



Sprawozdanie finansowe
TRAVELPLANET.PL S.A.
za okres od 1 stycznia 2012 roku
do 31 grudnia 2012 roku

SPIS TREŚCI

1.	List Prezesa Zarządu	3
2.	Oświadczenia Zarządu	4
3.	Informacje ogólne	5
3.1.	Dane organizacyjne	5
3.2.	Czas trwania jednostki	5
3.3.	Okresy prezentowane	5
3.4.	Zarząd i Rada Nadzorcza	6
3.5.	Biegli rewidenci	7
3.6.	Banki	7
3.7.	Prawnicy	7
3.8.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	7
3.9.	Notowania na rynku regulowanym	7
3.10.	Znaczący akcjonariusze	8
3.11.	Spółki powiązane na 31 12 2012	8
4.	Sprawozdanie finansowe	10
4.1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej	10
4.2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	12
4.3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	13
4.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	14
5.	Wybrane dane wyjaśniające	16
5.1.	Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej	16
5.2.	Podstawa sporządzenia i format sprawozdania finansowego	17
5.3.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej	17
5.4.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji	17
5.5.	Istotne wartości oparte na profesjonalnym osadzie i szacunkach	18
5.6.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu rocznego	19
5.7.	Kursy użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych	23
5.8.	Przychody uzyskiwane sezonowo, cyklicznie lub sporadycznie	23
5.9.	Przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty działalności	23
5.10.	Wybrane dane finansowe	26
5.11.	Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto, lub przepływy środków pieniężnych, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ	27
6.	Noty objaśniające do bilansu	29
7.	Noty objaśniające do rachunku zysków i strat	42
8.	Dane do rachunku przepływów pieniężnych	46
9.	Dodatkowe noty objaśniające	46
10.	Podpisy osób reprezentujących Spółkę	52

1. List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

Przekazuję na Państwa ręce raport podsumowujący działalność Spółki w 2012 roku.

Liczne upadki biur turystycznych były przyczyną trudnej sytuacji na rynku turystycznym w trzecim kwartale 2012 roku. Zjawiska te wpływały bardzo niekorzystnie na rozwój rynku turystycznego, a zwłaszcza na rozwój segmentu rynku obsługiwanego przez agentów.

Dzięki poczynionym inwestycjom w obszarze e-commerce oraz dużym zmianom mającym na celu optymalizację procesów wewnętrznych, Spółka uzyskała wzrost łącznych przychodów na poziomie 15,6% w stosunku do roku ubiegłego, natomiast przychody z segmentu turystycznego wzrosły o 11,7% co pozwoliło na zwiększenie efektywności sprzedaży i osiągnięcie dodatniego wyniku EBIDTA.

W 2012 roku udało się poprawić efektywność oraz strukturę kosztową Spółki. Uzyskany w ten sposób fundament będzie stanowić mocną bazę do wzrostu wyników finansowych i wartości Spółki w 2013 roku.

Chcę skierować podziękowania Akcjonariuszom i Członkom Rady Nadzorczej za wsparcie i ogromną wiarę w potencjał Spółki. Jestem przekonany, że okazane zaufanie zapoczentuje w przyszłości.

Jednocześnie składam podziękowania wszystkim Pracownikom i Współpracownikom Spółki, którzy sprościli powierzonym im obowiązkom.

Z wyrazami szacunku,

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu Travelplanet.pl S.A.

Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku

2. Oświadczenia Zarządu

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Zarząd oświadcza także, że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Niniejsze roczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku.

Zarząd oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten i biegli rewidenci, dokonujący badania, spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Biegły rewident został wybrany przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 07/09/2012 z dnia 14.06.2012 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru, mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu
Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

3. Informacje ogólne

3.1. 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, która identyfikuje ją numer PKD 7911B Działalność pośredników turystycznych oraz REGON 932281575. Podstawowym kanałem dystrybucji jest Internet wspierany Call Center i Punktami Obsługi Klienta zlokalizowanymi głównie w centrach handlowych zarówno własnymi jak i franczyzowymi.

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.

3.2. Czas trwania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

3.3. Okresy prezentowane

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 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 31 grudnia 2011 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

3.4. Zarząd i Rada Nadzorcza

W 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 pełniła od 25.06.2009 roku – 25.01.2013 roku.

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, skład Zarządu Travelplanet.pl S.A. nie uległ zmianie.

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. na 31.12.2012 roku przedstawiał się następująco:

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

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.
Michał Handzlik	Członek Rady Nadzorczej od 23.06.2010r.
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.

W dniu 18 stycznia 2013 roku Pan Michał Wnorowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z dniem 18 marca 2013 roku. W dniu 19 marca 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy powołało do Rady Nadzorczej Pana Michał Drozd i Pana Radek Vondál.

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. na dzień 20 marca 2013 roku przedstawia się następująco:

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

3.5. Biegli rewidenci

PKF Audyt Sp. z o.o.
ul. Orzycka 6, lok. 1B
02- 695 Warszawa

Wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania nr 548.

3.6. Banki

Bank BPH S.A.
Bank Millennium S.A.
RaiffeisenPolbank S.A.

3.7. Prawnicy

Kancelaria Prawna „VenaGroup” Ewa Gryc-Zerych
ul. Wietrzna 14e/7, 53-024 Wrocław

CWW S.Cetera, M.Węgrzyn-Wysocka i Wspólnicy Kancelaria Radców Prawnych i Adwokatów
Spółka Komandytowa
ul. Włodkowica 10/11, 50-072 Wrocław

Kancelaria Prawnicza J.Pepliński, A.Łabędzki Spółka Komandytowa
pl. Wolności 11, 50-071 Wrocław

3.8. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 20 marca 2013 roku.

3.9. Notowania na rynku regulowanym

Giełda:

Giełda Papierów Wartościowych S.A.
ul.Książęca 4, 00-498 Warszawa
Nazwa skrócona(symbol): TVL
Rynek notowań: Rynek podstawowy
Sektor branżowy: Inne usługi
Segment: MINUS 5

System depozytowo-rozliczeniowy:

Krajowy Depozyt Papierów wartościowych S.A. (KDPW)
ul.Książęca 4, 00-498 Warszawa

Kontakt z inwestorami:

Za relacje z inwestorami odpowiada Zarząd Spółki Travelplanet.pl S.A.

3.10. Znaczący akcjonariusze

Kapitał akcyjny Travelplanet.pl S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 2.367.850,00 złotych i dzieli się na 2.367.850 akcji o wartości nominalnej 1,00 złotych każda.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku struktura akcjonariatu przedstawiała się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
INVIA.CZ, A.S.	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44
INVESTORS TFI S.A.	501 217	21,17	501 217	21,17
PZU Asset Management S.A	252 307	10,66	252 307	10,66
Jerzy Krawczyk	170 812	7,21	170 812	7,21
Fajna Holdings Limited	120 000	5,07	120 000	5,07
Pozostali	271 339	11,45	271 339	11,45

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
INVIA.CZ, A.S.	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44
INVESTORS TFI S.A.	501 217	21,17	501 217	21,17
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	233 655	9,87	233 655	9,87
Jerzy Krawczyk	170 812	7,21	170 812	7,21
Fajna Holdings Limited	120 000	5,07	120 000	5,07
Pozostali	289 991	12,24	289 991	12,24

3.11. Spółki powiązane na 31 12 2012

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

W dniu 25 maja 2012 roku Spółka nabyła 100% udziałów w Spółce Travelage Sp. z o.o. za kwotę 3,7 tys. PLN. W dniu 30 maja 2012 roku na podstawie uchwały nr 3/05/2012 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółka Travelplanet.pl S.A. objęła 500 (piećset) nowych udziałów w Spółce Travelage Sp. z o.o. pokrywając je w całości gotówką. Obecnie Spółka Travelplanet.pl S.A. posiada 2.550 udziałów, co stanowi 100% w kapitale zakładowym kupionej Spółki. Spółka Travelage Sp. z o.o. zmieniła nazwę na Aero.pl Sp. z o.o. Jest ona dedykowana do sprzedaży biletów lotniczych.

