej będących w posiadaniu udziałowców mniejszościowych.
- 12.667.975,78 zł. – kwoty będącej równowartością 3 mln. EUR nabytej przez TRION S.A. za 1 EUR wierzytelności z tytułu kredytu inwestycyjnego udzielonego przez Nowy Found przejmowanej spółce.
- 4 612 947,50 – należność z tyt. Emisji akcji serii S, rozliczona 10 stycznia 2010 roku
- 39 055,62 – kaucja

| Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym: | 10 | 1 643 |
| b) inne, w tym: | | |
| c) dochodzone na drodze sądowej, w tym: | 0 | 0 |
| Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem | 10 | 1 643 |
| d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych | 5 725 | 3 777 |
| Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem | 5 735 | 5 420 |

| Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Stan na początek okresu | 8 438 | 5 739 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 2 942 | 4 126 |
| - utworzenie odpisu | 2 942 | 4 126 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 161 | 1 427 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|---|---------------|--------------|
| - rozwiązanie odpisu | 161 | 1 427 |
| - wykorzystanie odpisu | | |
| Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu | 11 219 | 8 438 |

Utworzenie odpisów aktualizujących dotyczy trudno ściągalnych należności Spółki przysługujących od kontrahentów pozostających w zwłoce z zapłatą i w stosunku, do których windykacja została skierowana na drogę postępowania sądowego, w kwocie w łącznej wysokości 5 495 tys. zł.

Dodatkowo dokonano, w związku z bardzo trudną sytuacją finansową i postawieniem spółek zależnych w stan upadłości likwidacyjnej, odpisów na należności w tych spółkach w łącznej wysokości (wg stanu na dzień 31.12.2010r.) 5 725 478,53 zł.:

- INTUR Sp. z o.o. w kwocie 1 058 644,76 zł.
- INTUR KFS Sp. z o.o. w kwocie 2 083 477,64 zł.
- SYNERGIS Sp. z o.o. w kwocie 748 601,59 zł.
- HUMDREX Sp. z o.o. w kwocie 193 264,36 zł.
- ORION+ Sp. z o.o. w kwocie 1 641 490,18 zł.

| Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa) | jednostka | waluta | w tys. zł. | |
|---|-----------|--------|--------------|--------------|
| | | | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w walucie polskiej | tys. | PLN | 33 012 | 29 130 |
| b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) | | | 8 | 362 |
| b1. w walucie | tys. | EUR | 2 | 85 |
| b1. po przeliczeniu na tys. zł | tys. | PLN | | 362 |
| Należności krótkoterminowe, razem | tys. | PLN | 33 020 | 29 492 |

| Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) do 1 miesiąca | | 611 |
| b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | | 1 787 |
| c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | | |
| d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku | | 16 893 |
| e) powyżej 1 roku | | |
| f) należności przeterminowane | 11 443 | 10 201 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto) | 11 443 | 29 492 |
| g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług | 11 219 | 8 438 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto) | 224 | 21 054 |

| Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane (brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie: | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) do 1 miesiąca | 0 | 711 |
| b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | | 1 724 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|---|--------|--------|
| c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | | 2 958 |
| d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku | | 148 |
| e) powyżej 1 roku | 11 443 | 4 661 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto) | 11 443 | 10 201 |
| f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane | 11 219 | 8 438 |
| Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto) | 224 | 1 763 |

2.9. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

| Krótkoterminowe aktywa finansowe | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w jednostkach zależnych | 0 | 1 660 |
| - udzielone pożyczki | 0 | 1 660 |
| b) w jednostkach współzależnych | 0 | 0 |
| c) w jednostkach stowarzyszonych | 0 | 0 |
| d) w znaczącym inwestorze | 0 | 0 |
| e) w jednostce dominującej | 0 | 0 |
| f) w pozostałych jednostkach | 0 | 0 |
| g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 72 | 33 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 72 | 33 |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem | 72 | 1 693 |

Spółka w poprzednich okresach udzielała pożyczek podmiotom wewnątrz grupy TRION S.A. Według stanu na dzień raportowania, Spółka posiadała pożyczki w wysokości 6 764 tys. zł., których okres wymagalności zapadł w 2009r. Na całą kwotę udzielonych pożyczek został dokonany w br. i w latach poprzednich odpis aktualizujący.

| Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa) | jednostka | waluta | w tys. zł. | |
|---|-----------|--------|--------------|--------------|
| | | | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w walucie polskiej | tys. | PLN | 72 | 1 693 |
| b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) | | | | |
| b1. w walucie | | EUR | | |
| b1. po przeliczeniu na tys. zł | tys. | PLN | | |
| Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem | tys. | PLN | 72 | 1 693 |

| Środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów finansowych | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|-----------------------|-----------|-----------|
| Środki w kasie | 22 | 4 |
| Środki w banku | 50 | 29 |
| Inne środki pieniężne | | |
| Razem | 72 | 33 |

2.10. Pozostałe aktywa obrotowe

| Pozostałe aktywa obrotowe | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: | 68 | 127 |
| - ubezpieczenia majątkowe | 10 | 21 |
| - leasing samochodów | | 5 |
| - koszty energii elektrycznej | 7 | 17 |
| - prowizje bankowe | 32 | 52 |
| - koszty konserwacji oprogramowania | | 7 |
| - pozostałe | 19 | 25 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem | 68 | 127 |

