

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej TRION S.A. w Inowrocławiu
na dzień 31.12.2011 roku sporządzone według
Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej**



Spis treści

I.	Skonsolidowane zestawienie pozycji finansowej	4
II.	Skonsolidowane zestawienie zysku całkowitego	5
III.	Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym	6
IV.	Skonsolidowane zestawienie przepływów pieniężnych	8
V.	Informacja dodatkowa	9
1.	Dane podstawowe	9
2.	Skład Grupy Kapitałowej	9
3.	Skład Zarządu jednostki dominującej	12
4.	Oświadczenie o zgodności	13
5.	Zasady rachunkowości i metody wyceny	14
6.	Segmenty działalności	17
7.	Kursy zastosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych	17
8.	Wybrane dane finansowe	18
VI.	Wybrane noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego	20
1.	Wartość firmy	20
2.	Inne wartości niematerialne	22
3.	Rzeczowe aktywa trwałe	24
4.	Nieruchomości inwestycyjne	25
5.	Inwestycje wyceniane metodą praw własności	26
6.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26
7.	Pozostałe aktywa trwałe	27
8.	Zapasy	27
9.	Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe usługi	27
10.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	29
11.	Pozostałe aktywa obrotowe	30
12.	Kapitał zakładowy	30
13.	Kapitał zapasowy i rezerwy	32
14.	Udziały niekontrolujące	32
15.	Kredyty i pożyczki długoterminowe	33
16.	Rezerwy długoterminowe	34
17.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34
18.	Zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	34
19.	Zobowiązania długoterminowe gwarantowane i zabezpieczone	35
20.	Zobowiązania krótkoterminowe	36
21.	Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	37
22.	Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	40
23.	Krótkoterminowe rezerwy	40
24.	Wartość księgowa na jedną akcję	41
25.	Zobowiązania warunkowe	42
26.	Przychody ze sprzedaży produktów	45
27.	Koszt własny sprzedaży	45
28.	Pozostałe przychody operacyjne	46
29.	Pozostałe koszty operacyjne	46
30.	Przychody finansowe	47
31.	Koszty finansowe	47

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

32. Podatek dochodowy – część bieżąca	48
33. Podatek dochodowy – część odroczone	49
34. Zysk (strata) na jedną akcję	49
35. Segmenty działalności	50
36. Obroty z podmiotami powiązаныmi	51

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu
Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

I. Skonsolidowane zestawienie pozycji finansowej

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2011	31.12.2010
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe (długoterminowe)		117 167	108 485
1. Wartość firmy	1	69 679	65 757
2. Inne wartości niematerialne	2	371	447
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3	25 099	27 427
4. Nieruchomości inwestycyjne	4	7 011	9 258
5. Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	5	9 968	1 863
6. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
7. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6	4 738	3 350
8. Pozostałe aktywa trwałe	7	301	383
II. Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)		76 200	74 842
1. Zapasy	8	13 119	15 614
2. Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu			
3. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności	9	57 408	53 917
4. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	5 300	4 518
5. Pozostałe aktywa obrotowe	11	373	793
AKTYWA RAZEM		193 367	183 327
PASYWA			
Kapitał własny razem		51 869	37 318
I. Kapitał przypadający właścicielom jednostki dominującej		50 499	31 992
1. Kapitał zakładowy	12	59 331	34 004
2. Niepodzielony wynik finansowy		-23 095	-45 767
3. Akcje własne			
4. Kapitał zapasowy i rezerwy	13	33 316	52 998
5. Zyski zatrzymane/ (straty) niepokryte		-19 053	-9 243
II. Udziały niekontrolujące	14	1 370	5 326
III. Ujemna wartość firmy			
IV. Zobowiązania długoterminowe		48 151	69 480
1. Kredyty i pożyczki długoterminowe	15	18 513	41 411
2. Rezerwy	16	6	7
3. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	17	2 602	2 662
4. Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe			
5. Długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	18	27 030	25 400
V. Zobowiązania krótkoterminowe	20	93 347	76 529
1. Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	20	11 350	32 194
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	21	69 662	37 469
3. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków	22	1 680	1 690
4. Krótkoterminowe rezerwy	23	10 655	5 176
5. Krótkoterminowa część kredytów i pożyczek długoterminowych			
6. Krótkoterminowe zobowiązania finansowe			
PASYWA RAZEM		193 367	183 327
Wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.)	24	0,16	0,19
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.)	24	0,16	0,19

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu
Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

II. Skonsolidowane zestawienie zysku całkowitego

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2011r. do 31.12.2011r.	01.01.2010r. do 31.12.2010r.
I. Przychody	26	48 246	67 257
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		34 857	52 094
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		13 389	15 163
II. Koszt własny sprzedaży	27	42 106	61 998
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		29 850	48 758
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		12 256	13 240
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		6 140	5 259
IV. Koszty sprzedaży		4 697	5 355
V. Koszty ogólnego zarządu		9 583	14 571
VI. Pozostałe przychody operacyjne	28	1 036	1 343
VII. Pozostałe koszty operacyjne	29	7 586	15 543
VIII. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (III-IV-V+VI-VII)		-14 690	-28 867
IX. Przychody finansowe	30	2 298	2 593
X. Koszty finansowe	31	12 701	21 511
XI. Udział w zysku jednostki stowarzyszonej			
XII. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		0	0
XIII. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych			
XIV. Zysk (strata) przed opodatkowaniem(VIII+IX-X-XI)		-25 093	-47 785
XV. Podatek dochodowy	32,33	-1 642	-812
XVI. Zysk (strata) za okres z działalności kontynuowanej (XII-XIII)		-23 451	-46 973
XVII. Zysk (strata) za okres z działalności zaniechanej			
XVIII. Zysk (strata) za rok (XIV+XV)		-23 451	-46 973
Pozostały zysk całkowity:			
XIX. Aktualizacja wyceny rzeczowych aktywów trwałych			
XX. Wycena instrumentów finansowych DDS			4 426
XXI. Różnice kursowe z konsolidacji		-34	-1 976
XXII. Zyski (straty) aktuarialne			
XXIII. Udział w pozostałym zysku całkowitym jednostki stowarzyszonej			
XXIV. Podatek od pozycji pozostałego zysku całkowitego			
XXV. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu		-34	2 450
XXVI. Zysk (strata) całkowity		-23 485	-44 523
Zysk za rok przypadający na:			
- Właścicieli jednostki dominującej		-23 095	-45 767
- Udziałowców niekontrolujących (mniejszościowych)		-356	-1 206
Zysk całkowity przypadający na:			
- Właścicieli jednostki dominującej		-23 129	-43 317
- Udziałowców niekontrolujących (mniejszościowych)		-356	-1 206
Zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej zł/akcję	34	-0,10	-0,94
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję z działalności kontynuowanej zł/akcję	34	-0,10	-0,94

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

III. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający na właścicieli jednostki dominującej							Udziały niekontrolujące	Kapitał własny ogółem
	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Niepodzielony wynik	Kapitał z aktualizacji wyceny	Wycena instrumentów finansowych	Przeliczenie jednostki zagranicznej	Razem		
Stan na 01.01.2011r.	34 004	54 974	-55 010	0	0	-1 976	31 992	5 326	37 318
Zmiany w zasadach rachunkowości							0		0
Stan na 01.01.2011r. (po przekształceniu)	34 004	54 974	-55 010	0	0	-1 976	31 992	5 326	37 318
Zmiany kapitały w okresie	25 327	-25 166	12 862	5 519	0	-35	18 507	-3 956	14 551
- emisja akcji	50 141	-11 675					38 466		38 466
- przesunięcia między kapitałami	-24 814	24 814					0		0
- z podziału wyniku							0		0
- zysk całkowity			-23 485			-35	-23 520	-356	-23 876
-transfer do niepodzielonego wyniku		-39 091	39 091				0		0
- inne		786	-2 744	5 519			3 561	-3 600	-39
Stan na 31.12.2011r.	59 331	29 808	-42 148	5 519	0	-2 011	50 499	1 370	51 869

Wyszczególnienie	Kapitał przypadający na właścicieli jednostki dominującej							Udziały niekontrolujące	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	-6 124	-58 255	43	-4 426	0	23 141	6 532	29 673
Zmiany w zasadach rachunkowości							0		0
Stan na 01.01.2010r. (po przekształceniu)	91 903	-6 124	-58 255	43	-4 426	0	23 141	6 532	29 673
Zmiany kapitały w okresie	-57 899	61 098	3 245	-43	4 426	-1 976	8 851	-1 206	7 645
- emisja akcji		62 034					62 034		62 034
- przesunięcia między kapitałami		-4 383		-43	4 426		0		0

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

- z podziału wyniku							0		0
- zysk całkowity		11 358	-45 767				-34 409	-1 206	-35 615
-transfer do niepodzielonego wyniku	-57 899	-7 911	49 012				-16 798		-16 798
- inne						-1 976	-1 976		-1 976
Stan na 31.12.2010r.	34 004	54 974	-55 010	0	0	-1 976	31 992	5 326	37 318

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

IV. Skonsolidowane zestawienie przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2011r.	okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2010r.
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-23 451	-46 282
II. Korekty razem:	22 035	41 139
1. Amortyzacja	3 012	3 419
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 719	2 937
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	176	-714
5. Zmiana stanu rezerw	-61	2 401
6. Zmiana stanu zapasów	2 495	3 524
7. Zmiana stanu należności	-3 491	6 100
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-15 375	3 497
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 388	-584
10. Inne korekty	29 172	20 559
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-1 416	-5 143
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	20	5 431
1. Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	20	531
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		4 900
3. Z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	307	82
1. Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	7	82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	300	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-287	5 349
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
I. Wpływy	22 925	3 343
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 870	
2. Kredyty i pożyczki	19 872	3 343
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 183	
II. Wydatki	20 608	7 638
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Wypłaty z zysku dla osób zarządzających i nadzorujących		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	15 542	4 701
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
7. Zapłacone odsetki	4 719	2 937
8. Pozostałe wydatki	347	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	2 317	-4 295
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A +/- B +/- C)	614	-4 089
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 615	5 704
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	2 229	1 615

Środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów finansowych	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Środki w kasie i na rachunkach bankowych	2 229	1 605
Inne środki pieniężne		10
Razem	2 229	1 615

V. Informacja dodatkowa

1. Dane podstawowe

Sprawozdanie skonsolidowane Grupy Kapitałowej TRION S.A. sporządzone na dzień 31.12.2011r. oraz dane porównywalne na dzień 31.12.2010r., zawierają dane finansowe jednostki dominującej TRION S.A. oraz spółek zależnych.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w tys. zł. polskich.

