



Skonsolidowany raport kwartalny za I kwartał 2013 roku Travelplanet.pl S.A.

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 2 Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 roku - Dz. U. Nr 33, poz.259)

(dla emitentów papierów wartościowych o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej, lub usługowej)

SPIS TREŚCI

1.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet.pl	4
1.1.1.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej	4
1.1.2.	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów	6
1.1.3.	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
1.1.4.	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	9
2.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Travelplanet.pl S.A.	11
2.1.1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej	11
2.1.2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	13
2.1.3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	14
2.1.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	15
3.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	17
3.1.1.	Dane organizacyjne	17
3.1.2.	Czas trwania emitenta i jednostek z grupy	17
3.1.3.	Okresy prezentowane	17
3.1.4.	Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta	18
3.1.5.	Zasady konsolidacji	19
3.1.6.	Metoda konsolidacji	19
3.1.7.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej	19
3.1.8.	Graficzna struktura organizacyjna grupy kapitałowej na dzień 31 marca 2013 roku	20
3.1.9.	Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy objętych konsolidacją.....	20
3.1.10.	Informacja o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji.....	20
3.1.11.	Porównywalność sprawozdania	20
3.1.12.	Korekty skonsolidowanego sprawozdania finansowego	21
3.1.13.	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, sposobu sporządzenia sprawozdania, oraz metod i zasad obejmowania jednostek powiązanych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	21
3.1.13.1.	Zasady (polityka) rachunkowości	21
3.1.13.2.	Zasady sporządzania sprawozdania finansowego	22
3.1.13.3.	Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach	26
3.1.14.	Sposób sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	27
3.1.15.	Metody i zasady obejmowania jednostek powiązanych konsolidacją	27
3.1.16.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji, kursy przyjęte do przeliczenia	28
3.1.17.	Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Travelplanet.pl	29
3.1.18.	Różnice w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotychczasowych zasad (polityki) rachunkowości	30
4.	Informacja dodatkowa	31
4.1.1.	Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto, lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania	31
4.1.2.	Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych.....	31
4.1.3.	Emisje, wykup i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych	34
4.1.4.	Wyłacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) w podziale na akcje zwykłe i pozostałe	34
4.1.5.	Segmenty operacyjne działalności	34
4.1.6.	Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2013 roku.....	36
4.1.7.	Skutek zmian w strukturze Spółki w ciągu okresu śródrocznego w tym połączenia przedsięwzięć, objęcie lub utrata kontroli nad jednostkami zależnymi i inwestycjami długoterminowymi, restrukturyzacja i zaniechanie działalności	36
4.1.8.	Zgodność sprawozdania z MSR 34	36
5.	Informacja dodatkowa	37

5.1.1.	Opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w I kwartale 2013 roku, wraz z wykazem najważniejszych wydarzeń	37
5.1.2.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki	37
5.1.3.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłata nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	37
5.1.4.	Wyłaconą (lub zadeklarowaną) dywidenda, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	37
5.1.5.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieuwjętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki emitenta	37
5.1.6.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności	37
5.1.7.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	37
5.1.8.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.....	38
5.1.9.	Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających, i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.....	38
5.1.10.	Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujących na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób	39
5.1.11.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:	39
5.1.12.	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązany, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:.....	39
5.1.13.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem:.....	41
5.1.14.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta	42
5.1.15.	Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	44
6.	Podpisy osób reprezentujących Spółkę	44

1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet.pl

1.1.1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2013 koniec I kwartału 2013 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.03.2012 koniec I kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)
Aktywa trwałe	8 005	7 415	5 746
Wartości niematerialne	4 085	3 651	2 390
Rzeczowe aktywa trwałe	3 018	3 176	2224
Inwestycje w jednostkach zależnych	0	0	0
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	899	584	1125
Należności handlowe oraz pozostałe należności	0	0	0
Inne aktywa finansowe w tym:	0	0	0
- pożyczki długoterminowe	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	3	4	7
Aktywa obrotowe	8 037	5 980	6 970
Zapasy	0	0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	6 093	4 436	5175
Inne aktywa finansowe	0	66	0
- pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	418	535	181
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 526	943	1614
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Aktywa razem	16 042	13 395	12 716

	Stan na 31.03.2013 koniec I kwartału 2013 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.03.2012 koniec I kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)
Kapitał własny	214	1 425	3 042
Kapitał podstawowy	2 368	2 368	2 368
Kapitał zapasowy	4 172	4 172	5290
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 955	-3 471	-4589
Zysk netto okresu obrotowego	-1 371	-1 644	-27
Zobowiązanie długoterminowe	3 588	1 063	389
Pożyczki i kredyty bankowe	2 000	0	0
Obligacje zamienne na akcje	0	0	0
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	889	540	263
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	417	228	93
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	282	295	33
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	12 240	10 907	9 285
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	7 728	6 852	7688
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	411	383	491
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	10	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	46	50	37
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	3 497	2 817	790
Rezerwy krótkoterminowe	312	347	249
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	246	448	30
Pasywa razem	16 042	13 395	12 716
	Stan na 31.03.2013 koniec	Stan na 31.12.2012 PLN'001	Stan na 31.03.2012 koniec
Wartość księgowa	214	1 425	3 042
Liczba akcji	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,09	0,60	1,28

1.1.2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	I kwartał 2013 okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 PLN'000	I kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012 PLN'000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	4 127	5 056
II. Koszt własny sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 234	3 025
<i>amortyzacja</i>	365	263
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	893	2 031
IV. Koszty sprzedaży	1 152	1 266
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	794	848
<i>amortyzacja</i>	68	64
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	-1 052	-83
VII. Pozostałe przychody operacyjne	60	19
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
2. Dotacje		
3. Inne przychody operacyjne	60	19
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	77	16
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
3. Inne koszty operacyjne	69	
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-1 069	-80
X. Przychody finansowe	10	7
XI. Koszty finansowe	-311	-69
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	-1 371	-142
XIV. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1-XIV.2)		
1. Zyski nadzwyczajne		
2. Straty nadzwyczajne		
XV. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych		
XVI. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		
XVII. Zysk(strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)	-1 371	-142
XVIII. Podatek dochodowy	0	-115
a) część bieżąca		
b) część odroczone	0	-115
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
XIX. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-1 371	-27

Udział w zyskach (stratach) netto jednostek		
XX. podporządkowanych wycenianych metoda praw własności		-27
XXI. Zyski (straty) mniejszości		
XXII. Zysk (strata) netto (zannualizowany)	-1 371	-27
Zysk(strata) netto (zannualizowany)	-1 371	-27
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 367 850	2 367 850
Zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (zł)	-0,58	-0,01
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	2 367 850	2 367 850
Rozwodniony zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,58	-0,01

1.1.3. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyjny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy	sumy
01.01.2012-31.03.2012							
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0	3 069
Zmiana	0	0	0	0	0	-27	-27
Wynik za 1.01.2012-31.03.2012						-27	
BZ	2 368	5 290	0	0	-4 589	-27	3 042
01.01.2012-31.12.2012							
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0	3 069
Zmiana	0	-1 118	0	0	1 118	-1 644	-1 644
Uchwała 17/ZWZA/12 z dnia 22.06.2012 roku w sprawie pokrycia straty za 2011 rok		-1 118			1 118		
Wynik finansowy roku 2012						-1 644	
BZ	2 368	4 172	0	0	-3 471	-1 644	1 425
01.01.2013-31.03.2013							
BO	2 368	4 172	0	0	-5 115	0	1 425
Zmiana	0	0	0	0	160	-1 371	-1 211
Zmiany w wyniku konsolidacji 2012					160		
Wynik finansowy za okres 01.01.2013-31.03.2013						-1 371	
BZ	2 368	4 172	0	0	-4 955	-1 371	214

1.1.4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	I kwartał 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 PLN'000	I kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.03.2012 PLN'000
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-1 371	-142
II. Korekty razem	-67	1 614
Amortyzacja	433	327
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	3
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
Zmiana stanu rezerw	-35	68
Zmiana stanu zapasów	0	0
Zmiana stanu należności	-1 657	-2 010
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	904	3 291
Podatek dochodowy	34	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-85	-66
Inne korekty	339	1
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 438	1 472
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	66	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
w pozostałych jednostkach	66	0
– zbycie aktywów finansowych	0	0
– dywidendy i udziały w zyskach	0	0
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
– odsetki	0	0
– inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	709	485
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	705	485
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Na aktywa finansowe, w tym:	4	0

w jednostkach powiązanych	4	
w pozostałych jednostkach		
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-643	-485
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	2456	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów		
Kredyty i pożyczki	2456	
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-207	319
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	-224	307
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
 Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	 17	 9
Odsetki	0	3
Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2663	-319
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	583	668
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	583	668
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	
F. Środki pieniężne na początek okresu	943	946
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	1 529	1 614
– o ograniczonej możliwości dysponowania	266	285

2. Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Travelplanet.pl S.A.

