

**TRICEPS.PL S.A.**  
**Raport kwartalny za okres**  
**od 01.07.2014 roku do 30.09.2014 roku**



Wrocław, 13 listopad 2014 roku

**SPIS TREŚCI**

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

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Informacje podstawowe

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

### 1.2. Przedmiot działalności Spółki

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

### 1.3. Organy zarządzające i nadzorujące Spółki

Zarząd TRICEPS.PL S.A. jest jednoosobowy<sup>1</sup>.

Tabela 1 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A.

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

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

Tabela 2 Osoby nadzorujące TRICEPS.PL S.A.

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

<sup>1</sup> 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 Foltyn | 151 555          | 8,5%                    | 151 555             | 5,4%                          |
| Pozostali         | 490 945          | 27,4%                   | 490 945             | 17,6%                         |
| <b>RAZEM</b>      | <b>1 792 500</b> | <b>100,0%</b>           | <b>2 792 500</b>    | <b>100,0%</b>                 |

## 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 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 III kwartał 2014 roku zostało opracowane zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami (UoR) i nie było poddane badaniu przez biegłego rewidenta. Emitent nie dokonywał w prezentowanym okresie zmian zasad (polityki) rachunkowości.

## OGÓLNE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

- Zgodnie z §26 Statutu TRICEPS.PL S.A. oraz Zarządzeniem nr 1/10/2011 Prezesa Zarządu Spółki z dnia 14.10.2011 roku w sprawie zasad (polityki) rachunkowości rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy równy rokowi kalendarzowemu.
- Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego, ze szczegółowością określoną w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- Ewidencja kosztów prowadzona jest wyłącznie na kontach kosztów według rodzajów, bez ich rozliczania według miejsc powstawania z uwagi na prowadzona przez Spółkę jednorodną działalność usługową.
- Metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji.
- Ustala się trzycyfrowy symbol kont syntetycznych. Konta ksiąg pomocniczych (analityka) zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je w ujęciu syntetycznym, jako wyodrębniony system ksiąg, kartotek (zbiorów kont), komputerowych zbiorów danych uzgodniony z saldami i zapisami na kontach księgi głównej. Konta analityczne tworzy się w miarę potrzeb stosując system dziesiętny. Prowadzona bieżąca aktualizacja kont analitycznych i syntetycznych nie wymaga odrębnego zarządzania.
- W ramach przyjętych zasad rachunkowości stosuje się uproszczenia określone w art. 4 ust. 4 UoR.
- Przy dokonaniu wyboru zasad i metod oraz sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych spośród dopuszczonych ustawą, dostosowując je do potrzeb jednostki, zachowano:
  - zasadę rzetelnego obrazu wynikającą z zapisów art. 4 ust. 1 UoR,
  - zasadę przewagi treści nad formą prawną (art. 4 ust. 2 UoR),
  - c)zasadę ciągłości (art. 5 ust. 1 UoR),
  - d)zasadę kontynuacji działalności (art. 5 ust. 8 UoR),
  - e)zasadę współmierności - memoriału (art. 6 ust. 1 UoR),
  - zasadę kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny (art. 7 UoR),
  - zasadę kompletności (art. 20 ust. 1 UoR).
- W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w Zarządzeniu Prezesa Spółki stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku - Międzynarodowe Standardy Rachunkowości.
- Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w następujący sposób:
  - **Wartości 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 zawarciem umowy związane z realizacją jej przedmiotu, zaliczane są do aktywów, jeżeli pokrycie w przyszłości tych kosztów przychodami uzyskanymi od zamawiającego jest prawdopodobne.
- **Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. Z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne).
- **Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.
- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.
- **Kapitały (fundusz) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.
- **Rezerwy** tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pokrycie strat z transakcji gospodarczych w toku, skutków toczących się postępowań sądowych i odwoławczych.

---

## 6. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

---

Prezentowane poniżej dane finansowe obejmują okres od 1 lipca 2014 roku do 30 września 2014 roku, a także dane porównywalne za okres analogiczny roku ubiegłego. Kwartałne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2014 roku nie zostało poddane badaniu ani analizie przez biegłego rewidenta.