Nazwa podmiotu: TRION Spółka Akcyjna

Siedziba podmiotu: ul. Marcinkowskiego 154, 88-100 Inowrocław

KRS: Sąd Rejonowy w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy KRS nr 0000024482

Regon: 351284072

NIP: 944-16-35-703

Podstawowy przedmiot działalności Emitenta według Europejskiej Klasyfikacji Działalności (po uwzględnieniu wydzielenia i przeniesienia działalności operacyjnej do spółek zależnych):

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.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony

Przedmiot działalności TRION S.A. w Inowrocławiu według klasyfikacji przyjętej przez rynek regulowany:

Makrosektor – przemysł

Sektor – materiały budowlane /mbu.

Podstawowy przedmiot działalności Grupy realizowany przez poszczególne spółki zależne wskazano w pkt. 2 niniejszej informacji.

2. Skład Grupy kapitałowej

Na dzień 31.12.2011 roku w skład grupy kapitałowej TRION S.A. w Inowrocławiu wchodziły spółki zależne, wg poniższego zestawienia.

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	Trion Financial Services S.A.	Luksemburg	Produkcja stolarki okiennej i drzwiowej	Pełna	31 tys. EUR	100	100
2	Trion Inwestycje Sp. z o.o.	Inowrocław	Realizacja projektów budowlanych	Pełna	5	100	100
3	Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność deweloperska	Pełna	50	100	100
4	EMIR 6 Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność deweloperska	Pełna	5	100	100
5	Cogilco Polonia Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność deweloperska	Pełna	500	100	100
6	Projekt Kokoszki Sp. z o.o.	Warszawa	Działalność deweloperska	Pełna	50	100	100

Spółka **TRION FINANCIAL SERVICES S.A.** z siedzibą w Luksemburgu (poprzednia nazwa EUROPEAN WINDOWS S.A.) posiada 82,07 % udziałów w spółce VPO PROTIVANOV S.A. z siedzibą w Protivanov w Republice Czeskiej, co pozwoliło na objęcie z dniem 01.10.2009r. w niej kontroli operacyjnej i zarządczej.

W skład Grup VPO PROTIVANOV objętej konsolidacją pełną wchodzi:

- VPO PROTIVANOV – zajmuje się produkcją i sprzedażą okien i drzwi PVC,

- ARGONA – zajmują się wytwarzaniem profili podkładowych PVC i paneli laminowanych oraz handlem osprzętem okiennym,
- VPO PLAST – zajmuje się produkcją i sprzedażą okien i drzwi PVC,

W skład Grup VPO PROTIVANOV nie objętej konsolidacją, wyceniane, ze względu na niewielkie znaczenie w wartości Grupy, metodą praw własności wchodzi:

- VPO Montaz – świadczy usługi montażowe okien i drzwi wytwarzanych i sprzedawanych w grupie VPO, część pracowników została zatrudniona w VPO Protivanov, gdzie powstał dział montażu, spółka przeznaczona do sprzedaży;
- VPO Serwis – świadczy usługi montażowe okien i drzwi w ramach okien i drzwi wytwarzanych i sprzedawanych w grupie VPO, spółka przeznaczona do sprzedaży;
- VPO PROMA – zajmuje się produkcją i sprzedażą okien i drzwi PVC, spółka przeznaczona do sprzedaży;
- Złoty Chlum – zajmuje się działalnością spoza zakresu audytu (świadczy usługi hotelarskie), spółka w likwidacji;
- VPO Protivanov (Chorwacja) – zajmuje się działalnością spoza zakresu audytu (wynajem jachtu), spółka przeznaczona do sprzedaży;

Oferowane przez grupę produkty obejmują: okna, drzwi i profile z tworzywa sztucznego, okna i drzwi z drewna, bramy garażowe, rolety, żaluzje, parapety itp. oraz wszelkiego rodzaju akcesoria dla firm produkcyjnych, handlowych i montażowych w branży okiennej.

Spółka **TRION INWESTYCJE Sp. z o.o.** w Inowrocławiu jest podmiotem w grupie TRION S.A., którego założeniem jest uczestnictwo w procesach inwestycyjnych Grupy TRION. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr rejestru: 0000386446. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

W związku z połączeniem ze spółką **CF PLUS S.A.**, TRION S.A. posiada już bezpośrednio 100% udziałów w czterech spółkach celowych. Zadaniem tych spółek jest zorganizowanie i przeprowadzenie kompletnego procesu budowlanego zaplanowanych inwestycji w różnych rejonach Polski, które zakładają wybudowanie na obrzeżach najważniejszych aglomeracji miejskich jednorodzinnych osiedli mieszkaniowych, tj.:

- **Projekt Gruszczyn Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.** Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr rejestru KRS: 0000311970, REGON: 141505268. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności jest m.in. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności :
 - 41. Roboty budowlane związane z wznoszeniem budynków
 - 42. Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej
 - 43. Roboty budowlane specjalistyczne
 - 68,10,Z Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
 - 68,20,Z Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Na nieruchomości gruntowej o powierzchni ponad 13 ha. w Gruszczynie koło Poznania, w gminie Swarzędz, spółka zrealizuje osiedle składające się ze stu kilkudziesięciu jednostek mieszkalnych w zabudowie jednorodzinnej szeregowej oraz małych domów wielorodzinnych.

- **Emir 6 Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.** Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr rejestru KRS: 0000362410, REGON: 142522346. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności jest m.in. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności :
- 01, Uprawy rolne, chów i hodowla zwierząt, łowiectwo, włączając działalność usługową
 - 02, Leśnictwo i pozyskiwanie drewna
 - 03, Rybactwo
 - 05, Wydobywanie węgla kamiennego i węgla brunatnego (LIGNITU)
 - 06, Górnictwo ropy naftowej i gazu ziemnego

Spółka posiada prawo do gruntu w Krakowie pod przeznaczonego pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne; powierzchnia gruntu wynosi 21,6 ha; planowana tu inwestycja to ponad 220 jednostek mieszkaniowych wraz z programem towarzyszącym

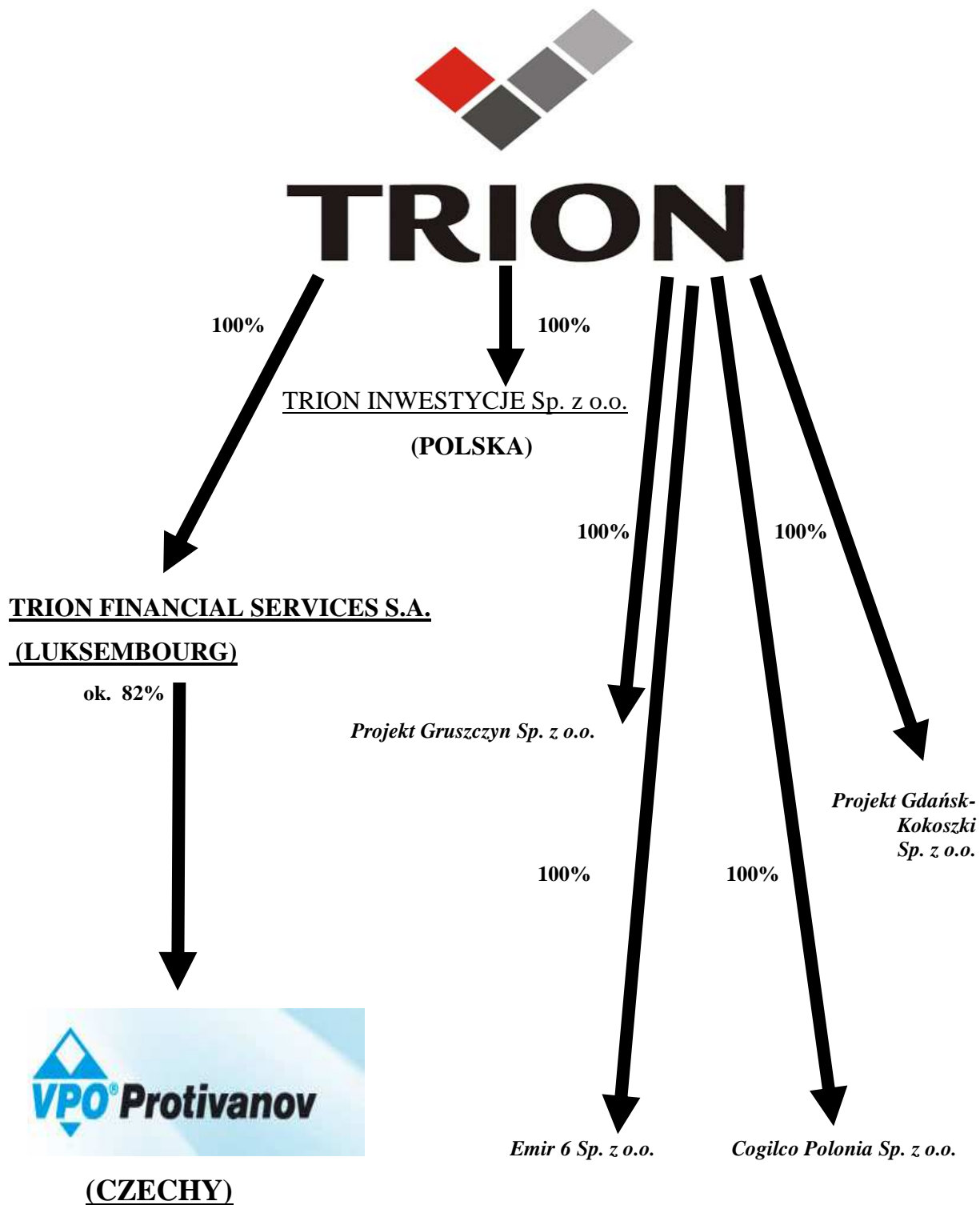
- **Cogilco Polonia Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.** Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr rejestru KRS: 0000267370, REGON: 300413767. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności jest m.in. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności :
41. Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków
 42. Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej
 43. Roboty budowlane specjalistyczne
 45. Handel hurtowy i detaliczny pojazdami samochodowymi; naprawa pojazdów samochodowych
 - 5.46. Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi

