

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.07.2013 roku do 30.09.2013 roku



1. INFORMACJE OGÓLNE

1.1. Informacje podstawowe

NAZWA	TRICEPS.PL S.A.
FORMA PRAWNA	Spółka Akcyjna
ADRES	Al. Armii Krajowej 8C/2
TELEFON	(71) 336 50 94
E-MAIL	relacje@triceps.pl
STRONA INTERNETOWA	www.triceps.pl
NIP	889 272 21 94
REGON	021596338
KRS	0000395238

1.2. Przedmiot działalności Spółki

TRICEPS.PL S.A. prowadzi działalność handlową i usługową w segmencie odżywek i suplementów diety. Oprócz podstawowej oferty produktów, Emitent stopniowo rozwija swoją ofertę uzupełniającą, w skład której wchodzi odzież i sprzęt fitness, a także opracowania dietetyczne i treningowe, książki i poradniki. Dynamiczny rozwój Spółki, w tym stale wzrastająca wartość przychodów uzyskiwanych z tytułu sprzedaży towarów i produktów, wpłynęły na decyzję o stworzeniu i rozwoju własnej sieci franczyzowej. W chwili obecnej firma prowadzi sprzedaż poprzez hurtownię stacjonarną we Wrocławiu, sklep internetowy działający na witrynie www.triceps.pl, jednostki franczyzowe działające na terenie całej Polski oraz poza granicami kraju.

1.3. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Zarząd TRICEPS.PL S.A. jest jednoosobowy¹.

Tabela 1 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A.

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

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

Tabela 2 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A.

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

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

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

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

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

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

Tabela 3 Struktura akcjonariatu TRICEPS.PL S.A.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	% ogólnej liczby głosów na WZ
Michał Wasilewski	1 150 000	64,2%	2 150 000	77,0%
Przemysław Fołtyn	151 555	8,5%	151 555	5,4%
Pozostali	490 945	27,4%	490 945	17,6%
RAZEM	1 792 500	100,0%	2 792 500	100,0%

3. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na dzień 30 września br., tj. na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem, Emitent nie tworzy grupy kapitałowej. Nie występuje podmiot dominujący wobec Emitenta, jak również Emitent nie posiada żadnych podmiotów zależnych.

4. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy TRICEPS.PL S.A.

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

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

OGÓLNE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

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

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

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

6. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

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 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 388 148,86	4 178 827,14	1 666 079,95	4 320 353,30
- od jednostek powiązanych				
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	27 586,21	96 622,71	27 301,00	73 528,29
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na wł. potrzeby jedn.	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 360 562,65	4 082 204,43	1 638 778,95	4 246 825,01
B. Koszty działalności operacyjnej	1 404 442,04	4 129 429,85	1 681 636,84	4 369 427,28
- od jednostek powiązanych				
I. Amortyzacja	4 263,81	13 288,11	4 644,98	13 934,93
II. Zużycie materiałów i energii	36 144,92	56 442,68	8 960,98	24 829,49
III. Usługi obce	114 128,00	279 586,32	95 808,79	261 186,96
IV. Podatki i opłaty	2 205,47	17 570,13	629,50	1 629,50
V. Wynagrodzenia	79 280,85	243 700,38	87 863,05	247 710,97
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 266,68	12 083,10	18 608,95	49 511,58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8 413,59	18 076,96	2 851,82	17 413,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 155 738,72	3 488 682,17	1 462 268,77	3 753 210,83
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-16 293,18	49 397,29	-15 556,89	-49 073,98
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,67	1,00	1,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,67	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	1,00	1,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	2,44	526,24	100,73	643,34
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	2,44	526,24	100,73	643,34
F. Zysk / strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-16 295,62	48 871,72	-15 656,62	-49 716,32
G. Przychody finansowe	-121,49	15,32	22,87	2 915,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2,48	15,32	12,86	2 568,79
- 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	-123,97	0,00	10,01	346,74
H. Koszty finansowe	2 647,09	9 219,47	3 601,57	16 666,35
I. Odsetki, w tym:	2 439,65	9 012,03	3 506,76	15 416,61
- dla jednostek powiązanych	1 930,27	1 930,27	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	207,44	207,44	94,81	1 249,74
I. Zysk / strata brutto na dział. gospodarczej (F + G - H)	-19 064,20	39 667,57	-19 235,32	-63 467,14
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (II - III)	0,00	0,00	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk / strata brutto (I + J)	-19 064,20	39 667,57	-19 235,32	-63 467,14
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	13 318,00
M. Pozost. obow. zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk / strata netto (K - L - M)	-19 064,20	39 667,57	-19 235,32	-76 785,14

