

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.10.2013 roku do 31.10.2013 roku



Wrocław, 14 lutego 2014 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.

1.3. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Zarząd TRICEPS.PL S.A. jest jednoosobowy¹.

Tabela 1 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Michał Wasilewski	Prezes Zarządu	11 lipca 2014

W skład Rady Nadzorczej wchodzi pięciu członków. Obecny skład organu nadzorującego Emitenta został powołany w dniu 28 czerwca 2013 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie TRICEPS.PL S.A. na kolejną wspólną, trzyletnią kadencję, która zakończy się z dniem 28 czerwca 2016 roku. Skład Rady Nadzorczej przedstawia tabela poniżej.

Tabela 2 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Andrzej Wasilewski	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2016
Dominik Charciarek	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2016
Karolina Nocuń-Wasilewska	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2016
Teresa Frosztęga	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2016
Remigiusz Pawlik	Członek Rady Nadzorczej	28 czerwca 2016

¹ W dniu 15 października 2013 roku Zarząd TRICEPS.PL S.A. poinformował, że Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 14 października 2013 roku podjęła Uchwałę Nr 1, mocą której ze stanowiska Wiceprezesa Zarządu Spółki z dniem 14 października 2013 roku został odwołany Pan Arkadiusz Bała.

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

Kapitał zakładowy TRICEPS.PL S.A. wynosi 179 250,00 zł (w pełni opłacony) i dzieli się na 1 792 500 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda, w tym:

- a) 1 000 000 (jeden milion) akcji imiennych serii A
- b) 250 000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii B
- c) 312 500 (trzysta dwanaście tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela serii C
- d) 230 000 (dwieście trzydzieści tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D.

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

Tabela 3 Struktura akcjonariatu 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 Foltyn	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%

3. 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 września 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.

4. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy TRICEPS.PL S.A.

5. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymaganiami określonymi w §5 ust. 4.1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”, stanowiącego Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 733/2009 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2009 roku wraz ze zmianami w zw. z § 6 ust.3 Uchwały nr 451/2013 Zarządu Giełdy z dnia 29 kwietnia 2013 roku. Prezentowane w niniejszym raporcie okresowym kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2013 roku zostało opracowane zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (UoR) i nie było poddane badaniu przez biegłego rewidenta. Emitent nie dokonywał w prezentowanym okresie zmian zasad (polityki) rachunkowości.

OGÓLNE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

- Zgodnie z §26 Statutu TRICEPS.PL S.A. oraz Zarządzeniem nr 1/10/2011 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 14.10.2011 roku w sprawie zasad (polityki) rachunkowości rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy równy rokowi kalendarzowemu.

- Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego, ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach kosztów według rodzajów, bez ich rozliczania według miejsc powstawania z uwagi na prowadzona przez Spółkę jednorodną działalność usługową.
- Metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji.
- Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Konta ksiąg pomocniczych (analityka) zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu syntetycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Konta analityczne tworzy się w miarę potrzeb stosując system dziesiętny. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont analitycznych i syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzania.
- W ramach przyjętych zasad rachunkowości stosuje się uproszczenia określone w art. 4 ust. 4 UoR.
- Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:
 - zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów art. 4 ust. 1 UoR,
 - zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
 - c)zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
 - d)zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 8 UoR),
 - e)zasadę współmierności - memoriału (art. 6 ust. 1 UoR),
 - zasadę kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR),
 - zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR).
- W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w Zarządzeniu Prezesa Spółki stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku - Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
- Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
 - **Wartości niematerialnie prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową.
 - **Środki trwałe** są wyceniane po cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.
 - **Środki trwałe w budowie** są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytwarzaniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące ich wartość.
 - **Środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów** są to składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż jeden rok przy jednoczesnej wartości poniżej 3 500 zł.
 - **Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje** wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej. Udziały lub akcje po początkowym ujęciu w cenie nabycia podlegają porównaniu i skorygowaniu do wartości w cenie możliwej do uzyskania przy sprzedaży. Różnicę zalicza się do kosztów operacji finansowych.
 - **Udziały w jednostkach powiązanych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek według wartości godziwej ustalonej na podstawie oceny ich wartości na dzień wyceny.

- **Inwestycje majątkowe, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne** i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę, lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- **Należności i udzielone pożyczki** wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu. Odpisy aktualizujące wartość należności dokonuje się w wysokości wiarygodnie oszacowanej. Zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych /odsetki/ okresu sprawozdawczego, w którym dokonano odpisu aktualizującego.
- **Zobowiązani finansowe**, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.
- **Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- **Koszty wytworzenia niezakończonych usług wykonywanych na podstawie długoterminowych umów** obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.
- **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. Z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne).
- **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.
- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- **Kapitały (fundusz) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.
- **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pokrycie strat z transakcji gospodarczych w toku, skutków toczących się postępowań sądowych i odwoławczych.

6. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Prezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres od 1 października 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku wraz z danymi w ujęciu narastającym od początku bieżącego roku obrotowego, a także dane porównywalne za okres analogiczny roku ubiegłego. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2013 roku nie zostało poddane badaniu ani analizie przez biegłego rewidenta.

Informacje finansowe TRICEPS.PL S.A. zawarte w niniejszym raporcie zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Tabela 4 Rachunek zysków i strat TRICEPS.PL S.A. [w PLN], *dane audytowane

Wyszczególnienie	od 01.10.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012* do 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	877 972,91	5 056 800,05	1 320 079,09	5 640 432,39
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	33 073,88	129 696,59	25 314,65	98 842,94
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	844 899,03	4 927 103,46	1 294 764,44	5 541 589,45
B. Koszty działalności operacyjnej	894 374,65	5 023 804,50	1 343 385,86	5 722 012,59
- od jednostek powiązanych				
I. Amortyzacja	4 263,81	17 551,92	4 644,97	18 579,90
II. Zużycie materiałów i energii	12 649,33	69 092,01	7 485,10	32 671,28
III. Usługi obce	75 778,83	355 365,15	99 499,81	369 262,86
IV. Podatki i opłaty	9 335,74	26 905,87	0,00	1 896,17
V. Wynagrodzenia	43 364,14	287 064,52	89 954,25	337 665,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 690,60	16 773,70	1 393,67	50 905,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 066,01	26 142,97	9 471,11	26 884,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	736 226,19	4 224 908,36	1 130 936,95	4 884 147,78
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-16 401,74	32 995,55	-23 306,77	-81 580,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,67	11 131,31	25 322,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,67	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	11 131,31	25 322,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	526,24	20 488,88	22 278,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	526,24	20 488,88	22 278,17
F. Zysk / strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 401,74	32 469,98	-32 664,34	-78 535,89
G. Przychody finansowe	2 444,02	2 459,34	284,58	3 907,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 389,02	2 404,34	30,87	3 907,66
- od jednostek powiązanych	0,00	1 930,27	0,00	1 308,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	55,00	253,71	0,00
H. Koszty finansowe	5 742,91	14 962,38	7 664,66	23 788,15
I. Odsetki, w tym:	4 930,07	13 942,10	6 708,34	22 124,95
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	812,84	1 020,28	956,32	1 663,20
I. Zysk / strata brutto na dział. gospodarczej (F + G - H)	-19 700,63	19 966,94	-40 044,42	-98 416,38
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (II - III)	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk / strata brutto (I + J)	-19 700,63	19 966,94	-40 044,42	-98 416,38
N. Zysk / strata netto (K - L - M)	-19 700,63	19 966,94	-40 044,42	-98 416,38

Tabela 5 Bilans TRICEPS.PL S.A. [w PLN], *dane audytowane

Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012*
A. Aktywa trwałe	115 548,72	133 100,64
I Wartości niematerialne i prawne	109 666,64	124 163,33
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	109 666,64	122 500,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 663,33
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	5 882,08	8 937,31
1. Środki trwałe	5 882,08	8 937,31
a) grunty (w tym pr. wieczystego użytkowania)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, ob. inż. lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 882,08	8 937,31
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 110 451,25	1 267 766,38
I Zapasy	442 934,72	420 908,06
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	437 934,72	420 908,06
5. Zaliczki na dostawy	5 000,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	555 840,15	652 439,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	372,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	372,00
2. Należności od pozostałych jednostek	555 840,15	652 067,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	479 392,32	593 892,22
- do 12 miesięcy	479 392,32	593 892,22
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdrowotnych	52 505,91	58 092,75
c) inne	23 941,92	82,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	106 421,56	186 652,81
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	106 421,56	186 652,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	56 308,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	56 308,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	106 421,56	130 344,81
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	106 421,56	78 800,83
- inne środki pieniężne	0,00	51 543,98
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
VI Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 254,82	7 766,25
SUMA AKTYWÓW	1 225 999,97	1 400 867,02

PASYWA	na dzień 31.12.2013	na dzień 31.12.2012*
A. Kapitał (fundusz) własny	494 979,84	475 012,15
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	179 250,00	179 250,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	473 900,00	473 900,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-178 137,85	-79 721,47
VIII. Zysk (strata) netto	19 966,94	-98 416,38
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	731 020,13	925 854,87
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	200 342,00	113 342,00
1. Wobec jednostek powiązanych	87 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	113 342,00	113 342,00
a) kredyty i pożyczki	113 342,00	113 342,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	530 678,13	812 512,87
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	530 678,13	812 512,87
a) kredyty i pożyczki	0,00	44 560,60
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	430 975,22	689 879,06
- do 12 miesięcy	430 975,22	689 879,06
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymywane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	88 439,89	57 893,57
h) z tytułu wynagrodzeń	5 682,46	20 179,64
i) inne	5 580,56	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	1 225 999,97	1 400 867,02