Spółka posiada grunt w Kiekrzu koło Poznania przeznaczony pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne; powierzchnia gruntu wynosi 4,8 ha, na którym powstanie około 50 domów

- **Projekt Gdańsk-Kokoszki Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie.** Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym w Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, nr rejestru KRS: 0000281389, REGON: 220384740. Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności jest m.in. wg Polskiej Klasyfikacji Działalności :
41. Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków
 42. Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej
 43. Roboty budowlane specjalistyczne
 55. Zakwaterowanie
 - 66.19.Z Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych

Spółka posiada prawo do gruntu w Gdańsku przeznaczonego pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne; powierzchnia gruntu wynosi 8,7 ha; planowane osiedle składać się będzie z ok. 100 budynków, w tym kilkanaście rezydencji,

AKTUALNA STRUKTURA GRUPY TRION



3. Skład Zarządu jednostki dominującej na dzień 31.12.2011 roku.

Skład Zarządu wraz ze zmianami w ciągu roku:

- Prezes Zarządu Jarosław Żołądowski
- Członek Zarządu Jerzy Domański od 02.12.2011r.
- Członek Zarządu Stanisław Pieciukiewicz

4. Oświadczenie o zgodności

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.

Sporządzenie sprawozdania wymagało dokonania szacunku 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 GK TRION SA jest powodem w kilku postępowaniach sądowych o nieznaczącym wpływie na sytuację finansową Grupy. Sporządzając sprawozdanie finansowe Grupa każdorazowo bada szanse i ryzyka związane w prowadzonych postępowaniach sądowych 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.

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 prowadzonym procesem restrukturyzacyjnym Grupy, Zarząd Spółki podjął decyzję o dokonaniu odpisów aktualizujących, głównie w zakresie trudno ściąganych należności oraz utworzył rezerwy na zobowiązania związane z poręczonymi przez TRION S.A. transakcjami. Wysokość tych rezerw oraz odpisy aktualizujące należności 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 2011 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 pozwanym w kilku postępowaniach sądowych o nieznaczącym wpływie na sytuację finansową Spółki. Sporządzając sprawozdanie finansowe Grupa każdorazowo bada szanse i ryzyka związane w prowadzonych postępowaniach sądowych 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.

Okresy poprzednie zostały doprowadzone do porównywalności zgodnie z zasadami zastosowanymi w bieżącym sprawozdaniu.

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

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało przyjęte przez Zarząd w dniu 27 kwietnia 2012 roku

5. Zasady rachunkowości i metody wyceny

- 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 przynoszenia 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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

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 uwzględnieniem 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:

- materiały i towary według cen nabycia
- wyroby gotowe według cen technicznego kosztu wytworzenia
- produkcja w toku po koszcie materiałów bezpośrednich powiększonych o wynagrodzenia bezpośrednio

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.

- 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).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

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

Niniejsze skonsolidowane 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.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

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 grupy postępowaniami sądowymi 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 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.

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:

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

6. Segmenty działalności

Z uwagi na dokonującą się restrukturyzację w Grupie, podstawowym segmentem działalności jest segment branżowy zawierający branżę stolarki otworowej oraz branżę developerską. Pozostałe rodzaje działalności, z uwagi na nieznaczący udział w obrotach Grupy ogółem zostały włączone do pozycji pozostałe. Podział na segmenty sporządzony jest w oparciu o wewnętrzny podział organizacyjny grupy (spółki produktowe, zależne i zakłady produkcyjne). Do każdego segmentu prowadzona jest odrębna ewidencja sprzedaży, kosztu własnego oraz przypisane są aktywa i pasywa bezpośrednio związane w danym segmentem. Wynikiem segmentu jest wynik na poziomie zysku (straty) na działalności operacyjnej.

Jednocześnie Spółka informuje, że nie sporządza informacji na temat przepływu środków pieniężnych w poszczególnych segmentach działalności..

Szczegółowe informacje o poszczególnych segmentach zamieszczono poniżej w pkt. VI w notach do skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

7. Kursy zastosowane do przeliczenia wybranych danych finansowych

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

Wyszczególnienie	Kursy obowiązujące w okresie do:	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Kurs średni obowiązujący na dany dzień bilansowy – przyjęty do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu	4,4168	3,9603
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	4,1401	4,0044
Kurs najwyższy w okresie	4,5642	4,1770
Kurs najniższy w okresie	3,8403	3,8356

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

Wyszczególnienie	Kursy obowiązujące w okresie do:	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Kurs średni obowiązujący na dany dzień bilansowy – przyjęty do przeliczenia poszczególnych pozycji bilansu	0,1711	0,1580
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	0,1682	0,1585
Kurs najwyższy w okresie	0,1810	0,1638
Kurs najniższy w okresie	0,1570	0,1505

8. 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	
	31.12.2011	31.12.2010		31.12.2011
I. Przychody	48 246	67 257	11 653	16 796
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-14 690	-28 867	-3 548	-7 209

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

III. Zysk (strata) brutto za okres	-25 093	-47 785	-6 061	-11 933
IV. Zysk (strata) netto za okres	-23 451	-46 973	-5 664	-11 730
V. Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	-23 095	-45 767	-5 578	-11 429
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 416	-5 143	-342	-1 284
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-287	5 349	-69	1 336
VIII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 317	-4 295	559	-1 073
IX. Przepływy pieniężne netto, razem	614	-4 089	148	-1 021
X. Aktywa razem	193 367	183 327	43 780	46 291
XI. Zobowiązania długoterminowe	48 151	69 480	10 902	17 544
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	93 347	76 529	21 135	19 324
XIII. Kapitał własny ogółem	51 869	37 318	11 744	9 423
XIV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	50 499	31 992	11 433	8 078
XV. Kapitał zakładowy	59 331	34 004	13 433	8 586
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą dla akcjonariuszy jednostki dominującej (w zł/EURO)	-0,10	-0,94	-0,02	-0,23
XVII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EURO)	0,16	0,19	0,04	0,05

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

Odpowiednie kursy przedstawiono w pkt. powyżej.

VI. Wybrane noty do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Poniższe noty zawierają te informacje i dane dotyczące Grupy Kapitałowej TRION S.A., które są istotne dla właściwej oceny sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Grupy.

1. Wartość firmy

Wartość firmy	w tys. zł.	
	31.12.2011	31.12.2010
a) wartość firmy jednostek podporządkowanych	69 679	65 757
- jednostek zależnych, z tego:	69 679	65 757
- Synergis sp. z o.o.	0	0
- ORION+ Sp. z o.o.	0	0
- TFS SA	3 877	3 877
- CF PLUS SA	0	61 880
- Projekt Kokoszki Sp. z o.o.	9 229	0
- EMIR 6 Sp. z o.o.	31 762	0
- Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.	15 328	0
- Cogilco Polonia Sp. z o.o.	9 483	0
- jednostek współzależnych, z tego:	0	0
- jednostek stowarzyszonych, z tego:	0	0

Zmiana stanu wartości firmy - jednostki zależne	w tys. zł.	
	31.12.2011	31.12.2010
a) wartość firmy brutto na początek okresu	65 757	27 730
- Synergis sp. z o.o.		3 424
- ORION+ Sp. z o.o.		20 429
- TFS SA	3 877	3 877
- CF PLUS SA	61 880	
- Projekt Kokoszki Sp. z o.o.		
- EMIR 6 Sp. z o.o.		
- Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.		
- Cogilco Polonia Sp. z o.o.		
b) zwiększenia (z tytułu)	66 702	61 880
- Synergis sp. z o.o.		
- ORION+ Sp. z o.o.		
- TFS SA		
- CF PLUS SA	900	61 880