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

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

| Wyszczególnienie                                                 | od 01.07.2014<br>do 30.09.2014 | od 01.01.2014<br>do 30.09.2014 | od 01.07.2013<br>do 30.09.2013 | od 01.01.2013<br>do 30.09.2013 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b> | <b>1 498 474,03</b>            | <b>3 950 037,67</b>            | <b>1 388 148,86</b>            | <b>4 178 827,14</b>            |
| - od jednostek powiązanych                                       |                                |                                |                                |                                |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 174 687,13                     | 268 631,88                     | 27 586,21                      | 96 622,71                      |
| II. Zmiana stanu produktów zwiększenie (+), zmniejszenie (-)     |                                |                                |                                |                                |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki    | -147 318,46                    | -147 318,46                    |                                |                                |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów            | 1 471 105,36                   | 3 828 724,25                   | 1 360 562,65                   | 4 082 204,43                   |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                        | <b>1 433 440,61</b>            | <b>3 877 840,63</b>            | <b>1 404 442,04</b>            | <b>4 129 429,85</b>            |
| I. Amortyzacja                                                   | 4 264,81                       | 17 145,43                      | 4 263,81                       | 13 288,11                      |
| II. Zużycie materiałów i energii                                 | 10 859,20                      | 57 636,29                      | 36 144,92                      | 56 442,68                      |
| III. Usługi obce                                                 | 111 939,69                     | 296 580,68                     | 114 128,00                     | 279 586,32                     |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                     | 46,15                          | 303,10                         | 2 205,47                       | 17 570,13                      |
| V. Wynagrodzenia                                                 | 70 107,66                      | 194 460,32                     | 79 280,85                      | 243 700,38                     |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                   | 6 673,63                       | 17 942,05                      | 4 266,68                       | 12 083,10                      |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                  | 12 488,59                      | 62 238,78                      | 8 413,59                       | 18 076,96                      |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                   | 1 217 060,88                   | 3 231 533,98                   | 1 155 738,72                   | 3 488 682,17                   |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                       | <b>65 033,42</b>               | <b>72 197,04</b>               | <b>-16 293,18</b>              | <b>49 397,29</b>               |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                         | <b>11 061,34</b>               | <b>66 109,15</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,67</b>                    |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                |                                |                                |                                | 0,67                           |
| II. Dotacje                                                      |                                |                                |                                |                                |
| III. Inne przychody operacyjne                                   | 11 061,34                      | 66 109,15                      | 0,00                           |                                |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                            | <b>0,00</b>                    | <b>200,00</b>                  | <b>2,44</b>                    | <b>526,24</b>                  |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych              |                                |                                |                                |                                |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                 |                                |                                |                                |                                |
| III. Inne koszty operacyjne                                      | 0,00                           | 200,00                         | 2,44                           | 526,24                         |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>       | <b>76 094,76</b>               | <b>138 106,19</b>              | <b>-16 295,62</b>              | <b>48 871,72</b>               |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                    | <b>128,86</b>                  | <b>950,32</b>                  | <b>-121,49</b>                 | <b>15,32</b>                   |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                                 |                                |                                |                                |                                |
| II. Odsetki                                                      | 128,86                         | 950,32                         | 2,48                           | 15,32                          |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                                   |                                |                                |                                |                                |
| V. Inne                                                          |                                |                                | -123,97                        |                                |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                       | <b>1 143,42</b>                | <b>11 268,58</b>               | <b>2 647,09</b>                | <b>9 219,47</b>                |
| I. Odsetki, w tym:                                               | 1 143,42                       | 11 268,58                      | 2 439,65                       | 9 012,03                       |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji                            |                                |                                |                                |                                |
| IV. Inne                                                         |                                |                                | 207,44                         | 207,44                         |
| <b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>      | <b>75 080,20</b>               | <b>127 787,93</b>              | <b>-19 064,20</b>              | <b>39 667,57</b>               |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)                   |                                |                                |                                |                                |
| I. Zyski nadzwyczajne                                            |                                |                                |                                |                                |
| II. Straty nadzwyczajne                                          |                                |                                |                                |                                |
| <b>K. Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>                         | <b>75 080,20</b>               | <b>127 787,93</b>              | <b>-19 064,20</b>              | <b>39 667,57</b>               |
| L. Podatek dochodowy bieżący                                     |                                |                                |                                |                                |
| M. Podatek dochodowy odroczony                                   |                                |                                |                                |                                |
| N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku                      |                                |                                |                                |                                |
| <b>N. Zysk (strata) netto (K-L+M-N)</b>                          | <b>75 080,20</b>               | <b>127 787,93</b>              | <b>-19 064,20</b>              | <b>39 667,57</b>               |