2.11. Kapitał zakładowy

| Kapitał zakładowy (struktura) 31.12.2010r. | | | | | | | | |
|---|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---|--------------------------|------------------|------------------------------|
| w tys. zł. | | | | | | | | |
| Seria / emisja | Rodzaj akcji | Rodzaj uprzywilejowania akcji | Rodzaj ograniczenia praw do akcji | Liczba akcji szt. | Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
| A | na okaziciela | - | - | 60 000 | 44 | gotówka | 07.05.97 | 01.01.1998 |
| B | na okaziciela | - | - | 1 090 000 | 807 | gotówka | 24.11.98 | 01.01.1999 |
| C | na okaziciela | - | - | 700 000 | 518 | gotówka | 26.05.99 | 01.01.1999 |
| D | na okaziciela | - | - | 568 184 | 420 | gotówka | 06.07.01 | 01.01.2000 |
| E | na okaziciela | - | - | 2 418 184 | 1 789 | gotówka | 03.08.03 | 01.01.2003 |
| G | na okaziciela | - | - | 1 612 122 | 1 193 | gotówka | 29.10.04 | 01.01.2004 |
| H | na okaziciela | - | - | 350 000 | 259 | aport | 30.06.05 | 01.01.2005 |
| I | na okaziciela | - | - | 300 000 | 222 | gotówka | 18.11.05 | 01.01.2006 |
| J | na okaziciela | - | - | 2 500 000 | 1 850 | gotówka | 18.11.05 | 01.01.2006 |
| K | na okaziciela | - | - | 3 080 000 | 2 279 | gotówka | 21.09.06 | 01.01.2006 |
| L | na okaziciela | - | - | 6 339 245 | 4 691 | gotówka | 01.03.07 | 01.01.2007 |
| M | na okaziciela | - | - | 1 800 000 | 1 332 | aport | 10.05.07 | 01.01.2007 |
| N | na okaziciela | - | - | 6 783 547 | 5 020 | gotówka | 28.12.07 | 01.01.2007 |
| O | na okaziciela | - | - | 3 500 000 | 2 590 | Aport | 12.02.08 | 01.01.2007 |
| P | na okaziciela | - | - | 4 850 000 | 3 589 | Aport | 12.02.08 | 01.01.2007 |
| R | na okaziciela | - | - | 10 000 000 | 7 400 | Aport | 23.09.09 | 01.01.2009 |
| Liczba akcji razem | | | | 45 951 282 | | | | |
| Kapitał zakładowy, razem | | | | | 34 004 | | | |
| Wartość nominalna jednej akcji = 0,74.zł | | | | | | | | |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

Zestawienie na dzień 31.12.2010r. nie uwzględnia obniżenia kapitału zakładowego w drodze obniżenia wartości nominalnej akcji z 74 gr. za 1 akcję do 20 gr. i jednoczesnego podwyższeniem kapitału zakładowego w drodze nowej emisji akcji serii S w ilości 124 068 642 akcji po 20 gr. za 1 akcję, dokonanych na podstawie uchwały nr 6 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 3 listopada 2010 roku. Sąd Rejonowy w Bydgoszczy postanowienie o rejestracji podwyższenia wydał w dniu 31 stycznia 2011 roku. Podwyższenie kapitału, na dzień raportowania, w wartości nominalnej zostało uwzględnione w kapitałach rezerwowych spółki, natomiast nadwyżkę ceny emisyjnej ponad cenę nominalną odniesiono na kapitał zapasowy.

| Kapitał zakładowy (struktura) 31.12.2009r. | | | | | | | | |
|---|---------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---|--------------------------|------------------|------------------------------|
| w tys. zł. | | | | | | | | |
| Seria / emisja | Rodzaj akcji | Rodzaj uprzywilejowania akcji | Rodzaj ograniczenia praw do akcji | Liczba akcji szt. | Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej | Sposób pokrycia kapitału | Data rejestracji | Prawo do dywidendy (od daty) |
| A | na okaziciela | - | - | 60 000 | 120 | gotówka | 07.05.97 | 01.01.1998 |
| B | na okaziciela | - | - | 1 090 000 | 2 180 | gotówka | 24.11.98 | 01.01.1999 |
| C | na okaziciela | - | - | 700 000 | 1 400 | gotówka | 26.05.99 | 01.01.1999 |
| D | na okaziciela | - | - | 568 184 | 1 136 | gotówka | 06.07.01 | 01.01.2000 |
| E | na okaziciela | - | - | 2 418 184 | 4 837 | gotówka | 03.08.03 | 01.01.2003 |
| G | na okaziciela | - | - | 1 612 122 | 3 224 | gotówka | 29.10.04 | 01.01.2004 |
| H | na okaziciela | - | - | 350 000 | 700 | aport | 30.06.05 | 01.01.2005 |
| I | na okaziciela | - | - | 300 000 | 600 | gotówka | 18.11.05 | 01.01.2006 |
| J | na okaziciela | - | - | 2 500 000 | 5 000 | gotówka | 18.11.05 | 01.01.2006 |
| K | na okaziciela | - | - | 3 080 000 | 6 160 | gotówka | 21.09.06 | 01.01.2006 |
| L | na okaziciela | - | - | 6 339 245 | 12 679 | gotówka | 01.03.07 | 01.01.2007 |
| M | na okaziciela | - | - | 1 800 000 | 3 600 | aport | 10.05.07 | 01.01.2007 |
| N | na okaziciela | - | - | 6 783 547 | 13 567 | Gotówką | 28.12.07 | 01.01.2007 |
| O | na okaziciela | - | - | 3 500 000 | 7 000 | Aport | 12.02.08 | 01.01.2007 |
| P | na okaziciela | - | - | 4 850 000 | 9 700 | Aport | 12.02.08 | 01.01.2007 |
| R | na okaziciela | - | - | 10 000 000 | 20 000 | Aport | 23.09.09 | 01.01.2009 |
| Liczba akcji razem | | | | 45 951 282 | | | | |
| Kapitał zakładowy, razem | | | | | 91 903 | | | |
| Wartość nominalna jednej akcji =2.zł | | | | | | | | |

2.12. Kapitał zapasowy i rezerwowy

| Kapitał zapasowy i rezerwowy | w tys. zł. | |
|--|---------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) Kapitał zapasowy | 37 263 | 7 912 |
| b) Kapitał z aktualizacji wyceny | | 42 |
| c) Kapitał rezerwowy | 24 814 | |
| Kapitał zapasowy i rezerwowy, razem | 62 077 | 7 954 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| Kapitał zapasowy | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej | 37 221 | 7 912 |
| b) z przeszacowania aktywów trwałych | 42 | |
| Kapitał zapasowy, razem | 37 263 | 7 912 |

Kapitał zapasowy został pomniejszony o kwotę 7.912 tys. zł., która to kwota została przeznaczona decyzją Zgromadzenia Akcjonariuszy na częściowe pokrycie strat z lat ubiegłych. Po stronie przychodowej wykazano nadwyżkę ceny emisyjnej ponad cenę nominalną wyemitowanych po cenie emisyjnej 50 gr. za szt. 124 068 642 akcji.

| Kapitał z aktualizacji wyceny | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) z tytułu aktualizacji środków trwałych | | 42 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny, razem | | 42 |

W związku ze sprzedażą środków trwałych uprzednio przeszacowanych, wartość przeszacowania przeniesiono na kapitał zapasowy.

