



Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2012 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	7
1.1.3.	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	9
1.1.4.	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych	11
2.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Travelplanet.pl S.A.	13
2.1.1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej	13
2.1.2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	16
2.1.3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	17
2.1.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	19
3.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	21
3.1.1.	Dane organizacyjne	21
3.1.2.	Czas trwania emitenta i jednostek z grupy	21
3.1.3.	Okresy prezentowane	21
3.1.4.	Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta	22
3.1.5.	Zasady konsolidacji	22
3.1.6.	Metoda konsolidacji	23
3.1.7.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej	23
3.1.8.	Graficzna struktura organizacyjna grupy kapitałowej na dzień 30 września 2012 roku ..	24
3.1.9.	Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy objętych konsolidacją	24
3.1.10.	Informacja o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji	24
3.1.11.	Porównywalność sprawozdania	24
3.1.12.	Korekty skonsolidowanego sprawozdania finansowego	25
3.1.13.	Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, sposobu sporządzenia sprawozdania, oraz metod i zasad obejmowania jednostek powiązanych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym	25
3.1.13.1.	Zasady (polityka) rachunkowości	25
3.1.13.2.	Zasady sporządzania sprawozdania finansowego	26
3.1.13.3.	Istotne wartości oparte na profesjonalnym osądzie i szacunkach	30
3.1.14.	Sposób sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego	31
3.1.15.	Metody i zasady obejmowania jednostek powiązanych konsolidacją	32
3.1.16.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji, kursy przyjęte do przeliczenia	32
3.1.17.	Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Travelplanet.pl	33
3.1.18.	Różnice w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotychczasowych zasad (polityki) rachunkowości	34
4.	Informacja dodatkowa	35
4.1.1.	Przychody uzyskiwane sezonowo lub cyklicznie	35
4.1.2.	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	35
4.1.3.	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	36
4.1.4.	Emisje, wykup i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych	39
4.1.5.	Wyplacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) w podziale na akcje zwykłe i pozostałe	39
4.1.6.	Segmenty operacyjne działalności	39
4.1.7.	Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2012 roku	41
4.1.8.	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	41
4.1.9.	Zgodność sprawozdania z MSR 34	41

5.	Informacja dodatkowa	42
5.1.1.	Opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w III kwartale 2012 roku, wraz z wykazem najważniejszych wydarzeń	42
5.1.2.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki	42
5.1.3.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych.....	42
5.1.4.	Wyplacona (lub zadeklarowana) dywidenda, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane.....	42
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	42
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	43
5.1.7.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego	43
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.....	43
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.....	43
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	44
5.1.11.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej z uwzględnieniem informacji w zakresie:	44
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:.....	45
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:.....	46
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	47
5.1.15.	Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	48
6.	Podpisy osób reprezentujących Spółkę	48

1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet.pl

1.1.1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2012 koniec III kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 30.06.2012 koniec II kwartału 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2011 koniec III kwartału 2011 PLN'000 (niezbadanie)
Aktywa trwałe	7 824	7 106	5 575	4 724
Wartości niematerialne	3 635	3 735	2 239	1 758
Rzeczowe aktywa trwałe	3 121	2 207	2 217	2126
Inwestycje w jednostkach zależnych	0	54	0	0
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	0	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 064	1 105	1 111	831
Należności handlowe oraz pozostałe należności	0	0	0	0
Inne aktywa finansowe w tym:	0	0	0	0
- pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	4	5	8	9
Aktywa obrotowe	5 055	10 050	4 235	5 463
Zapasy	0	0	0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 912	6 199	3 165	2700
Inne aktywa finansowe	0	0	0	0
- pożyczki krótkoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	221	241	124	179
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 922	3 610	946	2584
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0
Aktywa razem	12 879	17 156	9 810	10 187

	Stan na 30.09.2012 koniec III kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 30.06.2012 koniec II kwartału 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2011 koniec III kwartału 2011 PLN'000 (niezbadanie)
Kapitał własny	2 724	2 484	3 069	3 768
Kapitał podstawowy	2 368	2 368	2 368	2 368
Kapitał zapasowy	4 172	4 172	5 290	5 290
Kapitał rezerwowy	0	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 471	-3 471	-3 471	-3 471
Zysk netto okresu obrotowego	-345	-585	-1 118	-419
Zobowiązanie długoterminowe	537	394	498	329
Pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	0
Obligacje zamienne na akcje	0	0	0	0
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170	294	363	278
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	58	69	93	51
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	309	31	42	0
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	9 618	14 278	6 243	6 090
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	8 100	13 306	4 428	4 794
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	426	475	460	446
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	53	30	37	89
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	637	37	1 097	539
Rezerwy krótkoterminowe	168	253	181	137
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	234	177	40	85
Pasywa razem	12 879	17 156	9 810	10 187

	Stan na 30.09.2012 koniec	Stan na 30.06.2012 PLN'000	Stan na 31.12.2011 PLN'001	Stan na 30.09.2011 koniec
Wartość księgowa	2 724	2 484	3 069	3 768
Liczba akcji	2 367 850	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,15	1,05	1,30	1,59