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

| AKTYWA                                                                                          | na dzień<br>30.09.2014 | na dzień<br>30.09.2013 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. Aktywa trwałe</b>                                                                         | <b>102 750,29</b>      | <b>119 812,53</b>      |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                                       | <b>97 943,45</b>       | <b>113 166,65</b>      |
| 2. Wartość firmy                                                                                | 99 159,63              |                        |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne                                                         | -1 216,18              |                        |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                               | <b>4 806,84</b>        | <b>6 645,88</b>        |
| 1. Środki trwałe                                                                                | 4 806,84               |                        |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                          |                        |                        |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                        |                        |                        |
| c) urządzenia techniczne i maszyny                                                              |                        |                        |
| d) środki transportu                                                                            |                        |                        |
| e) inne środki trwałe                                                                           | 4 806,84               |                        |
| 2. Środki trwałe w budowie                                                                      |                        |                        |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                          |                        |                        |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>                                                           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>                                                            | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                             | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>                                                                       | <b>1 460 925,64</b>    | <b>1 254 927,99</b>    |
| <b>I. Zapasy</b>                                                                                | <b>789 706,23</b>      | <b>656 280,43</b>      |
| 1. Materiały                                                                                    | 22 833,80              |                        |
| 2. Półprodukty i produkty w toku                                                                | 40 716,50              |                        |
| 3. Produkty gotowe                                                                              | 726 155,93             |                        |
| 4. Towary                                                                                       |                        |                        |
| 5. Zaliczki na dostawy                                                                          |                        |                        |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>                                                           | <b>226 286,45</b>      | <b>434 695,36</b>      |
| <b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>                                                   | <b>0,00</b>            |                        |
| <b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>                                                   | <b>226 286,45</b>      |                        |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                   | 226 286,45             |                        |
| - do 12 miesięcy                                                                                | 226 286,45             |                        |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 0,00                   |                        |
| c) inne                                                                                         | 0,00                   |                        |
| d) dochodzone na drodze sądowej                                                                 |                        |                        |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                          | <b>444 932,96</b>      | <b>159 559,76</b>      |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                             | 444 932,96             |                        |
| a) w jednostkach powiązanych                                                                    |                        |                        |
| b) w pozostałych jednostkach                                                                    |                        |                        |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                                     | 444 932,96             |                        |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                      | 123 856,70             |                        |
| - inne środki pieniężne                                                                         | 313 351,83             |                        |
| - inne aktywa pieniężne                                                                         | 7 724,43               |                        |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                                                              | 0,00                   |                        |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                           | <b>0,00</b>            | <b>4 392,44</b>        |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                                                             | <b>1 563 675,93</b>    | <b>1 374 740,52</b>    |

| PASYWA                                                     | na dzień<br>30.09.2014 | na dzień<br>30.09.2013 |
|------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                         | <b>644 314,25</b>      | <b>514 680,47</b>      |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy                            |                        | 179 250,00             |
| II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) |                        |                        |
| III. Udziały (akcje) własne                                | 179 250,00             |                        |
| IV. Kapitał (fundusz) zapasowy                             | 473 900,00             | 473 900,00             |
| V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                 |                        |                        |
| VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                |                        |                        |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych                         | -136 623,68            | -178 137,85            |
| VIII. Zysk (strata) netto                                  | 127 787,93             | 39 668,32              |
| IX. Odpisy z zysku (wielkość ujemna)                       |                        |                        |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>           | <b>919 361,68</b>      | <b>860 060,05</b>      |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego        |                        |                        |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne             |                        |                        |
| 3. Pozostałe rezerwy                                       |                        |                        |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                     | <b>142 942,03</b>      | <b>218 341,00</b>      |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                             | 0,00                   |                        |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                             | 142 942,03             |                        |
| a) kredyty i pożyczki                                      | 142 942,03             |                        |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych         |                        |                        |
| c) inne zobowiązania finansowe                             |                        |                        |
| d) inne                                                    |                        |                        |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                   | <b>776 419,65</b>      | <b>641 719,05</b>      |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                             | 0,00                   |                        |
| 2. Wobec pozostałych jednostek                             | 776 419,65             |                        |
| a) kredyty i pożyczki                                      | 322 056,55             |                        |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych         |                        |                        |
| c) inne zobowiązania finansowe                             |                        |                        |
| d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:         | 227 088,22             |                        |
| - do 12 miesięcy                                           | 227 088,22             |                        |
| - powyżej 12 miesięcy                                      |                        |                        |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy                           |                        |                        |
| f) zobowiązania wekslowe                                   |                        |                        |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń  | 0,00                   |                        |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                    | 59 823,65              |                        |
| i) inne                                                    | 167 451,23             |                        |
| 3. Fundusze specjalne                                      | 0,00                   |                        |
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1. Ujemna wartość firmy                                    | 0,00                   |                        |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe                         | 0,00                   |                        |
| - długoterminowe                                           | 0,00                   |                        |
| - krótkoterminowe                                          | 0,00                   |                        |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                        | <b>1 563 675,93</b>    | <b>1 374 740,52</b>    |