2.13. Kredyty i pożyczki długoterminowe

| Kredyty i pożyczki długoterminowe | w tys. zł. | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Kredyty długoterminowe, w tym | | 3 000 |
| - kredyty w walucie polskiej | | 3 000 |

- Stan na dzień 31.12.2009r. Kredyt udzielony spółce TRION S.A. przez Gospodarczy Bank Wielkopolski S.A. O/Bydgoszcz oraz Spółdzielczy Bank w Inowrocławiu. Termin spłaty 26.07.2012r. Odsetki w wysokości WIBOR 3M powiększone o marżę 3,3 %. Zabezpieczenie – hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Inowrocławiu, weksle In blanco. 21.05.2010r., ze względu na utratę zdolności kredytowej Spółki, kredyt został postawiony w stan natychmiastowej wypłacalności, w związku z czym z tym dniem został przeniesiony do kredytów krótkoterminowych. Obecnie trwają negocjacje Zarządu Spółki w sprawie warunków spłaty kredytu. Na dzień 31.12.2010r. w/w kredyt ujęto w pozycji kredytów krótkoterminowych.

2.14. Rezerwy długoterminowe

| Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) stan na początek okresu | 88 | 63 |
| - rezerwa na odprawy emerytalne | 11 | 7 |
| - rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 77 | 56 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 73 | 81 |
| - rezerwa na odprawy emerytalne | | 4 |
| - rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 73 | 77 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|--|-----------|-----------|
| c) wykorzystanie (z tytułu) | 0 | 0 |
| d) rozwiązanie (z tytułu) | 81 | 56 |
| - rezerwa na odpisy emerytalne | 4 | |
| - rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 77 | 56 |
| e) stan na koniec okresu | 80 | 88 |
| - rezerwa na odpisy emerytalne | 7 | 11 |
| - rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego | 73 | 77 |

2.15. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe

| Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) Długoterminowe zobowiązania | 76 472 | 23 500 |
| - obligacje | 76 472 | 23 500 |
| b) pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym: | 0 | 0 |
| Razem długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | 76 472 | 23 500 |

Jako zobowiązania długoterminowe w bilansie Spółki występuje kwota wyemitowanych przez TRION S.A. długoterminowych obligacji i objętych w 2009r przez Spółką NOVY WINDOWS BVI z siedzibą w Aubergine House oraz w styczniu br. przez spółkę zależną TFS Sp. z o.o. w Inowrocławiu. Wartość nominalna wyemitowanych obligacji wynosi 70 mln. zł., wartość na dzień raportowania, po uwzględnieniu odsetek, 76.472 tys. zł.

2.16. Zobowiązania krótkoterminowe

| Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe | w tys. zł. | |
|--|---------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| 1) Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe | 22 197 | 3 612 |
| a) z tytułu dostaw i usług z podmiotami powiązanymi, o okresie wymagalności: | 559 | 0 |
| - do 12 miesięcy | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| - inne | 559 | |
| b) z tytułu dostaw i usług z pozostałymi podmiotami, o okresie wymagalności: | 2 430 | 2 270 |
| - do 12 miesięcy | 2 430 | 2 270 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| c) zaliczki otrzymane na dostawy | 22 | 330 |
| d) z tytułu wynagrodzeń | 607 | 453 |
| e) rozliczenia międzyokresowe | 0 | 0 |
| f) inne | 18 349 | 327 |
| g) fundusze specjalne (ZFSS) | 230 | 232 |
| 2) kredyty i pożyczki | 9 307 | 9 142 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|---|---------------|---------------|
| 3) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 868 | 242 |
| 4) pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 4 940 | 3 417 |
| 5) Krótkoterminowe zobowiązania finansowe | | |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | 37 312 | 16 413 |

| Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa) | jednostka | waluta | w tys. zł. | |
|---|-----------|--------|---------------|---------------|
| | | | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) w walucie polskiej | tys. | PLN | 37 185 | 16 253 |
| b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) | | | 127 | 160 |
| b1. w walucie | | EUR | 32 | 39 |
| b1. po przeliczeniu na tys. zł | tys. | PLN | | 160 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | tys. | PLN | 37 312 | 16 413 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

2.17. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe

| Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu: 31.12.2010r. | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|--------|------------------------------------|-----------|-----------|--------|------------------------|---------------|------------------------------------|
| Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej | Siedziba | Kwota kredytu / pożyczki wg umowy | | | | Kwota kredytu / pożyczki do spłaty | | | | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia |
| | | w tys. zł | w walucie | jednostka | waluta | w tys. zł | w walucie | jednostka | waluta | | | |
| Bank Spółdzielczy GBW SA | Inowrocław Bydgoszcz | 3 000 | | tys. | PLN | 2 999 | | tys. | PLN | 9% | 21.05.2010 | Hipoteka, weksel, cesja należności |
| BS Inowrocław | Inowrocław | 4 500 | PLN | tys. | PLN | 4 687 | | tys. | PLN | 9% | 28.09.2010 | Hipoteka, weksel, cesja należności |
| GAZCONSULT OVERSEAS LIMITED | Nikozja | 200 | | tys. | PLN | 251 | | tys. | PLN | 24% | | Hipoteka, weksel, |
| Nowy Fund Limited | Genewa | 1 080 | 250 | tys. | EUR | 1 170 | 250 | tys. | EUR | 7% | | brak |
| Behnke Piotr | | 200 | | tys. | PLN | 200 | | tys. | PLN | | | brak |
| Razem | | 8 980 | | | | 9 307 | | | | | | |

| Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu na 31.12.2009r. | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----------------------------------|-----------|-----------|--------|------------------------------------|-----------|-----------|--------|------------------------|---------------|------------------------------------|
| Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej | Siedziba | Kwota kredytu / pożyczki wg umowy | | | | Kwota kredytu / pożyczki do spłaty | | | | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | Zabezpieczenia |
| | | w tys. zł | w walucie | jednostka | waluta | w tys. zł | w walucie | jednostka | waluta | | | |
| Millennium SA | Inowrocław | 3 700 | PLN | | | 3 696 | PLN | | | Wibor 1M+3 | 30.04.2010 | Hipoteka, weksel |
| BS Inowrocław | Inowrocław | 4 500 | PLN | | | 4 366 | PLN | | | 9% | 28.09.2010 | Hipoteka, weksel, cesja należności |
| NOVY FUND | Genewa | 1 080 | 250 | tys. | EUR | 1 080 | 250 | tys. | EUR | 7% | 15.10.2009 | |
| Razem | | 9 281 | | | | 9 142 | | | | | | |