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

- Projekt Kokoszki Sp. z o.o.	9 229	
- EMIR 6 Sp. z o.o.	31 762	
- Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.	15 328	
- Cogilco Polonia Sp. z o.o.	9 483	
c) zmniejszenia (z tytułu)	62 780	23 853
- Synergis sp. z o.o.		3 424
- ORION+ Sp. z o.o.		20 429
- TFS SA		
- CF PLUS SA	62 780	
- Projekt Kokoszki Sp. z o.o.		
- EMIR 6 Sp. z o.o.		
- Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.		
- Cogilco Polonia Sp. z o.o.		
d) wartość firmy brutto na koniec okresu	69 679	65 757
- Synergis sp. z o.o.	0	0
- ORION+ Sp. z o.o.	0	0
- TFS SA	3 877	3 877
- CF PLUS SA	0	61 880
- Projekt Kokoszki Sp. z o.o.	9 229	0
- EMIR 6 Sp. z o.o.	31 762	0
- Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.	15 328	0
- Cogilco Polonia Sp. z o.o.	9 483	0
e) odpis wartości firmy na początek okresu	0	0
f) odpis wartości firmy za okres (z tytułu)	0	0
g) odpis wartości firmy na koniec okresu	0	0
h) wartość firmy netto na koniec okresu	69 679	65 757
- Synergis sp. z o.o.	0	0
- ORION+ Sp. z o.o.	0	0
- TFS SA	3 877	3 877
- CF PLUS SA	0	61 880
- Projekt Kokoszki Sp. z o.o.	9 229	0
- EMIR 6 Sp. z o.o.	31 762	0
- Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.	15 328	0
- Cogilco Polonia Sp. z o.o.	9 483	0

Zmiany wartości firmy są skutkiem połączenia CF PLUS SA ze spółką TRION S.A., w wyniku czego majątek CF PLUS SA został przejęty w całości przez TRION S.A. Spółki Projekt Kokoszki Sp. z o.o., EMIR 6 Sp. z o.o., Projekt Gruszczyn Sp. z o.o., oraz Cogilco Polonia Sp. z o.o., jako spółki w 100 % należące do CF PLUS z dniem 29 listopada 2011 roku stały się w 100% majątkiem TRION S.A. i na ten dzień została przeliczona wartość firmy.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

Spółka	Wartość wg c. nabycia	Aktywa netto	Odpis aktualizujący	Wartość firmy
TRION S.A.	0,00	0,00		0,00
TFS SA	33 300 000,00	29 423 000,00		3 877 000,00
TRION -INWESTYCJE Sp. z o.o.	5 000,00	5 000,00		0,00
Projekt Kokoszki Sp. z o.o.	8 791 517,00	-438 116,96		9 229 633,96
EMIR 6 Sp. z o.o.	30 414 341,00	-1 347 880,32		31 762 221,32
Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.	13 177 407,00	-2 150 438,75		15 327 845,75
Cogilco Polonia Sp. z o.o.	7 378 750,00	-2 103 934,25		9 482 684,25
Razem	93 067 015,00	23 387 629,72	0,00	69 679 385,28

2. Inne wartości niematerialne

Wartości niematerialne	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
Koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	367	414
- oprogramowanie komputerowe	367	414
Inne wartości niematerialne i prawne	2	31
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	2	2
Wartości niematerialne i prawne, razem	371	447

Zmiany w wartościach niematerialnych (według grup rodzajowych) - okres sprawozdawczy – 2011 r.	w tys. zł.					Razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
			-oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		593	593	299	2	894
b) zwiększenia (z tytułu)	0	16	16	0	0	16
- zakup		16	16	0		16
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0
- likwidacja						0

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

- sprzedaż						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0	609	609	299	2	910
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	179	179	268		447
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	63	63	29	0	92
- amortyzacja						0
- umorzenie przyp. na sprzedane wartości niematerialne						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	242	242	297		539
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 i prawnych na koniec okresu	0	367	367	2	2	371

Zmiany w wartościach niematerialnych (według grup rodzajowych) – 31.12.2010r.	w tys. zł.					Razem
	koszty zakończonych prac rozwojowych	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne	zaliczki na wartości niematerialne	
			-oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu		593	593	299		892
b) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	2	2
- zakup				0	2	2
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	0	0	0
- likwidacja						0
- sprzedaż						0
d) wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	593	593	299	2	894
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		156	156	214		370
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	23	23	54	0	77
- amortyzacja		23	23	54		77
- umorzenie przyp. na sprzedane wartości niematerialne						0
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	179	179	268		447
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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

h) wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	0	414	414	31	2	447
---	----------	------------	------------	-----------	----------	------------

3. Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) środki trwałe, w tym:	25 017	27 334
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	543	550
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17 925	17 915
- urządzenia techniczne i maszyny	5 554	7 213
- środki transportu	970	1 345
- inne środki trwałe	25	311
b) środki trwałe w budowie	82	93
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	25 099	27 427

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) - okres sprawozdawczy 2011 r.	w tys. zł.							Aktywa trwałe, razem
	- 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	
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	550	18 920	13 253	3 837	362	36 922	93	37 015
b) zwiększenia (z tytułu)	22	737	411	30	10	1 210	19	1 229
- przeszacowanie		691	411					
- zakup	22	46		30	10	108	19	127
c) zmniejszenia (z tytułu)	29	0	172	97	0	298	30	328
- sprzedaż	29		154	97	0		30	281
- likwidacja			18	0		18		18
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	543	19 657	13 492	3 770	372	37 834	82	37 916
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		1 005	6 040	2 492	51	9 588		9 588
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	727	1 639	312	296	2 974	0	2 974
- umorzenie		727	1 664	312	296	2 999		2 999
- umorzenie dot. sprzedaży śr. trwałych			25	4				29
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	1 732	7 654	2 800	347	12 533	0	12 533
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu			284			284		284
- zwiększenia						0		0
- zmniejszenia			284			284		284
odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0	0	284	0	0	284	0	284
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	543	17 925	5 554	970	25	25 017	82	25 099

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

Zmiany środków trwałych (wg grup rodzajowych) - 31.12.2010r.	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	547	18 913	13 401	3 928	362	37 151	153	37 304
b) zwiększenia (z tytułu)	3	7	228	230	0	468	122	590
- przeszacowanie								
- zakup	3	7	228	230		468	122	590
c) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	376	321	0	697	182	879
- sprzedaż			376	321		697	182	879
- likwidacja			0	0		0		0
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	550	18 920	13 253	3 837	362	36 922	93	37 015
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0	375	4 343	1 970	15	6 703		6 703
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0	630	1 915	754	36	3 335	0	3 335
- umorzenie	0	630	1 915	754	36	3 335		3 335
- umorzenie dot. sprzedaży śr. trwałych		0	218	232	0	450	0	450
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0	1 005	6 040	2 492	51	9 588	0	9 588,00
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	550	17 915	7 213	1 345	311	27 334	93	27 427

Zmiana stanu rzeczowych aktywów trwałych w 2011 r. spowodowana jest w głównej mierze dokonaniem odpisem amortyzacyjnym.

4. Nieruchomości inwestycyjne

Zmiana stanu nieruchomości (wg grup rodzajowych)	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) stan na początek okresu	9 258	2 096
- grunty	2 846	149
- budynki	5 789	1 935
- budowle	623	12
b) zwiększenia (przekwalifikowanie ze środków trwałych)	24	18 049
- grunty		4 948
- budynki	24	11 731

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

- budowle		1 370
c) zmniejszenia (z tytułu)	24	6 679
- grunty	22	1 873
- budynki		4 272
- budowle	2	534
d) odpis aktualizacyjny	-2 247	-4 208
- grunty		-378
- budynki	-2 247	-3 605
- budowle		-225
e) stan na koniec okresu	7 011	9 258
- grunty	2 824	2 846
- budynki	3 566	5 789
- budowle	621	623

W księgach 2011r. utworzono odpis aktualizacyjny na nieruchomości Spółki znajdującą się w Dobrym Mieście. Utworzony odpis zaktualizował wartość tej nieruchomości do kwoty, jaką Spółka uzyskała z jej sprzedaży w dniu 02.02.2012r.

5. Inwestycje wyceniane metodą praw własności

W pozycji tej ujęte są inwestycje długotrwałe w stosunku do których TRION S.A. nie posiada kontroli operacyjno – finansowej i w związku z tym jednostki te nie podlegają konsolidacji. Wg stanu na dzień raportowania Grupa posiadała od 2009 roku spółki należące do Grupy czeskiej o wartości 1.875 tys. zł. Dodatkowo w bieżącym okresie raportowania, TRION S.A. nabyła, na podstawie zawartej umowy inwestycyjnej w dniu 8.09.2011 roku 2.335 udziałów w spółce KB DOM Sp. z o.o. z siedzibą w Kartoszynie za łączną kwotą 8.092.781,45 zł. Na dzień raportowania TRION S.A. posiada 4,65% w kapitale zakładowym Spółki, w związku z czym nie sprawuje kontroli na tą spółką i Spółka ta nie jest objęta konsolidacją. W dniu 14 lutego 2012 roku TRION S.A., jako kupujący, zawarła ze Slidellco, jako sprzedającym, umowę nabycia 47.869 udziałów w Korporacji Budowlanej DOM sp. z o.o. z siedzibą w Kartoszynie, stanowiących łącznie w dniu zawarcia Umowy Nabycia Udziałów 95,35 % kapitału zakładowego KB DOM, za łączną cenę sprzedaży wynoszącą 165.907.218,55 zł. Tak więc od tego dnia TRION S.A. posiada w KB Dom Sp. z o.o. 100% udziałów. Szczegółowe warunki nabycia zostały opisane w Sprawozdaniu z działalności Grupy.