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

| Wyszczególnienie                                                          | od 01.01.2014<br>do 30.09.2014 | od 01.01.2013<br>do 30.09.2013 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)</b> | <b>-18 864,08</b>              | <b>-87 531,45</b>              |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                             | <b>127 787,93</b>              | <b>39 668,32</b>               |
| <b>II. Korekty razem</b>                                                  | <b>-146 652,01</b>             | <b>-127 199,77</b>             |
| 1. Amortyzacja                                                            | 17 145,43                      | 13 288,11                      |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                               |                                |                                |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                |                                |                                |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                             |                                |                                |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                    |                                |                                |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                   | -304 108,60                    | -235 372,37                    |
| 7. Zmiana stanu należności                                                | 24 607,66                      | 217 743,90                     |
| 8. Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem kredytów i pożyczek          | 114 776,43                     | -126 233,22                    |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                | 927,07                         | 3 373,81                       |
| 10. Inne korekty                                                          |                                |                                |
| <b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>   |                                | <b>56 308,00</b>               |
| <b>I. Wpływy</b>                                                          |                                | <b>56 308,00</b>               |
| 1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych                           |                                |                                |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz WNiP                            |                                |                                |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym:                                          |                                | 56 308,00                      |
| 4. Inne wpływy z aktywów finansowych                                      |                                |                                |
| <b>II. Wydatki</b>                                                        |                                |                                |
| 1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych                          |                                |                                |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz WNiP                                   |                                |                                |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                            |                                |                                |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                              |                                |                                |
| <b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>      | <b>260 291,45</b>              | <b>60 438,40</b>               |
| <b>I. Wpływy</b>                                                          | <b>264 638,45</b>              | <b>95 000,00</b>               |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisja akcji) i innych                |                                |                                |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                     | 264 638,45                     | 95 000,00                      |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                 |                                |                                |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                  |                                |                                |
| <b>II. Wydatki</b>                                                        | <b>4 347,00</b>                | <b>34 561,60</b>               |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                      |                                |                                |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                          |                                |                                |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tyt. podziału zysku  |                                |                                |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                             |                                | 34 561,60                      |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                  |                                |                                |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                 |                                |                                |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                |                                |                                |
| 8. Odsetki                                                                | 4 347,00                       |                                |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                 |                                |                                |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem ( A +/- B +/- C )</b>               | <b>241 427,37</b>              | <b>29 214,95</b>               |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych                             |                                | 29 214,95                      |
| F. Środki pieniężne na początek okresu                                    | 203 505,59                     | 130 344,81                     |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu ( F +/- D )</b>                   | <b>444 932,96</b>              | <b>159 559,76</b>              |