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

2.18. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków

| Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) z tytułu podatków | | |
| - długoterminowe (wg tytułów) | 0 | 0 |
| - krótkoterminowe (wg tytułów) | 417 | 73 |
| - VAT | 48 | |
| - podatek dochodowy od osób fizycznych | 102 | 12 |
| - podatek od nieruchomości | 265 | 61 |
| - podatek dochodowy od osób prawnych | 0 | 0 |
| - pozostałe | 2 | |
| b) z tytułu ubezpieczeń społecznych | 451 | 152 |
| c) z tytułu innych świadczeń | | 17 |
| Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, razem | 868 | 242 |

2.19. Krótkoterminowe rezerwy

| Zmiana stanu krótkoterminowych rezerw | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| 1) stan krótkoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze na początek okresu | 49 | 0 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 25 | 49 |
| - zmiana zatrudnienia | 25 | 49 |
| b) rozwiązanie (z tytułu) | 0 | 0 |
| - zmiana zatrudnienia | | |
| c) stan krótkoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze na koniec okresu | 74 | 49 |
| 2) stan krótkoterminowych pozostałych rezerw na początek okresu | 3 368 | 0 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 1 498 | 3 368 |
| b) rozwiązanie (z tytułu) | | |
| c) stan krótkoterminowych pozostałych rezerw na koniec okresu | 4 866 | 3 368 |
| 5) stan krótkoterminowych pozostałych rezerw na koniec okresu | 4 940 | 3 417 |

Rezerwa na świadczenia pracownicze w kwocie 74 tys. zł. dotyczy rezerw na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Na dzień raportowania Spółka utworzyła dodatkowo rezerwy w łącznej kwocie 4 866 730,84 zł. z tytułu:

- Utworzono rezerwę w kwocie 2.730 tys. zł. na niespłacony przez spółkę ORION+ kredyt bankowy udzielony przez Bank Handlowy. Bank ten wystąpił do TRION SA jako poręczyciela udzielonego kredytu z żądaniem spłaty tego kredytu. Zarząd TRION prowadzi rozmowy z Bankiem mające na celu ustalenie zasad realizacji poręczenia.
- Utworzono rezerwę w kwocie 244 tys. zł. na niespłacony przez spółkę INTUR kredyt bankowy udzielony przez Alior Bank. Bank ten wystąpił do TRION SA jako poręczyciela udzielonego

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

kredytu z żądaniem spłaty tego kredytu. Zarząd TRION prowadzi rozmowy z Bankiem mające na celu ustalenie zasad realizacji poręczenia.

- Utworzono rezerwę w kwocie 93 tys. zł. na niespłacone przez spółkę INTUR KFS zobowiązanie wobec Shell Polska Sp. z o.o. Spółka ta wystąpiła do TRION SA ,jako poręczyciela powyższego zobowiązania, z żądaniem jego spłaty. Zarząd TRION prowadzi rozmowy ze Spółką mające na celu ustalenie zasad realizacji poręczenia.
- Utworzono rezerwę w wysokości 1.800 tys. zł., w związku z podpisaniem przez radę nadzorczą z prezesem zarządu Jarosławem Żołędowskim umowy przewidującej odszkodowanie w przypadku rozwiązania umowy o pracę.

2.20. Wartość księgowa na jedną akcję

| Wartość księgowa na akcję w jednostce dominującej | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. zł. | 51 159 | 33 605 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. EUR | 12 918 | 8 180 |
| Liczba akcji zwykłych na dzień bilansowy (sztuk) | 170 019 744 | 45 951 282 |
| Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.) | 0,30 | 0,73 |
| Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w EUR/szt.) | 0,08 | 0,18 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki (tys. zł.) | 51 159 | 33 605 |
| Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki (tys. EUR) | 12 918 | 8 180 |
| Rozwodniona liczba akcji na dzień bilansowy (sztuk) | 170 019 744 | 45 951 282 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.) | 0,30 | 0,73 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w EUR/szt.) | 0,08 | 0,18 |

Wartość księgowa na 1 akcję została obliczona, jako iloraz kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy TRION S.A. na dzień bilansowy oraz ilości akcji w tym dniu.

Kursy EURO zastosowane do przeliczeń zaprezentowano powyżej w Informacji dodatkowej.

2.21. Zobowiązania warunkowe

| Zobowiązania warunkowe (z tytułu) | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) udzielonych gwarancji i poręczeń, w tym: | 10 787 | 4 230 |
| - na rzecz jednostek zależnych | 10 787 | 4 230 |
| b) weksle, w tym: | 1 292 | 1 292 |
| - na rzecz pozostałych jednostek | 292 | 292 |
| - na rzecz pozostałych jednostek | 1 000 | 1 000 |
| d) hipoteka na nieruchomości, w tym: | | |
| - na rzecz pozostałych jednostek | | |
| Zobowiązania warunkowe, razem | 12 079 | 5 522 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

Zestawienie zobowiązań warunkowych wg stanu na dzień 31.12.2010r.

| Rodzaj zobowiązania | Zabezpieczenie udzielone: | | Kwota aktualnego i przyszłego zobowiązania | Rodzaj zobowiązania | | | | | | Razem zabezpiecz. |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|--|---------------------|--------------|--------------|--------------|------------------------|-----------------|-------------------|
| | Komu? | Na rzecz | | Gwarancje | Hipoteka | Poręczenie | Weksle | Zastaw - aktywa trwałe | Zastaw - zapasy | |
| Kredyt bankowy | ORION+ Sp. z o.o. | BH S.A. Warszawa | 2 730 | | | 3 364 | | | | 3 364 |
| Kredyt bankowy | INTUR Sp. z o.o. | ALIOR Bank S.A. | 244 | | | 300 | | | | 300 |
| Leasing urządzeń | INTUR Sp. z o.o. | Siemens S.A. | | | | | 193 | | | 193 |
| Dostawa materiałów | ORION+ Sp. z o.o. | BH S.A. Warszawa | 700 | | | 700 | | 700 | | 1 400 |
| Leasing urządzeń | HUMDREX Sp. z o.o. | BRE LEASING | 158 | | | 466 | | | | 466 |
| Dostawa paliw | INTUR KFS Sp. z o.o. | Shell Sp. z o.o. | 93 | | | | 93 | | | 93 |
| Dostawa materiałów | SYNERGIS Sp. z o.o. | PONZIO Polska | 200 | | 700 | | | | | 700 |
| Poręczenie obligacji | TFS Sp. z o.o. | DM IDMSA | 650 | | 1 300 | 650 | | | | 1 950 |
| Rozliczenie leasingu | | BRE LEASING | 2 000 | | | | 3 313 | | | 3 313 |
| Gwarancje kontraktowe | | TU Allianz Polska S.A. | | | | | 1 000 | | | 1 000 |
| Razem | | | 6 775 | 0 | 2 000 | 5 480 | 4 599 | 700 | 0 | 12 779 |