1.1.2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał 2012 okres od 01.07.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2012 narastająco od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2011 okres od 01.07.2011 do 30.09.2011 PLN'000	III kwartał 2011 narastająco od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN'000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym	6 773	16 600	6 958	14 407
II. Koszt własny sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 923	10 154	2 946	7 924
<i>amortyzacja</i>	273	791	288	849
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	2 850	6 446	4 012	6 483
IV. Koszty sprzedaży	1 726	4 128	1 931	4 451
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	859	2 524	758	2 439
<i>amortyzacja</i>	86	209	74	255
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)				
VII. Pozostałe przychody operacyjne	23	59	26	122
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne				
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	10	56	25	177
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		23		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3. Inne koszty operacyjne	10	33		
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	278	-203	1 324	-462
X. Przychody finansowe	3	22	24	63
XI. Koszty finansowe	-124	-310	-8	-45
XII. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych				
Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	157	-491	1 340	-444
XIII. 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)	157	-491	1 340	-444
XVIII. Podatek dochodowy	-83	-146	0	-25
a) część bieżąca				
b) część odroczone	-83	-146	0	-25
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				

XIX. Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	240	-345	1 340	-419
XX. udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metoda praw własności				
XXI. Zyski (straty) mniejszości				
XXII. Zysk (strata) netto (zannualizowany)	240	-345	1 340	-419
Zysk(strata) netto (zannualizowany)	240	-345	1 340	-419
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 367 850	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (zł)	0,10	-0,15	0,57	-0,18
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	2 367 850	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Rozwodniony zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,10	-0,15	0,57	-0,18

1.1.3. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyjny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2011-30.09.2011						
BO	2 368	7 812	0	0	-3 155	-2 838
Zmiana	0	-2 522	0	0	-316	2 419
Uchwała 03/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku finansowego za 2010 rok					-2 838	2 838
Uchwała 16/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku i pokrycia straty za lata ubiegłe		-2 522			2 522	
Wynik finansowy za okres 01.01.2011-30.09.2011						-419
BZ	2 368	5 290	0	0	-3 471	-419

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyjny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2011-31.12.2011						
BO	2 368	7 812	0	0	-3 155	-2 838
Zmiana	0	-2 522	0	0	-316	1 720
Uchwała 03/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku finansowego za 2010 rok					-2 838	2 838
Uchwała 16/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku i pokrycia straty za lata ubiegłe		-2 522			2 522	
Wynik finansowy roku 2011						-1 118
BZ	2 368	5 290	0	0	-3 471	-1 118

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2012-30.09.2012						
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0
Zmiana	0	-1 118	0	0	1 118	-345
Uchwała 17/ZWZA/12 z dnia 22.06.2012 roku w sprawie pokrycia straty za 2011 rok		-1 118			1 118	
Wynik finansowy za okres 01.01.2012-30.06.2012						-345
BZ	2 368	4 172	0	0	-3 471	-345

1.1.4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	III kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2011 narastająco okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN'000
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-491	-444
II. Korekty razem	5 164	1 073
Amortyzacja	1 000	1 104
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34	27
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	23	26
Zmiana stanu rezerw	-13	-51
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	253	-527
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 801	590
Podatek dochodowy	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-124	-96
Inne korekty	190	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 673	629
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7	1
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	1
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:		0
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	1	0
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0
– odsetki	1	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 168	873
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 164	873
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	4	
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)

-3 161

-872

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy

117

544

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów

Kredyty i pożyczki

117

539

Emisja dłużnych papierów wartościowych

Inne wpływy finansowe

5

II. Wydatki

653

431

Nabycie udziałów (akcji) własnych

Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli

Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku

Splaty kredytów i pożyczek

577

288

Wykup dłużnych papierów wartościowych

Z tytułu innych zobowiązań finansowych

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

41

110

Odsetki

35

33

Inne wydatki finansowe

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)

-536

113

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)

976

-130

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:

976

-130

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

0

F. Środki pieniężne na początek okresu

946

2 714

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:

1 922

2 584

– o ograniczonej możliwości dysponowania

289

2 175

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

2.1.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2012 koniec III kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 30.06.2012 koniec II kwartału 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2011 koniec III kwartału 2011 PLN'000 (niezbadanie)
Aktywa trwałe	7 875	7 106	5 575	4 724
Wartości niematerialne	3 637	3 735	2 239	1 758
Rzeczowe aktywa trwałe	3 121	2 207	2 217	2126
Inwestycje w jednostkach zależnych	54	54	0	0
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	0	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 059	1 105	1 111	831
Należności handlowe oraz pozostałe należności	0	0	0	0
Inne aktywa finansowe w tym:	0	0	0	0
- pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	4	5	8	9
Aktywa obrotowe	4 420	10 050	4 235	5 463
Zapasy	0	0	0	
Należności handlowe oraz pozostałe należności	2 965	6 199	3 165	2700
Inne aktywa finansowe	0	0	0	0
- pożyczki krótkoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	213	241	124	179
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 242	3 610	946	2584
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	0	0	0	0
Aktywa razem	12 295	17 156	9 810	10 187

	Stan na 30.09.2012 koniec III kwartału 2012 PLN'000 (niezbadanie)	Stan na 30.06.2012 koniec II kwartału 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2011 koniec III kwartału 2011 PLN'000 (niezbadanie)
Kapitał własny	2 999	2 484	3 069	3 768
Kapitał podstawowy	2 368	2 368	2 368	2 368
Kapitał zapasowy	4 172	4 172	5 290	5 290
Kapitał rezerwowy	0	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 471	-3 471	-3 471	-3 471
Zysk netto okresu obrotowego	-70	-585	-1 118	-419
Zobowiązanie długoterminowe	537	394	498	329
Pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	
Obligacje zamienne na akcje	0	0	0	
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	170	294	363	278
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	58	69	93	51
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	309	31	42	0
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe	8 759	14 278	6 243	6 090
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	7 122	13 306	4 428	4 794
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	426	475	460	446
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	53	30	37	89
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	778	37	1 097	539
Rezerwy krótkoterminowe	146	253	181	137
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	234	177	40	85
Pasywa razem	12 295	17 156	9 810	10 187

