

Sprawozdanie Finansowe TRICEPS.PL S.A.

za rok obrotowy obejmujący okres

od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Triceps.pl S.A. (Spółka) została utworzona aktem notarialnym z dnia 02,09,2011 r. Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000395238. Spółce nadano numer statystyczny REGON 021596338.

Siedziba Spółki mieści się we Wrocławiu, ul. Armii Krajowej 8c/2

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Okres objęty sprawozdaniem 01,01,2014 do 31,12,2014 r.

2. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki nie stwierdza po dniu podpisania Sprawozdania Finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

3. Połączenie spółek handlowych.

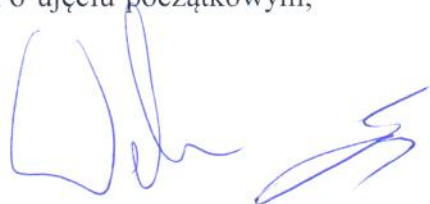
W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono niniejsze sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

4. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o Rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. nr 152 z 2009 r. poz. 1223, z późniejszymi zmianami – dalej UoR). Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantach porównawczym.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ na do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Po ujęciu początkowym,



wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej, do 3500 zł netto, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu, przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wycenione są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik z przeszacowania odnoszony jest na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży lub likwidacji środka trwałego, kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. W okresie działania Spółki nie miało miejsce żadne przeszacowanie. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego, ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego. Środki trwałe z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności lub przez krótszy z dwóch okresów ekonomicznej użyteczności lub prawa do użytkowania. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, do 3500 zł netto, odnoszone są jednorazowo w koszty. Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz metoda amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji są zgodne z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały. Na dzień bilansowy, Spółka każdorazowo ocenia, czy wartość bilansowa wykazanych aktywów nie przekracza wartości przewidywanych korzyści ekonomicznych. Jeśli istnieją przesłanki, które by na to wskazywały, wartość bilansowa aktywów jest obniżona do możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

Środki trwale w budowie

Są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy aktualizujące ich wartość.

Inwestycje w nieruchomości oraz w wartości niematerialne i prawne

Nie występują.

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe

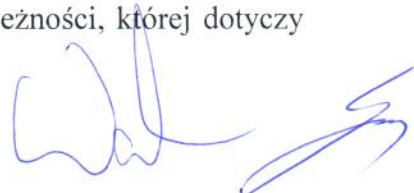
Inwestycje w jednostkach zależnych, w jednostkach współzależnych, oraz w jednostkach stowarzyszonych i inne inwestycje długoterminowe są wyceniane według kosztu historycznego pomniejszonego o ewentualną utratę wartości. Trwała utrata wartości udziałów w jednostkach podporządkowanych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa tych aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. W przypadku gdy wartość bilansowa przekracza wartość przewidywanych korzyści ekonomicznych, obniża się ją do ceny sprzedaży netto możliwej do uzyskania. Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny – jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczone – zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach, skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

Wycenia się według ceny rynkowej albo ceny nabycia, zależnie od tego, która z nich jest niższa. Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, według wartości godziwej ustalonej na podstawie oceny ich wartości na dzień wyceny.

Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizacyjne. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizacyjnego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy



odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Transakcje w walucie obcej

Należności i zobowiązania w walutach obcych wprowadza się do ksiąg rachunkowych po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego dzień ich powstania. Jeżeli na dzień bilansowy rozrachunki te nie zostały uregulowane przelicza się je po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Środki pieniężne

Środki w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej. Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz na rachunku bankowym.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych

Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Rozliczenie międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu udziałów własnych, kwota zapłaty za udziały własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w bilansie w pozycji udziały własne.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Kredyty bankowe i pożyczki oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

W momencie początkowego ujęcia kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmujących koszty uzyskania kredytu/pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Zobowiązania finansowe z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązanie finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane według wartości godziwej. Zysk lub strata z tytułu przeszacowania do wartości godziwej są ujmowane w rachunku zysków i strat bieżącego okresu.

Ujemna wartość firmy

Nie występuje.



Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu. Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące wytworzenia produktów wymagających długiego okresu wytwarzania są dopasowane do rachunku zysków i strat w tym okresie, w którym zostały poniesione. Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartość bilansowa wykazana w sprawozdaniu finansowym. Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową. Rezerwa na podatek odroczony tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych wynikających z inwestycji w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych i udziałów w jednostkach współzależnych z wyjątkiem sytuacji, gdy terminy odwracania się różnic przejściowych podlegają kontroli i gdy prawdopodobne jest, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnice przejściowe ulegną odwróceniu.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty, chyba, że aktywa z tytułu odroczonego podatku powstają w wyniku początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie mają wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

W przypadku ujemnych różnic przejściowych z tytułu udziałów w jednostkach zależnych lub stowarzyszonych oraz udziałów w jednostkach współzależnych, składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest ujmowany w bilansie jedynie w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości ww. różnice przejściowe ulegną odwróceniu i osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na potrącenie ujemnych różnic przejściowych.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżaniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana. Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczone prezentowane są w bilansie według wartości po skompensowaniu.

Pochodne instrumenty finansowe

Nie występują.

Wbudowane instrumenty pochodne

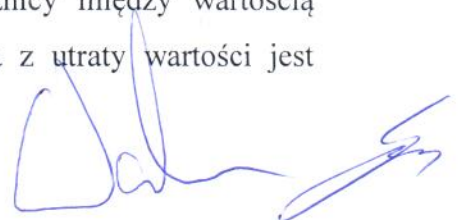
Nie występują.

Instrumenty dłużne zamienne na akcje/udziały

Nie występują.

Trwała utrata aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisy aktualizacyjnego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową/ Strata wynikająca z utraty wartości jest



ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania, a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

Uznanie przychodu

Przychody uznawane są w takiej wartości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Akcjonariuszy / Wspólników spółki w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że wchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Dotacje i subwencje

Nie występują.

Majątek socjalny oraz zobowiązania ZFSS

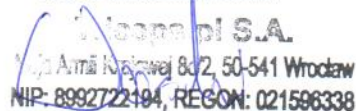
Ustawa z dnia 4 marca 1994r. (z późniejszymi zmianami) o Zakładowym Funduszu Świadczeń Socjalnych stanowi, że Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzą pracodawcy zatrudniający co najmniej 20 pracowników w przeliczeniu na pełne etaty. Spółka nie tworzy takiego funduszu i nie dokonuje okresowych odpisów w minimalnej wymaganej kwocie.

Wrocław 16,06,2015 r.

Sporządził


mgr inż. Adam Głabica
Doradca
Podatkowy
Nr wpisu 04761
RAPORT

Kierownik Jednostki


Kierownik Jednostki
Kierownik Jednostki S.A.
ul. Armii Krajowej 8/2, 50-541 Wrocław
NIP: 8992722194, REGON: 021596338

Triceps.pl S.A.
ul. Armii Krajowej 8C lok. 2
Wrocław
NIP: 8992722194

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014

(WARIANT PORÓWNAWCZY)

	31.12.2014	31.12.2013
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 674 931,23	5 097 429,37
– od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	465 424,20	129 609,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	40 716,50
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 209 507,03	4 927 103,46
B. Koszty działalności operacyjnej	5 583 582,84	5 025 888,99
I. Amortyzacja	21 409,24	17 551,92
II. Zużycie materiałów i energii	77 008,04	56 774,10
III. Usługi obce	439 890,55	351 024,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	6 405,39	27 200,67
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	272 334,42	291 095,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 302,83	16 466,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	135 442,85	39 115,31
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 609 789,52	4 226 660,05
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	91 348,39	71 540,38
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	432,88
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	432,88
E. Pozostałe koszty operacyjne	458,71	5 262,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	458,71	5 262,29
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	90 889,68	66 710,97
G. Przychody finansowe	953,91	2 001,88
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	10,55	1 946,88
– od jednostek powiązanych	0,00	1 930,27
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	943,36	55,00
H. Koszty finansowe	17 136,93	16 718,68
I. Odsetki, w tym:	16 279,29	13 942,37
– 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	857,64	2 776,31
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	74 706,66	51 994,17
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	74 706,66	51 994,17
L. Podatek dochodowy	12 254,00	10 480,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)	62 452,66	41 514,17

Sporządzono dnia 31.03.2015

Nazwisko i imię oraz podpis kierownika jednostki

Nazwisko i imię oraz podpis osoby sporządzającej

mgr inż. Adam Głabica
Doradca
Podatkowy
Nr wpisu 04761
RAPORT

Triceps.pl S.A.
Al. Armii Krajowej 8c/2, 50-541 Wrocław
NIP: 8992722194, REGON: 021596338