Weksle In blanco do wysokości 1 mln zł. wystawione zostały przez TRION S.A. jako zabezpieczenie dla wystawianych przez TU Allianz Polska na rzecz spółek zależnych polis z tytułu udzielonych gwarancji dobrego wykonania kontraktów. Polisy wystawiane są do kwoty 1 mln. na okres do 44 miesięcy.

Na kwotę zobowiązań z tyt. kredytów udzielonych przez BH spółce ORION+ i ALIOR Bank spółce INTUR TRION S.A. utworzył w księgach 2010 roku rezerwy. Rezerwa została utworzona również na poręczone przez TRION S.A. zobowiązanie INTUR KFS wobec SHELL Sp. z o.o.

Zestawienie zobowiązań zabezpieczonych wg stanu na dzień: 31.12.2010r.

| Wyszczególnienie | Kwota aktualnego zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia | | | | | | | Razem zabezpiecz. |
|------------------------------|-------------------------------|-----------------------|---------------|------------|---------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| | | Gwarancje | Hipoteka | Poręczenie | Weksle | Zastaw - aktywa trwałe | Zastaw - zapasy | Przelew wierzytelności | |
| GBW SA Bydgoszcz | | | | | | | | | |
| Bank Spółdzielczy Inowrocław | 2 999 | | 4 500 | | 2 760 | | | 3 000 | 10 260 |
| Bank Spółdzielczy Inowrocław | 4 688 | | 6 000 | | 4 402 | | | 4 439 | 14 841 |
| BRE LEASING | 721 | | | | 3 313 | | | | 3 313 |
| VFS | 2 | | | | 1 | | | | 1 |
| Gazconsult Nikozja | 251 | | 238 | | | | | | 238 |
| Razem | 8 661 | 0 | 10 738 | 0 | 10 476 | 0 | 0 | 7 439 | 28 653 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

Zestawienie zobowiązań warunkowych wg stanu na dzień 31.12.2009r.

| TRION S.A. | Zabezpieczenie udzielone: | | Kwota aktualnego zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia | | | | | | Razem zabezpiecz. |
|-----------------------|---------------------------|------------------------|-------------------------------------|-----------------------|----------|------------|--------|------------------------|--------------------|----------------------|
| Rodzaj zobowiązania | Komu? | Na rzecz | | Gwarancje | Hipoteka | Poręczenie | Weksle | Zastaw - śr. trwałe | Zastaw - zapasy | |
| Kredyt bankowy | ORION+ Sp. z o.o. | BH S.A. Warszawa | 2 720 | | | 3 364 | | | | 3 364 |
| Kredyt bankowy | INTUR Sp. z o.o. | ALIOR Bank S.A. | 134 | | | 300 | | | | 300 |
| Leasing urządzeń | INTUR Sp. z o.o. | Siemens S.A. | | | | | 193 | | | 193 |
| Dostawa materiałów | INTUR Sp. z o.o. | REIMPEX Sp. z o.o. | 39 | | | 100 | | | | 100 |
| Leasing urządzeń | HUMDREX Sp. z o.o. | BRE LEASING | 158 | | | 466 | | | | 466 |
| Dostawa paliw | INTUR KFS Sp. z o.o. | Shell Sp. z o.o. | 99 | | | | 99 | | | 99 |
| Gwarancje kontraktowe | | TU Allianz Polska S.A. | | | | | 1 000 | | | 1 000 |
| Razem | | | 3 150 | 0 | 0 | 4 230 | 1 292 | 0 | 0 | 5 522 |

Zestawienie zobowiązań zabezpieczonych wg stanu na dzień: 31.12.2009r.

| TRION S.A. | Kwota aktualnego zobowiązania | Rodzaj zabezpieczenia | | | | | | Razem zabezpiecz. |
|--|-------------------------------|-----------------------|------------|---------------|---------------------|-----------------|------------------------|-------------------|
| | | Hipoteka | Poręczenie | Weksle | Zastaw - śr. trwałe | Zastaw - zapasy | Przelew wierzytelności | |
| GBW S.A. Bydgoszcz Bank Spółdzielczy Inowrocław | 3 000 | 4 500 | | 3 000 | | | 3 000 | 10 500 |
| Bank Spółdzielczy Inowrocław | 4 365 | 6 000 | | 4 365 | | | 4 365 | 14 730 |
| Millennium S.A. | 3 696 | 6 250 | | 3 696 | | | | 9 946 |
| VFS Sp. z o.o. | 31 | | | 31 | | | | 31 |
| BRE LEASING Sp. z o.o. | 643 | | | 3 313 | | | | 3 313 |
| Razem | 11 735 | 16 750 | 0 | 14 405 | 0 | 0 | 7 365 | 38 520 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

2.22. Przychody ze sprzedaży produktów

| Przychody netto ze sprzedaży | w tys. zł. | |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Przychody ze sprzedaży, w tym | 2 343 | 10 389 |
| - przychody kraj | 2 343 | 10 326 |
| - przychody z zagranicy | 0 | 63 |

| Przychody netto ze sprzedaży | w tys. zł. | |
|--|--------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Przychody ze sprzedaży, w tym | 2 343 | 10 389 |
| - przychody ze sprzedaży produktów i usług | 2 148 | 10 155 |
| - przychody pozostałe | 195 | 234 |

