

TRICEPS.PL S.A.
Raport kwartalny za okres
od 01.10.2015 roku do 31.12.2015 roku



Wrocław, 27 lutego 2016 roku

SPIIS TREŚCI

1.	INFORMACJE OGÓLNE	3
2.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA.....	4
3.	JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA.....	4
4.	KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH.....	4
5.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU KWARTALNEGO, W TYM INFORMACJE O ZMIANIE ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚĆ	4
6.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.....	6
7.	CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ/NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	14
8.	INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	15
9.	PODEJMOWANE PRZEZ EMITENTA, W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, INICJATYWY NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE.....	15
10.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH EMITENT INFORMOWAŁ W DOKUMENCIE INFORMACYJNYM.....	15
11.	INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA.....	15

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.

Tabela 1 Skład Zarządu Spółki TRICEPS.PL S.A

Imię i Nazwisko	Pełniona funkcja	Termin upływu kadencji
Michał Wasilewski	Prezes Zarządu	30 czerwca 2017
Arkadiusz Bała	V-ce Prezes Zarządu	30 czerwca 2017

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

Tabela 2 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A

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

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

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

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

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

Tabela 3 Struktura akcjonariatu TRICEPS.PL S.A.

Akcjonariusze	Liczba akcji	% w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	% ogólnej liczby głosów na WZA
Michał Wasilewski	1 161 260	64,78%	2 161 260	77,40%
Pozostali	631 240	35,22%	631 240	22,60%
RAZEM	1 792 500	100,0%	2 792 500	100,0%

3. JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA

Zgodnie z Ustawą o rachunkowości przez grupę kapitałową rozumie się jednostkę dominującą wraz z jednostkami od niej zależnymi. Na dzień 31 grudnia 2015 r., tj. na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem, Emitent nie tworzy grupy kapitałowej. Nie występuje podmiot dominujący wobec Emitenta, jak również Emitent nie posiada żadnych podmiotów zależnych.

4. KONSOLIDACJA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH

Nie dotyczy TRICEPS.PL S.A.

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

Niniejszy raport kwartalny został sporządzony zgodnie z wymaganiami określonymi w §5 ust. 4.1 Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect”, stanowiącego Załącznik nr 1 do Uchwały Nr 733/2009 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 18 grudnia 2009 roku wraz ze zmianami w zw. z § 6 ust.3 Uchwały nr 451/2013 Zarządu Giełdy z dnia 29 kwietnia 2013 roku. Prezentowane w niniejszym raporcie okresowym kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 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),
 - zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
 - zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 8 UoR),
 - 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 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 wykonywanych 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.

6. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Prezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres od 1 października 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku, a także dane porównywalne za okres analogiczny roku ubiegłego. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2015 roku nie zostało poddane badaniu ani analizie przez biegłego rewidenta.

Informacje finansowe TRICEPS.PL S.A. zawarte w niniejszym raporcie zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości i niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.

Tabela 4 Rachunek zysków i strat TRICEPS.PL S.A. [w PLN]

Wyszczególnienie	od 01.10.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.10.2014 do 31.12.2014	od 01.01.2014 do 31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	1 821 609,10	8 289 460,69	1 508 534,50	5 674 931,23
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00	196 899,72	465 424,20
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	-147 318,46
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 821 609,10	8 289 460,69	1 311 634,78	5 209 507,03
B. Koszty działalności operacyjnej	1 836 361,09	8 105 664,50	1 521 650,88	5 583 582,84
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Amortyzacja	22 931,70	22 931,70	4 264,81	21 409,24
II. Zużycie materiałów i energii	18 530,84	80 726,22	19 371,75	77 008,04
III. Usługi obce	188 433,28	750 677,49	136 106,33	439 890,55
IV. Podatki i opłaty	398,46	1 593,59	930,24	6 405,39
V. Wynagrodzenia	116 088,44	375 973,65	66 646,52	272 334,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 223,72	24 199,06	4 319,49	21 302,83
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15 947,71	48 230,36	28 506,37	135 442,85
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 470 806,94	6 801 332,43	1 261 506,37	4 609 789,52
C. Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	-14 751,99	183 796,19	-13 116,38	91 348,39
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,11	1 241,70	6 888,03	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,11	1 241,70	6 888,03	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,13	2 019,02	0,00	458,71
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	0,13	2 019,02	0,00	458,71
F. Zysk / strata na działalności operacyjnej (C + D - E)	-14 752,01	183 018,87	-6 228,35	90 889,68
G. Przychody finansowe	1 855,30	3 494,97	0,00	953,91
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1,69	6,08	0,00	10,55
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	1 853,61	3 488,89	0,00	943,36
H. Koszty finansowe	9 380,53	27 644,86	2 061,32	17 136,93

I. Odsetki, w tym:	6 265,08	16 216,49	2 061,32	16 279,29
- 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	3 115,45	11 428,37	0,00	857,64
I. Zysk / strata brutto na dział. gospodarczej (F + G - H)	-22 277,24	158 868,98	-8 289,67	74 706,66
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (JI - JII)	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk / strata brutto (I + J)	-22 277,24	158 868,98	-8 289,67	74 706,66
L. Podatek dochodowy	11 453,00	33 700,00	0,00	12 254,00
N. Zysk / strata netto (K - L - M)	-33 730,24	125 168,98	-8 289,67	62 452,66