4. Sprawozdanie finansowe

4.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

		Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000 (zbadane)
Aktywa trwałe		7 799	5 575
Wartości niematerialne	1	3 828	2 239
Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 176	2 217
Inwestycje w jednostkach zależnych	3	254	0
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności		0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	537	1 111
Należności handlowe oraz pozostałe należności		0	0
Inne aktywa finansowe w tym:		0	0
- pożyczki długoterminowe		0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	5	4	8
Aktywa obrotowe		5 714	4 235
Zapasy		0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	6	4 322	3 165
Inne aktywa finansowe		66	0
- pożyczki krótkoterminowe		0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	7	526	124
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	800	946
Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		0	0
Aktywa razem		13 513	9 810

		Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2011 koniec roku 2011 PLN'000 (zbadane)
Kapitał własny		1 583	3 069
Kapitał podstawowy	9	2 368	2 368
Kapitał zapasowy	10	4 172	5 290
Kapitał rezerwowy		0	0
Pozostałe kapitały		0	0
Udziały (akcje) własne		0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 471	-3 471

Zysk netto okresu obrotowego		-1 486	-1 118
Zobowiązanie długoterminowe		1 060	498
Pożyczki i kredyty bankowe		0	0
Obligacje zamienne na akcje		0	0
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	537	363
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12	228	93
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13	295	42
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe		10 870	6 243
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	14	6 804	4 428
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		383	460
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13	50	37
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15	2 868	1 097
Rezerwy krótkoterminowe	16	317	181
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	17	448	40
Pasywa razem		13 513	9 810

	Stan na	Stan na
	31.12.2012	31.12.2011
	koniec	koniec
	roku	roku
	2012	2011
	PLN'000	PLN'000
Wartość księgowa	1 583	3 069
Liczba akcji	2 367 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,67	1,30

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu
Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

4.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

		Rok 2012 okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN'000 (zbadane)	Rok 2011 okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 PLN'000 (zbadane)
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	18	20 846	18 038
II. Koszt własny sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	19	12 823	10 638
amortyzacja		1 172	1 116
III. Zysk (strata) brutto na sprzedaży (I-II)		8 023	7 400
IV. Koszty sprzedaży	19	5 033	5 401
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	19	3 362	3 227
amortyzacja		258	347
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)		-372	-1 228
VII. Pozostałe przychody operacyjne	20	227	175
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Dotacje		55	
4. Inne przychody operacyjne		172	175
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	21	212	272
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		23	
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		104	
3. Inne koszty operacyjne		85	272
IX. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		-357	-1 325
X. Przychody finansowe	22	25	72
XI. Koszty finansowe	23	-406	-85
XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI+/-XII)		-738	-1 338
XIV. Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1-XIV.2)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			
XVII. Zysk(strata) brutto (XIII+/-XIV-XV+XVI)		-738	-1 338
XVIII. Podatek dochodowy		748	-220
a) część bieżąca			
b) część odroczone	24	748	-220
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku			
XIX. (zwiększenia straty)			
XXII. Zysk (strata) netto (zannualizowany) (XVII-XVIII+/-XIX+/-XX)		-1 486	-1 118

 Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu
 Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

4.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	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 opcyjny)	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2012-31.12.2012						
BO	2 368	5 290	0	0	-4 589	0
Zmiana	0	-1 118	0	0	1 118	-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

 Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu
 Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

4.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Rok 2012 okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN'000 (zbadane)	Rok 2011 okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 PLN'000 (zbadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) brutto	-738	-1 338
II. Korekty razem	2 244	705
Amortyzacja	1 430	1 463
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-2
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	163	49
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	14	
Zmiana stanu rezerw	136	-7
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-1 157	-992
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 204	237
Podatek dochodowy		0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-480	-43
Inne korekty	-66	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 506	-633
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0
I. Wpływy	260	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6	
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	254	0
w jednostkach powiązanych	253	
w pozostałych jednostkach	1	0
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
– odsetki	1	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	4 107	1 777
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 600	1 777
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	507	

w jednostkach powiązanych	507	
w pozostałych jednostkach		
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	-3 847	-1 777
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	3063	809
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	2438	809
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	625	
II. Wydatki	868	167
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	620	
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	88	120
Odsetki	160	47
Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	2195	642
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	-146	-1 768
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-146	-1 768
– 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:	800	946
– o ograniczonej możliwości dysponowania		265

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu
Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

5. Wybrane dane wyjaśniające

5.1. Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

Przy sporządzaniu sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) przyjęte przez Unię Europejską. MSSF obejmujące standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”). Porównawcze dane finansowe za rok zakończony 31 grudnia 2011 zostały przygotowane z zastosowaniem tych samych zasad.

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 spółkę zasady (politykę) rachunkowości za wyjątkiem dodatkowych lub nowych ujawnień. Spółka obecnie analizuje konsekwencje oraz wpływ zastosowania powyższych nowych standardów oraz interpretacji na sprawozdania finansowe. Nowe standardy, które są uchwalone przez Radę MSR które nie zostały przyjęte przez Komisję Europejską będą analizowane dopiero po ich uchwaleniu, wówczas nastąpi ocena ich wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

5.2. Podstawa sporządzenia i format sprawozdania finansowego

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 obejmuje okres 12 miesięcy tj. od dnia 1 stycznia 2012 roku do dnia 31 grudnia 2012 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu przedstawiono porównywalne dane finansowe:

- dla sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2011 roku.
- dla sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011, oraz dane za rok obrotowy 1 stycznia 2011 do 31 grudnia 2011.

Niniejsze sprawozdanie finansowe podlegało badaniu. Opinia z badania publikowana jest wraz z niniejszym sprawozdaniem.

5.3. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres kończący się 31 grudnia 2012 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności. Dodatkowo Zarząd uzyskał zapewnienie większościowego akcjonariusza, spółki Invia.cz a.s., o udzieleniu wsparcia finansowego dla Spółki co najmniej do końca 2013 roku.

5.4. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji

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

5.5. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osadzie i szacunkach

Roczne sprawozdanie finansowe 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 mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, a także szacunki, obciążone znaczącym ryzykiem zmian w przyszłych latach zostały przedstawione w 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. 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 w budowie jednoznacznie potwierdził, iż nie ma na dzień bilansowy przesłanek uzasadniających dokonanie odpisu z tytułu utraty wartości. Wzrost zastosowanej stopy dyskontowej o 10% nie spowodował by rozpoznania dodatkowego odpisu z tytułu utraty wartości w wysokości.

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. Otrzymane zapłaty od nabywcy usługi stanowią podstawę do dokonania szacunku przychodu należnego z tytułu prowizji za pośrednictwo w sprzedaży od organizatora. Szacunek przychodów należnych uwzględnia korektę z tytułu prawdopodobieństwa rezygnacji klienta i odwołania imprezy turystycznej przez touroperatora. 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.

5.6. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu rocznego

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.

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%-33% |
| - 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 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.

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. 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

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

Dotacje wykazuje się w wartości godziwej i ujmuje się metodą 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. W wyjątkowych przypadkach dotacje dla których nie istnieje żadna podstawa dla przypisania do okresów innych niż te w których ją otrzymano, można ujmować w wyniku w momencie jej otrzymania.