2.1.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 31.03.2013 koniec I kwartału 2013 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.03.2012 koniec I kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)
Aktywa trwałe	8 224	7 799	5 746
Wartości niematerialne	4 060	3 828	2 390
Rzeczowe aktywa trwałe	3 018	3 176	2224
Inwestycje w jednostkach zależnych	254	254	0
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	889	537	1125
Należności handlowe oraz pozostałe należności	0	0	0
Inne aktywa finansowe w tym:	0	0	0
- pożyczki długoterminowe	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	3	4	7
Aktywa obrotowe	7 228	5 714	6 970
Zapasy	0	0	
Należności handlowe oraz pozostałe należności	6 097	4 322	5175
Inne aktywa finansowe	0	66	0
- pożyczki krótkoterminowe	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	407	526	181
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	724	800	1614
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0
Aktywa razem	15 452	13 513	12 716

	Stan na 31.03.2013 koniec I kwartału 2013 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.03.2012 koniec I kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)
Kapitał własny	259	1 583	3 042
Kapitał podstawowy	2 368	2 368	2 368
Kapitał zapasowy	4 172	4 172	5 290
Kapitał rezerwowy	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0

Udziały (akcje) własne	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 956	-3 471	-4 589
Zysk netto okresu obrotowego	-1 325	-1 486	-27
Zobowiązanie długoterminowe	3 588	1 060	389
Pożyczki i kredyty bankowe	2 000	0	
Obligacje zamienne na akcje	0	0	
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	889	537	263
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	417	228	93
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	282	295	33
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	11 605	10 870	9 285
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	6 863	6 804	7 688
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	411	383	491
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	46	50	37
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	3 753	2 868	790
Rezerwy krótkoterminowe	286	317	249
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	246	448	30
Pasywa razem	15 452	13 513	12 716

	Stan na 31.03.2013 koniec I kwartału 2013 PLN'000	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000	Stan na 31.03.2012 koniec I kwartału 2012 PLN'000
Wartość księgowa	259	1 583	3 042
Liczba akcji	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,11	0,67	1,28

2.1.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	I kwartał 2013 okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 PLN'000	I kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012 PLN'000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	3 893	5 056
II. Koszt własny sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 999	3 025
<i>amortyzacja</i>	365	263
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	894	2 031
IV. Koszty sprzedaży	1 119	1 266
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	780	848
<i>amortyzacja</i>	67	64
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	-1 005	-83
VII. Pozostałe przychody operacyjne	57	19
1. <i>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>		
2. <i>Dotacje</i>	40	
4. <i>Inne przychody operacyjne</i>	17	19
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	77	16
1. <i>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>		
	8	
2. <i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>		
3. <i>Inne koszty operacyjne</i>	69	16
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-1 025	-80
X. Przychody finansowe	10	7
XI. Koszty finansowe	-310	-69
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	-1 325	-142
XIV. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1-XIV.2)	0	0
1. <i>Zyski nadzwyczajne</i>		
2. <i>Straty nadzwyczajne</i>		
XVII. Zysk(strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)	-1 325	-142
XVIII. Podatek dochodowy	0	-115
a) <i>część bieżąca</i>		
b) <i>część odroczone</i>		-115
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
XIX. (zwiększenia straty)	0	0
XXII. Zysk (strata) netto (zannualizowany) (XVII-XVIII+/-XIX+/-XX)	-1 325	-27

2.1.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyjny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy	Sumy
01.01.2012-31.03.2012							
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0	3 069
Zmiana	0	0	0	0	0	-27	-27
Wynik za 1.01.2012-31.03.2012						-27	
BZ	2 368	5 290	0	0	-4 589	-27	3 042
01.01.2012-31.12.2012							
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0	3 069
Zmiana	0	-1 118	0	0	1 118	-1 486	-1 486
Uchwała 17/ZWZA/12 z dnia 22.06.2012 roku w sprawie pokrycia straty za 2011 rok		-1 118			1 118		
Wynik finansowy roku 2012						-1 486	
BZ	2 368	4 172	0	0	-3 471	-1 486	1 583
01.01.2013-31.03.2013							
BO	2 368	4 172	0	0	-4 956	0	1 584
Zmiana	0	0	0	0	0	-1 325	-1 325
Wynik finansowy za okres 01.01.2013-31.03.2013						-1 325	
BZ	2 368	4 172	0	0	-4 956	-1 325	259

2.1.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	I kwartał 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 PLN'000	I kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.03.2012 PLN'000
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-1 325	-142
II. Korekty razem	-390	1 614
Amortyzacja	999	327
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	36	3
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	23	0
Zmiana stanu rezerw	-31	68
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-1 775	-2 010
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	249	3 291
Podatek dochodowy		0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-83	-66
Inne korekty	192	1
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 715	1 472
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	73	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	0
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	67	0
w jednostkach powiązanych	0	
w pozostałych jednostkach	67	0
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	66	0
– odsetki	1	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	941	485
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	941	485
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	0	

w jednostkach powiązanych	0	
w pozostałych jednostkach		
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-868	-485
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0	0
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	
Kredyty i pożyczki		
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	
Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	-2507	319
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	-2885	307
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	341	
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	37	9
Odsetki		3
Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2507	-319
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-76	668
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-76	668
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	
F. Środki pieniężne na początek okresu	800	946
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	723	1 614
– o ograniczonej możliwości dysponowania	66	285

3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

3.1.1. Dane organizacyjne

Travelplanet.pl jest spółką akcyjną powołaną 06.12.2000 roku na mocy aktu notarialnego sporządzonego w Kancelarii Notarialnej przed notariuszem mgr Heleną Szymczyk Grabińską (Repertorium A nr 9351/2000). Dnia 24.10.2001 roku pod numerem KRS 0000055057 dokonano rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez VI Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej. Wcześniejsza rejestracja została dokonana 15.12.2000 roku w Rejestrze Handlowym – w Dziale B pod nr 10106 - prowadzonym przez Sąd jak wyżej.

Główna działalność Travelplanet.pl S.A. polega na agencyjnej sprzedaży: imprez turystycznych, biletów lotniczych, miejsc hotelowych, ubezpieczeń turystycznych zgodnie z klasyfikacją działalności gospodarczej Krajowego Rejestru Urzędowego Podmiotów Gospodarki Narodowej identyfikuje ją numer PKD 7911B Działalność pośredników turystycznych, REGON 932281575.

Kapitał zakładowy Spółki zarejestrowany wynosi 2.367.850,00 (dwa miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych), kapitał zakładowy wpłacony wynosi 2.367.850,00 złotych (dwa miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na:

- 500.000 (pięćset tysięcy) zwykłych akcji na okaziciela serii „A” o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja o numerach od A 000 001 do A 500 000,
- 1.218.100 (jeden milion dwieście osiemnaście tysięcy sto) zwykłych akcji na okaziciela serii „B” o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja o numerach od B 000 000 001 do B 001 218 100,
- 57.270 (pięćdziesiąt siedem tysięcy dwieście siedemdziesiąt) zwykłych akcji na okaziciela serii „C” o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja o numerach od C 000 001 do C 057 270,
- 370.370 (trzysta siedemdziesiąt tysięcy trzysta siedemdziesiąt) zwykłych akcji na okaziciela serii „D” o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja o numerach od D 000 001 do D 370 370.
- 21.803 (dwadzieścia jeden tysięcy osiemset trzy) zwykłych akcji na okaziciela serii „E” o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja o numerach od E 000 001 do E 021 803
- 200.307 (dwieście tysięcy trzysta siedem) zwykłych akcji na okaziciela serii „F” o wartości nominalnej 1 (jeden) złoty każda akcja o numerach od F 000 001 do F 200 307

Od 12 lipca 2005 roku Spółka Travelplanet.pl S.A. jest notowana na Warszawskiej Giełdzie Papierów Wartościowych.

3.1.2. Czas trwania emitenta i jednostek z grupy

Spółka Travelplanet.pl S.A. została utworzona na czas nieoznaczony. Spółka zależna Aero.pl Sp. z o.o. została utworzona na czas nieoznaczony.