2.23. Przychody ze sprzedaży produktów i usług

| Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności) | w tys. zł. | |
|--|--------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| - Sprzedaż stolarki PCV | | 1 333 |
| - Sprzedaż stolarki aluminiowej | | 82 |
| - Sprzedaż stolarki drewnianej | | 290 |
| - Sprzedaż opakowań drewnianych | | |
| - Sprzedaż pozostała | 2 148 | 8 450 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 2 148 | 10 155 |
| - w tym: od jednostek powiązanych | 2 148 | 7 081 |

| Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności) | w tys. zł. | |
|--|--------------|---------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) kraj | 2 148 | 10 092 |
| - w tym: od jednostek powiązanych | 2 148 | 7 081 |
| - Sprzedaż stolarki PCV | | 1 333 |
| - Sprzedaż stolarki aluminiowej | | 82 |
| - Sprzedaż stolarki drewnianej | | |
| - Sprzedaż opakowań drewnianych | | |
| - Sprzedaż pozostała | 2 148 | 8 387 |
| - w tym: od jednostek powiązanych | 2 148 | 7 081 |
| b) eksport | | 63 |
| - Sprzedaż stolarki PCV | | |
| - Sprzedaż stolarki aluminiowej | | |
| - Sprzedaż pozostała | | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 2 148 | 10 155 |
| - w tym: od jednostek powiązanych | 2 145 | 7 081 |

2.24. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów

| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności) | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|---|------------|------------|
| - Sprzedaż pozostała | 195 | 234 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem | 195 | 234 |
| - w tym: od jednostek powiązanych | 192 | |

| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności) | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) kraj | 195 | 234 |
| - Sprzedaż pozostała | 195 | 234 |
| b) eksport | | |
| - Sprzedaż pozostała | | |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem | 195 | 234 |

2.25. Koszt własny sprzedaży

| Koszty według rodzaju | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) amortyzacja | 209 | 186 |
| b) zużycie materiałów i energii | 475 | 665 |
| c) usługi obce | 8 684 | 1 419 |
| d) podatki i opłaty | 357 | 376 |
| e) wynagrodzenia | 1 736 | 2 269 |
| f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 183 | 285 |
| g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu) | 132 | 227 |
| - - reprezentacja i reklama | 21 | 34 |
| - - podróże służbowe | 41 | 73 |
| - - usługi bankowe | 10 | 22 |
| - - ubezpieczenia majątkowe | | 39 |
| - - inne | 60 | 59 |
| Koszty według rodzaju, razem | 11 776 | 5 427 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | 1 015 | 6 046 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | | |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | -111 | -1 006 |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | -10 177 | -3 114 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 2 503 | 7 353 |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 124 | 230 |
| Koszt własny sprzedaży | 2 627 | 7 583 |

2.26. Pozostałe przychody operacyjne

| Pozostałe przychody operacyjne | w tys. zł. | |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|---|-------|-------|
| a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 714 | |
| b) dotacje | | |
| c) inne przychody, w tym: | 461 | 1 481 |
| - rozwiązanie rezerw | 131 | 1 376 |
| - wykorzystanie odpisów | 0 | 76 |
| - aktualizacja wartości majątku | 269 | |
| - inne | 61 | 29 |
| Inne przychody operacyjne, razem | 1 175 | 1 481 |

2.27. Pozostałe koszty operacyjne

| Pozostałe koszty operacyjne | w tys. zł. | |
|---|---------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | 117 |
| b) Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 4 477 | 7 495 |
| c) Inne koszty operacyjne, w tym | 9 556 | 352 |
| - koszty sądowe | 246 | 154 |
| - szkody | 0 | 2 |
| - kary | 135 | |
| - odpisy aktualizujące | 4 178 | |
| - rezerwy | 4 890 | |
| - inne | 107 | 196 |
| Pozostałe koszty operacyjne, razem | 14 033 | 7 964 |

- Pozycja aktualizacja wartości aktywów niefinansowych w kwocie 4 477 tys. zł. dotyczy dokonanej aktualizacji wyceny nieruchomości inwestycyjnej dokonanej na dzień 31.12.2010r. do kwoty określonej w sporządzonym przez rzeczoznawcę operacje szacunkowym,
- Pozycja odpisy aktualizujące w kwocie 4 890 tys. zł. składa się z:
 - a. Odpisy aktualizujące trudno ściągalne należności od jednostek powiązanych w kwocie 3 180 tys. zł.,
 - b. Odpisy aktualizujące trudno ściągalne należności od jednostek pozostałych w kwocie 998 tys. zł.,
- Pozycja rezerwy w kwocie 4 178 tys. zł. składa się z:
 - a. Rezerwy w kwocie 2.730 tys. zł. na niespłacony przez spółkę ORION+ kredyt bankowy udzielony przez Bank Handlowy. Bank ten wystąpił do TRION SA jako poręczyciela udzielonego kredytu z żądaniem spłaty tego kredytu. Zarząd TRION prowadzi rozmowy z Bankiem mające na celu ustalenie zasad realizacji poręczenia.
 - b. Rezerwy w kwocie 244 tys. zł. na niespłacony przez spółkę INTUR kredyt bankowy udzielony przez Alior Bank. Bank ten wystąpił do TRION SA jako poręczyciela udzielonego kredytu z żądaniem spłaty tego kredytu. Zarząd TRION prowadzi rozmowy z Bankiem mające na celu ustalenie zasad realizacji poręczenia.
 - c. Rezerwy w kwocie 93 tys. zł. na niespłacone przez spółkę INTUR KFS zobowiązanie wobec Shell Polska Sp. z o.o. Spółka ta wystąpiła do TRION SA jako poręczyciela powyższego zobowiązania, z żądaniem jego spłaty. Zarząd TRION prowadzi rozmowy ze Spółką mające na celu ustalenie zasad realizacji poręczenia.
 - d. Rezerwy w wysokości 1.800 tys. zł., w związku z podpisaniem przez radę nadzorczą z prezesem zarządu Jarosławem Żołędowskim umowy przewidującej odszkodowanie w przypadku rozwiązania umowy o pracę,
 - e. Pozostałe rezerwy w kwocie 23 tys. zł.