Dotacje rządowe prezentuje się w sprawozdaniu z sytuacji finansowej jako dochody przyszłych okresów, które są systematycznie ujmowane w wyniku przez okres użytkowania składnika aktywów.

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.

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.

5.7. Kursy użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych

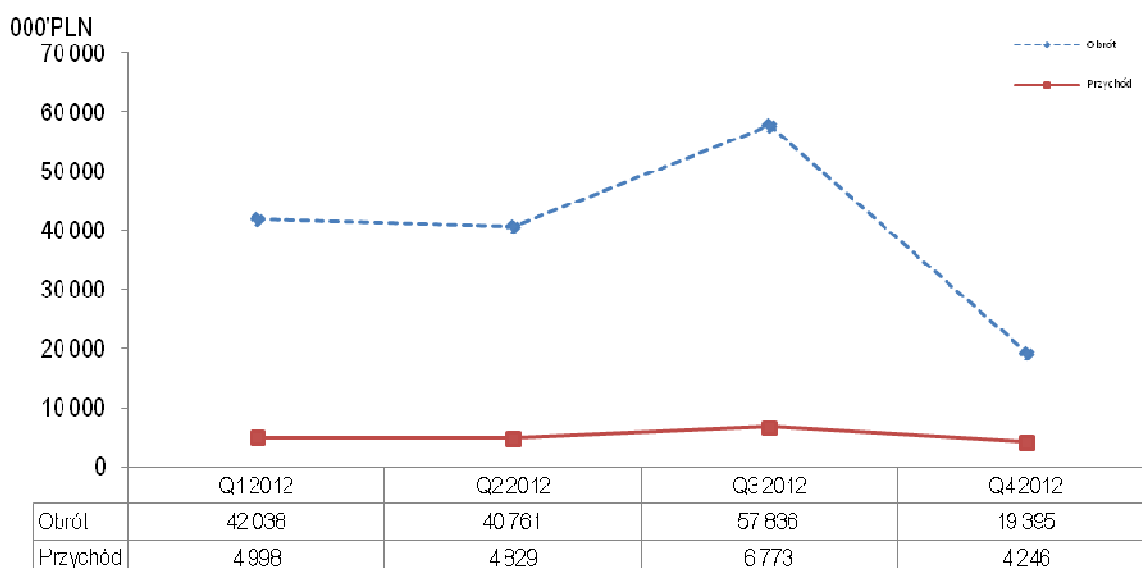
Do przeliczenia pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

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.

5.8. Przychody uzyskiwane sezonowo, cyklicznie lub sporadycznie

Poniżej przedstawiono wartość sprzedanych usług (obróty) 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 wielu szkolnym. Wyższa sprzedaż (sezon) notowana jest w okresie od czerwca do sierpnia.



5.9. Przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty działalności

Spółka Travelplanet.pl S.A. przyjęła za podstawowy podział branżowy na segmenty w następujący sposób:

Segment A – pakiety turystyczne,

Segment B – bilety lotnicze,

Segment C – pozostała sprzedaż, w tym m.in.:

- prowizja z tytułu sprzedaży miejsc hotelowych,
- prowizja z tytułu sprzedaży ubezpieczeń turystycznych,
- sprzedaż majątkowych praw autorskich,
- usługi doradcze.

000' PLN

	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty
	2012	2012	2012	2012	2011	2011	2011	2011
Działalność kontynuowana								
Przychody ze sprzedaży	15 968	2 153	2 725	20 846	14 292	2 930	816	18 038
Koszt własny sprzedaży	11 248	1 416	159	12 823	8 509	2 004	123	10 638
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	4 720	737	2 566	8 023	3 617	3 154	629	7 400
Koszty sprzedaży	3 873	1 082	78	5 033	4 095	1 266	40	5 401
Zysk (strata) na sprzedaży	847	-345	2 488	2 990	-478	1 888	589	1 999
Koszty ogólnego zarządu				3 362				3 227
Pozostałe przychody operacyjne				227				175
Pozostałe koszty operacyjne				189				272
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności				0				0
Strata ze zbycia aktywów trwałych				-23				0
Zysk (strata) na działalności operacyjnej				-357				-1 325
Przychody finansowe				25				72
Koszty finansowe				-406				-85
Zysk (strata) przed opodatkowaniem				-738				-1 338
Podatek dochodowy				748				-220
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej				-1 486				-1 118

Obszary geograficzne

	2012				2011			
Obszary geograficzne	A	B	C	Razem segmenty	A	B	C	Razem segmenty
Polska	15 932	2 153	2 513	20 598	14 274	2 930	816	18 020
Pozostałe kraje	36		212	248	18			18
SUMA	15 968	2 153	2 725	20 846	14 292	2 930	816	18 038

Główni klienci

Określenie klienta	2012			2011		
	A	B	C	A	B	C
Klient 1	4 554			5315		
SUMA		4 554			5 315	

Przychody uzyskane w wyniku transakcji zawartych między segmentami nie wystąpiły. Aktywa i zobowiązania nie zostały ujawnione 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.

5.10. Wybrane dane finansowe

		PLN'000		EUR'000	
		Rok 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Rok 2011 narastająco okres od 01.01.2011 do 31.12.2011	Rok 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Rok 2011 narastająco okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	20 846	18 038	4 995	4 357
II.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-357	-1 325	-86	-320
III.	Zysk (strata) brutto	-738	-1 338	-177	-323
IV.	Zysk (strata) netto	-1 486	-1 118	-356	-270
V.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 506	-633	361	-143
VI.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 847	-1 777	-922	-402
VII.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 195	642	526	145
VIII.	Przepływy pieniężne netto, razem	-146	-1 768	-35	-400
IX.	Aktywa razem	13 513	9 810	3 305	2 221
X.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 930	6 741	2 918	1 526
XI.	Zobowiązania długoterminowe	1 060	498	259	113
XII.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 870	6 243	2 659	1 413
XIII.	Kapitał własny	1 583	3 069	387	695
XIV.	Kapitał zakładowy	2 368	2 368	579	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)	-0,63	-0,47	-0,15	-0,11
XVII.	Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,63	-0,47	-0,15	-0,11
XVIII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,67	1,30	0,16	0,29
XIX.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,67	1,30	0,16	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 31.12.2012 i na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2011.

Dane sprawozdania z całkowitych odchodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały zaprezentowane na koniec 2012 roku.

Kursy EUR/PLN

Dane	31 12 2012	31 12 2011
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu)	4,0882	4,4168
Sprawozdanie z całkowitych dochodów, przepływów pieniężnych (średni kurs w okresie)	4,1736	4,1401
Najwyższy kurs w okresie	4,3889	4,5494
Najniższy kurs w okresie	4,0882	3,9345

Aby uzupełnić sposób prezentowania sprawozdań finansowych według MSSF Spółka prezentuje wskaźnik EBITDA. Spółka definiuje EBITDA jako zysk operacyjny skorygowany o amortyzację. 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.