6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana stanu aktywów z tytułu z tytułu odroczonego podatku dochodowego	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	3 350	3 085
a) odniesionych na wynik finansowy	3 350	3 085
2. Zwiększenia	1 910	1 955
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 910	62
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0	1 893
3. Zmniejszenia	522	1 690

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	51	799
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	471	891
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	4 738	3 350
a) odniesionych na wynik finansowy	4 738	3 350

7. Pozostałe aktywa trwałe

Pozostałe aktywa trwałe (według rodzaju)	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
- Należności długoterminowe	20	383
- Rozliczenia międzyokresowe	1	
- Pożyczki długoterminowe	280	
- Inne rozliczenia długoterminowe		
Pozostałe aktywa trwałe, razem	301	383

8. Zapasy

Zapasy	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) materiały	2 322	3 965
b) półprodukty i produkty w toku	44	746
c) produkty gotowe	1 206	2 272
d) towary	9 334	8 503
e) zaliczki na dostawy	213	128
Zapasy, razem	13 119	15 614

9. Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe usługi

Należności krótkoterminowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	34 873	44 453
- do 12 miesięcy	34 563	44 140
- powyżej 12 miesięcy	310	313
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	483	622
c) inne	22 052	8 842
d) dochodzone na drodze sądowej		
e) Należności krótkoterminowe netto, razem	57 408	53 917
f) odpisy aktualizujące wartość należności	10 910	13 439
Należności krótkoterminowe brutto, razem	68 318	67 356

Na pozycję „inne” w kwocie 22 052 tys. zł. składa się:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

- Nieopłacone akcje serii U2, U3 i U4 w wysokości 2 815 tys. zł.
- Nierozliczone koszty emisji akcji w wysokości 558 tys. zł.
- Przejęte ze spółki CF PLUS SA należności z tyt. sprzedaży udziałów, wierzytelności i innych tytułów w wysokości 5.876 tys. zł.
- Wpłacone zaliczki na poczet kosztów nabycia nieruchomości w spółkach celowych w kwocie 12 671 tys. zł.
- Pozostałe w wysokości 132 tys. zł.

Na pozostałą kwotę należności składają się rozliczenia dotyczące bieżącej działalności.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Stan na początek okresu	13 439	17 801
a) zwiększenia (z tytułu)	1 849	3 898
- utworzenie odpisów	1 849	3 898
b) zmniejszenia (z tytułu)	4 378	8 260
- rozwiązanie odpisów	4 378	7 052
- wykorzystanie odpisów		1 208
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	10 910	13 439

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł.	
			31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	53 663	56 220
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	7 996	11 136
b1. w walucie	tys.	EUR	121	101
b1. po przeliczeniu na tys. zł	tys.	PLN	534	400
b2. w walucie	tys.	CZK	35 791	66 089
b.2 po przeliczeniu na tys. zł	tys.	PLN	6 124	10 442
b.3 pozostałe waluty w tys. zł	tys.	PLN	1 338	294
Należności krótkoterminowe brutto, razem	tys.	PLN	68 318	67 356

Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) do 1 miesiąca	1 861	581
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	972	6 159
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	527	1 407
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	13 874	275
e) powyżej 1 roku	1 372	8 034
f) należności przeterminowane	26 867	17 801
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	45 473	34 257

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	10 910	17 801
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	34 563	16 456

10. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i krótkoterminowe aktywa finansowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) krótkoterminowe aktywa finansowe	3 071	2 903
- udzielone pożyczki	3 071	2 903
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, uwzględnione w zestawieniu przepływów pieniężnych	2 229	1 615
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 229	1 605
- inne aktywa pieniężne		10
c) Środki pieniężne i krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 300	4 518

Niezgodność pomiędzy bilansowym zmianami stanu oraz zmianami wykazanymi w zestawieniu przepływów pieniężnych w zakresie:

- innych korekt w kwocie 29 172 tys. zł. dotyczy:
 - wyemitowanych akcji w kwocie 23 937 tys. zł.
 - odpisu aktualizującego nieruchomości w kwocie 2 246 tys. zł.
 - odpisu aktualizującego środki trwałe w kwocie 284 tys. zł.
 - odsetki od obligacji inwestycyjnych w kwocie 1 631 tys. zł.
 - środki pieniężne w kwocie 11 tys. zł. przejętej w wyniku połączenia spółki TFS Sp. z o.o.
 - inne w spółkach celowych w kwocie 1 063 tys. zł.

Pożyczki krótkoterminowe udzielone przez GK TRION wg stanu na dzień 31.12.2011r.									
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota udzielonej pożyczki tys.					Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		tys. PLN			tys. w walucie				
		wartość udzielonej pożyczki	Odpis aktualizujący	Wartość bilansowa pożyczki	waluta	kwota w walucie			
CF PLUS POLSKA Sp. z o.o.	Warszawa	435		435			Wibor 1 m plus 6,5 p.p. marży	31.12.2012	brak
Projekt 7 Sp. z o.o.	Warszawa	5 483	5 480	3			Wibor 1 m plus 6,5 p.p. marży	31.12.2012	brak
CF Sowińskiego	Warszawa	2 344	38	2 306			Wibor 1 m plus 6,5 p.p. marży	31.12.2012	brak
Towarzystwo Ziemskie Twój Dom	Warszawa	6		6			Wibor 1 m plus 6,5 p.p. marży	31.12.2012	brak
Berg Polska Sp z o.o.	Warszawa	300		321			Wibor 1 m plus 6,5 p.p. marży	31.12.2012	brak
Razem spółki		8 568	5 518	3 071					

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł.	
			31.12.2011r.	31.12.2010r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

a) w walucie polskiej	tys.	PLN	3 125	2 986
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	2 175	1 532
b1. w walucie Euro	tys.	EUR		23
b1. po przeliczeniu na tys. zł	tys.	PLN		91
b2. w walucie	tys.	CZK	12 712	7 570
b.2 po przeliczeniu na tys. zł	tys.	PLN	2 175	1 196
b.3 pozostałe waluty w tys. zł	tys.	PLN		245
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	tys.	PLN	5 300	4 518

11. Pozostałe aktywa obrotowe

Pozostałe aktywa obrotowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	373	793
- ubezpieczenia majątkowe	16	81
- leasing samochodów		38
- podatek od nieruchomości	0	128
- opłata z tyt. wieczystego użytkowania gruntów	8	
- pozostałe	349	546
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0	0
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	373	793

12. Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy (struktura) 31.12.2011r.								
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	12	gotówka	07.05.97	01.01.1998
B	na okaziciela	-	-	1 090 000	218	gotówka	24.11.98	01.01.1999
C	na okaziciela	-	-	700 000	140	gotówka	26.05.99	01.01.1999
D	na okaziciela	-	-	568 184	114	gotówka	06.07.01	01.01.2000
E	na okaziciela	-	-	2 418 184	484	gotówka	03.08.03	01.01.2003
G	na okaziciela	-	-	1 612 122	322	gotówka	29.10.04	01.01.2004
H	na okaziciela	-	-	350 000	70	aport	30.06.05	01.01.2005
I	na okaziciela	-	-	300 000	60	gotówka	18.11.05	01.01.2006
J	na okaziciela	-	-	2 500 000	500	gotówka	18.11.05	01.01.2006
K	na okaziciela	-	-	3 080 000	616	gotówka	21.09.06	01.01.2006
L	na okaziciela	-	-	6 339 245	1 268	gotówka	01.03.07	01.01.2007
M	na okaziciela	-	-	1 800 000	360	aport	10.05.07	01.01.2007

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

N	na okaziciela	-	-	6 783 547	1 357	gotówka	28.12.07	01.01.2007
O	na okaziciela	-	-	3 500 000	700	aport	12.02.08	01.01.2007
P	na okaziciela	-	-	4 850 000	970	aport	12.02.08	01.01.2007
R	na okaziciela	-	-	10 000 000	2 000	aport	23.09.09	01.01.2009
S	na okaziciela	-	-	124 068 462	24 814	gotówka	31.01.11	01.01.2011
T1	na okaziciela	-	-	16 026 464	3 205	gotówka	30.06.11	01.01.2011
T2	na okaziciela	-	-	2 500 000	500	gotówka	30.06.11	01.01.2011
T3	na okaziciela	-	-	52 119 047	10 424	gotówka	30.06.11	01.01.2011
T4	na okaziciela	-	-	28 548 306	5 710	gotówka	20.07.11	01.01.2011
T5	na okaziciela	-	-	472 626	95	gotówka	20.07.11	01.01.2011
U	na okaziciela	-	-	26 968 618	5 394	gotówka	12.10.11	01.01.2011
Liczba akcji razem				296 654 805				
Kapitał zakładowy, razem					59 331			
Wartość nominalna jednej akcji = 0,20.zł								

Zestawienie kapitału zakładowego na dzień 31.12.2011r. nie uwzględnia podwyższenia kapitału zakładowego w łącznej ilości 16 324 956 akcji po 20 gr. za 1 akcję, dokonanych na podstawie uchwały Zarządu Spółki z dnia 20 października 2011 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze emisji akcji serii U1 (Sąd Rejonowy w Bydgoszczy postanowienie o rejestracji podwyższenia wydał w dniu 27 stycznia 2012 roku) oraz dokonanych na podstawie uchwały Zarządu z dnia 27 grudnia 2011 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego w drodze emisji akcji serii U2, U3 i U4 (Sąd Rejonowy w Bydgoszczy postanowienie o rejestracji podwyższenia tych akcji wydał w dniu 1 lutego 2012 roku. Podwyższenie kapitału w ramach serii U1, U2, U3 i U4, na dzień raportowania, w wartości emisyjnej zostało uwzględnione w kapitałach rezerwowych spółki.

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			

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

Wartość nominalna jednej akcji = 0,74.zł					
---	--	--	--	--	--

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.

