

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.01.2014 roku do 31.03.2014 roku



Wrocław, 15 maja 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 I kwartał 2014 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 stycznia 2014 roku do 31 marca 2014 roku, a także dane porównywalne za okres analogiczny roku ubiegłego. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2014 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]

Wyszczególnienie	od 01.01.2014 do 31.03.2014	od 01.01.2013 do 31.03.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 114 919,94	1 568 531,91
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	20 472,81	0,00
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby jedn.	0,00	0,00
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 094 447,13	1 568 531,91
B. Koszty działalności operacyjnej	1 110 833,29	1 531 912,01
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Amortyzacja	4 266,81	4 887,58
II. Zużycie materiałów i energii	35 062,80	36 044,38
III. Usługi obce	77 936,19	77 042,17
IV. Podatki i opłaty	163,93	4 591,25
V. Wynagrodzenia	53 546,52	75 364,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 732,38	6 116,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	31 392,05	30 754,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	903 732,61	1 297 112,05
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	4 086,65	36 619,90
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	384,59
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	384,59
F. Zysk / strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	4 086,65	36 235,31
G. Przychody finansowe	4,48	126,08
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4,48	126,08
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	1 995,16	2 748,56
I. Odsetki, w tym:	1 995,16	2 748,56
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk / strata brutto na dział. gospodarczej (F + G - H)	2 095,97	33 612,83
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI - JII)	0,00	0,00
K. Zysk / strata brutto (I + J)	2 095,97	33 612,83
N. Zysk / strata netto (K - L - M)	2 095,97	33 612,83

Tabela 5 Bilans TRICEPS.PL S.A. [w PLN]

Wyszczególnienie	na dzień 31.03.2014	na dzień 31.03.2013
A. Aktywa trwałe	111 281,92	128 213,06
I Wartości niematerialne i prawne	105 642,42	122 573,56
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	105 642,42	122 573,56
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	5 639,50	5 639,50
1. Środki trwałe	5 639,50	5 639,50
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	5 639,50	5 639,50
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	1 645 219,49	1 504 008,35
I Zapasy	655 108,68	489 362,07
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	650 555,83	489 362,07
5. Zaliczki na dostawy	4 552,85	0,00
II Należności krótkoterminowe	735 003,19	897 764,35
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	735 003,19	897 764,35
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	614 592,28	897 764,35
- do 12 miesięcy	614 592,28	897 764,35
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezp. społ. i zdrowotnych	74 811,52	0,00
c) inne	45 599,39	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	255 107,62	116 881,93
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	255 107,62	116 881,93
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	255 107,62	116 881,93
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	144 650,16	116 881,93
- inne środki pieniężne	110 457,46	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
VI Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA AKTYWÓW	1 756 501,41	1 632 221,41

PASYWA	na dzień 31.03.2014	na dzień 31.03.2013
A. Kapitał (fundusz) własny	496 198,10	508 625,73
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	-159 047,87	-178 137,10
VIII. Zysk (strata) netto	2 095,97	33 612,83
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 260 303,31	1 123 595,68
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	0,00	103 340,56
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	103 340,56
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	103 340,56
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 259 949,56	1 020 255,12
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 259 949,56	1 020 255,12
a) kredyty i pożyczki	476 634,66	0,00
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:	642 786,24	906 200,70
- do 12 miesięcy	642 786,24	906 200,70
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymywane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	23 327,31	32 150,10
h) z tytułu wynagrodzeń	5 461,32	7 009,15
i) inne	111 740,03	74 895,17
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	353,75	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	353,75	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	353,75	0,00
SUMA PASYWÓW	1 756 501,41	1 632 221,41

Tabela 6 Rachunek przepływów pieniężnych TRICEPS.PL S.A. [w PLN]