	Stan na 30.09.2012 koniec III kwartału 2012 PLN'000	Stan na 30.06.2012 koniec II kwartału 2012 PLN'000	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000	Stan na 30.09.2011 koniec III kwartału 2011 PLN'000
Wartość księgowa	2 999	2 484	3 069	3 768
Liczba akcji	2 367 850	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,27	1,05	1,30	1,59

2.1.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

	III kwartał 2012 okres od 01.07.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2012 narastająco od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2011 okres od 01.07.2011 do 30.09.2011 PLN'000	III kwartał 2011 narastająco od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN'000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 737	16 564	6 958	14 407
II. Koszt własny sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	3 700	9 931	2 946	7 924
<i>amortyzacja</i>	272	791	288	849
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)	3 037	6 633	4 012	6 483
IV. Koszty sprzedaży	1 698	4 100	1 931	4 451
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	819	2 484	758	2 439
<i>amortyzacja</i>	86	208	74	255
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)	520	49	1 323	-407
VII. Pozostałe przychody operacyjne	39	59	26	122
1. <i>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>				
2. <i>Dotacje</i>	10	10		
4. <i>Inne przychody operacyjne</i>	29	49	26	122
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	13	43	25	177
<i>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>				
1.	13	23		
2. <i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>				
3. <i>Inne koszty operacyjne</i>		20	25	177
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	546	65	1 324	-462
X. Przychody finansowe	3	22	24	63
XI. Koszty finansowe	-112	-298	-8	-45
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)	437	-211	1 340	-444
XIV. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1-XIV.2)				
1. <i>Zyski nadzwyczajne</i>				
2. <i>Straty nadzwyczajne</i>				
XVII. Zysk(strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)	437	-211	1 340	-444
XVIII. Podatek dochodowy	-78	-141	0	-25
a) <i>część bieżąca</i>				
b) <i>część odroczone</i>	-78	-141		-25
XIX. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
XXII. Zysk (strata) netto (zannualizowany) (XVII-XVIII+/-XIX+/-XX)	515	-70	1 340	-419

2.1.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2011-30.09.2011						
BO	2 368	7 812	0	0	-3 155	-2 838
Zmiana	0	-2 522	0	0	-316	2 419
Uchwała 03/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku finansowego za 2010 rok					-2 838	2 838
Uchwała 16/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku i pokrycia straty za lata ubiegłe		-2 522			2 522	
Wynik finansowy za okres 01.01.2011-30.09.2011						-419
BZ	2 368	5 290	0	0	-3 471	-419

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2011-31.12.2011						
BO	2 368	7 812	0	0	-3 155	-2 838
Zmiana	0	-2 522	0	0	-316	1 720
Uchwała 03/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku finansowego za 2010 rok					-2 838	2 838
Uchwała 16/ZWZA/11 z dnia 22.06.2011 roku w sprawie zatwierdzenia wyniku i pokrycia straty za lata ubiegłe		-2 522			2 522	
Wynik finansowy roku 2011						-1 118
BZ	2 368	5 290	0	0	-3 471	-1 118

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał pozostały (program opcyny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2012-30.09.2012						
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0
Zmiana	0	-1 118	0	0	1 118	-70
Uchwała 17/ZWZA/12 z dnia 22.06.2012 roku w sprawie pokrycia straty za 2011 rok		-1 118			1 118	
Wynik finansowy za okres 01.01.2012-30.09.2012						-70
BZ	2 368	4 172	0	0	-3 471	-70

2.1.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	III kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2011 narastająco okres od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN'000
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-491	-444
II. Korekty razem	5 164	1 073
Amortyzacja	1 000	1 104
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	34	27
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	23	26
Zmiana stanu rezerw	-13	-51
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	253	-527
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 801	590
Podatek dochodowy	0	0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-124	-96
Inne korekty	190	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 673	629
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	61	1
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	1
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	55	0
w jednostkach powiązanych	54	
w pozostałych jednostkach	1	0
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0
– odsetki	1	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 222	873
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 168	873
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	54	
w jednostkach powiązanych	54	

w pozostałych jednostkach

– nabycie aktywów finansowych

– udzielone pożyczki długoterminowe

Inne wydatki inwestycyjne

III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)

-3 161

-872

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy

117

544

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów

Kredyty i pożyczki

117

539

Emisja dłużnych papierów wartościowych

Inne wpływy finansowe

5

II. Wydatki

653

431

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

577

288

Wykup dłużnych papierów wartościowych

Z tytułu innych zobowiązań finansowych

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

41

110

Odsetki

35

33

Inne wydatki finansowe

III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)

-536

113

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)

976

-130

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:

976

-130

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

0

F. Środki pieniężne na początek okresu

946

2 714

G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:

1 922

2 584

– o ograniczonej możliwości dysponowania

289

2 175

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 2012 roku do 30 września 2012 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2011 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 01 stycznia 2011 roku do 30

września 2011 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 2012 roku do 30 września 2012 roku w skład Zarządu wchodził:

Zarząd od dnia 03.02.2011 roku – 24.01.2012 roku:

Pani Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych p.o. Prezes Zarządu

Zarząd od dnia 24.01.2012 roku – obecnie:

Pan Jerzy Krawczyk – Prezes Zarządu

Pani Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

W 2012 roku Prokurentem Spółki była:

Pani Elżbieta Aniołczyk – Główny Księgowy, funkcję Prokurenta pełni od 25.06.2009 roku - obecnie

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. na 30.09.2012 roku przedstawiał się następująco:

1. Sylwester Janik
2. Michał Wnorowski
3. Michał Handzlik
4. Michał Chyczewski

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.
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.
Michał Handzlik	Członek Rady Nadzorczej od 23.06.2010r.
Michał Chyczewski	Członek Rady Nadzorczej od 13.12.2011r.