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014

(wersja pełna)					
AKTYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013	PASYWA	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
A. Aktywa trwałe	98 486,48	115 548,72	A. Kapitał (fundusz) własny	578 979,73	516 526,32
I. Wartości niematerialne i prawne	94 443,47	109 666,64	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	179 250,00	179 250,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	94 443,47	109 666,64	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	473 900,00	473 900,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	4 043,01	5 882,08	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	4 043,01	5 882,08	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-136 622,93	-178 137,85
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	62 452,66	41 514,17
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	4 043,01	5 882,08	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 125 853,88	539 947,52
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	240 707,63	160 346,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	47 000,00	87 000,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	47 000,00	87 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	193 707,63	73 346,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	193 707,63	73 346,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	885 146,25	379 601,52
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	1 606 347,13	940 925,12	2. Wobec pozostałych jednostek	885 146,25	379 601,52
I. Zapasy	1 077 533,02	485 597,63	a) kredyty i pożyczki	196 919,66	39 996,00
1. Materiały	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	117 944,53	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	272 386,96	40 716,50	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	648 128,81	273 253,43
4. Towary	462 170,19	439 881,13	- do 12 miesięcy	648 128,81	273 253,43
5. Zaliczki na dostawy	225 031,34	5 000,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	419 426,99	250 894,83	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	40097,78	58668,88
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	7 682,46
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,75
- inne	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	419 426,99	250 894,83	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	323 760,78	225 347,99	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	323 760,78	225 347,99	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 359,00	12 796,84	- krótkoterminowe	0,00	0,00
c) inne	55 307,21	12 750,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	109 387,12	203 505,59			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	109 387,12	203 505,59			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	109 387,12	203 505,59			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	102 280,26	203 505,59			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	7 106,86	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	927,07			
Aktywa razem	1 704 833,61	1 056 473,84	Pasywa razem	1 704 833,61	1 056 473,84

Sporządzono dnia 31.03.2015

0

Data

Nazwisko i imię oraz podpis osoby sporządzającej

mgr inż. Adam Głabica
Doradca
Podatkowy
Nr wpisu 04781

Nazwisko i imię oraz podpis kierownika jednostki

[Podpis]

Triceps.pl S.A.

Al. Armii Krajowej 8c/2, 50-541 Wrocław
NIP: 8992722194, REGON: 021596338

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31-12-2014 r.
 (metoda pośrednia)

	Wyszczególnienie	Od 01.01.2014 do 31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-326 596,76
I.	Zysk (strata) netto	62 912,66
II.	Korekty razem	-389 509,42
1.	Amortyzacja	21 409,24
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-371 904,05
7.	Zmiana stanu należności	-333 269,48
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	293 327,80
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	927,07
10.	Inne korekty	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-326 596,76
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	4 347,00
I.	Wpływy	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
–	zbycie aktywów finansowych	
–	dywidendy i udziały w zyskach	
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	
–	odsetki	
–	inne wpływy z aktywów finansowych	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	
II.	Wydatki	4 347,00

RPP

1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 347,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	
–	udzielone pożyczki długoterminowe	
4.	Inne wydatki inwestycyjne	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-4 347,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	317 727,16
I.	Wpływy	277 267,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	
2.	Kredyty i pożyczki	277 267,16
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4.	Inne wpływy finansowe	
II.	Wydatki	40 460,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	
4.	Spląty kredytów i pożyczek	40 460,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	
8.	Odsetki	
9.	Inne wydatki finansowe	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	236 807,16
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-94 136,60
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	203 523,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	109 387,12
–	o ograniczonej możliwości dysponowania	

Miejsce i data sporządzenia 31-03-2015

podpis

mgr inż. Adam Głębica
Doradca
Podatkowy
Nr wpisu 04701

RAPORT

Strona 2

Triceps.pl S.A.

Aleja Armii Krajowej 802, 50-541 Wrocław
NIP: 899272194, REGON: 021596338

Triceps.pl S.A.

Al. Armii Krajowej 8c/2, 50-541 Wrocław
 NIP: 8992722194, REGON: 021596338

ZwK

Triceps.pl S.A.