3.1.3. Okresy prezentowane

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe oraz jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 01 stycznia 2012 roku do 31 marca 2012

roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

3.1.4. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

W okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013 roku w skład Zarządu Travelplanet.pl S.A. wchodzili:

Zarząd od dnia 24.01.2012 roku do dnia 22.03.2013 roku:

Pan Jerzy Krawczyk – Prezes Zarządu

Pani Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

Zarząd od dnia 22.03.2013 roku - obecnie:

Pan Jerzy Krawczyk – Prezes Zarządu

W I kwartale 2013 roku Prokurentem Spółki była:

Pani Elżbieta Aniołczyk – Główny Księgowy, funkcję Prokurenta pełniła od 25.06.2009 roku – 25.01.2013 roku

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. w okresie od 1 stycznia 2013 roku do 31 marca 2013::

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Radzie Nadzorczej Travelplanet.pl S.A.
Sylwester Janik	Członek Rady Nadzorczej od 02.07.2009r. Przewodniczący Rady Nadzorczej od 08.06.2011r. do 08.08.2011r. Przewodniczący Rady Nadzorczej od 13.12.2011r. do 22.06.2012r. Członek Rady Nadzorczej od 22.06.2012r. Przewodniczący Rady Nadzorczej od 20.11.2012r.
Michał Wnorowski	Członek Rady Nadzorczej od 07.04.2010r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 08.06.2011r. do 22.06.2012r. Członek Rady Nadzorczej od 22.06.2012r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 20.11.2012r. do 18.03.2013r.
Michał Handzlik	Członek Rady Nadzorczej od 23.06.2010r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 19.04.2013r.
Michał Chyczewski	Członek Rady Nadzorczej od 13.12.2011r.
Michał Drozd	Członek Rady Nadzorczej od 13.12.2011r. do 04.09.2012r. Członek Rady Nadzorczej od 20.11.2012r. do 19.02.2013r. Członek Rady Nadzorczej od 19.03.2013r.
Radek Vondál	Członek Rady Nadzorczej od 19.03.2013r.

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. na dzień 31 marca 2013 roku przedstawiał się następująco:

1. Sylwester Janik
2. Michał Handzlik
3. Michał Chyczewski
4. Michał Drozd
5. Radek Vondál

Na dzień publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej nie uległ zmianie.

3.1.5. Zasady konsolidacji

W skład skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego wchodzi sprawozdania finansowe Spółki i jednostki kontrolowanej przez Spółkę (jednostka zależna specjalnego przeznaczenia). Kontrola jest osiągana w przypadku gdy Spółka ma zdolność kierowania polityką finansową i operacyjną jednostki dla osiągnięcia korzyści ekonomicznych z jej działalności.

Dochody i koszty nabytej jednostki zależnej, są uwzględnione w skonsolidowanym sprawozdaniu z całkowitych dochodów. Nie występują udziały niedające kontroli.

Wszystkie transakcje dokonane wewnątrz Grupy, wzajemne salda oraz przychody i koszty dokonanych operacji między jednostkami Grupy zostały w konsolidacji wyłączone.

Sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet. za I kwartał 2013 roku zostało sporządzone w formie raportu skonsolidowanego w oparciu o par. 83 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku Dz. U. 33 poz. 259. Spółka nie przekazuje odrębnego raportu kwartalnego, lecz zamieszcza w skonsolidowanych raportach kwartalnych swoje skrócone sprawozdanie finansowe, zgodnie z wcześniej opublikowanym oświadczeniem o zamiarze stałego przekazywania raportów kwartalnych w ten sposób.

W związku z powyższym skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawierają dane łączne Spółki Travelplanet.pl S.A oraz Aero.pl Sp. z o.o.

3.1.6. Metoda konsolidacji

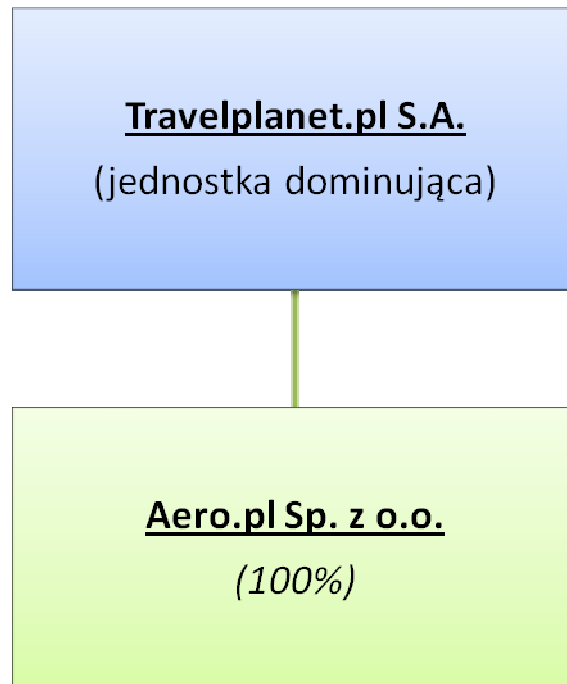
W niniejszym sprawozdaniu finansowym konsolidacja została dokonana metodą przejęcia. Zapłatę przekazaną w transakcji połączenia jednostek gospodarczych wycenia się w wartości godziwej, obliczonej jako zbiorcza kwota wartości godziwych na dzień przejęcia przekazanych przez Grupę aktywów, zobowiązań zaciągniętych przez Grupę wobec poprzednich właścicieli jednostki przejmowanej. Koszty związane z przejęciem ujmują się w wynik w momencie ich poniesienia. Możliwe do zidentyfikowania aktywa i zobowiązania wycenia się w wartości godziwej na dzień przejęcia.

Wartość firmy wycenia się jako nadwyżkę sumy przekazanej zapłaty nad kwotą wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto i zobowiązań wycenionych na dzień przejęcia. W przypadku nabyci Aero.pl S.A. wartość firmy wynosi zero.

3.1.7. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Emitenta oraz jednostki zależnej za okres kończący się 31 marca 2013 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności na czas nieoznaczony. Zarząd Emitenta stwierdza, że nie istnieją okoliczności, wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3.1.8. Graficzna struktura organizacyjna grupy kapitałowej na dzień 31 marca 2013 roku



3.1.9. Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy objętych konsolidacją Travelplanet.pl S.A.

Aero.pl Sp. z o.o.

Siedziba: Wrocław, ul. Ostrowskiego 9.

Przedmiot działalności: agencyjna sprzedaż biletów lotniczych, miejsc hotelowych, ubezpieczeń turystycznych (PKD 7911B Działalność pośredników turystycznych), REGON 021194284

Wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez VI Wydział Gospodarczy Sądu Rejonowego dla Wrocławia-Fabrycznej, KRS0000349697

Liczba udziałów kapitału zakładowego: 2.550szt

Wartość nominalna jednego udziału: 100 zł

Wysokość kapitału zakładowego: 255.000 zł

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 100%

Udział Emitenta w całkowitej liczbie głosów: 100%

3.1.10. Informacja o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji

Dnia 25 maja 2012 roku Emitent nabył 100% udziałów w Spółce Aero.pl S.p. z o.o.. Od dnia nabycia udziałów Aero.pl Sp. z o.o. nie wystąpiły zmiany jednostek podlegających konsolidacji.

3.1.11. Porównywalność sprawozdania

Sprawozdanie finansowe za I kwartał 2013 roku zostało sporządzone w sposób zapewniający porównywalność danych przedstawionych w raporcie dla analogicznych okresów roku poprzedniego z zastosowaniem tych samych zasad (polityki) rachunkowości i metod wyceny.

3.1.12. Korekty skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Emitenta nie było badane przez biegłego rewidenta.

3.1.13. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, sposobu sporządzenia sprawozdania, oraz metod i zasad obejmowania jednostek powiązanych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

3.1.13.1. Zasady (polityka) rachunkowości

Z początkiem 2006 roku Spółka wprowadziła zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad zastosowanych przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok kończący się 31 grudnia 2005 roku. Zmiany te polegały na przyjęciu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) jako zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („IASB”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych. Przy sporządzaniu sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto ogólne zasady wynikające z MSR 34 – „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z odpowiednich standardów rachunkowości mających zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez UE, opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego kwartalnego sprawozdania finansowego.