	Rok 2012 okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN'000	Rok 2011 okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 PLN'000
Zysk operacyjny (EBIT)	-357	-1 325
Amortyzacja	1 430	1 463
EBITDA	1 073	138

5.11. Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, pasywa, kapitał, wynik finansowy netto, lub przepływy środków pieniężnych, które są niezwykle ze względu na ich rodzaj, wielkość lub wywierany wpływ

W dniu 25 maja 2012 roku Spółka nabyła 100% udziałów w Travelage Sp. z o.o. za kwotę 3,7 tys. PLN. W dniu 30 maja 2012 roku na podstawie uchwały nr 3/05/2012 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółka Travelplanet.pl S.A. objęła 500 (pięćset) nowych udziałów w Spółce Travelage Sp. z o.o. pokrywając je w całości gotówką. Obecnie Spółka Travelplanet.pl S.A. posiada 2.550 udziałów, co stanowi 100% w kapitale zakładowym kupionej Spółki. Spółka Travelage Sp. z o.o. zmieniła nazwę na Aero.pl Sp. z o.o. Jest ona dedykowana do sprzedaży biletów lotniczych.

W dniu 02.11.2011 roku Spółka podpisała 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

1.431.560,00PLN, 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 31.12.2012 roku do Spółki wpłynęła kwota 625.249,94 PLN zaprezentowana w sprawozdaniu finansowym w rozliczeniach międzyokresowych przychodów.

6. Noty objaśniające do bilansu

Nota 1. Wartości niematerialne

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Inne wartości niematerialne	3 828	2 239
Wartości niematerialne, razem	3 828	2 239

Zmiana wartości niematerialnych według grup rodzajowych

	Inne wartości niematerialne 000'PLN	Wartości niematerialne w budowie 000'PLN	Wartości niematerialne, razem 000'PLN
Wartość brutto wartości niematerialnych na początek okresu	4914	927	5841
Zwiększenia - zakup	1300	1143	2443
<i>w tym zakup sfinansowany z dotacji</i>	386		386
Zwiększenia - wytworzenie we własnym zakresie			0
Zmniejszenia - likwidacja		41	41
Przesunięcia	1029	-1029	0
Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	7243	1000	8243
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	3602	0	3602
Amortyzacja za okres	813	0	813
Umorzenie zlikwidowanych wartości niematerialnych	0	0	0
Odpis aktualizujący	0	0	0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	4415	0	4415
Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	2 828	1 000	3 828

Wartości niematerialne – struktura własnościowa

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Własne	3 651	5 841
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		0
Wartości niematerialne, razem	3 828	2239

Na dzień bilansowy zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych wartości niematerialnych wynoszą 654 tys. PLN

Nota 2. Rzeczowe aktywa trwałe

	31.12.2012	31.12.2011
	000'PLN	000'PLN
Środki trwałe, w tym:	3 176	2 217
<i>Budynki i budowle</i>	1 190	1 015
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 385	915
<i>Środki transportu</i>	371	61
<i>Inne środki trwałe</i>	230	226
Środki trwałe w budowie	0	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 176	2 217

Zmiana rzeczowych aktywów trwałych (według grup rodzajowych)

	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	773	0	4 680
Zwiększenia	362	799	353	89	0	1 603
Zmniejszenia	0	50	0	21	0	71
Przesunięcia	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 148	2 768	455	841	0	6 212
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	771	1 104	41	547	0	2 463
Amortyzacja za okres	187	318	43	69	0	617
Umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	0	38	0	5	0	43
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	958	1 383	84	611	0	3 036
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	226	0	2 217
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 190	1 385	371	230	0	3 176

Na dzień bilansowy zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 104 tys. PLN

Środki trwałe bilansowe – struktura własnościowa

	31.12.2012	31.12.2011
	000'PLN	000'PLN
Własne	2 508	2 069
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	668	148
Środki trwałe bilansowe, razem	3 176	2 217

Spółka wynajmuje powierzchnie handlowe z przeznaczeniem na lokalizację punktów obsługi klienta (POK) na terenie Polski oraz lokal we Wrocławiu na ulicy Ostrowskiego, w którym mieści się siedziba Spółki.

Nota 3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg ceny nabycia

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg ceny nabycia		
<i>jednostek zależnych</i>	254	0
<i>jednostek współzależnych</i>	0	0
<i>jednostek stowarzyszonych</i>	0	0
	254	0
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0
	254	0

Zmiana stanu w jednostkach podporządkowanych

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Stan na początek okresu	0	0
Zwiększenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	254	0
<i>połączenia jednostek</i>		
<i>zakupu jednostek</i>	254	
<i>reklasyfikacja</i>		
<i>inne zwiększenia</i>		
Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	0	0
<i>sprzedaż jednostki zależnej</i>		
<i>reklasyfikacja</i>		
<i>inne zmniejszenia</i>		
Stan na koniec okresu	254	0

Nota 4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	1111	788
W tym:		
Odniesionych na wynik finansowy	1111	788
Zwiększenia	0	0
<i>Odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi</i>	-520	-13
Zmniejszenia	54	-336
<i>Odniesione na wynik finansowy</i>	54	-336
Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	537	1111
Odniesionych na wynik finansowy	537	1111

Odniesionych na kapitał własny	0	44
Odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0

Dotyczy:

wartości niematerialnych wytworzonych	0	36
Rezerwy na premie roczne	1	2
Rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	3	4
Rezerwy na niewykorzystane urlopy	33	22
Rezerwy na koszty anulacji	7	7
Przychodów przyszłych okresów	20	25
Zobowiązań z tytułu niezapłaconych wynagrodzeń +ZUS	125	39
Rezerwy na koszty okresu	1	17
Straty podatkowej	347	959
	537	1111

Spółka wykazała aktywa na podatek odroczony z tytułu straty podatkowej w kwocie 537 tys. PLN do wysokości rezerwy na podatek odroczony. Szacunki Zarządu wskazują na możliwość zrealizowania aktywa w przyszłych okresach, w terminach określonych przepisami prawa.

Nota 5. Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	4	8
internet, domeny internetowe	4	8
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	4	8

Nota 6. Należności handlowe i inne należności

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Od jednostek powiązanych	3	0
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3	0
- do 12 miesięcy	3	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Inne	0	0
Dochodzone na drodze sądowej	0	0
Należności od pozostałych jednostek	4 319	3 165
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 578	2 445
- do 12 miesięcy	3 578	2 445
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40	41
Inne	332	528
Dochodzone na drodze sądowej	369	151
Należności krótkoterminowe netto, razem	4 322	3 165
Odpisy aktualizujące wartość należności	97	189

Należności krótkoterminowe brutto, razem
4 419
3 354

Z uwagi na agencyjny charakter działalności Spółki, poziom należności z tytułu dostaw i usług jest wynikiem przychodów wykazywanych w rachunku zysków i strat, natomiast poziom zobowiązań, wynikiem realizowanego przez Spółkę obrotu z tytułu pośrednictwa w sprzedaży imprez turystycznych i biletów lotniczych.

Zmiana stanu odpisów aktualizujących należności

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Stan na początek okresu	189	118
Zwiększenia	58	105
Zmniejszenia	150	34
- wykorzystane	139	34
- rozwiązane (spłacone)	11	0
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	97	189

Należności handlowe i pozostałe brutto – struktura walutowa

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
W walucie polskiej	4 419	3 354
W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na PLN)	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	4 419	3 354

Nota 7. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	526	124
<i>Koszty rozwoju sieci sprzedaży</i>	74	7
<i>Prenumeraty</i>	1	2
<i>Abonament na ogłoszenia w internecie</i>	10	
<i>Materiały reklamowe</i>	1	4
<i>Składki członkowskie</i>		1
<i>Gwarancje, serwisy</i>	8	9
<i>Licencje, domeny, linki</i>	50	55
<i>Ogłoszenia reklamowe</i>		5
<i>Polisy ubezpieczeniowe</i>	15	10
<i>Koszty marketingowe</i>	65	26
<i>Koszty poręczenia</i>	200	
<i>Koszty roku 2013 (data wpływu faktury 2012 r)</i>	75	
<i>Inne</i>	27	5

	526	124
Nota 8. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty		
	31.12.2012	31.12.2011
	000'PLN	000'PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	113	377
Inne środki pieniężne	687	569
Inne aktywa pieniężne		0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	800	946

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty – struktura walutowa

	31.12.2012	31.12.2011
	000'PLN	000'PLN
w walucie polskiej	800	946
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	800	946

Środki pieniężne na lokatach z terminem zapadalności do 3 miesięcy w kwocie 460 tys. PLN stanowią zabezpieczenie gwarancji udzielonych przez banki tytułem warunkowych płatności z tytułu wynajmu lokali oraz zabezpieczenia zobowiązań z tytułu umowy agencyjnej zawartej z jednym z organizatorów turystyki.