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 osiągnięta 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 od momentu rzeczywistej daty nabycia jednostki. 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.pl S.A. za III kwartał 2012 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.

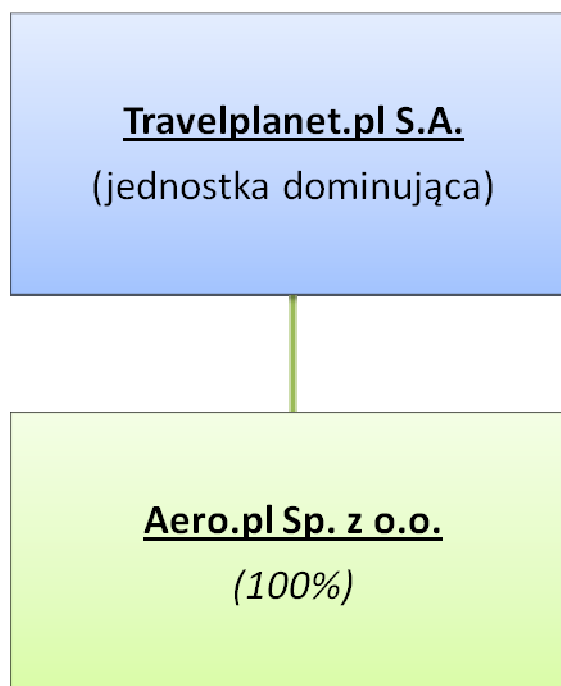
3.1.6. Metoda konsolidacji

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 ujmuje 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.

3.1.7. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Emitenta oraz jednostki zależnej za okres kończący się 30 września 2012 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności na czas nieoznaczony. Zarząd Emitenta stwierdza, że nie istnieją okoliczności, wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności.

3.1.8. Graficzna struktura organizacyjna grupy kapitałowej na dzień 30 września 2012 roku**3.1.9. Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy objętych konsolidacją Travelplanet.pl S.A.****Aero.pl Sp. z o.o.**(wcześniej Travelage Sp. z o.o.)

Siedziba: Wrocław, ul. Ostrowskiego 9.

Przedmiot działalności: agencyjna sprzedaży 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: 550szt

Wartość nominalna jednego udziału: 100 zł

Wysokość kapitału zakładowego: 55.000 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.A. (wcześniej Travelage Sp. z o.o.) i po raz pierwszy publikuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy. Od dnia nabycia udziałów w Aero.pl Sp. z o.o. nie wystąpiły zmiany jednostek podlegających konsolidacji.

3.1.11. Porównywalność sprawozdania

Sprawozdanie finansowe za III kwartał 2012 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. Emitent nie dokonał korekt wynikających z zastrzeżeń podmiotów uprawnionych do badania z okresów biegłych.

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 stanowiąca 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.

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. Dodatkowo 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 wielkość 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 nierozdzielnie 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 wyłączeniu m.in.:

- udziałów posiadanych przez podmiot dominujący z kapitałami własnymi spółki zależnej, które odpowiadają udziałowi jednostki dominującej,
- wzajemnych zależnych 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	30 09 2012	30 06 2012	31 12 2011	30 09 2011
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu)	4,1138	4,2613	4,4168	4,4112
Sprawozdanie z całkowitych dochodów, Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (średni kurs w okresie)	4,1948	4,2246	4,1948	4,0413
Najwyższy kurs w okresie	4,3889	4,3889	4,4112	4,4112
Najniższy kurs w okresie	4,1086	4,0119	3,9345	3,9345

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

		PLN'000		EUR'000	
(poz. I-VIII i poz. XVII-XVIII)		III kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011 narastająco okres od 01.01.2011 do 30.09.2011	III kwartał 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 30.09.2012	III kwartał 2011 narastająco okres od 01.01.2011 do 30.09.2011
(poz. IX-XIV i poz. XVIII-XIX)		III kwartał 2012 stan na 30.09.2012	III kwartał 2011 stan na 31.12.2011	III kwartał 2012 stan na 30.09.2012	III kwartał 2011 stan na 31.12.2011
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	16 600	14 407	3 957	3 565
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-203	-462	-48	-114
III.	Zysk (strata) brutto	-491	-444	-117	-110
IV.	Zysk (strata) netto	-345	-419	-82	-104
V.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 673	629	1 114	156
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 161	-872	-754	-216
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-536	113	-128	28
VIII.	Przepływy pieniężne netto, razem	976	-130	233	-32
IX.	Aktywa razem	12 879	9 810	3 131	2 221
X.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 155	6 741	2 469	1 526
XI.	Zobowiązania długoterminowe	537	498	131	113
XII.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 618	6 243	2 338	1 413
XIII.	Kapitał własny	2 724	3 069	662	695
XIV.	Kapitał zakładowy	2 368	2 368	576	536
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)	-0,15	-0,18	-0,03	-0,04
XVII.	Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,15	-0,18	-0,03	-0,04
XVIII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,15	1,30	0,28	0,29
XIX.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,15	1,30	0,28	0,29
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. 30.09.2012 i na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2011.