Nowe standardy oczekujące na wdrożenie:

Poniżej zostały przedstawione opublikowane nowe standardy i interpretacje KIMSF, które zostały opublikowane przez Radę ds. Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, jednakże nie są obowiązujące w bieżącym okresie sprawozdawczym:

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2015 roku lub po tej dacie),
- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- MSSF 13 „Wycena wartości godziwej” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- MSR 12 „Podatek dochodowy” (podatek odroczony: realizacja aktywów – obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2012 roku lub po tej dacie),
- MSR 27 (znowelizowany w roku 2011) „Jednostkowe sprawozdania finansowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- MSR 28 (znowelizowany w roku 2011) „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych oraz wspólne przedsięwzięcia” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” - prezentacja składników innych całkowitych dochodów (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 lipca 2012 roku lub po tej dacie),

- Zmiany do MSR 19 „Świadczenia pracownicze” – poprawki do rachunkowości świadczeń po okresie zatrudnienia (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja”- „Kompensowanie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych” – zmiana dotyczy prezentowania aktywów i zobowiązań finansowych w sprawozdaniu finansowym w kwotach netto, gdy spełnione będą dwa warunki. Jednostka posiada tytuł prawny do dokonania kompensaty aktywów i zobowiązań oraz zamierza rozliczyć aktywa i zobowiązania finansowe w kwocie netto lub równocześnie. (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie),
- Zmiany do MSSF 7 „Instrumenty finansowe: ujawnianie informacji” – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),
- KIMSF 20 „Koszty wydobycia w fazie produkcji metoda odkrywkową” – ujmowanie kosztów odkrywkowej działalności wydobywczej (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2013 roku lub po tej dacie),

Zarząd Emitenta nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji miało istotny wpływ na stosowane przez Grupę zasady (politykę) rachunkowości za wyjątkiem dodatkowych lub nowych ujawnień. Spółka dominująca obecnie analizuje konsekwencje oraz wpływ zastosowania powyższych nowych standardów oraz interpretacji na sprawozdania finansowe.

3.1.13.2. Zasady sporządzanie sprawozdania finansowego

Spółka przyjęła następujące zasady sporządzania sprawozdania finansowego:

Wartości niematerialne, środki trwałe

Wartości niematerialne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o skumulowane umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztów wytworzenia określających wartość początkową nie zalicza się kosztów obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania. Późniejsze nakłady uwzględnia się w wartości bilansowej danego składnika majątku lub ujmuje, jako odrębny składnik (tam, gdzie jest to właściwe), tylko wówczas, gdy jest prawdopodobne, że z tego tytułu nastąpi wpływ korzyści ekonomicznych do Spółki, zaś koszt danej pozycji można wiarygodnie zmierzyć.

Środki trwałe i wartości niematerialne umarzane są metodą liniową w celu rozłożenia ich wartości początkowej przez przewidywane okresy ich użytkowania dla poszczególnych grup rodzajowych.

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników majątku. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych:

- | | |
|--------------------------------|---------|
| - Inne wartości niematerialne, | 20%-25% |
| - Oprogramowanie | 14%-50% |

Dla środków trwałych:

- | | |
|---|---------|
| - Budynki i budowle oraz środki trwałe w obcych obiektach | 10% |
| - Urządzenia techniczne i maszyny | 14%-33% |
| - Środki transportu | 20%-33% |
| - Pozostałe środki trwałe | 20% |

Zyski i straty z tytułu zbycia środków trwałych ustala się drogą porównania wpływów ze sprzedaży z ich wartością bilansową i ujmuje się w rachunku zysków i strat.

Leasing rzeczowych aktywów trwałych, przy którym Spółka przejmuje znaczącą część ryzyka i pożytków wynikających z tytułu własności, stanowi leasing finansowy. Przedmiot leasingu finansowego ujmuje się w aktywach z dniem rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej przedmiotu leasingu lub wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe poniesione w okresie sprawozdawczym w części dotyczącej rat kapitałowych pomniejszają część kapitałową zobowiązania z tytułu leasingu finansowego, pozostała część stanowiła część odsetkową i obciąża koszty finansowe okresu. Rozdzielenie opłat leasingowych na część kapitałową i część odsetkową dokonywane jest w taki sposób, aby uzyskać dla każdego okresu stałą stopę procentową w stosunku do pozostałej do spłacenia kwoty zobowiązania.

Rzeczowe aktywa trwałe będące przedmiotem leasingu finansowego zostały wykazane w bilansie na równi z pozostałymi składnikami majątku trwałego i podlegają umorzeniu według takich samych zasad.

Wartość firmy

Wartość firmy wycenia się jako nadwyżkę sumy przekazanej zapłaty nad kwotą wartości godziwej możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto i zobowiązań wycenionych na dzień przejęcia. Po początkowym ujęciu, wartość firmy wyceniana jest według ceny nabycia po pomniejszeniu o łączne dotychczasowe odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości, w wyniku przeprowadzanych corocznie testów na utratę wartości.

Należności i roszczenia krótkoterminowe

Należności i roszczenia krótkoterminowe ujmuje się według kwot pierwotnie zafakturowanych z uwzględnieniem odpisów na należności nieściągalne, obciążających pozostałe koszty operacyjne. Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Do należności przeterminowanych do 1 roku tworzy się odpis aktualizujący na 50% ich wartości, natomiast do należności przeterminowanych powyżej 1 roku tworzy się odpis aktualizujący na 100% ich wartości z uwzględnieniem wszelkich okoliczności mających wpływ na możliwość ściągnięcia przeterminowanych należności o czym ostatecznie decyduje Zarząd.

Wartość należności z tytułu udzielonych pożyczek wycenia się na dzień bilansowy według skorygowanej ceny nabycia.

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Do kapitału rezerwowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji i po pokryciu strat z lat ubiegłych. Do kapitałów zapasowych pozostałych zalicza się wniesione wkłady kapitałowe przed dokonaniem wpisu w rejestrze sądowym.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- czynsze poniesione,
- prenumeraty,
- ubezpieczenia,
- składki członkowskie na rzecz organizacji do których Spółka należy (min. Polska Izba Turystyki),
- koszty organizacji punktów obsługi klienta (POK).

W skład kosztów organizacji punktów obsługi klienta wchodzi koszty związane z doradztwem i pozyskaniem lokalizacji oraz wszelkie koszty związane z otwarciem Punktu Obsługi Klienta (POK), lecz nie wchodzące w wartość początkową środka trwałego. Koszty organizacji punktów obsługi klienta rozliczane są przez okres 3 lat, w przypadku gdy koszty organizacji nie przekraczają 20 tys. PLN rozliczane są przez okres 1 roku. Pozostałe koszty rozliczane są przez okres, którego dotyczą.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. Spółka tworzy rezerwy między innymi na niewykorzystane urlop, premie roczne i okresowe, koszty anulacji rezerwacji turystycznych, badania sprawozdania finansowego.

Spółka nie utworzyła rezerw na świadczenia dla pracowników z tytułu nabywanych przez pracowników praw do odpraw emerytalnych z uwagi na ich znikomą wartość.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych na rzecz Spółki niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości, a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Krótkoterminowe zobowiązania handlowe

Krótkoterminowe zobowiązania handlowe ujmuje się według kwot pierwotnie zafakturowanych.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Dotacje wykazuje się w wartości godziwej i ujmuje się metoda dochodową. Dotacje do aktywów podlegających amortyzacji są ujmowane w wyniku w okresach, w których ujmowane są koszty amortyzacji tych aktywów, w proporcjach odpowiadających tym kosztom. Dotacje rządowe prezentuje się w bilansie jako dochody przyszłych okresów, które są systematycznie ujmowane w wyniku przez okres użytkowania składnika aktywów.

W rozliczeniach międzyokresowych przychodów wykazana została zaliczka dotycząca umowy na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych rozliczana przez czas trwania umowy.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant kalkulacyjny rachunku zysków i strat.

Przychodem ze sprzedaży usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży usług:

- pośrednictwa w sprzedaży imprez turystycznych,
- pośrednictwa w sprzedaży biletów lotniczych,
- pośrednictwa w rezerwacji hoteli.

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości otrzymanych lub należnych przychodów z tytułu sprzedaży towarów i usług po pomniejszeniu o rabaty oraz podatek od towarów i usług.

Dniem powstania przychodu z tytułu prowizji ze sprzedaży usług turystycznych jest dzień zawarcia umowy przez nabywcę usługi lub dokonania wpłaty. Otrzymane zapłaty stanowią podstawę do oszacowania przychodów należnych. Ostateczna wysokość rzeczywistej prowizji ze sprzedaży usług turystycznych jest ustalana z chwilą rozliczenia sprzedanych usług z tourooperatorem, które następuje po wylocie na imprezę turystyczną.

Dniem powstania przychodu z tytułu pośrednictwa w sprzedaży biletów lotniczych jest dzień sprzedaży biletu. Z tytułu niepewności przychodów (prawdopodobieństwo rezygnacji klienta lub odwołania imprezy turystycznej przez touroperatora), ujmuje się koszt zgodnie z MSR 18.34

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z podstawową działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Istotność

Przy ocenie istotności zdarzenia stosuje się kryterium:

- do 10% zysku/straty netto z ostatniego roku finansowego, lub
 - do 0,5% przychodów netto ze sprzedaży z ostatniego roku finansowego.
- Decydująca jest kwota wyższa z dwóch.