Nota 9. Kapitał zakładowy

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej 000'PLN	Razem emisja 000'PLN
A	zwykłe imienne	brak	brak	wkłady pieniężne	06.12.2000	15.12.2000	500 000	0,001	500
B	zwykłe imienne	brak	brak	wkłady pieniężne	10.05.2002	01.01.2002	1 218 100	0,001	1 218
C	zwykłe imienne	brak	brak	wkłady pieniężne	07.06.2004	01.01.2004	57 270	0,001	57
D	zwykłe imienne	brak	brak	wkłady pieniężne	13.06.2005	01.01.2005	370 370	0,001	371
E	zwykłe imienne	brak	brak	wkłady pieniężne	19.06.2007	01.01.2007	21 803	0,001	22
F	zwykłe imienne	brak	brak	wkłady pieniężne	13.10.2010	01.01.2010	200 307	0,001	200
Liczba akcji, razem							2 367 850	0,001	2 368

Struktura własnościowa kapitału akcyjnego

Kapitał zakładowy Travelplanet.pl S.A. na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wynosi 2.367 850 złotych i dzieli się na 2.367 850 akcji o wartości nominalnej 1,00 złotych każda. Akcjonariusze posiadający na dzień 31 grudnia 2012 roku powyżej 5% udziału w kapitale zakładowym Spółki:

Akcjonariusz	31.12.2011				Zmiana	31.12.2012			
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)	Liczba akcji	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	zm	252 307	10,66	252 307	10,66
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	zm	271 339	11,45	271 339	11,45

(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 22 grudnia 2010 roku

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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania struktura akcjonariatu przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
INVIA.CZ, A.S.	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44
INVESTORS TFI S.A.	501 217	21,17	501 217	21,17
Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	233 655	9,87	233 655	9,87
Jerzy Krawczyk	170 812	7,21	170 812	7,21
Fajna Holdings Limited	120 000	5,07	120 000	5,07
Pozostali	289 991	12,24	289 991	12,24

Nota 10. Kapitał zapasowy

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	7 812	7 812
Utworzony ustawowo	0	0

Utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	0	0
Z dopłat akcjonariuszy / wspólników	0	0
Inny (wg rodzaju)	-3 640	-2 522
<i>Pokrycie straty z lat ubiegłych</i>	-3 640	-2 522
Kapitał zapasowy, razem	4 172	5 290

Nota 11. Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	363	260
odniesionej na wynik finansowy	363	260
odniesionej na kapitał własny	0	0
odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
Zwiększenia	-48	-9
odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	-48	-9
odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
Zmniejszenia	-222	-112
odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-222	-112
odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0	0
Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	537	363
odniesionej na wynik finansowy	537	363
odniesionej na kapitał własny	0	0
odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0	0
Dotyczy:		
Należności od naliczonych memoriałowo przychodów	501	222
Wartości niematerialnych i prawnych wytworzonych we własnym zakresie	36	93
Środków trwałych w leasingu finansowym	0	48

Nota 12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem	49	93
Przychody tytułem otrzymanej dotacji	179	

**Rozliczenia międzyokresowe przychodów
długoterminowe, razem**
228
93
Nota 13. Zobowiązania długoterminowe

	000'PLN	000'PLN
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	295	42
z tytułu leasingu	295	42
Zobowiązania długoterminowe, razem	295	42

Wykaz umów leasingowych

	Wartość netto przedmiotu leasingu	Leasingodawca	Data umowy
Umowa WR43475 Skoda Octavia	85	EFL S.A.	24.11.2009
Umowa WR43884 bramki do POK	64	EFL S.A.	25.11.2010
Umowa 402635 Audi A6 3.0TDI V6	285	Futura Leasing S.A.	04.07.2012
Umowy leasingowe, razem	434		

	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat	Oplaty minimalne	Wartość bieżąca opłat
W okresie 1 roku	72	50	43	37
W okresie od 1 do 5 lat	337	295	45	42
Powyżej 5 lat				
Minimalne opłaty leasingowe ogółem	409	345	88	79
Przyszły koszt odsetkowy	64	X	9	X
Wartość bieżąca minimalnych opłat				
- krótkoterminowe		50		37
- długoterminowe		295		42

Zobowiązania długoterminowe – struktura wiekowa

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Powyżej 1 roku do 3 lat	131	42
Powyżej 3 do 5 lat	164	
Powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem	295	42

Nota 14. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
Wobec jednostek zależnych	323	0
Wobec znaczącego inwestora	312	0

Wobec pozostałych jednostek:	6 169	4 428
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dywidend	0	0
inne zobowiązania finansowe	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 169	4 428
<i>do 12 miesięcy</i>	5 285	3 733
<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0
zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
zobowiązania wekslowe	0	0
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	666	547
pozostałe	218	148
Zobowiązania handlowe i pozostałe, razem	6 804	4 428

Z uwagi na charakter działalności Spółki poziom zobowiązań z tytułu dostaw i usług jest pochodną nie tylko kosztów wykazywanych w rachunku zysków i strat, ale głównie obrotu Spółki z tytułu sprzedaży agencyjnej.

Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania – struktura walutowa

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
W walucie polskiej	6 788	4 428
W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	16	0
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania, razem	6 804	4 428

Nota 15. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Kredyty i pożyczki bankowe:	2 817	1 097
<i>faktoring dostaw</i>	0	0
<i>kredyt w rachunku bieżącym</i>	2 813	1 086
<i>limit na karty płatnicze</i>	4	11
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne zobowiązania finansowe	51	0
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	2 868	1 097

Kredyty i pożyczki na 31.12.2011

Nazwa banku/pożyczkodawcy i rodzaj kredytu/pożyczki	Waluta	Kwota kredyty/pożyczki wg umowy	Kwota pozostała do spłaty	Stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
BPH S.A. kredyt o linię wielocelową (umowa nr 99104324/45/2009 z 29.03.2009 roku), w tym:	PLN	1 500	1 097		05.01.2012	Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym emitenta

- kredyt w rachunku bieżącym	PLN	1 100	1 086	5,71%		
- karty kredytowe	PLN	400	11			
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	PLN	1 500	1 097	0	0	0

Kredyty i pożyczki na 31.12.2012

Nazwa banku/pożyczkodawcy i rodzaj kredytu/pożyczki	Waluta	Kwota kredyty/pożyczki wg umowy	Kwota pozostała do spłaty	Stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
BPH S.A. kredyt o linię wielocelową (umowa nr 99104324/45/2009 z 26.03.2009 roku), w tym:	PLN	1 500	817			Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym emitenta
- kredyt w rachunku bieżącym	PLN	1 100	813	5,71%	20.02.2013	
- karty kredytowe	PLN	400	4		20.02.2013	
Raiffeisen Bank Polska S.A. umowa o limit wierzytelności (CDR/L/38600/12 z 29.11.2012), w tym:	PLN	3 300				
- Kredyt w rachunku bieżącym	PLN	1 100		WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + 1,5%	03.12.2013	Zabezpieczenia spłaty limitu (1)
- Kredyt rewalwingowy	PLN	2 000	2 000	WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + 1,8%	02.12.2013	
Aero.pl Sp. z o.o. pożyczka	PLN	200	51	3,65%	31.12.2013	weksel
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem		5 000	2 868			

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

- Pełnomocnictwo do rachunku bieżącego i innych rachunków posiadanych w Banku
- Gwarancja korporacyjna MCI Management S.A. do kwoty 2 mln PLN do czasu dostarczenia przez Kredytobiorcę gwarancji Invia.cz a.s.
- Gwarancja korporacyjna Invia.cz a.s. do kwoty 2 mln PLN,
- Oświadczenie patronackie Invia.cz a.s. do kwoty 1,1 mln PLN,
- Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym emitenta w wysokości 1,65 mln PLN wraz z cesją wierzytelności z ubezpieczenia.

