

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.10.2014 roku do 31.12.2014 roku



Wrocław, 13 luty 2015 roku

SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE OGÓLNE	3
2.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA.....	4
3.	JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.....	4
4.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚĆ	4
5.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
6.	CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	12
7.	INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	12
8.	PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	12
9.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI..	12
10.	O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM	13
11.	INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA.....	13

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 jednoosobowy.

Tabela 1 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A.

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Michał Wasilewski	Prezes Zarządu	30 czerwca 2017

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

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 31 grudnia 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 New Connect”, 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 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 niematerialne 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 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku, a także dane porównywalne za okres analogiczny roku ubiegłego. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV 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 01.10.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.10.2013 do 31.12.2013	od 01.01.2013 do 31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 508 534,50	5 681 207,33	1 320 079,09	5 640 432,39
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	196 899,72	465 531,60	25 314,65	98 842,94
II. Zmiana stanu produktów zwiększenie (+), zmniejszenie (-)				
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 311 634,78	5 215 675,73	1 294 764,44	5 541 589,45
B. Koszty działalności operacyjnej	1 521 650,88	5 617 005,16	1 343 385,86	5 722 012,59
I. Amortyzacja	4 263,81	21 409,24	4 644,97	18 579,90
II. Zużycie materiałów i energii	19 371,75	76 927,51	7 485,10	32 671,28
III. Usługi obce	136 106,33	429 981,98	99 499,81	369 262,86
IV. Podatki i opłaty, w tym:	930,24	1 233,34		1 896,17
V. Wynagrodzenia	66 646,52	261 106,84	89 954,25	337 665,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 319,49	22 261,54	1 393,67	50 905,25
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	28 301,96	88 285,49	9 471,11	26 884,13
VIII. Podróże służbowe	204,41	204,41		
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 261 506,37	4 715 594,81	1 130 936,95	4 884 147,78
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-13 116,38	64 202,17	-23 306,77	-81 580,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	6 888,03	72 997,18	11 131,31	25 322,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
III. Inne przychody operacyjne	6 888,03	72 997,18	11 131,31	25 322,48
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	200,00	20 488,88	22 278,17
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III. Inne koszty operacyjne	0,00	200,00	20 488,88	22 278,17
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-6 228,35	136 999,35	-32 664,34	-78 535,89
G. Przychody finansowe	0,00	952,07	284,58	3 907,66
I. Dywidendy i udziały w zyskach				
II. Odsetki		952,07	30,87	3 907,66
w tym:				1 308,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji				
V. Inne	1,75		253,71	
H. Koszty finansowe	2 061,32	13 330,38	7 664,66	23 788,15
I. Odsetki, w tym:	2 061,32	13 329,90	6 708,34	22 124,95
a. Dla jednostek powiązanych				
III. Aktualizacja wartości inwestycji				
IV. Inne		0,48	956,32	1 663,20
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-8 289,67	124 621,04	-40 044,42	-98 416,38
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)				
I. Zyski nadzwyczajne				
II. Straty nadzwyczajne				
K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-8 289,67	124 621,04	-40 044,42	-98 416,38
L. Podatek dochodowy bieżący				
M. Podatek dochodowy odroczone				
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku				
N. Zysk (strata) netto (K-L+M-N)	-8 289,67	124 621,04	-40 044,42	-98 416,38

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

AKTYWA	na dzień	na dzień
	31.12.2014	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE	98 486,48	115 548,72
I. Wartości niematerialne i prawne	95 355,52	109 666,64
2. Wartość firmy	95 355,52	109 666,64
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 130,96	5 882,08
1. Środki trwałe		5 882,08
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny	3 130,96	5 882,08
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B. AKTYWA OBROTOWE	1 407 863,80	1 110 450,50
I. Zapasy	1 015 219,69	442 934,72
1. Materiały	394 672,18	
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	615 547,51	437 934,72
5. Zaliczki na dostawy	5 000,00	5 000,00
II. Należności krótkoterminowe	258 820,67	555 840,15
2. Należności od pozostałych jednostek	258 820,67	555 840,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	140 213,18	479 392,32
- do 12 miesięcy	140 213,18	479 392,32
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	84 797,27	52 505,91
c) inne	33 810,22	23 941,92
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	133 823,44	106 421,56
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	133 823,44	106 421,56
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	133 823,44	106 421,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	66 694,41	106 421,56
- inne środki pieniężne	67 129,03	
- inne aktywa pieniężne	0,00	
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		5 254,07
AKTYWA RAZEM	1 506 350,28	1 225 999,22