Dane sprawozdania z całkowitych odchodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały zaprezentowane na koniec kwartałów tj. 30.09.2012 oraz 30.09.2011.

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.

000'PLN

	III kwartał 2012 okres od 01.07.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2012 narastająco od 01.01.2012 do 30.09.2012 PLN'000	III kwartał 2011 okres od 01.07.2011 do 30.09.2011 PLN'000	III kwartał 2011 narastająco od 01.01.2011 do 30.09.2011 PLN'000
Zysk operacyjny (EBIT)	147	-491	1 340	-444
Amortyzacja	359	1 000	362	1 104
EBITDA	506	509	1 702	660

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

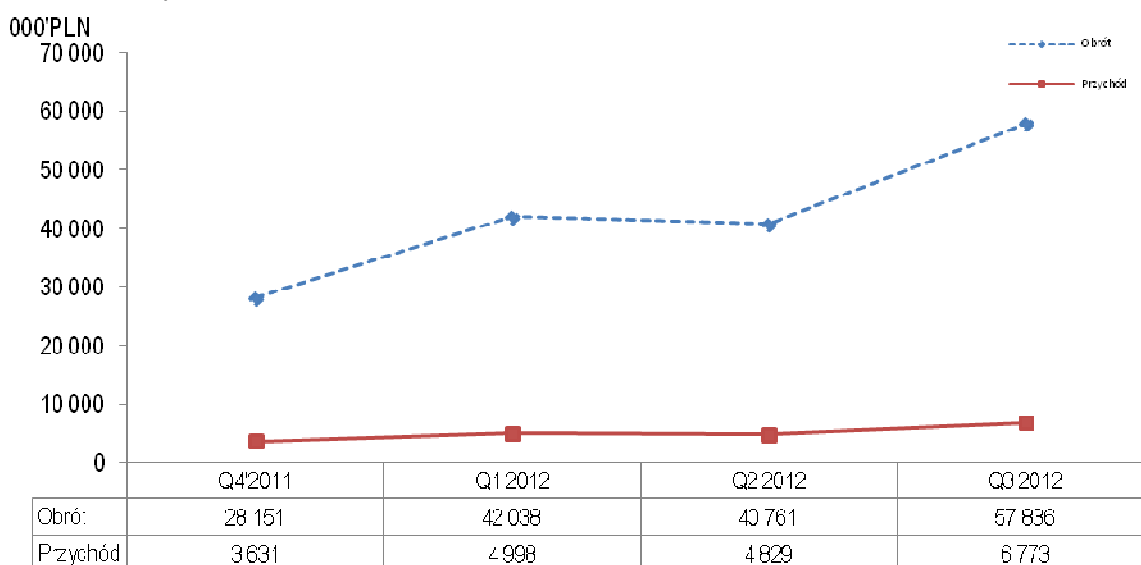
W okresie sprawozawczym Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości. Zmiana w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego wynika ze sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy po raz pierwszy.

4. Informacja dodatkowa

4.1.1. Przychody uzyskiwane sezonowo lub cyklicznie

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

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.



4.1.2. 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

W dniu 02.11.2011 roku Emitent podpisał Umowę o dofinansowanie Nr UDA-POIG.08.02.00-02-015/11-00 w ramach działania 8.2 „Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B 8 osi priorytetowej Społeczeństwo informacyjne-zwiększenie innowacyjności gospodarki” Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2012 na realizację projektu "Integracja systemów bazodanowych Travelplanet.pl S.A. i jej partnerów w celu zwiększenia efektywności w agencyjnej sprzedaży wycieczek". Całkowity koszt realizacji projektu wynosi 1.431.560,00 PLN, udzielone dofinansowanie wynosi 708.665,00 PLN, w tym 85% kwoty dofinansowania w formie płatności ze środków europejskich, a 15% kwoty dofinansowania w formie dotacji celowej. Do dnia 30.09.2012 roku do Spółki wpłynęła kwota 189.750,21 PLN zaprezentowana w sprawozdaniu finansowym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów, z uwzględnieniem rozliczenia odpisów umorzeniowych majątku sfinansowanego z projektu.

4.1.3. 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

Zmiany rzeczowych aktywów trwałych

	Budynki i budowle 000'PLN	Urządzenia techniczne maszyny 000'PLN	Środki transportu 000'PLN	Inne środki trwałe 000'PLN	Środki trwałe w budowie 000'PLN	Rzeczowe aktywa trwałe, razem 000'PLN
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	1 786	2 019	102	772	0	4 679
Zwiększenia	98	779	354	86	0	1 318
Zmniejszenia	0	-50	0	-36	0	-86
Przesunięcia	0	0	0	0	0	0
Modernizacja	48	0				48
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	1 932	2 748	456	822	0	5 958
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	771	1 104	41	547	0	2 463
Amortyzacja za okres	137	202	25	57	0	421
Umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	0	-38	0	-9	0	-47
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	908	1 268	66	595	0	2 837
Odpis aktualizujący na początek okresu	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenie	0	0	0	0	0	0
Wartość netto środków trwałych na początek okresu	1 015	915	61	225	0	2 216
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 025	1 479	390	227	0	3 121

Na dzień 30 września 2012 roku nie istnieją zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych.