W dniu 20.02.2013 roku kredyt w rachunku bieżącym w ramach linii wielocelowej w banku BPH S.A. został spłacony całkowicie, obecnie Spółka posiada w BPH karty kredytowe z wykorzystaniem do limitu kwotowego 150 tys PLN.

Ponadto w 2013 roku do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania Spółka zawarła następujące umowy pożyczek:

Nazwa banku/pożyczkodawcy i rodzaj kredytu/pożyczki	Kwota kredyty/pożyczki wg umowy	Stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Aero.pl Sp. z o.o. pożyczka z dnia 16.01.2013	PLN 154 000	8,00%	31.12.2013	weksel wraz z deklaracją wekslową
Aero.pl Sp. z o.o. pożyczka z dnia 21.02.2013	PLN 180 000	8,00%	31.12.2013	weksel wraz z deklaracją wekslową
Aero.pl Sp. z o.o. pożyczka z dnia 07.03.2013	PLN 100 000	8,00%	31.12.2013	weksel wraz z deklaracją wekslową
Aero.pl Sp. z o.o. pożyczka z dnia 15.03.2014	PLN 32 000	8,00%	31.12.2013	weksel wraz z deklaracją wekslową
Invia.cz a.s. pożyczka z dnia 10.01.2013 roku	CZK 3 200 000 PLN 495 040	8,00%	28.02.2013	brak
Invia.cz a.s. pożyczka z dnia 22.02.2013	CZK 12 000 000 PLN 1 908 000	18,00%	31.03.2013	weksel
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	PLN 2 869 040			

Nota 16. Rezerwy krótkoterminowe

	31.12.2012 000'PLN	31.12.2011 000'PLN
Stan na początek okresu	181	188
Zwiększenia	146	26
Wykorzystanie	10	33
Rezerwy krótkoterminowe, razem	317	181
w tym:		
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	172	115
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	15	21
- rezerwa na koszty premii rocznych	7	11
- rezerwa na koszty anulacji	34	34
- rezerwa na koszty finansowania	4	
- rezerwa pozostałe na koszty okresu	85	
	317	181

Rezerwy na koszty anulacji tworzone są w oparciu o bieżący poziom prowizji z tytułu pośrednictwem sprzedaży wycieczek oraz poziom anulacji z lat ubiegłych. Przewiduje się że kwota kosztów rezerw zostanie poniesiona w ciągu kolejnego roku obrotowego.

Rezerwy na urlopy tworzone są w oparciu o liczbę niewykorzystanych dni urlopu oraz kosztu wynagrodzenia pracownika. Wynagrodzenie każdego pracownika ustalane jest indywidualnie.

Nota 17. Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe

Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem	56	40
--	----	----

Przychody tytułem otrzymanej dotacji	392	
Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe,		
razem	448	40

7. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 18. Przychody netto ze sprzedaży produktów – struktura rzeczowa

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Przychody netto ze sprzedaży usług marketingowych	122	102
Prowizje i opłaty za sprzedaż biletów	2 153	2 930
Prowizje ze sprzedaży usług turystycznych	15 968	14 292
Pozostałe usługi	2 603	714
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	20 846	18 038
w tym: od jednostek powiązanych	450	123

Przychody z jednostkami powiązanymi, rodzajowo

Okres 01.01.2012 do 31.12.2012						
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe	Usługi marketingowe	Inne	Razem
Przychody						
Invia.cz A.S.	162				24	186
MCI Management S.A.		74				74
Jerzy Krawczyk						0
AERO.pl Sp. z o.o.			178	12		190
Razem	162	74	178	12	24	450

Przychody ze sprzedaży produktów – struktura terytorialna

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Kraj	20 598	18 010
w tym: do jednostek powiązanych	450	123
Eksport	248	28
w tym: do jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	20 846	18 038

Nota 19. Koszty według rodzaju

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Amortyzacja	1 430	1 463
Zużycie materiałów i energii	160	162
Usługi obce	8 874	8 172
Podatki i opłaty	145	169
Wynagrodzenia	7 849	7 824
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 344	1 404
Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	2 062	483
- Koszty podróży służbowych	80	75
- Koszty reklamy i reprezentacji	405	309
- Koszty programu lojalnościowego	114	45
- Pozostałe koszty	1 463	53
Koszty według rodzaju, razem	21 864	19 675
Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych	-108	-409
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-538	0
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-5 033	-5 401
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 362	-3 227
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	12 823	10 638

Nota 20. Pozostałe przychody operacyjne

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Przychody z tytułu niezrealizowanych bonów płatniczych	21	26
Korekta odpisów aktualizujących należności	119	0
Dotacje	55	
Pozostałe, w tym:	32	149
- przychody z tytułu różnic w rozliczeniach biletów	9	21
- różnice we wpłatach klientów	13	117
- inne	10	11
Pozostałe przychody operacyjne, razem	227	175

Nota 21. Pozostałe koszty operacyjne

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Odpisy aktualizujące należności	47	88
Spisane należności przeterminowanych, nieściągalnych	57	1
Koszty publikacji sprawozdania za rok ubiegły	0	8
Koszty reklamacji i błędów konsultantów	22	39

Koszty postępowania sądowego	2	2
Kary umowne		8
Koszty planowanego połączenia z Invia.cz a.s.	41	49
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	
Inne koszty operacyjne	21	78
Pozostałe koszty operacyjne, razem	212	272

Nota 22. Przychody finansowe

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Od środków na rachunkach bankowych	25	71
Różnice kursowe	0	1
Przychody finansowe, razem	25	72

Nota 23. Koszty finansowe

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Koszty leasingu	17	15
Koszty kredytów i pożyczek	86	48
Różnice kursowe	24	2
Koszty poręczenia gwarancji	243	16
Pozostałe koszty finansowe	36	4
Koszty finansowe (netto)	406	85

Nota 24. Podatek dochodowy

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Zysk (strata) brutto	-738	-1 338
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-889	-85
Przychody niestanowiące przychodów do opodatkowania	-1 563	-404
Przychody dodatkowe stanowiące przychody do opodatkowania	250	0
Wydatki stanowiące koszt uzyskania przychodów w bieżącym roku	-1 037	-677
Koszty ujęte w roku bieżącym stanowiące koszty podatkowe w kolejnych latach	720	281
Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	741	715
Dochód do opodatkowania	-1 627	-1 423
Odliczenia straty podatkowej		
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-1 627	-1 423
Podatek dochodowy według stawki 19 %	0	0

Nota 25. Zysk netto na jedną akcję

Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł) został obliczony poprzez podzielenie wyniku netto za dany okres sprawozdawczy przez średnią ważoną liczbę akcji zwykłych w roku obrotowym.
Rozwodniony zysk na akcje jednostka oblicza w oparciu o wynik przypadający na zwykłych akcjonariuszy jednostki dominującej oraz w oparciu o przypadający na nich wynik z działalności.