13. Kapitał zapasowy i rezerwowy

Kapitał zapasowy i rezerwowy	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) Kapitał zapasowy	31 852	54 974
b) Kapitał z aktualizacji wyceny	5 519	
c) Kapitał rezerwowy	-2 044	
d) Przeliczenie jednostek zagranicznych	-2 011	-1 976
Kapitał zapasowy i rezerwowy, razem	33 316	52 998

Zmiany w stanie kapitałów zostały opisane w pkt. powyżej.

14. Udziały niekontrolujące

Pozycja „Udziały niekontrolujące” w kwocie 1 370 tys. zł. dotyczy proporcjonalnego udziału w wartości godziwej przejętych aktywów netto spółki TFS S.A. skorygowane odpowiednio o część poniesionych przez TFS SA w latach poprzednich strat przypadających na właścicieli mniejszościowych.

W stosunku do roku ubiegłego wartość tej pozycji uległa zmniejszeniu o kwotę 356 tys. zł., będącą proporcjonalnym udziałem (17,93%) w poniesionej w 2011 roku przez Grupę TFS SA stratę w wysokości 1 991 tys. zł., skorygowana do wartości kapitałów Grupy TFS SA na dzień 31.12.2011r. proporcjonalnie do posiadanych udziałów.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

15. Kredyty i pożyczki długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 31.12.2011r.

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			
UniCredit Bank	Praha	29 087	170 000	tys.	CZK	16 802	98 200	tys.	CZK	6%	31.12.2013	majątek VPO holding
VPO PROMA,s.r.o.	Kroměříž	1 762	10 300	tys.	CZK	1 711	10 000	tys.	CZK	6%	31.12.2014	brak
Razem		30 849				18 513						

Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu na dzień 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			
VPO Proma	Czechy	1 627	10 300	tys.	CZK	1 627	10 300	tys.	CZK		2014	
Ubicredit Bank Czech Republic a.s	Czechy	170 000	26 860	tys.	CZK	17 696	102 000	tys.	CZK		2014	
ALTERCO SA	Warszawa	14 500		tys.	PLN	14 576		tys.	PLN	WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	
Grandecassius LTD	Cypr	7 500		tys.	PLN	7 512		tys.	PLN	WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	
Razem		193 627		0		41 411		0				

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

16. Rezerwy długoterminowe

Zmiana stanu długoterminowej rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) stan na początek okresu	7	97
- rezerwa na odprawy emerytalne	7	97
b) zwiększenia (z tytułu)		
- zmiana zatrudnienia		
c) wykorzystanie (z tytułu)		87
d) rozwiązanie (z tytułu)	1	3
- zmiana zatrudnienia	1	3
e) stan na koniec okresu	6	7

17. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 662	3 128
a) odniesionej na wynik finansowy	2 662	3 128
2. Zwiększenia	73	4 692
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	73	4 692
3. Zmniejszenia	133	5 158
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	133	5 158
3. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	2 602	2 662
a) odniesionej na wynik finansowy	2 602	2 662

18. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) pozostałe długoterminowe zobowiązania	27 030	25 400
- zobowiązania z tyt. obligacji	27 030	25400
b) pozostałe długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Razem długoterminowe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe	27 030	25 400

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. Wartość nominalna wyemitowanych obligacji wynosi 23,5 mln. zł., wartość na dzień raportowania, łącznie z należnymi odsetkami 27.030 tys. zł.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

19. Zestawienie długoterminowych zobowiązań gwarantowanych i zabezpieczonych

Zestawienie długoterminowych zobowiązań gwarantowanych i zabezpieczonych na dzień 31.12.2011r.

Wierzyciel	Kwota aktualnego zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia						Razem zabezpiecz.
		Gwarancje	Hipoteka	Poręczenie	Weksle	Zastaw - rzeczowe aktywa	Przelew wierzytelności	
UniCredit Bank , Czechy	16 802					16 802		16 802
Razem	16 802	0	0	0	0	16 802	0	16 802

Zestawienie długoterminowych zobowiązań gwarantowanych i zabezpieczonych na dzień 31.12.2010r.

Wierzyciel	Kwota aktualnego zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia						Razem zabezpiecz.
		Gwarancje	Hipoteka	Poręczenie	Weksle	Zastaw - rzeczowe aktywa	Przelew wierzytelności	
VPO Proma Kromeriz, Czechy	1 627					1 627		1 627
UniCredit Bank , Czechy	17 696					17 696		17 696
Razem	19 323	0	0	0	0	19 323	0	19 323

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu
Dane prezentowane są w tys. zł., chyba że wskazano inaczej.

20. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1) Zobowiązania krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe	11 350	32 194
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 213	14 269
- do 12 miesięcy	7 135	12 174
- powyżej 12 miesięcy	78	2 095
b) zaliczki otrzymane na dostawy	1 402	1 086
c) z tytułu wynagrodzeń	1 056	1 349
d) rozliczenia międzyokresowe	936	839
e) inne	386	14 238
f) fundusze specjalne (ZFŚS)	357	413
2) kredyty i pożyczki	69 662	37 469
3) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 680	1 690
4) pozostałe rezerwy krótkoterminowe	10 655	5 176
5) Krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	93 347	76 529

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	jednostka	waluta	w tys. zł.	
			31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	71 841	54 264
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	PLN	21 506	22 265
b1. w walucie	tys.	EUR	1 404	1 637
b1. po przeliczeniu na tys. zł	tys.	PLN	10 860	6 483
b2. w walucie	tys.	CZK	6 347	99 887
b2. po przeliczeniu na tys. zł	tys.	PLN	10 646	15 782
b.3 pozostałe waluty w tys. zł	tys.	PLN		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	tys.	PLN	93 347	76 529

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

21. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek wg stanu: 31.12.2011r.												
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			
UniCredit Bank, Czech Republic, a.s.	Praha	2 297	14000	tys.	CZK	4 204	19 456	tys.	CZK	6%	01.03.2012r.	majątek VPO holding
Gazconsult Overseas Limited	Nikozja	200				297				20%	31.10.2010r.	hipoteka kaucyjna 250 tys. zł.
Nowy Fund Limited	Genewa	1 080	250	tys.	EUR	1 296	302	tys.	EUR	7%	15.10.2009r.	brak
IDM SA	Warszawa	3 742				3 910				12%	17.08.2012r.	hipoteka umowna 1.300 tys. zł.
Derwent Sp. z o.o.	Warszawa	1				2				14%		brak
KB DOM Sp. z o.o.	Krotoszyno	560				571				12%	03.02.20123	brak
Piotr Behnke	Stade, Niemcy	16				16				12%	31.01.2012r.	brak
ALTERCO S.A.	Warszawa	3 375			PLN	30 409			PLN	WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	brak
Grandecassius Ltd	Cypr	7 500			PLN	5 715			PLN	WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	brak
Tiga Investment SA		1				2				WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	brak
CF Plus Polska Sp z o.o.	Warszawa	225				1 310				WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	brak
CF Sowińskiego Sp z o.o.	Warszawa	30				42				WIBOR 1M+2,5pp	31.12.2012	brak
SPV1 Sp. z o.o.	Warszawa	11 680				13 928				WIBOR 3M + 2pp/13% i 16%	31.12.2011	brak
COGILCODOS S.L.	Malaga	7 745	1 956		EUR	7 516	1 956		EUR	stopa ustalana przez Banco de	bez terminu	brak

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

JUAN ANTONIO GIL VAZQUEZ	Malaga	177	45		EUR	167	43		EUR	Espana	bez terminu	brak
BENANGELO S.L.	Malaga	285	72		EUR	265	69		EUR		bez terminu	brak
ujemne salda na rach. bankowych						12					bez terminu	brak
Razem		41 014				69 662						

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	Nikozyja	200		tys.	PLN	251		tys.	PLN	24%		Hipoteka, weksel, cesja
Nowy Fund Limited	Genewa	1 080	250	tys.	EUR	1 168	250	tys.	EUR	7%		
Behnke Piotr		200		tys.	PLN	200		tys.	PLN			
UNICREDIT	Praga	5 401	34 000	tys.	CZK	5 187	34 000	tys.	CZK	5,98 %	31.12.2015	
SPV1 Sp. z o.o.	Łañcut	11 680			PLN	12 633			PLN	WIBOR 3M + 2pp/13% i 16%	31.12.2011	brak
Towarzystwo Ziemskie Twój Dom Sp. Z o.o.	Warszawa	1 408			PLN	1 516			PLN	WIBOR 3M + 3pp	31.12.2011	brak
CF Polska Sp. z o.o.	Gdańsk	1 045			PLN	1 234			PLN	WIBOR 3M + 2pp	31.12.2011	brak
CF Sowińskiego Sp. z o.o.	Gdańsk	100			PLN	106			PLN	WIBOR 3M + 2pp	31.12.2011	brak
COGILCODOS S.L.	Malaga	4 927	1 244		EUR	4 927	1 244		EUR	stopa ustalana przez Banco de Espana	bez terminu	brak
COGILCODOS S.L.	Malaga	2 100			PLN	2 100			PLN		bez terminu	brak

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

JUAN ANTONIO GIL VAZQUEZ	Malaga	177	45	EUR	177	45	EUR	bez terminu	brak
BENANGELO S.L.	Malaga	285	72	EUR	285	72	EUR	bez terminu	brak
Razem		36 103			37 469				

22. Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu podatków

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) z tytułu podatków		
- długoterminowe (wg tytułów)	0	0
- krótkoterminowe (wg tytułów)	971	923
- VAT	427	197
- podatek dochodowy od osób fizycznych	203	165
- podatek od nieruchomości	320	265
- podatek dochodowy od osób prawnych	19	292
- pozostałe	2	4
b) z tytułu ubezpieczeń społecznych	709	767
c) z tytułu innych świadczeń		
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu podatków, razem	1 680	1 690

23. Krótkoterminowe rezerwy

Zmiana stanu krótkoterminowych rezerw	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1) stan krótkoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze na początek okresu	74	167
a) zwiększenia (z tytułu)	0	25
- zmiana zatrudnienia		25
b) rozwiązanie (z tytułu)	18	118
- zmiana zatrudnienia	18	118
c) stan krótkoterminowych rezerw na świadczenia pracownicze na koniec okresu	56	74
4) stan krótkoterminowych pozostałych rezerw na początek okresu	5 102	3 907
a) zwiększenia (z tytułu)	5 497	6 989
b) rozwiązanie (z tytułu)		5 794
c) stan krótkoterminowych pozostałych rezerw na koniec okresu	10 599	5 102
5) stan krótkoterminowych pozostałych rezerw na koniec okresu	10 655	5 176

W okresie IV kwartału 2011 roku utworzono dodatkowo rezerwy w łącznej kwocie 1.461 tys. zł. Utworzenie tych rezerw W okresie 2011 roku utworzono dodatkowo rezerwy do łącznej kwoty 10.384 tys. zł. Utworzenie tych rezerw wynikało z konieczności urealnienia, utworzonych w poprzednich okresach i opisanych w poprzednich raportach, rezerw na roszczenia:

- Citi Banku do kwoty 3 698 tys. zł.,
- Alior Banku do kwoty 304 tys. zł.,
- Ponzio Polska Sp. z o.o. do kwoty 256 tys. zł.,
- p. Grzony wynikające z umowy o zakazie konkurencji do kwoty 270 tys. zł.,
- BRE leasing wynikające z rozwiązanej umowy leasingu do kwoty 1 309 tys. zł.
- Naliczone zaległości podatkowe pochodzące z 2005 roku przez niemiecki urząd skarbowy do kwoty 115 tys. zł.
- Wynikające z umowy zaku konkurencji zawartej z prezesa zarządu do kwoty 1 800 tys. zł.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

- Wynikające z udzielonego poręczenia dla firmy Shell Sp. z o.o. do kwoty 110 tys. zł.
- Wynikające z zasądzonego przez niemiecki sąd odszkodowania z tytułu niewłaściwie zrealizowanego w 2005 roku kontraktu budowlanego do kwoty 2.522 tys. zł.,
- Rezerwy utworzone przez spółki Grupy czeskiej w kwocie 215 tys. zł.

W poprzednich okresach raportowania kwoty te wykazywano jako zobowiązania warunkowe

24. Wartość księgową na jedną akcję zwykłą

Wartość księgową na akcję	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. zł.	50 499	31 992
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. EUR	11 433	8 078
Liczba akcji zwykłych na dzień bilansowy (sztuk)	312 979 761	170 019 744
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.)	0,16	0,19
Wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w EUR/szt.)	0,04	0,05
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki (tys. zł.)	50 499	31 992
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy Spółki (tys. EUR)	11 433	8 078
Rozwodniona liczba akcji na dzień bilansowy (sztuk)	312 979 761	170 019 744
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w zł/szt.)	0,16	0,19
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję zwykłą (w EUR/szt.)	0,04	0,05

Wartość księgową na 1 akcję została obliczona, jako iloraz kapitału własnego przypadającego na akcjonariuszy TRION S.A. na dzień bilansowy oraz ilości akcji w tym dniu. W spółce nie występuje rozwodnienie wartości księgowej akcji.

Kursy EURO zastosowane do przeliczeń zaprezentowano w pkt. powyżej w Informacji dodatkowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

25. Zobowiązania warunkowe

Zestawienie zobowiązań warunkowych na dzień 31.12.2011r.

Rodzaj zobowiązania	Zabezpieczenie udzielone:		Kwota aktualnego zobowiązania	Rodzaj zobowiązania						Razem zabezpieczenia
	Komu?	Na rzecz		Gwarancje	Hipoteka	Poręczenie	Weksle	Zastaw - aktywa trwałe	Zastaw - zapasy	
Leasing urządzeń	INTUR Sp. z o.o. w upadłości	Siemens S.A.					193			193
Leasing urządzeń	HUMDREX Sp. z o.o. w upadłości	BRE LEASING				466				466
Gwarancje kontraktowe		TU Allianz Polska S.A.					1 000			1 000
Poręczenie obligacji	ALTERCO S.A.	BPS S.A.	20 000		40 000					40 000
Razem			20 000	0	40 000	466	1 193	0	0	41 659

Zestawienie krótkoterminowych zobowiązań gwarantowanych i zabezpieczonych na dzień 31.12.2011r.

Wierzyciel	Kwota aktualnego wymagalnego zobowiązania lub utworzonej rezerwy	Rodzaj zabezpieczenia						Razem zabezpiecz.
		Gwarancje	Hipoteka	Poręczenie	Weksle	Zastaw - rzeczowe aktywa	Przelew wierzycelności	
BRE LEASING S.A.	1 991				1 991			1 991
VFS S.A.	2				1			1
Gazconsult Cypr	292		300					300
Urząd Miasta w Inowrocławiu	193		193					193
BH S.A. Warszawa	3 698			3 698				3 698
ALIOR Bank S.A.	304			304				304
Shell Sp. z o.o.	110				110			110
PONZIO Polska Sp. z o.o.	236		700					700

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

UniCredit Bank, Czech Republic, a.s.	4 204					4 204		4 204
Razem	11 030	0	1 193	4 002	2 102	4 204	0	11 501

Zestawienie zobowiązań 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 2101 roku rezerwy. Rezerwa została utworzona również na poręczone przez TRION S.A. zobowiązanie INTUR KFS wobec SHELL Sp. z o.o.

Zestawienie w spółkach Grupy 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 wierzycielski	
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

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

BRE LEASING	721				3 313				3 313
VFS	2				1				1
Gazconsult	251		238						238
Razem	8 661	0	10 738	0	10 476	0	0	7 439	28 653

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

26 Przychody ze sprzedaży produktów

Przychody netto ze sprzedaży	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Przychody ze sprzedaży, w tym	48 246	67 257
- przychody krajowe	83	2 343
- przychody z zagranicy	48 163	64 914

Przychody netto ze sprzedaży	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Przychody ze sprzedaży, w tym	48 246	67 257
- przychody ze sprzedaży produktów i usług	34 857	52 094
- przychody pozostałe	13 389	15 163

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
- Sprzedaż stolarki otworowej	34 412	49 751
- Projekty inwestycyjne		
- Usługi transportowe	362	
- Sprzedaż pozostała	13 472	17 506
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	48 246	67 257

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) kraj	83	2 343
- Sprzedaż stolarki otworowej		
- Projekty inwestycyjne		
- Usługi transportowe		
- Sprzedaż pozostała	83	2 343
b) eksport	48 163	64 914
- Sprzedaż stolarki otworowej	34 412	49 751
- Projekty inwestycyjne		
- Usługi transportowe	362	
- Sprzedaż pozostała	13 389	15 163
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	48 246	67 257

27. Koszt własny sprzedaży

Koszty według rodzaju	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) amortyzacja	3 012	3 419
b) zużycie materiałów i energii	19 184	28 889
c) usługi obce	9 820	18 874
d) podatki i opłaty	483	519
e) wynagrodzenia	8 872	10 538
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 834	3 519
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	11 266	1 866

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

-- reprezentacja i reklama	578	733
-- podróże służbowe	190	161
-- usługi bankowe	50	74
-- ubezpieczenia majątkowe	148	216
-- inne	10 300	682
Koszty według rodzaju, razem	55 471	67 624
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-11 341	1060
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-4 697	-5 355
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-9 583	-14 571
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	29 850	48 758
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 256	13 240
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	42 106	61 998

28. Pozostałe przychody operacyjne

Pozostałe przychody operacyjne	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		714
b) dotacje		
c) inne przychody, w tym:	1 036	629
- rozwiązanie odpisów		156
- wykorzystanie odpisów	315	0
- spisanie zobowiązań przedawnionych	648	31
- zwrot kar, opłat i szkód		
- aktualizacja wartości majątku		269
- inne	73	173
Inne przychody operacyjne, razem	1 036	1 343

29. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
a) Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	155	
b) Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	855	4 477
c) Inne koszty operacyjne, w tym	6 576	11 066
- koszty sądowe	855	246
- szkody		0
- kary		226
- odpisy aktualizujące		4 178
- rezerwy	5 518	4 890
- inne	203	1 526
Pozostałe koszty operacyjne, razem	7 586	15 543

W okresie raportowania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych utworzono głównie odpisy aktualizacyjne opisane w nodzie nr 3) oraz rezerw na zobowiązania opisane w nodzie nr 12.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

W 2011 roku utworzono dodatkowo rezerwy w łącznej kwocie 5.518 tys. zł. Utworzenie tych rezerw wynikało z konieczności urealnienia, utworzonych w poprzednich okresach i opisanych w poprzednich raportach, rezerw na roszczenia:

- Citi Banku w kwocie 968 tys. zł.,
- Alior Banku w kwocie 61 tys. zł.,
- Ponzio Polska Sp. z o.o. w kwocie 235 tys. zł.,
- p. Grzony wynikające z umowy o zakazie konkurencji w kwocie 270 tys. zł.,
- BRE Leasing wynikające z ostatecznego rozliczenia umowy leasingu samochodów ciężarowych w kwocie 1.309 tys. zł.,
- Roszczenia wynikające z zasądzonego przez niemiecki sąd odszkodowania na rzecz firmy Wesell z tytułu niewłaściwie zrealizowanego w 2005 roku kontraktu budowlanego do kwoty 2.522 tys. zł.,
- Naliczone zaległości podatkowe pochodzące z 2005 roku przez niemiecki urząd skarbowy do kwoty 115 tys. zł.
- pozostałe w kwocie 38 tys. zł.,

W 2011 roku, dokonano w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych w pozycji, aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, odpisów aktualizujących dotyczących trudno ściągalnych należności Spółki przysługujących od spółek zależnych postawionych w stan upadłości likwidacyjnej oraz związanych z zabezpieczeniami gwarancyjnymi, dla których spółka nie ma możliwości produkcyjnych usunięcie występujących wad w robotach budowlanych realizowanych w poprzednich okresach przez spółki produktowe w łącznej kwocie 571 tys. zł. oraz z tytułu utraty wartości środków trwałych w kwocie 284 tys. zł.