PASywa	na dzień	na dzień
	31.12.2014	31.12.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	641 147,36	494 979,09
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	179 250,00	179 250,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	473 900,00	473 900,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-136 623,68	-178 137,85
VIII. Zysk (strata) netto	124 621,04	19 966,94
IX. Odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	865 202,92	731 020,13
I. Rezerwy na zobowiązania		
II. Zobowiązania długoterminowe	414 939,04	200 342,00
1. Wobec jednostek powiązanych		87 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	414 939,04	113 342,00
a) kredyty i pożyczki	342 939,04	113 342,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	72 000,00	
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	450 263,88	530 678,13
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	450 263,88	530 678,13
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	397 411,88	430 975,22
- do 12 miesięcy	397 411,88	430 975,22
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	14 904,60	88 439,89
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 682,46
i) inne	37 947,40	5580,56
IV. Rozliczenia międzyokresowe		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
PASywa RAZEM	1 506 350,28	1 225 999,22

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-187 195,14	-122 671,40
I. Zysk (strata) netto	146 168,27	19 966,94
II. Korekty razem	-333 363,41	-142 638,34
1. Amortyzacja	17 062,24	17 551,92
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów	-572 284,97	-22 026,66
7. Zmiana stanu należności	297 019,48	96 599,11
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem kredytów i pożyczek	-80 414,23	-237 274,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 254,07	2 511,43
10. Inne korekty		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		56 308,00
I. Wpływy		56 308,00
1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		56 308,00
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
4. Inne wpływy z aktywów finansowych		
II. Wydatki		
1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	214 597,02	42 439,40
I. Wpływy	272 392,98	87 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych		
2. Kredyty i pożyczki	272 392,98	87 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	57 795,96	44 560,60
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	57 795,96	44 560,60
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	27 401,88	-23 924,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-23 924,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	106 421,56	130 344,81
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	133 823,44	106 420,81

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2013 do 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		
korekty błędów podstawowych		
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	179 250,00	100 000,00
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)		79 250,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)		
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	179 250,00	179 250,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)		
2.2. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)		
2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1 Zwiększenie (z tytułu)		
3.2. Zmniejszenie (z tytułu)		
3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	473 900,00	473 900,00
4.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)		483 000,00
4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)		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
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	-136 623,68	-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	178 137,85	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	41 514,17	0,00
8. Wynik netto roku obrotowego	124 621,04	-158 170,21
a) zysk netto	124 621,04	19 967,69
b) strata netto	0,00	-178 137,90
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	641 147,36	494 979,80
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	641 147,36	494 979,80

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

Wskaźniki liczone są w sposób następujący:

Wyróżnienie	1-4Q 2014	4Q 2014	1-4Q 2013	4Q 2013
Wskaźnik rentowności sprzedaży	1,1%	-0,8%	0,7%	-1,9%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	2,4%	-0,4%	0,6%	-1,9%
Wskaźnik rentowności netto	2,2%	-0,5%	0,4%	-2,2%
Wskaźnik ogólnej płynności	3,1	1,6	1,5	2,1
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	61,4%	57,4%	66,1%	59,6%

- 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 IV kwartale br. Spółka TRICEPS.PL S.A w dalszym ciągu realizuje strategię wielokanałowej sprzedaży z naciskiem na własną sieć Franczyzową sklepów z suplementami diety Triceps.pl oraz na ofercie produktów marki własnej - 7Nutrition. Najważniejszym działaniem mających wpływ na działalność spółki jest podpisanie umowy z Robertem Piotrkowiczem, najbardziej rozpoznawalnym polskim kulturystą, który objął stanowisko managera ds. rozwoju marki 7Nutrition. Dodatkowo współtworzy on ze spółką szkołę fitness i kulturystyki www.7pro.pl

Prowadzone działania sprzedażowe oferowanych produktów przyniosły Spółce w IV kwartale br. przychody na poziomie 1.508,5 tys. zł. Poziom wygenerowanych przychodów ze sprzedaży jest wyższy o 14,2% w stosunku do poziomu przychodów ze sprzedaży jakie Spółka osiągnęła w IV kwartale ubiegłego roku.

Spółka 2014r. osiągnęła dodatni wynik finansowy netto w wysokości 124,6 tyś. zł. W analizowanym okresie Spółka nie podejmowała znaczących inwestycji. W strukturze aktywów IV kwartału 2014r. dominują aktywa obrotowe, które stanowią 93,5 % sumy bilansowej i odnotowują wzrost w stosunku do kwartału IV 2013r. o 2,9%, daje to Spółce Triceps stabilność finansową w postaci regulowania swoich zobowiązań na bieżąco.

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 IV 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 3 osoby.