

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.04.2014 roku do 30.06.2014 roku



Wrocław, 14 sierpnia 2014 roku

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 2017

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.

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

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%

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.

KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy TRICEPS.PL S.A.

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 II 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 trzycifrowy 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 trwale w budowie** są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytwarzaniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące ich wartość.
- **Środki trwale 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 przeznacz 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 wykonywanej na podstawie długoterminowych umów** obejmują koszty poniesione od dnia zawarcia odpowiedniej umowy do dnia bilansowego. Koszty poniesione przed zawarcie 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.

KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Prezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres od 1 kwietnia 2014 roku do 30 czerwca 2014 roku wraz z danymi porównywalnymi oraz danymi w ujęciu narastającym od początku bieżącego roku obrotowego. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za II 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 01.04.2014 do 30.06.2014	od 01.01.2014 do 30.06.2014	od 01.04.2013 do 30.06.2013	od 01.01.2013 do 30.06.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 433 597,51	2 548 517,45	1 222 146,37	2 790 678,28
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	129 709,25	150 182,06	219 454,87	69 036,50
II. Zmiana stanu produktów	40 716,50	40 716,50	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	1 263 171,76	2 357 618,89	1 002 691,50	2 721 641,78
B. Koszty działalności operacyjnej	1 359 360,37	2 470 193,66	1 193 075,80	2 724 987,81
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Amortyzacja	8 541,81	12 808,62	4 136,72	9 024,30
II. Zużycie materiałów i energii	34 548,09	69 610,89	30 535,58	20 297,76
III. Usługi obce	106 704,80	184 640,99	81 466,54	165 458,32
IV. Podatki i opłaty	93,02	256,95	263,50	15 364,66
V. Wynagrodzenia	72 278,87	125 825,39	61 389,97	164 419,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 534,04	11 266,42	11 044,57	7 816,42
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 845,25	51 237,30	34 281,42	9 663,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 110 740,49	2 014 473,10	969 957,50	2 332 943,45
C. Zysk/ strata ze sprzedaży (A - B)	74 237,14	78 323,79	29 070,57	65 690,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	341,00	0,67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,67
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	341,00	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	200,00	200,00	479,54	523,80
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	200,00	200,00	479,54	523,80
F. Zysk/ strata na działalności operacyjnej (C+D- E)	74 037,14	78 123,79	28 932,03	65 167,34
G. Przychody finansowe	816,98	821,46	375,10	136,81
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:	0,83	5,31	321,10	12,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
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	816,15	816,15	54,00	123,97
H. Koszty finansowe	8 130,00	10 125,16	4 158,19	6 572,38
I. Odsetki, w tym:	7 273,72	9 268,88	1 858,14	6 572,38
- 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	856,28	856,28	2 330,00	0,00
L. Zysk/ strata brutto na dział. gospodarczej (F+G- H)	66 724,12	68 820,09	25 118,94	58 731,77
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J- JII)	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk/ strata brutto (I+J)	66 724,12	68 820,09	25 118,94	58 731,77
L. Podatek dochodowy	5 700,00	5 700,00	0,00	0,00
M. Pozost. obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk/ strata netto (K- L- M)	61 024,12	63 120,09	25 118,94	58 731,77

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

Wyszczególnienie	na dzień 30.06.2014	na dzień 30.06.2013
A. Aktywa trwałe	107 015,10	124 073,34
I Wartości niematerialne i prawne	101 618,18	119 163,24
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	101 618,18	119 163,24
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	5 396,92	4 913,10
1. Środki trwałe	5 396,92	4 913,10
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	5 396,92	4 913,10
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	1 251 151,59	1 155 606,15
I Zapasy	691 298,32	498 383,95
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	40 716,50	0,00
4. Towary	645 581,82	498 383,95
5. Zaliczki na dostawy	5 000,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	269 262,25	492 877,57
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	269 262,25	492 877,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	202 645,42	467 877,27
- do 12 miesięcy	202 645,42	467 877,27
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, cel, ubezpie. społ. i zdrowotnych	27 167,74	17 159,10
c) inne	39 449,09	7 841,20
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	290 591,02	164 344,63
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	290 591,02	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	290 591,02	164 344,63
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	144 943,90	103 708,88
- inne środki pieniężne	145 647,12	60 635,75
- 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	1 358 166,69	1 279 682,49