30. Przychody finansowe

Przychody finansowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1. Dywidendy i udziały w zyskach		
2. Odsetki, w tym	2 039	176
3. Zysk ze zbycia inwestycji		
4. Aktualizacji wartości inwestycji		
5. Inne, w tym	259	2 417
- różnice kursowe	69	44
- rozwiązanie odpisów na pożyczki		2 000
- pozostałe	190	373
Przychody finansowe, razem	2 298	2 593

31. Koszty finansowe

Koszty finansowe	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1. Odsetki, w tym	9 480	5 026
- od kredytów i pożyczek	7 831	2 937
- odsetki od obligacji	1 649	1 932
- pozostałe		157
2. Strata ze zbycia inwestycji	66	
3. Aktualizacja wartości inwestycji	2 246	16 400
4. Inne, w tym	909	85
- prowizje od kredytów		22
- opłaty factoringu	467	
- ujemne różnice kursowe		43
- pozostałe	442	20

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

Koszty finansowe, razem	12 701	21 511
--------------------------------	---------------	---------------

- Pozycja odsetek od obligacji kwocie 1.649 tys. zł. dotyczy naliczonych odsetek od obligacji inwestycyjnych objętych w 2009 roku przez spółkę Novy Fund w kwocie 23 500 tys. zł.,
- Odpis aktualizacyjny wartość inwestycji w kwocie 2.246 tys. zł. dotyczy utworzonego odpisu aktualizującego wartość nieruchomości Spółki znajdującą się w Dobrym Mieście. Utworzony odpis zaktualizował wartość tej nieruchomości do kwoty, jaką Spółka uzyskała z jej sprzedaży w dniu 02.02.2012r.

32. Podatek dochodowy – część bieżąca

Podatek dochodowy bieżący	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
1. Zysk (strata) brutto	-23 451	-47 785
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-58 207	33 814
a) wyłączenia z przychodów do podatkowania:	413	3 097
- naliczone odsetki dla kontrahentów	21	691
- zarachowany przychód dot. roku następnego		
- odpisy prawa wieczystego gruntów		
- naliczone koszty sądowe		
- naliczone różnice kursowe	202	
- inne	190	2 406
b) zwiększenie przychodów podatkowych:	2	1 679
- różnice kursowe, naliczone		37
- odsetki		1 642
- inne	2	
c) koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	19 382	35 998
- odpisy aktualizacyjne	3 700	25 250
- naliczone odsetki	4 705	6 592
- różnice kursowe naliczone	58	20
- rezerwy	5 518	
- PFRON		4
- amortyzacja bilansowa	114	208
- niezapłacony ZUS, wynagrodzenia	395	597
- odsetki od pożyczki	300	1 863
- inne	4 592	1 464
d) zwiększenie kosztów podatkowych z tytułu:	77 178	766
- amortyzacja podatkowa	425	590
- zapłacone wynagrodzenia i ZUS	563	151
- odsetki od kredytu	641	
- inne	75.549	25

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-81 658	-13 971
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %		
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
a) wykazany w rachunku zysków i strat		

Pozycja inne zwiększająca koszty podatkowe bieżącego okresu, dotyczy odsetek od kredytu ujętego w kosztach poprzedniego roku a zapłacone w bieżącym w wysokości 641 tys. zł. oraz kwota 70.647 tys. zł. stanowiąca stratę podatkową na sprzedaży udziałów w spółkach, na które w latach poprzednich były utworzone odpisy aktualizujące oraz w spółkach celowych.

33. Podatek dochodowy – część odroczone

Podatek dochodowy odroczone wykazany w rachunku zysków i strat:	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	-2 038	374
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu	-75	-2015
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	471	892
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		-63
Podatek dochodowy odroczone, razem	-1 642	-812

34. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą

Zysk (strata) na akcję	w tys. zł.	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. zł.	-23 095	-45 767
Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy Spółki w tys. EUR	-5 578	-11 429
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (sztuk)	234 362 570	48 670 590
Podstawowy zysk (strata) na akcję zwykłą (w zł/szt.)	-0,10	-0,94
Podstawowy zysk (strata) na akcję zwykłą (w EUR/szt.)	-0,02	-0,23
Zysk zastosowany przy ustaleniu rozwodnionego zysku na akcję w tys. zł.	-23 095	-45 767
Zysk zastosowany przy ustaleniu rozwodnionego zysku na akcję w tys. EUR	-5 578	-11 429
Rozwodniona liczba akcji zwykłych (sztuk)	234 362 570	48 670 590
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (zł./szt.)	-0,10	-0,94
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (EUR/szt.)	-0,02	-0,23

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. W spółce nie występuje rozwodnienie wartości zysku.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

Kursy EURO zastosowane do przeliczeń zaprezentowano powyżej w Informacji dodatkowej.

35. Segmenty działalności

Z uwagi na dokonującą się restrukturyzację w Grupie, podstawowym segmentem działalności jest segment branżowy zawierający branżę stolarki otworowej oraz branżę developerską. Pozostałe rodzaje działalności, z uwagi na nieznaczący udział w obrotach Grupy ogółem zostały włączone do pozycji pozostałe. Podział na segmenty sporządzony jest w oparciu o wewnętrzny podział organizacyjny grupy (spółki produktowe, zależne i zakłady produkcyjne). Do każdego segmentu prowadzona jest odrębna ewidencja sprzedaży, kosztu własnego oraz przypisane są aktywa i pasywa bezpośrednio związane w danym segmentem. Wynikiem segmentu jest wynik na poziomie zysku (straty) na działalności operacyjnej.

Jednocześnie Spółka informuje, że nie sporządza informacji na temat przepływu środków pieniężnych w poszczególnych segmentach działalności.

Segmentacja branżowa (podstawowa) do sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2011r.				
Pozycja sprawozdania	Stolarka otworowa	Branża developerska	Pozostałe	RAZEM
Przychody segmentu na zewnątrz	48 163		83	48 246
Przychody segmentu wewnątrz			30	30
Razem przychody	48 163	0	113	48 276
Wynik segmentu	-1 563	-355	-12 773	-14 691
Amortyzacja wg segmentu	2 894		118	3 012
Nakłady inwestycyjne segmentu	218		7	225
Aktywa segmentu	40 218	51 874	101 275	193 367
Pasywa segmentu	40 218	51 874	101 275	193 367

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

36. Obroty między podmiotami powiązаныmi w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011r.

Podmiot powiązany	Objęcie akcji TRION S.A.	Sprzedaż dla jednostek powiązanych z tytułu:				Zakupy od jednostkach powiązanych z tytułu:				
		produktów i usług	udzielone pożyczki	odsetek	Razem	produktów i usług	otrzymane pożyczki	inne	odsetek	Razem
TFS Sp. z o.o.		1			1	8			1 305	1 313
Trion Inwestycje Sp. z o.o.		5	1		6	6				6
CF Plus			60	2	62					0
Cogilco Polonia Sp z o.o.			476	23	499	10				10
Slidellco Holdings Limited	9 653				0			8 092		8 092
DERWENT Sp. z o.o.	640				0		75		2	77
GBW S.A. Poznań	9 024				0			8 013	148	8 161
GRANDECASSIUS Limited Cypr	10 945				0			10 945		10 945
Jarosław Żołędowski	500				0					0
Jerzy Domański					0	13				13
Piotr Behnke	1 361				0		516	148	10	674
Józef Bytner	5				0					0
KB DOM Sp. z o.o.					0		560		11	571
Projekt Gruszczyn Sp. z o.o.			535	42	577					0
Projekt Gdańsk Kokoszki Sp. z o.o.			3 089	278	3 367					0

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2011 rok TRION S.A. w Inowrocławiu

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

Emir 6 Sp. z o.o.			2 931	216	3 147					0
Razem	32 128	6	7 092	561	7 659	37	1 151	27 198	1 476	29 862

- Kwota 8 092 tys. zł. wykazana w kolumnie inne zakupy dokonane przez Slidelco Holdings Limited dotyczy zakupu udziałów w spółce KB DOM Sp. z o.o. w Kartoszynie.
- Kwota 8 013 tys. zł. wykazana w kolumnie inne zakupy dokonane przez GBW S.A. dotyczy spłaty kredytów w tym banku.
- Kwota 10 945 tys. zł. wykazana w kolumnie inne zakupy dokonane przez Grandecassius Limited dotyczy zapłaty II za nabyte w grudniu ubiegłego roku akcje spółki CF PLUS S.A.

Zarząd TRION S.A. w Inowrocławiu

Jerzy Domański
Członek Zarządu