Wyszczególnienie	od 01.01.2014 do 31.03.2014	od 01.01.2013 do 31.03.2013
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-290 889,78	-12 587,11
I. Zysk (strata) netto	2 095,97	33 612,83
II. Korekty razem	-292 985,75	-46 199,94
1. Amortyzacja	4 266,81	4 887,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 990,68	2 622,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-212 173,96	-68 454,01
7. Zmiana stanu należności	-179 163,04	-245 325,09
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem kredytów i pożyczek	86 485,19	252 302,85
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 608,57	7 766,25
10. Inne korekty		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4,47	56 434,08
I. Wpływy	4,48	56 434,08
1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4,48	56 434,08
a) w jednostkach powiązanych	0,00	56 308,00
b) w pozostałych jednostkach	4,48	126,08
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
II. Wydatki	0,01	0,00
1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,01	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	439 571,37	198 578,71
I. Wpływy	442 444,24	206 681,12
1. Wpływy netto z emisji instr. kapitałowych oraz dopłat do	0,00	103 340,56
2. Kredyty i pożyczki	442 444,24	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	103 340,56
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 872,87	8 102,41
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	877,71	-49 208,19
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	54 562,04
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	1 995,16	2 748,56
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	148 686,06	242 425,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	148 686,06	-13 462,88
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	106 421,56	78 800,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	255 107,62	321 226,51

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2014 do 31.03.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	395 762,00	395 762,20
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	395 762,20	395 762,20
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	179 250,00	100 000,00
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	0,00	79 250,00
- ustanowienie nowych udziałów - aport przedsiębiorstwa	0,00	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	473 900,00
4.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	0,00	483 000,00
4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	0,00	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	0,00
6.1. Zwiększenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)	0,00	0,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-159 047,87	-178 137,90
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	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	159 047,87	178 137,90
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto roku obrotowego	2 095,97	-158 170,20
a) zysk netto	2 095,97	19 967,69
b) strata netto	-159 047,87	-178 137,90
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	496 198,10	494 979,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	496 198,10	494 979,80

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

Wyróżnienie	1Q 2014	1Q 2013
Wskaźnik rentowności sprzedaży	0,4%	2,3%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	0,4%	2,3%
Wskaźnik rentowności netto	0,2%	2,1%
Wskaźnik ogólnej płynności	1,31	1,41
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	71,7%	71,7%

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

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 I kwartale br. Spółka TRICEPS.PL S.A. realizowała obraną strategię skupiając się na kreowaniu i sprzedaży własnych suplementów diety. Prowadzone działania sprzedażowe oferowanych produktów przyniosły Spółce w I kwartale br. przychody na poziomie 1 114,9 tys. zł. Poziom wygenerowanych przychodów ze sprzedaży były niższy o 28% w stosunku do poziomu przychodów ze sprzedaży jakie Spółka osiągnęła w I kwartale ubiegłego roku. W wyniku odnotowania dość wysokich kosztów związanych z prowadzoną działalnością operacyjną Spółka osiągnęła niewielki zysk netto w wysokości 2 095,97 zł. Największy udział we wspomnianych kosztach minionego kwartału miały usługi obce związane z produkcją suplementów diety marki 7Nutrition.

W analizowanym okresie Spółka nie podejmowała znaczących inwestycji. Na wzrost aktywów obrotowych w I kwartale 2014 roku, w stosunku do tej pozycji w analogicznym okresie roku ubiegłego, największy wpływ miało zwiększenie stanu zapasów, których wartość wyniosła ponad 655 tys. zł oraz poziom należności handlowych, które kształtowały się w wysokości blisko 615 tys. zł. W porównaniu do I kwartału 2013 roku, w ciągu pierwszych trzech miesięcy br. po stronie pasywów zwiększył się poziom zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Znacznej poprawie uległy spłaty zobowiązań handlowych, na skutek zaciągniętego przez Spółkę w I kwartale 2014 roku kredytu krótkoterminowego wzrosła pozycja kredytów i pożyczek i tym samym zwiększyła się wartość zobowiązań krótkoterminowych.

Wszystkie podejmowane przez spółkę w minionym kwartale działania związane były bezpośrednio z prowadzoną przez TRICEPS.PL S.A. aktywnością w branży suplementów diety i odżywek.

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

TRICEPS.PL S.A. nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych na 2014 rok, ani na kolejne lata.

9. PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W I kwartale 2014 roku Emitent nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw, które nastawione byłyby na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

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 4 osoby.