Zmiany wartości niematerialnych

	Inne wartości niematerialne i prawne 000'PLN	Wartości niematerialne i prawne w budowie 000'PLN	Wartości niematerialne i prawne, razem 000'PLN
Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	4 914	927	5 841
Zwiększenia - zakup i wytworzenie	22	2 878	2 900
Zmniejszenia - likwidacja	0	0	0
Przesunięcia	1 283	-2 208	-925

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	6 219	1 597	7 816
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	3 602		3 602
Amortyzacja za okres	579		579
Umorzenie zlikwidowanych wartości niematerialnych i prawnych			0
Odpis aktualizujący	0		0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	4 181		4 181
Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	2 038	1 597	3 635

Na dzień 30 września 2012 roku zobowiązania poczynione na rzecz wartości niematerialnych to kwota 244 tys. PLN.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	30.09.2012 000'PLN	30.09.2011 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych	58	51
Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe, razem	58	51

	30.09.2012 000'PLN	30.09.2011 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych	54	85
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"	180	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe, razem	234	85

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na 31.12.2011	Zwiększenie	Zmniejszenie	000'PLN Stan na 30.09.2012
Aktywo				
Należności	189	2	46	145
Razem	189	2	46	145

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Poniżej przedstawiono zmianę aktywa na podatek odroczony w stosunku do stanu na dzień 31.12.2011 roku.

000'PLN				
Podatek odroczony z tytułu	Stan na 31.12.2011	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2012
Straty podatkowej	959	1		960
Rezerwy na koszty okresu	17		13	4
Przychody przyszłych okresów	25		4	21
Rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	4		4	0
Niewykorzystane urlopy	22	4		26
Zobowiązania z tytułu niezapłaconych ZUS i wynagrodzeń	39	8		47
Rezerwy na premie	2		2	0
Wytworzone we własny zakresie wartości niematerialne	36		36	0
Rezerwy na koszty anulacji rezerwacji	7		1	6
Razem	1111	13	60	1064

Poniżej przedstawiono zmianę rezerwy na podatek odroczony w stosunku do stanu na dzień 31.12.2011 roku. Spółka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego bazując na założeniu, że w przyszłości zostanie osiągnięty zysk podatkowy pozwalający na jego wykorzystanie.

000'PLN				
Podatek odroczony z tytułu	Stan na 31.12.2011	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2012
Naliczone memoriałowo przychody	222		212	10
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	141	10		151
Środki trwałe w leasingu	0			0
Nakłady na inwestycje	0	9		9
Razem	363	19	212	170

Zmiany aktywa i rezerwy na podatek wpłynęły na wynik finansowy kwotą 146 tys.PLN.

Rezerwy na świadczenia pracownicze i inne rezerwy

000'PLN

Rezerwa z tytułu	Stan na 31.12.2011	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2012
Koszty anulacji	35		5	30
Kosztów badania i badania sprawozdania finansowego	21		21	0
Niewykorzystanych urlopów	115	22		137
Premie okresowe, wynagrodzenia	11		11	0
Razem	182	22	37	167

Rezerwy zostały oparte na danych kadrowych dotyczących ilości niewykorzystanego urlopu i wynagrodzeń (rezerwa na zaległe urlopy), oraz wskaźnika anulacji z 2010 roku przy rezerwie na koszty anulacji. Przewiduje się, że większa część kosztów zostanie poniesiona do końca 2012 roku.

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

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

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

W okresie sprawozdawczym Spółka nie wypłacała dywidend.

4.1.6. 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.

000'PLN

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

	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty
	III kwartały 2012	III kwartały 2012	III kwartały 2012	III kwartały 2012	III kwartały 2011	III kwartały 2011	III kwartały 2011	III kwartały 2011
Działalność kontynuowana								
Przychody ze sprzedaży	13 096	2 239	1 265	16 600	11 905	2 318	184	14 407
Koszt własny sprzedaży	8 646	1 395	113	10 154	6 386	1 462	76	7 924
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 450	844	1 152	6 446	5 519	856	108	6 483
Koszty sprzedaży	3 152	912	64	4 128	3 441	993	17	4 451
Zysk (strata) na sprzedaży	1 298	-68	1 088	2 318	2 078	-137	91	2 032
Koszty ogólnego zarządu				2 524				2 439
Pozostałe przychody operacyjne				59				122
Pozostałe koszty operacyjne				33				177
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności				0				0
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				-23				0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej				-203				-462
Przychody finansowe				22				63
Koszty finansowe				-310				-45
Zysk (strata) przed opodatkowaniem				-491				-444
Podatek dochodowy				-146				-25
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej				-345				-419

Obszary geograficzne

000'PLN

Obszary geograficzne	01.01.2012-30.09.2012				01.01.2011-30.09.2011			
	A	B	C	Razem segmenty	A	B	C	Razem segmenty
Polska				16 405				14 389
Pozostałe kraje				195				18
SUMA	0	0	0	16 600	0	0	0	14 407

Główni klienci

000'PLN

Określenie klienta	01.01.2012-30.09.2012			01.01.2011-30.09.2011		
	A	B	C	A	B	C
Klient 1	4 748			2400		
Klient 2	1 378					
Łączna kwota przychodów zrealizowanych z głównymi klientami		6 126			2 400	

4.1.7. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu śródrocznego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym za III kwartał 2012 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.

4.1.8. 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

Emitent konsoliduje sprawozdanie finansowe spółki zależnej Aero.pl Sp. z o.o., które wykazuje stratę. PLN. Od dnia nabycia udziałów przez Emitenta w jednostce zależnej trwały przygotowania do rozpoczęcia sprzedaży: proces akredytacji w stowarzyszeniu przewoźników IATA szkolenia pracowników, zakup i wdrożenie systemu sprzedaży oraz systemu finansowo-księgowego, natomiast sprzedaż biletów lotniczych rozpoczęła w sierpniu 2012 roku.