3.1.13.3. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach

Sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR 34 wymaga dokonania przez Zarząd określonych szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Większość szacunków oparta jest na analizach i jak najlepszej wiedzy Zarządu. Jakkolwiek przyjęte założenia i szacunki opierają się na najlepszej wiedzy Zarządu na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych. Szacunki i związane z nimi założenia podlegają weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych. Oceny dokonywane przez Zarząd przy zastosowaniu MSR 34, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, a także szacunki, obciążone znaczącym ryzykiem zmian w przyszłych latach zostały przedstawione w śródrocznym sprawozdaniu finansowym. Szacunki te dotyczą, między innymi, utworzonych rezerw i odpisów aktualizujących, rozliczeń międzyokresowych oraz przyjętych stawek amortyzacyjnych.

W procesie stosowania zasad (polityki) rachunkowości największe znaczenie, oprócz szacunków księgowych, miał profesjonalny osąd kierownictwa.

Poniżej omówiono podstawowe założenia dotyczące przyszłości i inne kluczowe źródła niepewności występujące na dzień bilansowy, z którymi związane jest istotne ryzyko znaczącej korekty wartości bilansowych aktywów i zobowiązań w następnym roku finansowym.

Utrata wartości aktywów

Spółka przeprowadziła testy na utratę wartości niematerialnych i prawnych. Wymagało to oszacowania wartości użytkowej ośrodka wypracowującego środki pieniężne, do którego należą te wartości. Oszacowanie wartości użytkowej polega na ustaleniu przyszłych przepływów pieniężnych generowanych przez ośrodek wypracowujący środki pieniężne i wymaga ustalenia stopy dyskontowej do zastosowania w celu obliczenia bieżącej wartości tych przepływów. Przeprowadzony test na utratę wartości niematerialnych i prawnych w budowie jednoznacznie potwierdził, iż nie ma na dzień bilansowy przesłanek uzasadniających dokonanie odpisu z tytułu utraty wartości.

Wycena rezerw

Rezerwy tworzone są w wiarygodnie oszacowanej wartości. Szacunek ten jest kwotą, jaką zgodnie z racjonalnymi przesłankami spółka zapłaciłaby za wypełnienie obecnego obowiązku na dzień bilansowy lub za przeniesienie go na stronę trzecią na ten dzień. Rzetelny szacunek następuje na drodze osądu dokonanego przez kierownictwo spółki wspomagane dotychczasowymi doświadczeniami dotyczącymi podobnych transakcji. Zdaniem jednostki kwota rezerw odzwierciedla możliwie najdokładniejszy szacunek kwoty wymaganej do spełnienia bieżącego zobowiązania na dzień tworzenia lub weryfikacji z

uwzględnieniem ryzyka i niepewności, które są nierozzerwalnie związane z prowadzoną działalnością gospodarczą.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Jednostka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego w przypadku zidentyfikowania ujemnych różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową a podatkową z tytułu: utworzenia w ciężar kosztów rezerw, które w dacie ich realizacji zostaną uznane za koszty uzyskania przychodów (rezerwa na przegląd sprawozdania finansowego, niewykorzystane urlopy, premie) oraz zarachowania w ciężar kosztów niewypłaconych do dnia bilansowego wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne płacone przez pracodawcę.

Podstawę do ujęcia aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego stanowią także nierozliczone straty podatkowe, które zgodnie z przepisami prawa podatkowego jednostka może odliczyć w przyszłości od dochodu. Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie.

Ujmowanie przychodów

Przychody należne szacowane są na bazie zasady memoriału. Otrzymanie pierwszej wpłaty od nabywcy usługi stanowi podstawę do dokonania szacunku przychodu należnego z tytułu prowizji za pośrednictwo w sprzedaży. Z tytułu niepewności przychodów (prawdopodobieństwo rezygnacji klienta lub odwołania imprezy turystycznej przez touroperatora), ujmuje się koszt zgodnie z MSR 18.34. Ostateczna wysokość rzeczywistej prowizji ze sprzedaży usług turystycznych jest ustalana z chwilą rozliczenia sprzedanych usług z tourooperatorem.

Stawki amortyzacyjne

Wysokość stawek amortyzacyjnych ustalana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności składników rzeczowego majątku trwałego oraz wartości niematerialnych, na określenie którego wpływają w szczególności: liczba zmian, na których pracuje środek trwały lub/i wartość niematerialna, tempa postępu techniczno-ekonomicznego oraz ewentualne ograniczenia czasu używania. Spółka corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

3.1.14. Sposób sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone poprzez zsumowanie odpowiednich pozycji podmiotu dominującego oraz zależnego, w następnym wyłączenie m.in.:

- udziałów posiadanych przez podmiot dominujący z kapitałami własnymi spółki zależnej, które odpowiadają udziałowi jednostki dominującej,
- wzajemnych należności i zobowiązań, pożyczek,
- przychodów i kosztów dokonywanych między podmiotami podlegającymi konsolidacji.

3.1.15. Metody i zasady obejmowania jednostek powiązanych konsolidacją

Jednostki zależne to wszelkie jednostki, w odniesieniu do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy dokonywaniu oceny uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Jednostka zależna podlega pełnej konsolidacji przez Emitenta. Przejęcie jednostki zależnej zostało rozliczone metodą przejęcia. Nadwyżka ceny nabycia ponad wartością możliwych do zidentyfikowania przejętych aktywów netto jednostki, ujmowana jest w aktywach bilansu jako wartość firmy. W przypadku, gdy cena nabycia jest niższa od wartości godziwej możliwych

do zidentyfikowania aktywów netto przejętej jednostki zależnej, różnicę ujmuje się bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

3.1.16. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji, kursy przyjęte do przeliczenia

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność („waluta funkcjonalna”). Sprawozdanie finansowe prezentowane jest w złotych polskich (PLN), który jest walutą funkcjonalną i walutą prezentacji Spółki.

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP dla waluty Euro na dzień bilansowy.

Do przeliczenia pozycji sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów wewnętrznych użyto kursu będącego średnią arytmetyczną kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień poszczególnych miesięcy danego okresu.

Kursy EUR/PLN

Dane	31 03 2013	31 12 2012	31 03 2012
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu)	4,1774	4,0882	4,1616
Sprawozdanie z całkowitych dochodów, Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (średni kurs w okresie)	4,1738	4,1736	4,1750
Najwyższy kurs w okresie	4,1870	4,3889	4,2270
Najniższy kurs w okresie	4,1570	4,0882	4,1365

3.1.17. Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Travelplanet.pl

	PLN'000		EUR'000	
	I kwartał 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.03.2013	I kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.03.2012	I kwartał 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.03.2013	I kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.03.2012
(poz. I-VIII i poz. XVII-XVIII)				
(poz. IX-XIV i poz. XVIII-XIX)	31.03.2013	31.03.2012	31.03.2013	31.03.2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	4 127	5 056	989	1 211
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 069	-80	-256	-19
III. Zysk (strata) brutto	-1 371	-142	-328	-34
IV. Zysk (strata) netto	-1 371	-27	-328	-6
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 438	1 472	-344	353
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-643	-485	-154	-116
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 663	-319	638	-76
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	583	668	140	160
IX. Aktywa razem	16 042	12 716	3 840	3 056
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 828	9 674	3 789	2 325
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 588	389	859	93
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	12 240	9 285	2 930	2 231
XIII. Kapitał własny	214	3 042	51	731
XIV. Kapitał zakładowy	2 368	2 368	567	569
XV. Liczba akcji	2 367 850	2 367 850	2 367 850	2 367 850
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,58	-0,01	-0,14	0,00
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,58	-0,01	-0,14	0,00
XVIII. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	0,09	1,28	0,02	0,31
XIX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR)	0,09	1,28	0,02	0,31
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe ze sprawozdania z sytuacji finansowej (pozycje IX-XIV oraz poz. XVIII-XIX) zostały zaprezentowane na koniec kwartału tj. 31.03.2013 i na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2012.

Dane sprawozdania z całkowitych odchodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały zaprezentowane na koniec kwartałów tj. 31.03.2013 oraz 31.03.2012.

