

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.04.2013 roku do 30.06.2013 roku



1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	TRICEPS.PL S.A.
FORMA PRAWNA	Spółka Akcyjna
ADRES	Al. Armii Krajowej 8C/2
TELEFON	(71) 336 50 94
E-MAIL	relacje@triceps.pl
STRONA INTERNETOWA	www.triceps.pl
NIP	889 272 21 94
REGON	021596338
KRS	0000395238

1.2. Przedmiot działalności Spółki

TRICEPS.PL S.A. prowadzi działalność handlową i usługową w segmencie odżywek i suplementów diety. Oprócz podstawowej oferty produktów, Emitent stopniowo rozwija swoją ofertę uzupełniającą, w skład której wchodzi odzież i sprzęt fitness, a także opracowania dietetyczne i treningowe, książki i poradniki. Dynamiczny rozwój Spółki, w tym stale wzrastająca wartość przychodów uzyskiwanych z tytułu sprzedaży towarów i produktów, wpłynęły na decyzję o stworzeniu i rozwoju własnej sieci franczyzowej. W chwili obecnej firma prowadzi sprzedaż poprzez hurtownię stacjonarną we Wrocławiu, sklep internetowy działający na witrynie www.triceps.pl, jednostki franczyzowe działające na terenie całej Polski oraz poza granicami kraju.

2. WYBRANE DANE FINANSOWE

Poniższe tabele przedstawiają wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat (za okres od 01.04.2013 r. do 30.06.2013 r.) oraz dane z bilansu Emitenta (na dzień 30 czerwca 2013 roku) wraz z danymi porównywalnymi za okres analogiczny roku ubiegłego. Ponadto, tabela 2 przedstawia dane pochodzące z rachunku zysków i strat ujmowane narastająco za wyznaczone okresy. Zawarte w tabelach dane nie są audytowane.

Tabela 1 Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat TRICEPS.PL S.A. [w PLN]

Wyróżnienie	2Q 2013	2Q 2012	1Q-2Q 2013	1Q-2Q 2012
Amortyzacja	4 136,72	4 644,97	9 024,30	9 289,95
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 222 146,37	1 292 824,02	2 790 678,28	2 654 615,95
Zysk/strata na sprzedaży	29 070,57	-102 272,10	65 690,47	-33 174,49
Zysk/strata na działalności operacyjnej	28 932,03	-102 802,01	65 167,34	-33 717,10
Zysk/strata na działalności gospodarczej	25 118,94	-106 136,89	58 731,77	-43 889,22
Zysk/strata brutto	25 118,94	-106 136,89	58 731,77	-43 889,22
Zysk/strata netto	25 118,94	-106 136,89	58 731,77	-57 207,22

Tabela 2 Wybrane dane finansowe z bilansu TRICEPS.PL S.A. [w PLN]

Wyróżnienie	na dzień 30.06.2013	na dzień 30.06.2012
Aktywa razem, w tym:	1 279 682,49	1 380 598,17
<i>Aktywa trwałe</i>	<i>124 076,34</i>	<i>137 538,69</i>
<i>Aktywa obrotowe</i>	<i>1 155 606,15</i>	<i>1 243 059,48</i>
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	492 877,57	528 605,27
Zapasy	498 383,95	405 124,81
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	103 708,88	255 548,20
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	745 937,82	815 276,86
<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>93 341,56</i>	<i>133 340,00</i>
<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>652 596,26</i>	<i>681 936,86</i>
Kapitał własny	533 744,67	565 321,31
Kapitał podstawowy	179 250,00	179 250,00

Tabela 3 Wybrane wskaźniki finansowe

Wyróżnienie	2Q 2013	2Q 2012	1Q-2Q 2013	1Q-2Q 2012
Wskaźnik rentowności sprzedaży	2,4%	-7,9%	2,4%	-1,2%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	2,4%	-8,0%	2,3%	-1,3%
Wskaźnik rentowności netto	2,1%	-8,2%	2,1%	-2,2%
Wskaźnik ogólnej płynności	1,77	1,82	1,77	1,82
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	58,3%	59,1%	58,3%	59,1%

Wskaźniki liczone są w sposób następujący:

- rentowność sprzedaży = zysk na sprzedaży/przychody ze sprzedaży
- rentowność operacyjna = zysk operacyjny/przychody ze sprzedaży
- rentowność netto = zysk netto/przychody ze sprzedaży
- wskaźnik ogólnej płynności = aktywa obrotowe/ zobowiązania bieżące (zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia międzyokresowe)
- wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania ogółem (długoterminowe + krótkoterminowe) / aktywa ogółem

3. KOMENTARZ ZARZĄDU EMITENTA NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W drugim kwartale 2013 roku zainteresowanie ofertą Spółki utrzymywało się na podobnym poziomie w stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego. Po trzech miesiącach drugiego kwartału Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 1 222 146,37 zł, natomiast wartość przychodów ze sprzedaży narastająco po dwóch kwartałach br. wyniosła 2 790 678,28 zł. Wynik na sprzedaży oraz wynik operacyjny jest dodatni i kształtuje się na poziomie ok. 29 tys. zł w porównaniu do straty na poziomie powyżej 102 tys. zł odnotowanej w analogicznym kwartale okresu obrachunkowego 2012. Ostatecznie wynik brutto oraz netto osiągnięty przez TRICEPS.PL S.A. w II kwartale 2013 roku wyniósł 25 118,94 tys. zł i 58 731,77 zł w ujęciu narastającym za okres od I do II kwartału br.

Spółka nie podejmowała w II kwartale 2013 roku znaczących inwestycji. Wartość aktywów obrotowych na koniec II kwartału 2013 roku wyniosła 1 155 606,15 zł co oznacza, że była niższa o 7,04% od wygenerowanej wartości aktywów obrotowych na ostatni dzień analogicznego okresu roku 2012. Niewielki spadek na tej pozycji był głównie spowodowany obniżeniem należności krótkoterminowych. Ponadto, zmniejszeniu uległy zobowiązania długo- i krótkoterminowe, co wpływa na utrzymywanie się ogólnego zadłużenia na poziomie 58,3%, tj. w powszechnie uważanym za optymalny przedziale od 55%-65%.

4. INFORMACJE ZARZĄDU EMITENTA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Miniony kwartał był jednym z ważniejszych okresów w historii TRICEPS.PL S.A. Po długim czasie intensywnych prac analitycznych i stworzeniu szczegółowej strategii rozwoju serii suplementów diety, które Spółka rozpoczęła w IV kwartale 2012 roku, w kwietniu br. po raz pierwszy na rynku suplementów diety i odżywek ukazały się produkty pod nową, wykreowaną przez Spółkę marką 7Nutrition. Zgodnie z założeniami strategii nowe produkty będą wytwarzane wyłącznie na zlecenie TRICEPS.PL S.A. Gotowe suplementy diety będą wyróżniały się na rynku nie tylko jakością ich składników, ale i proporcją ich doboru. Według Zarządu TRICEPS.PL S.A. wprowadzenie produktów pod własną marką, niedostępnych do tej pory na rynku, umożliwi Spółce uzyskanie odpowiednio wysokiej marży, co jednocześnie zwiększy jej przychody finansowe. Pod koniec II kwartału Spółka rozpoczęła eksport produktów pod marką 7Nutrition do masterfranczyzy w Austrii oraz do odbiorcy hurtowego w Niemczech, gdzie znajdują one odbiorców w śród mieszkańców tych krajów. Jest to początek ekspansji 7Nutrition na europejskie rynki.

Wśród podjętych kroków związanych z działalnością operacyjną Spółki, które miały miejsce w analizowanym kwartale 2013 roku, były działania związane z kontynuacją strategii poszerzania sieci franczyzowej TRICEPS.PL S.A. na terenie kraju. Podjęte negocjacje i w konsekwencji zawarte nowe umowy z franczyzobiorcami z Poznania i Leszna świadczą o zainteresowaniu marką TRICEPS.PL oraz umacnianiu się pozycji Spółki na polskim rynku. Nowe placówki, których uruchomienie planowane jest na III i IV kwartał 2013 roku, będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki finansowe.