Tabela 6 Rachunek przepływów pieniężnych TRICEPS.PL S.A. [w PLN], *dane audytowane

Wyszczególnienie	od 01.10.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.10.2012 do 31.12.2012	od 01.01.2012 do 31.12.2012*
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-35 139,20	-122 671,40	-119 984,46	341 497,84
I. Zysk (strata) netto	-19 700,63	19 966,94	-40 044,42	-98 416,38
II. Korekty razem	-15 438,57	-142 638,34	-98 353,22	439 914,22
1. Amortyzacja	0,00	17 551,92	3 834,03	18 579,90
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	18 217,29	18 217,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 263,81	0,00	810,94	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	213 345,71	-22 026,66	-57 619,50	-189 831,00
7. Zmiana stanu należności	-121 144,79	96 599,11	-75 389,77	247 793,53
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-111 040,92	-237 274,14	-32 355,84	350 286,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-862,38	2 511,43	44 149,63	-5 131,57
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	56 308,00	-4 851,90	-59 851,90
I. Wpływy	0,00	56 308,00	0,00	0,00
1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	56 308,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	56 308,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	56 308,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	4 851,90	59 851,90
1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	4 851,90	4 851,90
2. Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	55 000,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-17 999,00	42 439,40	-156 005,69	-198 002,69
I. Wpływy	0,00	87 000,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z emisji instr. kapitałowych oraz dopłat do	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	87 000,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	17 999,00	44 560,60	159 005,69	198 002,69
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	17 999,00	44 560,60	87 380,40	129 377,40
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	49 100,00	49 100,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	19 525,29	19 525,29
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	-53 138,20	-23 924,00	-280 842,05	83 643,25
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-53 138,20	-23 924,00	-280 842,05	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	159 559,76	130 344,81	411 186,90	130 344,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	106 421,56	106 420,81	130 344,85	130 344,81

Tabela 7 Zestawienie zmian w kapitale własnym TRICEPS.PL S.A. [w PLN]

Wyszczególnienie	od 01.01.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	395 762,20	622 528,50
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	395 762,20	622 528,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	79 250,00	79 250,00
- ustanowienie nowych udziałów - aport przedsiębiorstwa	79 250,00	79 250,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	179 250,00	179 250,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)	0,00	0,00
2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	473 900,00	40 000,00
4.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	483 000,00	483 000,00
- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartość nominalną	483 000,00	483 000,00
4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	49 100,00	49 100,00
- nabycie akcji	49 100,00	49 100,00
4.3. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	473 900,00	473 900,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	562 250,00
6.1. Zwiększenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)	0,00	562 250,00
- nabycie akcji	0,00	562 250,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-178 137,90	-79 721,47
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	178 137,90	79 721,47
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	79 721,50
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-79 721,50
8. Wynik netto roku obrotowego	-158 170,20	-98 416,40
a) zysk netto	19 967,69	0,00
b) strata netto	-178 137,90	-98 416,40
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	494 979,80	475 012,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	494 979,80	475 012,10

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

Wyróżnienie	4Q 2013	1Q-4Q 2013	4Q 2012	1Q-4Q 2012
Wskaźnik rentowności sprzedaży	-1,9%	0,7%	-1,8%	-1,4%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	-1,9%	0,6%	-2,5%	-1,4%
Wskaźnik rentowności netto	-2,2%	0,4%	-3,0%	-1,7%
Wskaźnik ogólnej płynności	2,09%	1,56	1,56	1,56
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	59,6%	66,1%	66,1%	66,1%

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
- wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania ogółem (długoterminowe + krótkoterminowe) / aktywa ogółem

7. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE

W czwartym kwartale 2013 roku Spółka wygenerowała przychody ze sprzedaży w wysokości 878,0 tys. zł, natomiast łączna wartość obrotów w ujęciu narastającym wyniosła ponad 5 mln zł i była jednocześnie niższa o 10,0% w stosunku do wartości przychodów wygenerowanych w 2012 roku. Zarząd Spółki przekonany jest, że obok rozbudowy sieci placówek franczyzowych, na zwiększenie i umocnienie pozycji Spółki w branży będzie miało istotny wpływ wprowadzenie na rynek szerokiej palety własnych produktów. W związku z powyższym priorytetem w 2013 roku były dla Spółki działania nakierowane na rozwój produkcji własnych suplementów diety i odżywek, które dzięki wysokiej marży pozwolą w kolejnych okresach na realizowanie znacznie wyższych obrotów.