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

Aktywa	na dzień 31.12.2015	na dzień 31.12.2014
A. Aktywa trwałe	75 554,78	98 486,48
I. Wartości niematerialne i prawne	75 554,78	94 443,47
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2 Wartość firmy	75 554,78	94 443,47
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	0,00	4 043,01
1 Środki trwałe	0,00	4 043,01
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	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	4 043,01
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	2 465 303,59	1 606 347,13
I Zapasy	<u>1 462 823,13</u>	<u>1 077 533,02</u>
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	117 944,53
3. Produkty gotowe	0,00	272 386,96
4. Towary	1 462 823,13	462 170,19
5. Zaliczki na dostawy	0,00	225 031,34
II Należności krótkoterminowe	<u>811 738,54</u>	<u>419 426,99</u>
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	811 738,54	419 426,99
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	631 396,04	323 760,78
- do 12 miesięcy	631 396,04	323 760,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrowotnych	94 775,07	40 359,00
c) inne	85 567,43	55 307,21
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III Inwestycje krótkoterminowe	<u>190 281,92</u>	<u>109 387,12</u>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	190 281,92	109 387,12
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	190 281,92	109 387,12
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	68 435,92	102 280,26
- inne środki pieniężne	121 846,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	7 106,86
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
VI Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<u>460,00</u>	<u>0,00</u>
SUMA AKTYWÓW	2 540 858,37	1 704 833,61
PASYWA	na dzień 31.12.2015	na dzień 31.12.2014
A. Kapitał (fundusz) własny	<u>704 148,71</u>	<u>578 979,73</u>
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	-74 170,27	-136 622,93
VIII. Zysk (strata) netto	125 168,98	62 452,66
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 836 709,66	1 125 853,88
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	70 942,03	240 707,63
1. Wobec jednostek powiązanych	70 942,03	47 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	193 707,63
a) kredyty i pożyczki	0,00	193 707,63
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	1 765 767,63	885 146,25
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	1 765 767,63	885 146,25
a) kredyty i pożyczki	643 295,62	196 919,66
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:	965 136,42	648 128,81
- do 12 miesięcy	965 136,42	648 128,81
- 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	115 024,57	40 097,78
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	42 311,02	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	2 540 858,37	1 704 833,61

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.	od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-36 319,20	62 912,66
II. Korekty razem	-483 148,04	-389 509,42
1. Amortyzacja	22 931,70	21 409,24
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-610 321,45	-371 904,05
7. Zmiana stanu należności	-392 311,55	-333 269,48
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	434 245,42	293 327,80
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-460,00	927,07
10. Inne korekty	62 767,84	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-519 467,24	-326 596,076
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- 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	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	4 347,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	0,00	4 347,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-4 347,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	714 237,65	277 267,17
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	714 237,65	277 267,17
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	113 875,61	40 460,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	113 875,61	40 460,00
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	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	600 362,04	236 807,16
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	80 894,80	-94 136,60
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	109 387,12	203 523,72
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	190 281,92	109 387,12
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	704 148,71	578 979,73
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	704 148,71	578 979,73

1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	179 250,00	100 000,00
1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)	0,00	79 250,00
- ustanowienie nowych udziałów - aport przedsiębiorstwa	0,00	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
4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)	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
6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	41 514,17
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(74 170,27)	136 622,93
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(74 170,27)	136 622,93
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(74 170,27)	(136 622,93)

7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(74 170,27)	(136 622,93)
7.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(74 170,27)	(136 622,93)
8. Wynik netto roku obrotowego	125 168,98	62 452,66
a) zysk netto	125 168,98	62 452,66
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	704 148,71	578 979,73
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	704 148,71	578 979,73

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

Wyróżnienie	4Q 2015	4Q 2014	1-4Q 2015	1-4Q 2014
Wskaźnik rentowności sprzedaży	-0,8%	-0,9%	2,2%	1,6%
Wskaźnik rentowności operacyjnej	-0,8%	-0,4%	2,2%	1,6%
Wskaźnik rentowności netto	-1,9%	-0,5%	1,5%	1,1%
Wskaźnik ogólnej płynności	1,40	1,81	1,40	1,81
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	72,3%	66,0%	72,3%	66,0%

Wskaźniki liczone są w sposób następujący:

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

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

W IV kwartale 2015 roku Spółka kontynuowała pracę nad marką 7Nutrition, zwiększając jej rozpoznawalność w naszym kraju. Istotnym czynnikiem wpływającym na rozwój marki było pozyskanie kilku klientów zagranicznych, którzy uzyskali status dystrybutora 7Nutrition. W szczególności marka mocno zaznaczyła swoją obecność w Irlandii, organizując tam cykl spotkań w sklepach z suplementami dla sportowców. Dzięki temu udało się zaistnieć w świadomości klientów oraz detalistów.

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

TRICEPS.PL S.A. nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych na 2015 rok, ani na kolejne lata.

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

W IV kwartale 2015 roku Emitent nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw, które nastawione byłyby na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

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

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

11. INFORMACJA DOTYCZACA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA

Na ostatni dzień analizowanego okresu Spółka zatrudniała w przeliczeniu na pełne etaty 3 osoby.