PASWA	na dzień 30.06.2014	na dzień 30.06.2013
A. Kapitał (fundusz) własny	579 647,16	533 744,67
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	-136 622,93	-144 524,27
VIII. Zysk (strata) netto	63 120,09	25 118,94
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	778 519,53	745 937,82
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	459 848,07	93 341,56
1. Wobec jednostek powiązanych	72 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	387 848,07	93 341,56
a) kredyty i pożyczki	387 848,07	93 341,56
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	318 671,46	652 596,26
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	318 671,46	652 596,26
a) kredyty i pożyczki	0,00	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:	285 254,17	621 275,22
- do 12 miesięcy	285 254,17	621 275,22
- 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	25 220,86	23 480,04
h) z tytułu wynagrodzeń	8 196,43	7 841,00
i) inne	0,00	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
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	1 358 166,69	1 279 682,49

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

	01.01.2014- 31.03.2014	01-04-2014 30-06- 2014
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-290 889,78	-105 660,50
I. Zysk (strata) netto	2 095,97	63 120,09
II. Korekty razem	-292 985,75	-168 780,59
1. Amortyzacja	4 266,81	12 880,62
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 990,68	0,00
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	-112 689,60
7. Zmiana stanu należności	-179 163,04	-145 349,55
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem kredytów i pożyczek	86 485,19	72 000,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 608,57	4 377,94
10. Inne korekty		
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	4,47	5,31
I. Wpływy	4,48	5,31
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	5,31
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	4,48	5,31
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	4,48	5,31
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	439 571,37	191 766,86
I. Wpływy	442 444,24	201 035,74
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	442 444,24	184 521,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	16 514,74
II. Wydatki	2 872,87	9 268,88
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	877,71	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt.	0,00	0,00

podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
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	9 268,88
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	148 686,06	86 111,67
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	204 479,35
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	255 107,62	290 591,02

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2014 do 30.06.2014	od 01.01.2013 do 30.06.2013
I Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	475 012,20	508 625,70
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
IIa Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	475 012,20	508 625,70
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	179 250,00	179 250,00
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	0,00	0,00
- ustanowienie nowych udziałów - aport przedsiębiorstwa	0,00	0,00
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	0,00
- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartość nominalną	0,00	0,00
4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	0,00	0,00
- nabycie akcji	0,00	0,00
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
- nabycie akcji	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	-178 137,90	-144 524,27
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	178 137,90	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	178 137,90	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	0,00	144 524,27
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	178 137,90	144 524,27
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	178 137,90	144 524,27
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-144 524,27
8. Wynik netto roku obrotowego	63 120,09	25 118,94
a) zysk netto	63 120,09	25 118,94
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	538 132,20	533 744,67
III Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	538 132,20	533 744,67

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

Wyróżnienie	2Q 2014	2Q 2013	1Q- 2Q 2014	1Q- 2Q 2013
Wskaźnik rentowności sprzedaży	5,2%	2,4%	3,1%	2,4%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	5,2%	2,4%	3,1%	2,3%
Wskaźnik rentowności netto	4,3%	2,1%	2,5%	2,1%
Wskaźnik ogólnej płynności	3,93	1,77	3,93	1,77
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	57,3%	58,3%	57,3%	58,3%

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

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

Wartość przychodów ze sprzedaży wygenerowana przez Spółkę w ujęciu narastającym za dwa pierwsze kwartały 2014 roku kształtowała się na poziomie 2 548 517,45 złotych. W okresie objętym raportem Spółka konsekwentnie realizowała strategię rozwoju sieci własnych produktów i dystrybucji oferowanych produktów, co przyniosło mierzalne efekty w postaci wzrostu przychodów ze sprzedaży o ponad 200 tys. złotych w stosunku do drugiego kwartału 2013 roku. Wygenerowany w minionym kwartale wynik na działalności operacyjnej był dodatni i wyniósł 74 037,14 złotych, co oznacza, że kształtował się na poziomie dwa i pół razy wyższym do wartości wyniku uzyskanego na koniec drugiego kwartału ubiegłego roku. Ostatecznie wynik netto przyniósł w ujęciu za sam II kwartał 2014 roku zysk na poziomie 61 024,12 zł, w stosunku do zysku netto w wysokości 25 118,94 zł w analogicznym okresie ubiegłego roku.

W analizowanym okresie Spółka nie podejmowała znaczących inwestycji. Na wzrost aktywów obrotowych w II kwartale 2014 roku, w stosunku do tej pozycji w analogicznym okresie roku ubiegłego, największy wpływ miało zwiększenie stanu zapasów, których wartość wyniosła ponad 691 tys. zł. W porównaniu do II kwartału 2013 roku, w ciągu pierwszych dwóch miesięcy br. po stronie pasywów zmniejszył się poziom zaciągniętych 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.

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.

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

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

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.

INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

Na ostatni dzień analizowanego okresu Spółka zatrudniała w przeliczeniu na pełne etaty 4 osoby.