2.28. Przychody finansowe

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| Przychody finansowe | w tys. zł. | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach | | |
| 2. Odsetki, w tym | 176 | 1 109 |
| - z tytułu udzielonych pożyczek | 170 | 1 099 |
| - pozostałe odsetki | 6 | 10 |
| 3. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| 4. Aktualizacji wartości inwestycji | | |
| 5. Inne, w tym | 2 000 | 163 |
| Przychody finansowe, razem | 2 176 | 1 272 |

Kwota 2 000 tys. zł. dotyczy utworzonej w 2009 roku i rozwiązanej w 2010r. rezerwy na udzieloną spółce zależnej INTUR Sp. z o.o. pożyczkę. Pożyczka ta została zaliczona na poczet objętego udziału w podwyższonym kapitale zakładowym tej spółki.

| Przychody finansowe z tytułu odsetek | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| a) z tytułu udzielonych pożyczek | 170 | 1 099 |
| - od jednostek powiązanych, w tym: | 170 | 1 099 |
| - - od jednostek zależnych | 170 | 1 099 |
| b) pozostałe odsetki | 6 | 10 |
| - od jednostek powiązanych, w tym: | 0 | 0 |
| - od pozostałych jednostek | 6 | 10 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem | 176 | 1 109 |

2.29. Koszty finansowe

| Koszty finansowe | w tys. zł. | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| 1. Odsetki, w tym | 7 866 | 591 |
| - od kredytów i pożyczek | 1 224 | 483 |
| - pozostałe | 6 642 | 108 |
| 2. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | 16 371 | 58 322 |
| 4. Inne, w tym | 53 | 64 |
| - prowizje od kredytów | 22 | 64 |
| - ujemne różnice kursowe | 11 | |
| - utworzone rezerwy (z tytułu) | | |
| - pozostałe | 20 | |
| Koszty finansowe, razem | 24 290 | 58 977 |

Aktualizacja wartości inwestycji składa się z dwóch pozycji:

- Odpis aktualizacyjny wartości udziałów w spółce zależnej INTUR Sp. z o.o. w wysokości 8 536 tys. zł.,

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

- Odpis aktualizacyjny wartości udziałów w spółce zależnej ORION+ Sp. z o.o. w wysokości 7 835 tys. zł.,

| | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Koszty finansowe z tytułu odsetek | | |
| a) od kredytów i pożyczek | 1 224 | 483 |
| - dla jednostek powiązanych, w tym: | 34 | 0 |
| - - od jednostek zależnych | 34 | |
| - dla innych jednostek | 1 190 | 483 |
| b) pozostałe odsetki | 6 642 | 108 |
| - dla jednostek powiązanych, w tym: | 4 573 | 0 |
| - - od jednostek zależnych | 4 573 | |
| - dla innych jednostek | 2 069 | 108 |
| Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem | 7 866 | 591 |

Odsetki od kredytów i pożyczek dotyczą w kwocie 1 224 tys. zł. dotyczą:

- Odsetek od kredytów bankowych w kwocie 1 190 tys. zł.,
- Odsetek od pożyczki udzielonej przez spółkę zależną w kwocie 34 tys. zł.,

Pozostałe odsetki w kwocie 6 642 tys. zł. składają się z:

- Odsetek od obligacji objętych przez spółkę zależną TFS Sp. z o.o. w kwocie 4 573 tys. zł.,
- Odsetek od obligacji inwestycyjnych objętych w 2009 roku przez spółkę Novy Fund w kwocie 1 899 tys. zł.,
- Odsetek z tyt. opóźnienia w zapłacie zobowiązań w kwocie 170 tys. zł.

2.30. Podatek dochodowy

| Podatek dochodowy bieżący | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| 1. Zysk (strata) brutto | -45 544 | -65 502 |
| 2. Korekty konsolidacyjne | | |
| 3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów) | 35 601 | 65 867 |
| a) wyłączenia z przychodów do podatkowania: | 2 406 | 13 |
| - odpisy prawa wieczystego gruntów | | |
| - naliczone koszty sądowe | | |
| - naliczone różnice kursowe | | 13 |
| - wycena śr. trw. wg wartości godziwej | | |
| - inne | 2 406 | |
| b) zwiększenie przychodów podatkowych: | 13 | 29 |
| - różnice kursowe naliczone | 13 | 29 |
| c) koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym: | 38 760 | 66 783 |
| - odpisy aktualizacyjne | 13 546 | |
| - odpisy aktualizacyjne na udziały | 16 371 | |
| - naliczone odsetki | 6 592 | 37 |

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|--|--------|--------|
| - różnice kursowe naliczone | 20 | 27 |
| - pfron | 4 | 13 |
| - amortyzacja bilansowa | 209 | 242 |
| - nie zapł. ZUS , wynagrodzenia | 597 | 300 |
| - odsetki od pożyczki | 813 | 110 |
| - inne | 608 | 65 919 |
| d) zwiększenie kosztów podatkowych z tytułu: | 766 | 932 |
| - amortyzacja podatkowa | 590 | 565 |
| - zapłacone wynagrodzenia i ZUS | 151 | 199 |
| -odsetki od kredytu | | |
| - inne | 25 | 168 |
| 4. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | -9 943 | 365 |
| 5) Podatek dochodowy według stawki 19 % | | 69 |
| 6) Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku | | -69 |
| 7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym: | | |
| a) wykazany w rachunku zysków i strat | | |

| | w tys. zł. | |
|--|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Podatek dochodowy odroczony wykazany w rachunku zysków i strat: | | |
| - zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych | 4 | 21 |
| - zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu | 1 889 | -39 |
| - zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy | -892 | 665 |
| - inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów) | 62 | 103 |
| - wykorzystana strata podatkowa | | 69 |
| - ujemne różnice przejściowe | 62 | 34 |
| Podatek dochodowy odroczony, razem | 1 063 | 750 |

2.31. Zysk na jedną akcję

| | w tys. zł. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2010r. | 31.12.2009r. |
| Zysk (strata) na jedną akcję | | |
| Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. zł. | -44 481 | -66 252 |
| Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. EUR | 11 108 | -15 263 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych (sztuk) | 56 022 796 | 38 471 830 |

Dodatkowe informacje i objaśnienia stanowią integralną część sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

| | | |
|---|------------|------------|
| Podstawowy zysk (strata) na akcję zwykłą (w zł/szt.) | -0,79 | -1,72 |
| Podstawowy zysk (strata) na akcję zwykłą (w EUR/szt.) | 0,20 | -0,40 |
| Zysk zastosowany przy ustaleniu rozwodnionego zysku na akcję w tys. zł. | -44 481 | -66 252 |
| Zysk zastosowany przy ustaleniu rozwodnionego zysku na akcję w tys. EUR | 11 108 | -15 263 |
| Rozwodniona liczba akcji zwykłych (sztuk) | 56 022 796 | 38 471 830 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (zł./szt.) | -0,79 | -1,72 |
| Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (EUR/szt.) | 0,20 | -0,40 |

Podstawowy zysk netto na 1 akcję został obliczony, jako iloraz skonsolidowanego zysku netto przypadającego na akcjonariuszy TRION S.A., osiągniętego w okresie od 1 dnia danego okresu do dnia bilansowego oraz średniej ważonej ilości akcji w okresie od 1 stycznia do dnia bilansowego danego roku, gdzie wagą jest ilość dni w okresie.