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

AKTYWA	na dzień 30.09.2013	na dzień 30.09.2012
A. Aktywa trwałe	119 812,53	132 893,71
I Wartości niematerialne i prawne	113 166,65	128 287,08
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	113 166,65	126 000,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	2 287,08
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II Rzeczowe aktywa trwałe	6 645,88	4 606,63
1. Środki trwałe	6 645,88	4 606,63
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	6 645,88	4 606,63
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	1 254 927,99	1 458 440,84
I Zapasy	656 280,43	363 288,61
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	651 280,43	363 288,61
5. Zaliczki na dostawy	5 000,00	0,00
II Należności krótkoterminowe	434 695,36	577 049,54
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	23 978,73
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	23 978,73
2. Należności od pozostałych jednostek	434 695,36	553 070,81
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	363 515,05	516 085,52
- do 12 miesięcy	363 515,05	516 085,52
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrowotnych	54 540,72	36 903,00
c) inne	16 639,59	82,29
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	159 559,76	466 186,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	159 559,76	466 186,94
a) w jednostkach powiązanych	0,00	55 000,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	55 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	159 559,76	411 186,94
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	159 559,76	235 042,30
- inne środki pieniężne	0,00	91 286,37
- inne aktywa pieniężne	0,00	84 858,27
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
VI Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 392,44	51 915,75
SUMA AKTYWÓW	1 374 740,52	1 591 334,55

PASYWA	na dzień 30.09.2013	na dzień 30.09.2012
A. Kapitał (fundusz) własny	514 680,47	545 743,39
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	523 000,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-178 137,85	-79 721,47
VIII. Zysk (strata) netto	39 668,32	-76 785,14
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	860 060,05	1 045 591,16
I Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II Zobowiązania długoterminowe	218 341,00	123 341,00
1. Wobec jednostek powiązanych	95 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	123 341,00	123 341,00
a) kredyty i pożyczki	123 341,00	123 341,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
b) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III Zobowiązania krótkoterminowe	641 719,05	922 250,16
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	641 719,05	922 250,16
a) kredyty i pożyczki	0,00	39 996,00
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:	518 967,68	801 568,29
- do 12 miesięcy	518 967,68	801 568,29
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymywane na dostawy	0,00	4 235,10
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	100 463,92	55 037,29
h) z tytułu wynagrodzeń	19 623,23	21 413,48
i) inne	2 664,22	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
SUMA PASYWÓW	1 374 740,52	1 591 334,55

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

Wyszczególnienie	od 01.07.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.07.2012 do 30.09.2012	od 01.01.2012 do 30.09.2012
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-89 788,31	-87 531,45	220 637,69	461 482,30
I. Zysk (strata) netto	-19 064,20	39 668,32	-19 577,94	-76 785,14
II. Korekty razem	-70 724,11	-127 199,77	240 215,63	538 267,44
1. Amortyzacja	4 263,81	13 288,11	4 644,99	14 745,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-810,94
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-157 896,48	-235 372,37	41 836,20	-132 211,50
7. Zmiana stanu należności	53 854,46	217 743,90	-48 444,20	323 183,30
8. Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem kredytów i pożyczek	29 118,79	-126 233,22	240 313,24	382 641,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-64,69	3 373,81	1 865,40	-49 281,20
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	56 308,00	56 308,00	-55 000,00	-55 000,00
I. Wpływy	56 308,00	56 308,00	0,00	0,00
1. Zbycie WNIp oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNIp	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	56 308,00	56 308,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	56 308,00	56 308,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	56 308,00	56 308,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
1. Nabycie WNIp oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz WNIp	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	55 000,00	55 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	85 003,44	60 438,40	-9 999,00	-41 997,00
I. Wpływy	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z emisji instr. kapitałowych oraz dopłat do	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	95 000,00	95 000,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	9 996,56	34 561,60	9 999,00	41 997,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	9 996,56	34 561,60	9 999,00	41 997,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A +/- B +/- C)	51 523,13	29 214,95	155 638,69	364 485,30
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	51 523,13	29 214,95	155 638,70	364 485,30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	103 708,88	130 344,81	103 708,88	46 701,60
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	155 232,01	159 559,76	259 347,57	411 186,90

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2013 do 30.09.2013	od 01.01.2012 do 31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	395 762,20	622 528,50
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
IIa. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	395 762,20	622 528,50
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	79 250,00	79 250,00
- ustanowienie nowych udziałów - aport przedsiębiorstwa	79 250,00	79 250,00
1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	0,00	0,00
1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	179 250,00	179 250,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)	0,00	0,00
2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	473 900,00	40 000,00
4.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	0,00	483 000,00
- nadwyżka ceny emisyjnej nad wartość nominalną	0,00	483 000,00
4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	0,00	49 100,00
- nabycie akcji	0,00	49 100,00
4.3. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	473 900,00	473 900,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (z tytułu)	0,00	0,00
5.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	562 250,00
6.1. Zwiększenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Zmniejszenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)	0,00	562 250,00
- nabycie akcji	0,00	562 250,00
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-178 137,90	-79 721,47
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	178 137,90	79 721,47
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	79 721,50
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-79 721,50
8. Wynik netto roku obrotowego	-138 469,50	-98 416,40
a) zysk netto	39 668,30	0,00
b) strata netto	-178 137,90	-98 416,40
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	514 680,50	475 012,10
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	514 680,50	475 012,10