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

| Wyszczególnienie                                                                    | od 01.01.2014<br>do 30.09.2014 | od 01.01.2013<br>do 31.12.2013 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>                          |                                |                                |
| korekty błędów podstawowych                                                         |                                |                                |
| <b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>           |                                |                                |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                           | <b>179 250,00</b>              | <b>100 000,00</b>              |
| 1.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)                        |                                | 79 250,00                      |
| 1.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego (z tytułu)                       |                                |                                |
| 1.3. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                                  | 179 250,00                     | 179 250,00                     |
| <b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>                   |                                |                                |
| 2.1. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)                   |                                |                                |
| 2.2. Zwiększenie należnych wpłat na kapitał podstawowy (z tytułu)                   |                                |                                |
| 2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu                          |                                |                                |
| <b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                                 |                                |                                |
| 3.1 Zwiększenie (z tytułu)                                                          |                                |                                |
| 3.2. Zmniejszenie (z tytułu)                                                        |                                |                                |
| 3.3. Udziały (akcje) własne na koniec okresu                                        |                                |                                |
| <b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                             | <b>473 900,00</b>              | <b>473 900,00</b>              |
| 4.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)                          |                                | 483 000,00                     |
| 4.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) zapasowego (z tytułu)                         |                                | 49 100,00                      |
| 4.3. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                           | 473 900,00                     | 473 900,00                     |
| <b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                |                                | <b>0,00</b>                    |
| 5.1. Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (z tytułu)               |                                | 0,00                           |
| 5.2. Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny (z tytułu)              |                                | 0,00                           |
| 5.3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                       |                                | 0,00                           |
| <b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                |                                | <b>0,00</b>                    |
| 6.1. Zwiększenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)            |                                | 0,00                           |
| 6.2. Zmniejszenie pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych (z tytułu)           |                                | 0,00                           |
| 6.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                       |                                | 0,00                           |
| <b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                          | <b>-136 623,68</b>             | <b>-178 137,90</b>             |
| 7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                        |                                | 0,00                           |
| 7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                          |                                | 0,00                           |
| 7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                          |                                | 0,00                           |
| 7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                      | 178 137,85                     | 178 137,90                     |
| 7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                        |                                | 0,00                           |
| 7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                        |                                | 0,00                           |
| 7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                 | 41 514,17                      | 0,00                           |
| <b>8. Wynik netto roku obrotowego</b>                                               | <b>127 787,93</b>              | <b>-158 170,21</b>             |
| a) zysk netto                                                                       | 127 787,93                     | 19 967,69                      |
| b) strata netto                                                                     |                                | -178 137,90                    |
| c) odpisy z zysku                                                                   |                                | 0,00                           |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                           | <b>644 314,25</b>              | <b>494 979,80</b>              |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b> | <b>644 314,25</b>              | <b>494 979,80</b>              |

Tabela 8 Wybrane wskaźniki finansowe

| Wyróżnienie                      | 3Q 2014 | 3Q 2013 |
|----------------------------------|---------|---------|
| Wskaźnik rentowności sprzedaży   | 4,3%    | -1,2%   |
| Wskaźnik rentowności operacyjnej | 5,1%    | -1,2%   |
| Wskaźnik rentowności netto       | 5,0%    | -1,4%   |
| Wskaźnik ogólnej płynności       | 1,9%    | 1,9%    |
| Wskaźnik ogólnego zadłużenia     | 58,7%   | 62,6%   |

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 III kwartale br. Spółka TRICEPS.PL S.A w dalszym ciągu realizuje strategię wielokanałowej sprzedaży z naciskiem na własną sieć Francyzową sklepów z suplementami diety Triceps.pl oraz na ofercie produktów marki własnej - 7Nutrition. Prowadzone działania sprzedażowe oferowanych produktów przyniosły Spółce w III kwartale br. przychody na poziomie 1.498,5 tys. zł. Poziom wygenerowanych przychodów ze sprzedaży jest wyższy o 7,9% w stosunku do poziomu przychodów ze sprzedaży jakie Spółka osiągnęła w III kwartale ubiegłego roku kiedy to wynosiły 1 388 ,1.

Spółka w III kwartale 2014r. osiągnęła zysk netto w wysokości 75,1 tyś. zł. co stanowi wzrost o 125,3% w stosunku do III kwartału 2013r., a okres trzech kwartałów 2014 roku został zakończony zyskiem 127, 8 tyś. zł. netto.

W analizowanym okresie Spółka nie podejmowała znaczących inwestycji. W strukturze aktywów III kwartału 2014r. dominują aktywa obrotowe, które stanowią 93,4% sumy bilansowej i odnotowują wzrost w stosunku do kwartału III 2013r. o 16,4%, daje to Spółce Triceps stabilność finansową w postaci regulowania swoich zobowiązań na bieżąco.

Wszystkie podejmowane przez spółkę w minionym kwartale działania związane były bezpośrednio z prowadzoną przez TRICEPS.PL S.A. aktywnością w branży suplementów diety i odżywek.

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

TRICEPS.PL S.A. nie przekazywał do wiadomości publicznej prognoz wyników finansowych na 2014 rok, ani na kolejne lata.

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

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

---

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

---

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

---

**11. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA**

---

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