N

	ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITYALE WŁASNYM	Za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014	Za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	578 979,73	516 526,32
	- korekty błędów podstawowych		
I a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	578 979,73	516 526,32
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	79 250,00	79 250,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	179 250,00	179 250,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	-		
	b) zmniejszenie		
	-		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	473 900,00	473 900,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2.	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.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
	-		
5.2.	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.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00

ZwK

	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	b) zmniejszenie z (tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	41 514,17	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	136 622,93	178 137,85
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	136 622,93	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	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	(136 622,93)	(178 137,85)
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(136 622,93)	(178 137,85)
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	-przeznaczenie zysku z lat ubiegłych		
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(136 622,93)	(178 137,85)
8.	Wynik netto	62 452,66	41 514,17
	a) zysk netto	62 452,66	41 514,17
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	578 979,73	516 526,32
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uzgodnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Wrocław, dnia 31-03-2015

mgr inż. Adam Głębica
Doradca
Podatkowy
Nr wpisu: 04761
RAPORT

Triceps.pl S.A.
Al. Armii Krajowej 8c/2, 50-541 Wrocław
NIP: 8992722194, REGON: 021596338

INFORMACJA DODATKOWA
do sprawozdania finansowego
za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014
TRICEPS.PL S.A.

Wrocław, czerwiec 2015 r.

CZĘŚĆ PIERWSZA

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.

1. Informacje identyfikujące jednostkę.

TRICEPS.PL Spółka Akcyjna ul. Armi Krajowej 8C/2, Wrocław
o kapitale zakładowym 179 250,00 zł; wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000395238. Spółka jest podatnikiem podatku od towarów i usług VAT o numerze identyfikacyjnym: 889 272 21 94. 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.

2. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe TRICEPS.PL S.A. obejmuje okres od dnia 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

3. Informacja o kontynuacji działalności spółki.

Sprawozdanie TRICEPS.PL S.A. sporządzono przy założeniu kontynuacji działalności Spółki.

4. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

- 4.1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości.
- 4.2. Spółka sporządza bilans w wersji pełnej.
- 4.3. Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.
- 4.4. Spółka sporządza rachunek przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.
- 4.5. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitałach.



CZĘŚĆ DRUGA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Ustęp 1 - wyjaśnienia do bilansu

Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

L.P.	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN NA 01-01-2014	ZMIANY		STAN NA 31-12-2014
			ZWIĘKSZENIA	ZMNIEJSZENIA	
1	GRUNTY WŁASNE				
2	BUDYNKI, LOKALE, OBIEKTY INŻYNIERII LĄDOWEJ I WODNEJ				
	*wartość początkowa				
	*dotychczasowe umorzenie				
	*wartość netto				
3	URZĄDZENIA TECHNICZNE I MASZyny				
	*wartość początkowa	13151,58	4347,00	0,00	17498,58
	*dotychczasowe umorzenie	7269,50	6186,07	0,00	13454,67
	*wartość netto	5882,08	1839,07	0,00	4043,01
4	ŚRODKI TRANSPORTU				
	*wartość początkowa				
	*dotychczasowe umorzenie				
	*wartość netto				
5	INNE ŚRODKI TRWAŁE				
	*wartość początkowa				
	*dotychczasowe umorzenie				
	*wartość netto				
6	OGÓŁEM ŚRODKI TRWAŁE				
	*wartość początkowa	13151,58	4347,00	0,00	17498,58
	*dotychczasowe umorzenie	7269,50	6186,07	0,00	13454,67
	*wartość netto	5882,08	1839,07	0,00	4043,01
7	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE				
	*wartość początkowa	145640,00	0,00	0,00	145640,00
	*dotychczasowe umorzenie	35973,36	15223,17	0,00	51196,53
	*wartość netto	109666,64	0,00	0,00	94443,47

1. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Spółka nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów, które zgodnie z zapisami znowelizowanej ustawy o rachunkowości powinny być wycenione i wykazane w bilansie.

2. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów tym z tytułu leasingu.

Spółka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu.

3. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Kapitał zakładowy spółki wynosi 179 250,00 zł i dzieli się na 1 792 500 akcji o wartości nominalnej po 0,10 zł. każda.

5. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych o ile jednostka nie sporządza zmian w kapitale własnym.

Spółka jest zobowiązana do sporządzania zestawienia zmian w kapitale własnym na koniec okresu obrotowego będącego częścią sprawozdania finansowego.

6. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za okres obrotowy.