Kursy EURO zastosowane do przeliczeń zaprezentowano powyżej w Informacji dodatkowej.

2.32. Segmenty działalności

W związku z przeprowadzoną restrukturyzacją Grupy, polegającą m.in. na przeniesieniu działalności operacyjnej do spółek produktowych, nie ma obecnie możliwości wyodrębnienia oddzielnych segmentów operacyjnych w sprawozdaniu jednostkowym TRION S.A. Oddzielne informacje o segmentach operacyjnych są zaprezentowane dla Grupy Kapitałowej TRION S.A. w sprawozdaniu skonsolidowanym.

2.33. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W 2010 roku, obok transakcji operacyjnych zawieranych na rynkowych warunkach, wykazanych poniżej w nocy do sprawozdania finansowego, wystąpiły jednostkowe o istotnym znaczeniu transakcje pomiędzy emitentem a jednostkami zależnymi z następujących tytułów:

- a. W dniu 25 stycznia 2010r. Zarząd TRION S.A. podjął uchwałę o emisji obligacji serii E zgodnie z uchwałą nr 24 Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z 10 czerwca 2009r. o wartości 46 500 000 złotych. Jednocześnie Zarząd TRION S.A. w dniu 25 stycznia 2010r. zawarł umowę objęcia 4 650 obligacji serii E wartości nominalnej 10 000 zł każda w cenie emisyjnej 10 000 zł z podmiotem zależnym spółką TRION FINANCIAL SERVICES Sp. z o.o. w organizacji z siedzibą w Inowrocławiu. Jedynym właścicielem utworzonej spółki jest TRION S.A. Działalność TRION FINANCIAL SERVICES Sp. z o.o. miała nie tylko ograniczać się do uczestniczenia w procesie restrukturyzacji Grupy Kapitałowej TRION S.A. ale przede wszystkim umożliwić pozyskanie kapitału na dalszy rozwój strukturalny i operacyjny grupy. Celem emisji obligacji skierowanej do podmiotu zależnego TRION FINANCIAL SERVICES Sp. z o.o. była restrukturyzacja zadłużenia grupy kapitałowej TRION oraz pozyskanie finansowania na nowe inwestycje. Obligacje zostały pokryte wkładem pieniężnym. Obligacje objęte przez TRION FINANCIAL SERVICES Sp. z o.o. miały być przeznaczone na zakup wierzytelności dostawców podmiotów wchodzących w skład grupy kapitałowej TRION. Obligacje są oprocentowane według stałej stopy wynoszącej 12% w skali roku, liczonej od wartości nominalnej obligacji, począwszy od daty zawarcia umowy objęcia obligacji. Odsetki wypłacane będą w dniu wykupu tj. 17 czerwca 2013 roku.
- b. Naliczono w ciężar kosztów finansowych odsetki w kwocie 4 605 tys. zł. od w/w wyemitowanych obligacji.

Sprawozdanie finansowe za 2010 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

- c. TRION S.A., w zamian za wymagalne długi, od spółki zależnej SYNERGIS Sp. z o.o. w Dobrym Mieście, przejęła 14.01.2010r. nieruchomość położoną w Dobrym Mieście za kwotę 3.303 tys. zł. będącą wartością księgową tej nieruchomości. Nieruchomość powyższa została ujęta w sprawozdaniu finansowym jako nieruchomość inwestycyjna. Spółka zamierza wyżej wymienioną nieruchomość wydzierżawiać lub w dalszej perspektywie sprzedać. Nieruchomość ta obciążona jest wpisem hipotecznym na łączną kwotę 700 tys. zł. na rzecz PONZIO POLSKA Sp. z o.o., jako zabezpieczenie zobowiązań handlowych spółki.
- d. 2 lipca 2010 roku, w związku z żądaniem Syndyka masy upadłości HUMDREX Sp. z o.o. w upadłości, TRION S.A. odwrócił transakcję przejęcia nieruchomości w zamian za wymagalne wierzytelności, zawartą z tą spółką 28.11.2009r. Transakcja ta spowodowała w III kwartale w spółce TRION S.A. zmniejszenie wartości nieruchomości inwestycyjnych oraz powstanie należności. W księgach II kwartału, z uwagi na to, że wygezekwowanie powstałej należności od spółki HUMDREX jest mało realne, dokonano odpisu aktualizującego w wysokości 2.092 tys. zł.

| TRION S.A. | Przychody od jednostek powiązanych z tytułu prowadzonej: | | | Razem przychody | Koszty od jednostkach powiązanych (zakupy) z tytułu prowadzonej: | | | Razem koszty |
|----------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------|--|-------------------------|-------------------------|---------------|
| | działalności operacyjnej | pozostałej działalności | działalności finansowej | | działalności operacyjnej | pozostałej działalności | działalności finansowej | |
| CF PLUS SA | | | | 0 | | | | 0 |
| TFS S.A. | | | | 0 | | | | 0 |
| TFS Sp. z o.o. | 3 | 87 | | 90 | 12 | 47 027 | 4 605 | 51 644 |
| SYNERGIS Sp. z o.o. | 29 | | | 29 | 4 | 3 303 | | 3 307 |
| HUMDREX Sp. z o.o. | | 33 | | 33 | 47 | -2 080 | | -2 033 |
| ORION+ Sp. z o.o. | 66 | | | 66 | -1 296 | -1 538 | | -2 834 |
| INTUR Sp. z o.o. | 823 | | 106 | 929 | 245 | | | 245 |
| INTUR KFS Sp. z o.o. | 347 | | 64 | 411 | 2 | 233 | | 235 |
| Razem | 1 268 | 120 | 170 | 1 558 | -986 | 46 945 | 4 605 | 50 564 |

Zarząd TRION S.A. w Inowrocławiu

Stanisław Pieciukiewicz
Członek Zarządu

Jarosław Żołędowski
Prezes Zarządu