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Zysk (strata) przypadający na akcjonariuszy Spółki	-1 486	-1 118
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 367 850	2 367 850
Podstawowy zysk (strata) na akcję (w zł na jedną akcję)	-0,63	-0,47
Średnia ważona liczba akcji rozwodnionych	2 367 850	2 367 850
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł na jedną akcję)	-0,63	-0,47

8. Dane do rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne wykazane w bilansie są zgodne ze środkami pieniężnymi wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

9. Dodatkowe noty objaśniające

1) Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności o zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancjach i poręczeniach (także weksle), z wyodrębnieniem udzielonych na rzecz jednostek powiązanych

Spółka Travelplanet.pl S.A. nie posiada aktywów warunkowych na dzień 31 grudnia 2012 roku.

W zakresie zobowiązań warunkowych:

Spółka ustanowiła zastaw rejestrowy na rzecz Banku BPH S.A. oraz Raiffeisen Bank Polska 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.

2) Informacje o instrumentach finansowych

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Spółka posiadała na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień 31 grudnia 2011 roku, nie odbiegała istotnie od wartości prezentowanych w sprawozdaniach finansowych za poszczególne okresy z następujących powodów:

- w odniesieniu do instrumentów krótkoterminowych ewentualny efekt dyskonta nie jest istotny;
- instrumenty te dotyczą transakcji zawieranych na warunkach rynkowych.

3) Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w danym okresie lub przewidzianej do zaniechania w następnym okresie

W trakcie roku od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku Spółka nie zaniechała działalności wcześniej prowadzonej oraz w najbliższym czasie nie przewiduje zaniechania żadnego z rodzajów prowadzonej działalności.

4) Poniesione nakłady na inwestycje oraz planowane na najbliższych 12 miesięcy od dnia bilansowego nakłady inwestycyjne, w tym niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska naturalnego

	000'PLN
1) wartości niematerialne	1300
2) środki trwałe	400
– w tym dotyczące ochrony środowiska	0
Razem	1700

5) Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta/jednostek powiązanych z podmiotami powiązanymi, dotyczącymi przeniesienia praw i zobowiązań

W 2012 roku miały miejsce następujące transakcje z podmiotem powiązanymi:

	Okres 01.01.2012 do 31.12.2012					Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, biurowe	Usługi marketingowe	Inne	01.01.2012- 31.12.2012 PLN'000	31.12.2012 PLN'000
Należności							
Invia.cz A.S.	162				24	186	0
MCI Management S.A.		75				75	
Jerzy Krawczyk						0	
AERO.pl Sp. z o.o.			215	17	1	233	3
Razem	162	75	215	17		494	3

Niezapłacone należności od podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2013 wynoszą 2 tys. PLN.

	Okres 01.01.2012 do 31.12.2012					Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Poręczenie gwarancji	Usługi Call Center	Segmenty	Inne	01.01.2012- 31.12.2012 PLN'000	31.12.2012 PLN'000
Zobowiązania							
Invia.cz A.S.	16					16	16
MCI Management S.A.		425				425	296
Jerzy Krawczyk						0	
AERO.pl Sp. z o.o.	186		157	80	13	436	323
Razem zobowiązania	202	425	157	80		877	635

Niezapłacone zobowiązania wobec podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2012 wynoszą 635 tys. PLN.

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

6) Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

	31.12.2012	31.12.2011
	OSOBY	OSOBY
Sprzedawcy	90	99
Pracownicy administracyjni oraz obsługujący pośrednio sprzedaż	47	46
Ogółem	137	145

7) Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiowych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to , czy były one odpowiednio zaliczone w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor – oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN	Od 1.01.2011 do 31.12.2011 000'PLN
Wynagrodzenia członków Zarządu	679	395
<i>Marcin Przybylski</i>		145
<i>Bożena Garbińska</i>	252	250
<i>Jerzy Krawczyk</i>	427	
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	18	30
<i>Handzlik Michał</i>	4	4
<i>Janik Sylwester</i>	4	6
<i>Kamiński Kamil</i>		1
<i>Krawczyk Jerzy</i>		6
<i>Murawski Jacek</i>		3
<i>Stelmach Beata</i>		4
<i>Wnorowski Michał</i>	4	6
<i>Chyczewski Michał</i>	3	
<i>Drozd Michał</i>	3	
Razem	697	425

- 8) Informacje o wartości niespłaconnych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych, z podaniem warunków oprocentowania i spłat tych kwot udzielonych przez emitenta w przedsiębiorstwie emitenta oraz oddzielnie w przedsiębiorstwach jednostek zależnym współzależnych i z nim stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno), osobom zarządzającym i nadzorującym, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących oraz oddzielnie ich współmałżonkom, krewnym i powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście, z podaniem warunków oprocentowania i spłat tych kwot. Informacje o pożyczkach, kredytach, zaliczkach i gwarancjach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Niezapłacone należności od podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2012 wynoszą 3 tys. PLN.

Spółka nie udzielała pożyczek, kredytów, zaliczek ani gwarancji osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

- 9) Informacje o znaczących zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte zdarzenie, które dotyczyły lat ubiegłych.

- 10) Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym.

11) Zestawienie oraz wyjaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i danych porównywalnych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Na podstawie par.102 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim Dz. U. 33 poz. 259 emitent został zwolniony z obowiązku przekazywania raportu kwartalnego za ostatni kwartał 2012 roku, ponieważ przekazuje raport roczny w terminie 80 dni od daty zakończenia roku obrotowego.

12) Zmiana stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

Spółka wprowadziła zmiany w polityce rachunkowości dotyczące ewidencji i rozliczania dotacji, odpisów należności i istotności. Zmiany nie wpłynęły na sytuację finansową Spółki.

13) Inne informacje, informacje, które są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej Spółki oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Spółkę**Ujawnienie stanu posiadania**

Dnia 7 stycznia 2013 roku w raporcie numer 1/2013 Zarząd Travelplanet.pl S.A. poinformował, iż w dniu 7 stycznia 2013 roku otrzymał zawiadomienie od Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych PZU SA („TFI PZU SA”) z siedzibą w Warszawie działającego w imieniu i na rzecz zarządzanych przez niego funduszy inwestycyjnych, iż w wyniku rozwiązania z dniem 1 stycznia 2013 roku umowy o zarządzanie portfelami inwestycyjnymi Funduszy TFI PZU z PZU Asset Management SA, TFI PZU SA jest uprawniona do wykonywania prawa głosu na walnym zgromadzeniu Travelplanet.pl SA („Spółka”) w imieniu funduszy TFI PZU.