W trakcie sporządzania informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego za 2014 r. nie znany był sposób podziału zysku.

7. Dane o stanie rezerw według celu ich tworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Spółka w okresie obrotowym nie tworzyła rezerw.

8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Spółka w okresie obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych.

9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

a/ do 1 roku: 0,00.

b/ powyżej 1 roku do 3 lat: 240 707,63

c/ powyżej 3 lat do 5 lat: 0,00

d/ powyżej 5 lat: 0,00

10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Spółka na koniec roku obrachunkowego nie wykazała rozliczeń międzyokresowych biernych lub czynnych.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazanie na rodzaju zabezpieczenia).

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.

Na dzień 31.12.2014 r. zobowiązania warunkowe wobec wierzycieli krajowych i zagranicznych z tytułu udzielonych przez Spółkę gwarancji i poręczeń, indosu weksła, kaucji, wadium, spornych roszczeń naszych kontrahentów itp. nie wystąpiły.



Ustęp 2 - wyjaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Spółka osiągnęła w okresie obrotowym przychody ze sprzedaży towarów i produktów w wysokości 5 674 931,23 zł. Zdecydowana większość sprzedaży odbywa się w kraju. Pewna nieistotna część sprzedaży prowadzona jest do różnych krajów Unii Europejskiej.

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie obrotowym nie wystąpiły okoliczności, które spowodowałyby konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Informacje określone w ustępie 2 pkt. 4 nie dotyczą TRICEPS.PL S.A.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego.

NAZWA	DANE ZA 2013
Wynik finansowy brutto	74706,66
Koszty NKUP	52024,34
Odliczenia straty za I. pop.	62235,55
Dochód do opodatkowania	64495,45
Podatek doch. 2014	12245,00

6. Informacje o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółka nie wytwarzała produktów na własne potrzeby, a poziom kosztów rodzajowych przedstawia porównawczy rachunek zysków i strat stanowiący część sprawozdania finansowego.

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione planowane nakłady na ochronę środowiska.

Spółka poniosła w roku obrotowym nakłady na zakup niefinansowych aktywów trwałych, w wysokości 4 347,00 zł.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W okresie obrotowym nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Ustęp 2a Objasnienia do instrumentów finansowych.

Spółka nie posiada aktywów i zobowiązań zaliczanych do instrumentów finansowych.

Ustęp 3 - wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W rachunku tym, będącym częścią sprawozdania finansowego nie występują różnice pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie, oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

Ustęp 4 - objaśnienia niektórych zagadnień osobowych.



1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Spółka na 31.12.2014 roku zatrudniała 4 pracowników.

2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

W okresie obrotowym wypłacono wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających Spółką w wysokości.

Spółka w roku obrotowym 2014 nie wypłacała dywidend akcjonariuszom.

3. Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Spółka w okresie obrotowym nie udzieliła żadnych pożyczek członkom Zarządu.

4. Informacja o transakcjach z członkami Zarządu i ich rodzin.

Spółka wykazała pożyczkę otrzymaną od członka zarządu w kwocie do spłaty 47 000,00 zł

Ustęp 5 - objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W okresie obrotowym nie miały miejsca zdarzenia określone w ust.5.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły znaczące zdarzenia, nie uwzględnione w bilansie i rachunku zysków i strat.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad polityki rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym.

W okresie obrotowym nie dokonano zmian metod wyceny, ani nie zmieniono sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, nie zmieniono kwot wyniku finansowego.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane z roku obrotowego 2014 są porównywalne z danymi roku obrotowego 2013r.

Ustęp 6. Objasnienia do grup kapitałowych.

Informacje określone w ustępie 6 nie dotyczą TRICEPS.PL S.A.

Ustęp 7. Informacje o połączeniu spółek.

Informacje określone w ustępie 7 nie dotyczą TRICEPS.PL S.A.

Ustęp 8. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Nie ma poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności spółki.

Ustęp 9. Inne informacje.

Nie stwierdza się innych informacji niż te wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Wrocław, dnia 16-06-2015 r.

Sporządził:

mgr inż. Adam Głabica
Doradca
Podatkowy
Al. Wolności 14761

RAPORT

Zarząd Spółki:

Triceps.pl S.A.
Al. Armii Krajowej 8c/2, 50-541 Wrocław
NIP: 8392722184, REGON: 021596338