4.1.9. Zgodność sprawozdania z MSR 34

Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2012 roku jest zgodny z MSR 34.

5. Informacja dodatkowa

5.1.1. Opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w III kwartale 2012 roku, wraz z wykazem najważniejszych wydarzeń

Spółka zakończyła działania nad nową aplikacją do sprzedaży biletów lotniczych, ubezpieczeń i oferty turystycznej napisaną na nowy system operacyjny Windows 8, którego premiera odbyła się w październiku. Aplikacja będzie preinstalowana na nowo sprzedawanych urządzeniach (komputery i tablety) z systemem Windows 8. Według planów Microsoft do końca przyszłego roku system będzie zainstalowany na 1 mln urządzeń, co znacznie poszerzy dostęp do klientów.

W kwietniu 2012 roku Emitent wygrał 250.000 PLN w telewizji TVN S.A. jako wartość kwotową i realizował emisję reklam w lipcu i sierpniu 2012 roku w formie darmowej kampanii reklamowej na antenach oraz portalach grupy TVN.

W trzecim kwartale 2012 roku Emitent uruchomił trzy nowe punkty sprzedaży naziemnej, w tym dwa własne we Wrocławiu (CH Magnolia i Factory), oraz punkt franczyzowy w Szczecinie.

Emitent nadal realizuje projekt "Integracja systemów bazodanowych Travelplanet.pl S.A. i jej partnerów w celu zwiększenia efektywności w agencyjnej sprzedaży wycieczek" (umowa z dnia 02.11.2011 roku nr UDA-POIG.08.02.00-02-015/11-00) w ramach działania 8.2 „Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B 8 osi priorytetowej Społeczeństwo informacyjne-zwiększenie innowacyjności gospodarki, Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2012”.

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

Zdaniem Zarządu Spółki do istotnych zdarzeń, które miały miejsce w III kwartale 2012 roku należą inwestycje w nowe punkty obsługi klientów oraz wyodrębnienie sprzedaży rejsowych biletów lotniczych do Aero.pl Sp. z o.o.. Spółka zależna z uwagi na koszty rozpoczęcia działalności zanotowała stratę.

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. Wyplacona (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 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

Nabycie udziałów 100% w spółce Aero.pl Sp. z o.o. spowodowało, że zgodnie MSR 27 Travelplanet.pl S.A. jest jednostką dominującą i ma obowiązek sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

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	I półrocze 2012				Zmiana	III kwartał 2012			
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)		Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie 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)	274 460	11,59	274 460	11,59	bz	274 460	11,59	274 460	11,59
Jerzy Krawczyk (4)	170 812	7,21	170 812	7,21	bz	170 812	7,21	170 812	7,21

Fajna Holdings Limited (5)	120 000	5,07	120 000	5,07	bz	120 000	5,07	120 000	5,07
Pozostali	249 186	10,52	249 186	10,52	bz	249 186	10,52	249 186	10,52

- (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 1 sierpnia 2012 roku
 (4) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 22 grudnia 2010 roku
 (5) 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 30 września 2012 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

Zgodnie z raportem bieżącym nr 16/2012 z dnia 3 października 2012 roku Emitent powziął informację o zawartej w dniu 1 grudnia 2010 roku umowie opcji call na posiadane przez Zawiadamiającego 117.535 akcje Spółki i jednocześnie informację, iż w dniu 25 września 2012 roku umowa opcji została rozwiązana.

Według najlepszej wiedzy Emitenta członek Zarządu Pani Bożena Grabińska, oraz członkowie Rady Nadzorczej: Pan Sylwester Janik, Pan Michał Wnorowski, Pan Michał Handzlik, Pan Michał Chyczewski na dzień publikacji niniejszego skonsolidowanego raportu nie są w posiadaniu akcji Emitenta.

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

Przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej nie toczy się żadne postępowanie dotyczące zobowiązań lub wierzytelności Spółki, którego wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych Spółki, ani postępowania dotyczące zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość przekraczałaby 10% kapitałów własnych Spółki.

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

30-09-2012

Grupa 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	38,86 % (b)
---------------------	--------	----------	------------------------	-------------

Powiązania osobowe:

Jerzy Krawczyk - Prezes Spółki	Polska	Wrocław	Prezes Zarządu Travelplanet.pl S.A. i Aero.pl S.A.	7,21%
--------------------------------	--------	---------	--	-------

Legenda:

a - powiązanie bezpośrednie

b - powiązanie pośrednie

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

W 2012 roku miały miejsce następujące transakcje z podmiotem powiązanymi:

	Okres 01.01.2012 do 30.09.2012				Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe	Usługi marketingowe	01.01.2012-30.09.2012 PLN'000	30.09.2012 PLN'000
Należności						
Invia.cz A.S.	156				156	
MCI Management S.A.		82			82	
Jerzy Krawczyk		13			13	13
AERO.pl Sp. z o.o.			67	8	75	20
Razem	156	95	67	8	326	33

	Okres 01.01.2012 do 30.09.2012				Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Poręczenie gwarancji	Usługi Call Center	Inne	01.01.2012-30.09.2012 PLN'000	30.09.2012 PLN'000
Zobowiązania						
Invia.cz A.S.						
MCI Management S.A.		217			217	
Jerzy Krawczyk						
AERO.pl Sp. z o.o.			157		157	129
Razem zobowiązania	0	217	157	0	374	129

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

MCI Management S.A. udzieliło Emitentowi poręczenia gwarancji bankowej stanowiącej zabezpieczenie zobowiązań wynikających z umowy za ze stowarzyszeniem przewoźników IATA na kwotę 1,7 mln PLN. Koszty finansowe poręczenia za trzy kwartały 2012 roku to 217 tys. PLN ujęte w kosztach finansowych.