Aby uzupełnić sposób prezentowania sprawozdań finansowych według MSSF Spółka prezentuje wskaźnik EBITDA. Spółka definiuje EBITDA jako zysk operacyjny skorygowany o amortyzację i inne koszty oraz przychody związane ze zmianą wartości aktywów trwałych. EBITDA nie jest współczynnikiem zdefiniowanym przez MSSF i może być wyliczany inaczej przez inne podmioty. Wskaźnik ten należy do podstawowych wskaźników wykorzystywanych przez Spółkę przy planowaniu i realizacji działalności operacyjnej.

	I kwartał 2013 okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 PLN'000	I kwartał 2012 okres od 01.01.2012 do 31.03.2012 PLN'000
Zysk operacyjny (EBIT)	-1 069	-80
Amortyzacja	433	327
EBITDA	-636	247

3.1.18. Różnice w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotychczasowych zasad (polityki) rachunkowości

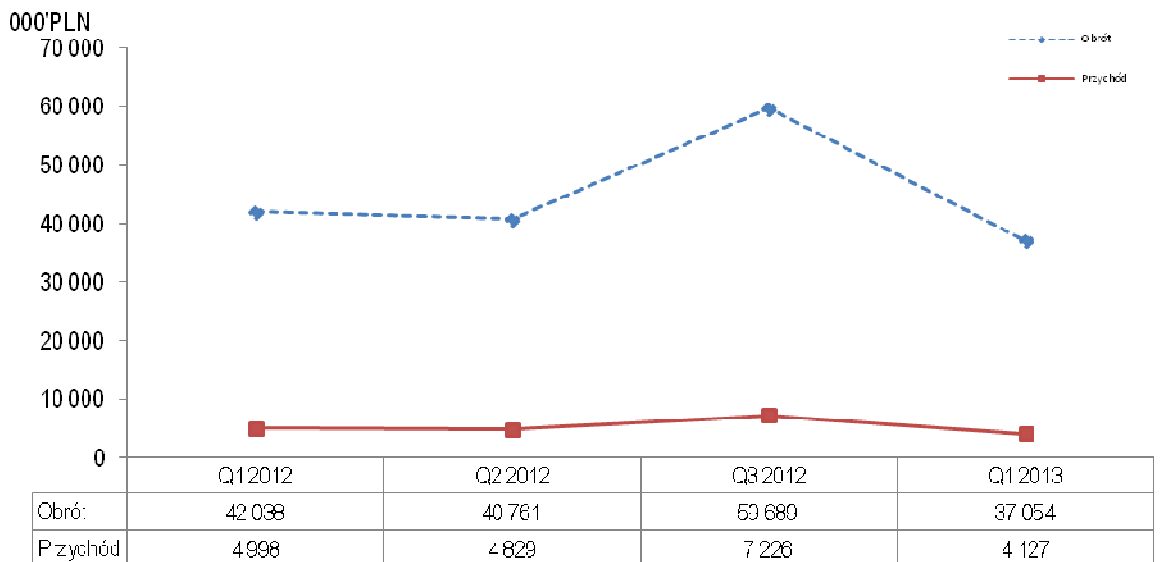
W okresie sprawozawczym Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości.

4. Informacja dodatkowa

4.1.1. Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto, lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania

Działalność Spółki, z uwagi na swój charakter, cechuje się sezonowością. Sezonowość związana jest ze sprzedażą wycieczek turystycznych, na które wpływa m.in. pogoda w krajach do których odbywane są podróże, pogoda w Polsce, okres wakacji szkolnych dla rodzin z dziećmi w wieku szkolnym. Wyższa sprzedaż (sezon) notowana jest w okresie od czerwca do sierpnia.

Poniżej przedstawiono wartość sprzedanych usług (obróć) za ostatnie 4 kwartały oraz przychody (prowinizje z działalności agencyjnej) za ten sam okres.



4.1.2. Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe

	31.03.2013 000'PLN	31.03.2012 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych	62	93

Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego "Integracja systemów bazodanowych Travelplanet.pl S.A. i jej partnerów w celu zwiększenia efektywności w agencyjnej sprzedaży wycieczek"

355

Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe, razem

417

93

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe

31.03.2013

31.03.2012

000'PLN

000'PLN

Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych

37

30

Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego "Integracja systemów bazodanowych Travelplanet.pl S.A. i jej partnerów w celu zwiększenia efektywności w agencyjnej sprzedaży wycieczek"

175

Bony płatnicze niezrealizowane

34

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe, razem

246

30

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy z tytułu

Stan na 31.12.2012

Zwiększenie

Zmniejszenie

Stan na 31.03.2013

Należności

189

94

95

Razem

189

0

94

95

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Poniżej przedstawiono zmianę aktywa na podatek odroczony w stosunku do stanu na dzień 31.12.2012 roku.

Podatek odroczony z tytułu

Stan na 31.12.2012

Zwiększenie

Zmniejszenie

Stan na 31.03.2013

Straty podatkowej

1159

376

783

Rezerwy na koszty okresu

2

7

9

Przychody przyszłych okresów

21

2

19

Rezerwy na badanie sprawozdania finansowego

3

3

Niewykorzystane urlopy

33

6

27

Zobowiązania z tytułu niezapłaconych ZUS i

124

86

38

wynagrodzeń

Rezerwy na premie	1		1	0
Wytworzone we własny zakresie wartości niematerialne	0			0
Rezerwy na koszty anulacji rezerwacji	6	14		20
Razem	1349	21	471	899

Poniżej przedstawiono zmianę rezerwy na podatek odroczony w stosunku do stanu na dzień 31.12.2012 roku. Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie.

Podatek odroczony z tytułu	Stan na 31.12.2012	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.03.2013
Naliczone memorialowo przychody	93	725		818
Środki trwale i wartości niematerialne i prawne	12	46		58
Środki trwale w leasingu	0			0
Nakłady na inwestycje	24		11	13
Razem	129	771	11	889

Zmiany aktywa i rezerwy nie wpłynęły na wynik finansowy za I kwartał 2013 roku.

Rezerwy na świadczenia pracownicze i inne rezerwy

Rezerwa z tytułu	Stan na 31.12.2012	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.03.2013
Koszty anulacji	35	67		102
Kosztów badania i badania sprawozdania finansowego	21		6	15
Niewykorzystanych urlopów	115	27		142
Premie okresowe, wynagrodzenia	11		11	0
Razem	182	94	17	259

Rezerwy zostały oparte na danych kadrowych dotyczących ilości niewykorzystanego urlopu i wynagrodzeń (rezerwa na zaległe urlopy), oraz wskaźnika anulacji w przypadku tworzenia rezerwy na koszty anulacji. Przewiduje się, że większa część kosztów zostanie poniesiona do końca 2013 roku.

4.1.3. Emisje, wykup i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonywała emisji, wykupu ani spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

4.1.4. Wypłacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) w podziale na akcje zwykłe i pozostałe

W okresie sprawozdawczym Spółka nie wypłacała dywidend.

4.1.5. Segmenty operacyjne działalności

Emitent, z uwagi na zróżnicowanie usług, ustalił segment branżowy jako podstawowy wzór sprawozdawczy. Segmenty branżowe określono jako dające się wyodrębnić obszary jednostki w ramach których następuje agencyjna sprzedaż usług.

Emitent nie ujawnia aktywów i zobowiązań w podziale na segmenty, ponieważ wartości te nie są monitorowane i informacje o nich nie są przekazywane głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji operacyjnych na poziomie segmentu. Ujawnienie aktywów i zobowiązań segmentu jest wymagane tylko wówczas, gdy informacja taka jest przekazywana głównemu organowi odpowiedzialnemu za podejmowanie decyzji operacyjnych.

Segmenty branżowe:

Segment A – pakiety turystyczne,

Segment B – bilety lotnicze,

Segment C - pozostała sprzedaż.

	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty
	I kwartał 2013	I kwartał 2013	I kwartał 2013	I kwartał 2013	I kwartały 2012	I kwartały 2012	I kwartały 2012	I kwartały 2012
Działalność kontynuowana								
Przychody ze sprzedaży	3 455	392	280	4 127	3 714	1 143	199	5 056
Koszt własny sprzedaży	2 753	432	49	3 234	2 477	462	86	3 025
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	702	-40	231	893	1 237	681	113	2 031
Koszty sprzedaży	889	239	24	1 152	925	321	20	1 266
Zysk (strata) na sprzedaży	-187	-279	207	-259	312	360	93	765
Koszty ogólnego zarządu				794				848
Pozostałe przychody operacyjne				60				19
Pozostałe koszty operacyjne				69				16
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				-8				0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej				-1 070				-80
Przychody finansowe				10				7
Koszty finansowe				-311				69
Zysk (strata) przed opodatkowaniem				-1 371				-142
Podatek dochodowy				0				-115
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej				-1 371				-27

Obszary geograficzne
A - pakiety turystyczne, B - bilety, C - pozostałe

Obszary geograficzne	01.01.2013-31.03.2013				01.01.2012-31.03.2012			
	A	B	C	Razem segmenty	A	B	C	Razem segmenty
Polska				4 107				4 949
Pozostałe kraje				20				107
SUMA	0	0	0	4 127	0	0	0	5 056

Główni klienci

Określenie klienta	01.01.2013-31.03.2013			01.01.2012-31.03.2012		
	A	B	C	A	B	C
Klient 1	1 054			969		
Łączna kwota przychodów zrealizowanych z głównymi klientami		1 054		969		

4.1.6. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za I kwartał 2013 roku

Po dniu, na który sporządzono sprawozdanie finansowe nie miały miejsce wydarzenia, nie ujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na prezentowane w tym raporcie sprawozdanie.