W II kwartale br., wraz ze wzrostem zamówień na oferowane produkty, Spółka podjęła decyzję o zwiększeniu możliwości magazynowych w celu usprawnienia działalności handlowej. W związku z tym, w czerwcu TRICEPS.PL S.A. przeniósł lokalizację magazynu do budynku na terenie kompleksu biur i magazynów wysokiej klasy A+ wyposażonych w klimatyzowane pomieszczenia spełniające wszelkie wymagania farmaceutyczne i przystosowane do magazynowania towaru jakim są suplementy diety.

W analizowanym okresie miały również miejsce następujące zdarzenia:

- W dniu 17 kwietnia 2013 roku odbyło się posiedzenie Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki. Głównym celem zwołania Walnego Zgromadzenia było rozpatrzenie, a następnie podjęcie uchwały w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego TRICEPS.PL S.A. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanowiło

o podwyższeniu kapitału zakładowego, w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii E, o kwotę nie wyższą niż 201 250 zł, a następnie wprowadzenie akcji nowej emisji do Alternatywnego Systemu Obrotu na rynek NewConnect. Podjęta uchwała zawierała również warunek dojścia emisji do skutku, a mianowicie Walne Zgromadzenie zastrzegło, że należycie objętych i opłaconych powinno zostać co najmniej 100 000 sztuk akcji serii E, a umowy o objęcie akcji serii E zostaną zawarte w terminie do 15 czerwca br.

W dniu 17 czerwca br. Zarząd Spółki poinformował, w raporcie bieżącym nr 18/2013, że termin wyznaczony na zawarcie przez Spółkę umów objęcia akcji serii E upłynął, a przedmiotowe umowy nie zostały zawarte. Ponadto, zarządzający odstąpił od dalszych czynności związanych z przeprowadzeniem subskrypcji akcji serii E TRICEPS.PL S.A. i wprowadzeniem wspomnianych instrumentów finansowych na rynek NewConnect. Powodem odwołania oferty prywatnej akcji serii E było niskie prawdopodobieństwo uplasowania akcji w liczbie zapewniającej osiągnięcie planowanego poziomu środków finansowych, co według Zarządu było spowodowane niekorzystną sytuacją panującą na rynkach kapitałowych oraz znacząco niższą od oczekiwanej wyceną Spółki.

- W dniu 28 czerwca 2013 roku o godzinie 11:00 się w Kancelarii Notarialnej Małgorzata Lenart, Ilona Roczniak s.c. we Wrocławiu, przy ul. Św. Mikołaja 8-11 odbyło się Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia TRICEPS.PL S.A., które podjęło decyzję o zatwierdzeniu sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2012.
- Z dniem 5 czerwca 2013 roku rozwiązaniu uległa umowa zawarta ze spółką Blue Tax Group S.A. na świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy w Alternatywnym systemie Obrotu na rynku NewConnect na rzecz Emitenta. Wspomniana powyżej umowa została rozwiązana po upływie obowiązującego Emitenta, zgodnie z Regulaminem ASO, okresu współpracy z Autoryzowanym Doradcą, tj. 12 miesięcy od dnia pierwszego notowania instrumentów finansowych Emitenta na alternatywnym rynku NewConnect.

5. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Wygenerowane na koniec analizowanego okresu przychody ze sprzedaży stanowią 28% prognozowanej wartości przychodów ze sprzedaży na koniec br. Zarząd Spółki kontynuuje realizację obranej strategii i konsekwentnie dąży do rozwoju działalności prowadzonej przez TRICEPS.PL S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Zarząd Spółki podtrzymuje realizację prognoz finansowych na rok 2013.

6. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na dzień 30 czerwca br., tj. na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem, Emitent nie tworzy grupy kapitałowej. Nie występuje podmiot dominujący wobec Emitenta, jak również Emitent nie posiada żadnych podmiotów zależnych.

7. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy TRICEPS.PL S.A.

8. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU

Struktura akcjonariatu Emitenta, na dzień sporządzenia niniejszego raportu, kształtuje się w sposób następujący:

Tabela 4 Struktura właścicielska Spółki TRICEPS.PL S.A.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% ogólnej liczby głosów na WZ
Michał Wasilewski	1 150 000	64,2%	2 150 000	77,0%
Przemysław Fołtyn	151 555	8,5%	151 555	5,4%
Pozostali	490 945	27,4%	490 945	17,6%
RAZEM	1 792 500	100,0%	2 792 500	100,0%