Udział Funduszy TFI PZU w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki nadal przekracza 5%:

Liczba akcji posiadanych na dzień 31 grudnia 2012 roku: 209 919
Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 8,87%
Liczba głosów z akcji na dzień 31 grudnia 2012 roku: 209 919
Procentowy udział w ogólnej licznie głosów: 8,87%

Liczba akcji posiadanych na dzień 1 stycznia 2013 roku: 209 919
Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 8,87%
Liczba głosów z akcji na dzień 1 stycznia 2013 roku: 209 919
Procentowy udział w ogólnej licznie głosów: 8,87%

Ponadto TFI PZU SA poinformował, że w związku z wejściem w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku umowy z klientami, dla których wykonywane są czynności, o których mowa w art. 45 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych (DZ. U. Nr 146, poz. 1546 z późn. zm.), udział Funduszy TFI PZU oraz portfeli klientów, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przekracza w górę 5%:

Liczba akcji posiadanych na dzień 31 grudnia 2012 roku: 209 919
Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 8,87%
Liczba głosów z akcji na dzień 31 grudnia 2012 roku: 209 919

Procentowy udział w ogólnej licznie głosów: 8,87%

Liczba akcji posiadanych na dzień 1 stycznia 2013 roku: 233 655

Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 9,87%

Liczba głosów z akcji na dzień 1 stycznia 2013 roku: 233 655

Procentowy udział w ogólnej licznie głosów: 9,87%

Ujawnienie stanu posiadania

Dnia 7 stycznia 2013 roku w raporcie numer 2/2013 Zarząd Travelplanet.pl S.A. poinformował, iż w dniu 7 stycznia 2013 roku otrzymał zawiadomienie od PZU Asset Management SA, iż w wyniku rozwiązania z dniem 1 stycznia 2013 roku niektórych umów o zarządzanie portfelami instrumentów finansowych, w skład których wchodzi jeden lub większa liczba instrumentów finansowych, liczba akcji Spółki Travelplanet.pl SA w portfelach inwestycyjnych naszych Klientów zmniejszyła się o 233 655 akcji, a udział portfeli inwestycyjnych naszych Klientów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przekroczył w dół 10%.

Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału: 240 183

Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 10,14%

Liczba głosów z akcji: 240 183

Procentowy udział w ogólnej licznie głosów: 10,14%

Liczba akcji posiadanych po zmianie udziału: 6 528

Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 0,28%

Liczba głosów z akcji: 6 528

Procentowy udział w ogólnej licznie głosów: 0,28%

Odwołanie prokury samoistnej

Dnia 25 stycznia 2013 roku w raporcie numer 4/2013 Zarząd Travelplanet.pl S.A. poinformował, iż podjął uchwałę o odwołaniu prokury Pani Elżbiecie Aniołczyk z dniem 25 stycznia 2013 roku.

Zawarcie umów pożyczek

Po dniu bilansowym Spółka zawarła umowy pożyczek z podmiotami powiązanymi, szczegółowy wykaz pożyczek zawiera nota 15 niniejszego sprawozdania

Zmiana składu Rady Nadzorczej

W dniu 18 marca 2013 roku Pan Michał Wnorowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z dniem 18 marca 2013 roku bez podania przyczyny. W dniu 19 marca 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy działając na podstawie wyników tajnego głosowania, powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Michała Drozd oraz Pana Radek Vondál.

14) Wyplacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) z podziałem na akcje zwykłe i pozostałe akcje

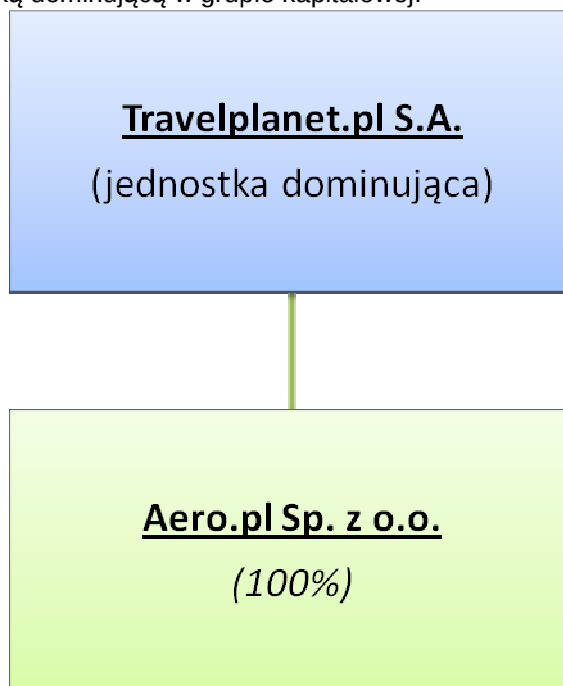
W 2012 roku Spółka nie wypłacała dywidend.

15) Skutek zmian w strukturze Spółki w ciągu roku obrotowego łącznie z połączeniem jednostek gospodarczych, przejęciem lub sprzedażą jednostek zależnych i inwestycji długoterminowych, restrukturyzacją i zaniechaniem działalności

W dniu 25 maja 2012 roku Spółka nabyła 100% udziałów w Spółce Travelage Sp. z o.o. za kwotę 3,7 tys. PLN. W dniu 30 maja 2012 roku na podstawie uchwały nr 3/05/2012 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółka Travelplanet.pl S.A. objęła 500 (pięćset) nowych udziałów w Spółce Travelage Sp. z o.o. pokrywając je w całości gotówką. Obecnie Spółka Travelplanet.pl S.A. posiada 2.550 udziałów, co stanowi 100% w kapitale zakładowym kupionej Spółki. Spółka Travelage Sp. z o.o. zmieniła nazwę na Aero.pl Sp. z o.o. Jest ona dedykowana do

sprzedaży biletów lotniczych. Podstawową działalnością spółki zależnej jest agencyjna sprzedaż (pośrednictwo) biletów lotniczych rejsowych, biletów tanich linii lotniczych oraz usług towarzyszących jak miejsc hotelowych i ubezpieczeń turystycznych. Travelplanet.pl kontynuuje również sprzedaż biletów tanich linii lotniczych i jest właścicielem marki aero.pl oraz portalu aero.pl. Spółka Aero.pl Sp. z o.o. za wykorzystywanie w działalności marki i portalu uiszcza opłatę licencyjną ustaloną procentowo od zrealizowanego obrotu.

Obecnie Spółka jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej.



16) Czynniki, które będą miały wpływ na osiągnięte przez Spółkę wyniki w perspektywie kolejnego roku

W 2013 roku Spółka zamierza kontynuować aktualnie realizowaną strategię, tj. sprzedaż wycieczek kanałem pośrednim i bezpośrednim, internetową sprzedaż biletów i miejsc hotelowych. Spółka planuje wzrost sprzedaży, który zamierza osiągnąć poprzez następujące działania:

- uruchomienie nowego portalu www.aero.pl i wzrost ruchu na tym portalu
 - uruchomienie nowego portalu www.hotele24.pl i wzrost ruchu na tym portalu
 - cross-selling
 - rozbudowę sieci punktów sprzedaży franczyzowych
 - Spółka będzie również wprowadzać nowe techniki sprzedaży w celu zwiększenia sprzedaży produktów turystycznych
 - duży nacisk będzie kładziony na wzrost sprzedaży produktów dodatkowych takich jak miejsca parkingowe, ubezpieczenia oraz cross-selling pomiędzy różnymi portalami Grupy.
- W tym celu zostanie uruchomiony nowy system CRM wspierający te działania.

17) Akcje Spółki lub uprawnienia do nich (opcje) będące w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących

Na dzień 31 grudnia 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

18) Informacja o istotnych postępowaniach dotyczących Spółki

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.

Postępowanie w sprawie przeciwko Oasis Tours Sp. z o.o. w sprawie zapłaty zaległej prowizji w kwocie 203.757,00PLN zostało zakończone w dniu 08.02.2013 roku nakazem zapłaty w postępowaniu upominawczym z Sygn. Akt. XX GNC 57/13.

10. Podpisy osób reprezentujących Spółkę

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu

Bożena Garbińska – Członek Zarządu ds. Finansowych

Podpis osoby sporządzającej Sprawozdanie:

Elżbieta Aniołczyk – Główny Księgowy

Wrocław, dnia 20 marca 2013 roku