Wynik na sprzedaży oraz wynik operacyjny był ujemny i kształtował się na poziomie - 16,4 tys. zł w porównaniu do straty na poziomie powyżej 40,0 tys. zł odnotowanej w analogicznym kwartale okresu obrachunkowego 2012. Ostatecznie czwarty kwartał ubiegłego roku zakończył się stratą netto w wysokości 19,7 tys. zł. Jednakże mimo starty odnotowanej w ostatnim kwartale 2013 roku Spółka osiągnęła w ujęciu narastającym za cały 2013 rok zysk na działalności operacyjnej w wysokości 32,5 tys. zł oraz zysk netto na poziomie blisko 20,0 tys. zł.

Na koniec czwartego kwartału 2013 roku wartość aktywów obrotowych wyniosła ponad 1 110,5 tys. zł i była zbliżona do stanu aktywów obrotowych na ostatni dzień analogicznego okresu roku 2012. Niewielki spadek na tej pozycji na koniec 2013 roku był związany z mniejszym poziomem należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług. W analizowanym okresie zwiększeniu uległy zobowiązania długoterminowe na skutek zaciągnięcia przez Spółkę pożyczki od jednostek powiązanych, natomiast zmniejszeniu o 35% uległy zobowiązania krótkoterminowe wobec kontrahentów.

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

Przedstawiona w Dokumencie Informacyjnym z dnia 18 maja 2012 roku prognoza finansowa przewidywała wygenerowanie w 2013 roku przychodów netto ze sprzedaży w kwocie 10 000,25 tys. zł. Jednakże według wstępnych szacunków Zarządu TRICEPS.PL S.A. w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku Spółka zrealizowała przychody netto ze sprzedaży na poziomie 5 056,8 tys. zł, tj. zbliżonym do wartości przychodów ze sprzedaży osiągniętej w roku 2012, co jednocześnie oznacza, że wykonała prognozy w 51%.

Wygenerowanie przez Spółkę niższego poziomu przychodów ze sprzedaży w stosunku do prognozowanego było w głównej mierze związane ze zmianą priorytetów w zakresie realizowanej strategii rozwoju. W 2013 roku Zarząd Spółki skupił swoją uwagę przede wszystkim na dystrybucji i rozwoju własnych produktów, stąd też większość działań skoncentrowanych było w obszarze poszerzenia palety produktów marki 7Nutrition, dystrybucji oraz jej promocji, w mniejszym natomiast zakresie realizowana była strategia rozbudowy sieci franczyzowej. Ponadto, w czwartym kwartale 2013 roku Zarząd TRICEPS.PL S.A. prowadził działania związane z otwarciem własnego, nowego, samoobsługowego sklepu stacjonarnego.

Działania podjęte przez Spółkę w 2013 roku w zakresie produkcji własnych suplementów diety były czasochłonne i wymagały dużego nakładu prac, których rezultatów, mających pozytywne odzwierciedlenie w wynikach finansowych Zarząd Spółki spodziewa się już w 2014 roku.

9. INFORMACJA NA TEMAT AKTYWNOŚCI, JAKĄ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM EMITENT PODEJMOWAŁ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W TYM PODEJMOWANYCH INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W analizowanym okresie do najważniejszych działań podejmowanych przez Zarząd Spółki mających wpływ na rozwój TRICEPS.PL S.A. i umacnianie pozycji Spółki na polskim rynku suplementów diety należy zaliczyć prace nad recepturami nowych odżywek i suplementów marki 7Nutrition. W czwartym kwartale 2013 roku Spółka dokładała wszelkich starań mających na celu zainteresowanie klientów marką 7Nutrition oraz pozyskiwanie nowych odbiorców produktów własnej marki.

W ostatnich trzech miesiącach ubiegłego roku Zarząd Spółki podejmował również wszelkiego rodzaju prace zmierzające do uruchomienia nowego, własnego, samoobsługowego sklepu stacjonarnego łączącego w sobie sklep detaliczny oraz hurtownię Cash'n'Carry. Ponadto, w czwartym kwartale minionego roku Spółka opracowywała strategię połączenia handlu suplementami diety i odżywkami ze sprzedażą zdrowej, nisko-tłuszczowej żywności chcąc jednocześnie już wkrótce zaoferować swoim klientom szeroki, bogaty wybór asortymentu, a także swobodę dokonywania zakupów przy jednoczesnym kompleksowym doradztwie ze strony ekspedientów.

Oprócz wyżej wspomnianych działań podejmowanych przez TRICEPS.PL S.A. w czwartym kwartale 2013 roku Spółka prowadziła bieżącą działalność, pracując jednocześnie nad poszerzaniem grona swoich klientów, zarówno detalicznych, jak i hurtowych.

10. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM

Zapisy §10 pkt 13 a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu nie dotyczą TRICEPS.PL S.A.

11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

Na ostatni dzień analizowanego okresu Spółka zatrudniała w przeliczeniu na pełne etaty 2 osoby.