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:

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

Poręczenia

Aero.pl S.A. udzieliło solidarnego poręczenia za zobowiązania Travelplanet.pl S.A. wobec banku BPH S.A. z tytułu udzielonego kredytu numer umowy 99104324/45/2009 o linię wielocelową wysokości 1,4 mln PLN. Jednostka zależna udzieliła poręczenia do wysokości maksymalnego zobowiązania wynikającego z umowy kredytu, czyli kwoty 2,1mln PLN

Zastaw na mieniu ruchomym emitenta

Spółka ustanowiła zastaw rejestrowy na rzecz Banku BPH S.A.. Wartość zastawu jest traktowana przez Emitenta, jako aktywa o znacznej wartości w rozumieniu § 2 ust. 1 pkt. 52b) RO, albowiem aktywa te stanowią więcej niż 10% przychodów ze sprzedaży Emitenta za okres ostatnich 4 kwartałów. W dniu 12 marca 2012 roku Sąd Rejonowy we Wrocławiu Wydział VII Gospodarczy - Rejestru Zastawów, dokonał zmiany wpisu w Rejestrze Zastawów zastawu rejestrowego na mieniu ruchomym Emitenta. Zastaw rejestrowy jest ustanowiony na rzecz banku BPH S.A. z siedzibą w Krakowie tytułem zabezpieczenia udzielonego Emitentowi kredytu w formie linii wielocelowej. Zastawem rejestrowym zostało objęte mienie ruchome Emitenta o wartości bilansowej na dzień 30.09.2011 roku w kwocie 10.293.000,00 PLN, znajdujące się w siedzibie Emitenta oraz w punktach obsługi klientów zlokalizowanych w centrach handlowych na terenie Polski. Ustanowiony zastaw rejestrowy zabezpiecza udzielony Emitentowi kredyt w linii wielocelowej w kwocie 1.400 tys. PLN do maksymalnej kwoty zadłużenia z tego tytułu wobec BPH S.A. w kwocie 2.100.tys. PLN.

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

W trzecim kwartale Emitent rozpoczął konsolidowanie wyników spółki Aero.pl S.A. metodą przejęcia. Sprawozdanie z całkowitych dochodów spółki zależnej, które wykazuje stratę, co znacznie wpłynęło na wyniki trzeciego kwartału i będzie widoczne w wynikach rocznych. Od dnia nabycia udziałów przez Emitenta w jednostce zależnej trwały przygotowania do rozpoczęcia sprzedaży i Spółka poniosła koszty jej organizację, natomiast sprzedaż biletów lotniczych rozpoczęła od sierpnia 2012 roku.

W dniu 04 lipca 2012 roku Emitent podpisał z Bankiem BPH S.A. aneks do umowy kredytowej nr 99104324/45/2009 o linię wielocelową, który przedłuża umowę do dnia 30 listopada 2012 roku. Spółka posiada linię wielocelową w wysokości 1.100 tys. PLN oraz dodatkowo 400 tys. PLN na karty płatnicze (250 tys. Travelplanet.pl S.A., 150 tys. PLN Aero.pl Sp. z o.o.)

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

Spółka przeprowadziła inwestycje związaną z głównym portalem oferującym wycieczki – www.travelplanet.pl polegającą na połączeniu on –line systemu sprzedaży Travelplanet z systemami sprzedaży Tour Operatorów. Spółka zyskała możliwość prezentacji w pełni aktualnej oferty produktowej w zakresie cen i dostępności, umożliwiło to również dokonywanie zakupów on line. W pierwszym kwartale tego roku Emitent wprowadził na rynek nowy portal www.zingtravel.pl – oferującego turystykę aktywną. Spodziewamy się, że z każdym kolejnym kwartałem sprzedaż poprzez ten portal będzie rosła.

Wprowadziliśmy na rynek aplikację mobilną AERO.PL umożliwiającą zakup on line biletów lotniczych i ubezpieczeń turystycznych. W październiku miała miejsce premiera nowej aplikacji do sprzedaży biletów lotniczych, ubezpieczeń i oferty turystycznej napisana na nowy system operacyjny Windows 8. Aplikacja będzie preinstalowana w nowo sprzedawanych urządzeniach (komputery i tablety) z systemem operacyjnym Windows 8. Według planów Microsoft do końca przyszłego roku system będzie zainstalowany na 1 mln urządzeń, co poszerzy nam dostęp do klientów.

W bieżącym roku uruchomione zostały trzy nowe punkty sprzedaży naziemnej we Wrocławiu (CH Magnolia i Factory) oraz punkt franczyzowy w Szczecinie. W październiku został otwarty POK w Katowicach, zostały też podjęte działania nad dalszą intensyfikacją rozbudowy sieci punktów obsługi klienta.

Wśród naszych aktualnie prowadzonych inwestycji do najważniejszych zaliczyć należy: nowy portal do sprzedaży biletów lotniczych, portal do sprzedaży hoteli i portal dedykowany sprzedaży dynamicznego pakietowania (składania lotów i hoteli samodzielnie przez klienta). Głównymi driverami 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.

6. Podpisy osób reprezentujących Spółkę

Podpisy Zarządu:

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

Podpis osoby sporządzającej:

Elżbieta Aniołczyk – Główny Księgowy

Wrocław, dnia 14 listopada 2012 roku