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

Wyróżnienie	3Q 2013	1Q-3Q 2013	3Q 2012	1Q-3Q 2012
Wskaźnik rentowności sprzedaży	-1,2%	1,2%	-0,9%	-1,1%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	-1,2%	1,2%	-0,9%	-1,2%
Wskaźnik rentowności netto	-1,4%	0,9%	-1,2%	-1,8%
Wskaźnik ogólnej płynności	1,96	1,96	1,58	1,58
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	62,6%	62,6%	65,7%	65,7%

Wskaźniki liczone są w sposób następujący:

- rentowność sprzedaży = zysk na sprzedaży/przychody ze sprzedaży
- rentowność operacyjna = zysk operacyjny/przychody ze sprzedaży
- rentowność netto = zysk netto/przychody ze sprzedaży
- wskaźnik ogólnej płynności = aktywa obrotowe/ zobowiązania bieżące (zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia międzyokresowe)
- wskaźnik ogólnego zadłużenia = zobowiązania ogółem (długoterminowe + krótkoterminowe) / aktywa ogółem

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

Z uwagi na specyfikę działalności TRICEPS.PL S.A. trzeci kwartał każdego roku obrotowego jest zaliczany raczej do okresu niższego popytu na produkty oferowane przez Spółkę. W stosunku do analogicznego okresu roku 2012 wartość przychodów ze sprzedaży na koniec trzeciego kwartału br. była niższa o blisko 278 tys. zł. Pomimo to, w okresie objętym raportem Spółka konsekwentnie realizowała strategię rozwoju sieci własnych produktów marki 7Nutrition, co przyniosło mierzalne efekty w postaci wzrostu przychodów ze sprzedaży o 14% w stosunku do drugiego kwartału 2013 roku. Wygenerowany w minionym kwartale wynik na działalności operacyjnej był ujemny i wyniósł -16 0295,62 zł, co oznacza, że kształtował się na bardzo zbliżonym poziomie do wartości wyniku uzyskanego na koniec trzeciego kwartału ubiegłego roku. Istotnie różni się natomiast wynik na działalności operacyjnej w ujęciu narastającym wygenerowany w trzecim kwartale br., który był dodatni i wyniósł blisko 49 tys. zł w stosunku do tej samej pozycji i w analogicznym okresie 2012 roku równej blisko - 50 tys. zł. Ostatecznie wynik netto przyniósł w ujęciu za sam trzeci kwartał 2013 roku stratę na poziomie 19 064,20 zł w stosunku do zysku netto w wysokości 39 667,57 zł w ujęciu narastającym za okres od 1 stycznia do 30 września 2013 roku.

Podobnie jak w II kwartale 2013 roku Spółka nie podejmowała znaczących inwestycji, ani nie zaciągała istotnych zobowiązań, a jedynie prowadziła swoją bieżącą działalność.

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

Wygenerowane na koniec analizowanego okresu przychody ze sprzedaży stanowią 42% prognozowanej wartości przychodów ze sprzedaży na koniec br. Zarząd Spółki kontynuuje realizację obranej strategii i konsekwentnie dąży do rozwoju działalności prowadzonej przez TRICEPS.PL S.A. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego Zarząd Spółki podtrzymuje realizację prognoz finansowych na rok 2013.

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

W trzecim kwartale 2013 roku Spółka całą swoją uwagę skupiła na rozwoju i promocji marki 7Nurition. W wyniku prowadzonych przez Zarząd Spółki intensywnych działań i negocjacji nowe produkty wykreowane przez Spółkę pozyskały kolejnych znaczących na polskim rynku suplementów diety i odżywek kontrahentów hurtowych. Dzięki dwunastu nowym klientom dystrybucja produktów pod marką 7Nutrition zostanie przyspieszona, co sprawi, że nowy produkt TRICEPS.PL S.A. szybko pojawi się w sklepach w całej Polsce, co jednocześnie przyniesie Spółce korzyści w postaci wzrostu przychodów i będzie miało wpływ na wynik finansowy.

Należy również zaznaczyć, że w minionym kwartale Spółka podjęła bardzo ważne działania zmierzające do poszerzenia jej dotychczasowej działalności. Zarząd TRICEPS.PL S.A. rozpoczął prace strategiczne nad stworzeniem koncepcji i zaplanowaniem wszelkich działań mających na celu wdrożenie w przedsiębiorstwie produkcji kontraktowej, polegającej na wytwarzaniu produktów pod marką własną klienta. Bogate doświadczenie, coraz silniejsza pozycja na rynku i rozpoznawalna marka dają Spółce solidne fundamenty rozwoju w zakresie produkcji suplementów diety i odżywek.

Ponadto, Zarząd Spółki podjął decyzję o tymczasowym wstrzymaniu działań związanych z kreowaniem sieci franczyzowej siłowni i fitness klubów pod marką BurneikaSports GYM i zwróceniu się ku pracom zmierzającym do poszerzenia własnej sieci suplementów diety i odżywek.

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

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

11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

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