4.1.7. Skutek zmian w strukturze Spółki w ciągu okresu śródrocznego w tym połączenia przedsięwzięć, objęcie lub utrata kontroli nad jednostkami zależnymi i inwestycjami długoterminowymi, restrukturyzacja i zaniechanie działalności

W I kwartale 2013 roku emitent nie dokonywał zmian w strukturze Spółki.

4.1.8. Zgodność sprawozdania z MSR 34

Skonsolidowany raport kwartalny za prezentowany okres jest zgodny z MSR 34.

5. Informacja dodatkowa

5.1.1. Opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w I kwartale 2013 roku, wraz z wykazem najważniejszych wydarzeń

W pierwszym kwartale 2013 Spółka wdrożyła nowy portal do sprzedaży biletów lotniczych oraz nowy portal do sprzedaży miejsc hotelowych. Oba te portale mają zwiększyć przychody spółki z tych aktywności biznesowych.

5.1.2. Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki

Zdaniem Zarządu Spółki nie występowały tego typu zdarzenia

5.1.3. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych

W prezentowanym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych papierów wartościowych.

5.1.4. Wyłacona (lub zadeklarowana) dywidenda, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane

W okresie sprawozdawczym Emitent nie deklarował wypłaty i nie wypłacał dywidend.

5.1.5. Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki emitenta

Po dniu, na który sporządzono niniejsze sprawozdanie finansowe nie miały miejsca wydarzenia, które nie zostały ujęte w tym sprawozdaniu finansowym, a mogące w znaczny sposób wpłynąć na prezentowane w tym raporcie dane.

5.1.6. Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności

W I kwartale 2013 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

5.1.7. Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego

Spółka Travelplanet.pl S.A. nie posiada zobowiązań warunkowych.

5.1.8. Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, w tym na okres objęty niniejszym sprawozdaniem.

5.1.9. Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających, i ich procentowy udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę na dzień przekazania niniejszego raportu kwartalnego stan posiadania w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki przedstawia poniższa się następująco:

Akcjonariusz	31.12.2012				Zmiana	31.03.2013			
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)		Liczba akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów
INVIA.CZ, A.S. (1)	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44	bz	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44
INVESTORS TFI S.A. (2)	501 217	21,17	501 217	21,17	bz	501 217	21,17	501 217	21,17
PZU Asset Management S.A. (3)	252 307	10,66	252 307	10,66	zm				
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych (4)					zm	233 655	9,87	233 655	9,87
Jerzy Krawczyk (5)	170 812	7,21	170 812	7,21	bz	170 812	7,21	170 812	7,21
Fajna Holdings Limited (6)	120 000	5,07	120 000	5,07	bz	120 000	5,07	120 000	5,07
Pozostali	271 339	11,45	271 339	11,45	zm	289 991	12,24	289 991	12,24

(1) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 16 września 2011 roku

(2) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 14 września 2010 roku

(3) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 23 listopada 2012 roku

(4) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 7 stycznia 2013 roku

(5) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 22 grudnia 2010 roku

(6) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 9 listopada 2009 roku

Według najlepszej wiedzy Emitenta MCI Management S.A posiada 87,7% udziału w kapitale Spółki Invia.cz A.S., co jednocześnie stanowi, że MCI Management S.A. posiada udział pośredni w kapitale Emitenta

5.1.10. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujących na dzień przekazania raportu kwartalnego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób

Na dzień 31 marca 2013 roku akcje osób zarządzających i nadzorujących przedstawiały się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Jerzy Krawczyk	170 812	7,21	170 812	7,21

Według najlepszej wiedzy Emitenta Członkowie Rady Nadzorczej: Pan Sylwester Janik, Pan Pan Michał Handzlik, Pan Michał Chyczewski na dzień publikacji niniejszego raportu nie są w posiadaniu akcji Emitenta. – Pan Janik i Pan Chyczewski są związani z MCI.

Pan Michał Drozd jest Prezesem Zarządu Spółki Invia.cz A.S. natomiast Pan Radek Vondal jest Dyrektorem Finansowym Spółki Invia.cz A.S., która posiada 44,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki Travelplanet.pl S.A.

5.1.11. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:

a) postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem: przedmiotu postępowania, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania, stron wszczętego postępowania oraz stanowiska emitenta,

b) dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem łącznej wartości postępowań odrębnie w grupie zobowiązań oraz wierzytelności wraz ze stanowiskiem emitenta w tej sprawie, oraz w odniesieniu do największych postępowań w grupie zobowiązań i grupie wierzytelności – ze wskazaniem ich przedmiotu, wartości przedmiotu sporu, daty wszczęcia postępowania oraz stron wszczętego postępowania

Wykaz postępowań:

Firma Dotpay S.A. ul. Wielicka 72, 30-552 Kraków, kwota pozwu 65.315,60PLN , tytułem pobranych nienależnie środków z bieżących wpłat na poczet reklamacji złożonych w bankach przez klientów z powodu upadłości Sky Club Sp. z o.o.

5.1.12. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, z wyjątkiem transakcji zawieranych przez emitenta będącego funduszem z podmiotem powiązanym, wraz ze wskazaniem ich wartości, przy czym informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne do zrozumienia ich wpływu na

sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta, wraz z przedstawieniem:

- a) informacji o podmiocie, z którym została zawarta transakcja,
- b) informacji o powiązaniach emitenta lub jednostki od niego zależnej z podmiotem będącym stroną transakcji,
- c) informacji o przedmiocie transakcji,
- d) istotnych warunków transakcji, ze szczególnym uwzględnieniem warunków finansowych oraz wskazaniem określonych przez strony specyficznych warunków, charakterystycznych dla tej umowy, w szczególności odbiegających od warunków powszechnie stosowanych dla danego typu umów,
- e) innych informacji dotyczących tych transakcji, jeżeli są niezbędne do zrozumienia sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego emitenta,
- f) wszelkich zmian transakcji z podmiotami powiązanymi, opisanych w ostatnim sprawozdaniu rocznym, które mogły mieć istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy emitenta.

PODMIOTY POWIĄZANE 31-03-2013

Grupa Kapitałowa Travelplanet.pl	Kraj	Siedziba	Działalność	Udział w kapitale zakładowym
Jednostka dominująca:				
Travelplanet.pl S.A.	Polska	Wrocław	Pośrednictwo turystyczne	
Jednostki zależne:				
Aero.pl Sp. z o.o.	Polska	Wrocław	Pośrednictwo turystyczne	100,00%
Znaczący inwestor:				
INVIA.CZ, A.S.	Czechy	Praga	Pośrednictwo turystyczne	44,44% (a)
INVESTORS TFI S.A.	Polska	Warszawa	Zarządzanie funduszami	21,17% (a)
MCI Management S.A.	Polska	Warszawa	Zarządzanie funduszami	35,39 % (b)
Powiązania osobowe:				
Jerzy Krawczyk - Prezes Spółki	Polska	Wrocław	Prezes Zarządu Travelplanet.pl S.A. i Aero.pl Sp. z o.o..	7,21%

Legenda:

a - oznacza powiązanie bezpośrednie

b - oznacza powiązanie pośrednie

Jan Jerzy Krawczyk jest jednocześnie Prezesem Zarządu Aero.pl Spółka z o.o.

W I kwartale 2013 roku miały miejsce następujące transakcje z podmiotem powiązanymi:

	Okres 01.01.2013 do 31.03.2013			Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe, marketing	01.01.2013-31.03.2013 PLN'000	31.03.2013 PLN'000
Należności					
Invia.cz A.S.				0	54
MCI Management S.A.				0	
Jerzy Krawczyk				0	
AERO.pl Sp. z o.o.			383	383	
Razem	0	0	383	383	54

	Okres 01.01.2013 do 31.03.2013			Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Poręczenie gwarancji	Inne usługi	01.01.2013-31.03.2013 PLN'000	31.03.2013 PLN'000
Zobowiązania					
Invia.cz A.S.	16			16	16
MCI Management S.A.		67		67	263
Jerzy Krawczyk				0	
AERO.pl Sp. z o.o.	30			30	357
Razem zobowiązania	46	67	0	113	636

Transakcje pomiędzy podmiotami odbyły się na warunkach równorzędnych z tymi, które obowiązują w transakcjach zawartych na warunkach rynkowych.

5.1.13. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta, z określeniem:

- nazwy (firmy) podmiotu, któremu zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- łącznej kwoty kredytów lub pożyczek, która w całości lub w określonej części została odpowiednio poręczona lub gwarantowana,
- okresu, na jaki zostały udzielone poręczenia lub gwarancje,
- warunków finansowych, na jakich zostały udzielone poręczenia lub gwarancje, z określeniem wynagrodzenia emitenta lub jednostki od niego zależnej za udzielenia poręczeń lub gwarancji,
- charakteru powiązań istniejących pomiędzy emitentem, a podmiotem, który zaciągnął kredyty lub pożyczki

Poręczenia

MCI Management S.A. udzieliło poręczenia za zobowiązania Travelplanet.pl S.A. wobec banku Raiffeisen S.A. z tytułu udzielonego kredytu numer umowy CRD/L/38600/12 99104324/45/2009 z dnia 29 listopada 2012 roku.

Zniesienie zastaw na mieniu ruchomym emitenta

Spółka zniósła zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym Emitenta ustanowiony na rzecz banku BPH S.A. z siedzibą w Krakowie tytułem zabezpieczenia udzielonego Emitentowi kredytu w formie linii wielocelowej na rzecz Banku BPH S.A.. po wygaśnięciu umowy kredytowej. Wykreślenie zostało dokonane w dniu 23.04.2013 roku.

Zawarcie znaczącej umowy z podmiotem powiązaniem

Emitent zawarł Umowę pożyczki („Umowa”) z podmiotem powiązaniem INVIA.CZ, A.S. (dalej: „Pożyczkodawca”) z siedzibą w Pradze (Republika Czeska). Wartość Umowy wynosi 25.513.489 CZK (dwadzieścia pięć milionów pięćset trzysta osiemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta osiemdziesiąt dziewięć koron czeskich), co stanowi 4.061.747,45 PLN (cztery miliony osiemdziesiąt jeden tysięcy siedemset czterdzieści siedem złotych 45 groszy) wg średniego kursu, ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień zawarcia umowy.

Oprocentowanie pożyczki wynosi 18,5% w skali roku. Spłata pożyczki ma nastąpić w koronach czeskich. Zabezpieczenie pożyczki stanowi weksel własny *in blanco* wraz z deklaracją wekslową, którego wystawcą jest Pożyczkobiorca. Umowa została zawarta do dnia 31.07.2013r. W przypadku ustanowienia do dnia 31.07.2013r. zastawów rejestrowych na następujących rzeczach i prawach Pożyczkobiorcy: a) na zbiorze rzeczy i praw stanowiących organizacyjną całość, b) na prawach do znaków towarowych oraz c) na prawach do domen internetowych, umowa zostanie przedłużona do dnia 31.12.2013r. Pozostałe warunki umowy nie odbiegają od warunków powszechnie stosowanych w umowach tego typu.

Umowa została uznana za znaczącą z uwagi na fakt, że wartość przedmiotu umowy przekracza 10% wartości przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres czterech ostatnich kwartałów obrotowych

5.1.14. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitentaRozwiązanie umowy kredytowej z Bankiem BPH S.A.

W dniu 20 lutego 2013 roku Emitent podpisał z Bankiem BPH S.A. aneks nr 15 do umowy kredytowej nr 99104324/45/2009 o udostępnieniu kredytu na okres do dnia 20 lutego 2013 roku na linię wielocelową (likwidacja linii wielocelowej). Spółka nadal posiada w Banku BPH S.A. limit na karty płatnicze w kwocie 150 tys. dla Travelplanet.pl S.A., oraz 150 tys. PLN dla Aero.pl Sp. z o.o.

Zawarcie umowy z bankiem Raiffeisen Bank Polska S.A.

Spółka w dniu 29 listopada 2012 roku podpisała z Raiffeisen Bank Polska S.A. (dalej: „Bank”) z siedzibą w Warszawie umowę o limit wierzytelności. Z dniem 08 kwietnia 2013 roku p podpisaniu aneksu numer 2 do umowy Bank przyznał Spółce limit wierzytelności do łącznej kwoty 3.700.000 zł z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności.

Limit może być wykorzystywany przez Spółkę w postaci:

- kredytu rewolwingowego 2.000.000 PLN
- kredytu w rachunku bieżącym 1.100.000 PLN
- Gwarancje bankowe 600.000 PLN

Zabezpieczenie zobowiązań wynikających z wykorzystania Limitu stanowić będą:

(1) Zabezpieczenia spłaty limitu Raiffeisen Bank S.A.

- Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków posiadanych w Banku
- Gwarancja korporacyjna podmiotu trzeciego do kwoty 2 mln PLN
- Oświadczenie patronackie podmiotu trzeciego do kwoty 1,1 mln PLN
- Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym emitenta wraz z cesją wierzytelności z ubezpieczenia.

Zawarcie umów pożyczek z jednostką zależną Aero.pl Sp. z o.o.

Spółka zawarła następujące umowy pożyczek ze Spółką zależną Aero.pl Sp. z o.o.:

Pożyczki udzielone Travelplanet.pl S.A. przez Aero.pl Sp. z o.o.

Nr umowy	Data	Kwota pożyczki	Dokonane spłaty	Zadłużenie	Data całkowitej spłaty
5/AE	16.01.2013	154 000	148 550	5 450	
6/AE	21.02.2013	180 000	180 000	0	25.02.2013
7/AE	07.03.2013	132 000	132 000	0	29.03.2013
8/AE	21.03.2013	250 000		250 000	
		716 000	460 550	255 450	

Zabezpieczenie pożyczek - weksel wraz z deklaracją wekslową

Oprocentowanie 8% rocznie

Wykaz umów pożyczek na 31.03.2013

Nazwa banku/pożyczkodawcy i rodzaj kredytu/pożyczki	Waluta	Kwota kredyty/pożyczki wg umowy	Wykorzystanie	Kwota pozostała do spłaty	Stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska S.A. umowa CDR/L/38600/12, w tym:	PLN	3 300					
- Kredyt w rachunku bieżącym	PLN	1 100	1 095	1 095	WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + 1,5%	03.12.2013	Zabezpieczenia spłaty limitu (1)
- Kredyt rewolwingowy	PLN	2 000	2 000	2 000	WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + 1,8%	02.12.2013	
- Gwarancje bankowe	PLN	600					
Aero.pl Sp. z o.o. pożyczki, w tym	PLN	404	399	255			
Pożyczka 5/AE	PLN	154	149	5	8,00%	31.12.2013	Weksel
Pożyczka 8/AE	PLN	250	250	250	8,00%	31.12.2013	Weksel
	CZK	25 513					
Invia.cz a.s. pożyczka	PLN	4 062	2 403		18,50%	31.12.2013	Zastaw (2)
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem		7 766	2 802	255			

(1) Zabezpieczenia spłaty limitu Raiffeisen Bank S.A.

- Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków posiadanych w Banku
- Gwarancja korporacyjna podmiotu trzeciego do kwoty 2 mln PLN
- Oświadczenie patronackie podmiotu trzeciego do kwoty 1,1 mln PLN
- Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym emitenta wraz z cesją wierzytelności z ubezpieczenia.

(2) Szczegółowe warunki umowy oraz zabezpieczenia zostały ujawnione w Raporcie bieżącym 13/2013 z dnia 14.05.2013 roku

5.1.15. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Głównymi czynnikami wzrostu będą nowe portale nad którymi Emitent pracuje, jak i sieć franczyzowa która pozwoli na zwiększenie wolumenu sprzedaży co dodatkowo będzie przekładać się na generowanie zwiększonych marż.

Emitent zakończył także wdrażanie nowej wersji systemu CRM co w jego ocenie podniesie jakość obsługi klientów a co z tym idzie ich satysfakcję z korzystania z usług Emitenta.

6. Podpisy osób reprezentujących Spółkę

Podpisy Zarządu:

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu

Podpis osoby sporządzającej:

Elżbieta Aniołczyk – Główny Księgowy

Wrocław, dnia 15 maja 2013 roku