



Sprawozdanie finansowe
TRAVELPLANET.PL S.A.
za okres od 1 stycznia 2013 roku
do 31 grudnia 2013 roku

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

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

13

13

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	6
3.3.	Okresy prezentowane	6
3.4.	Zarząd i Rada Nadzorcza	6
3.5.	Zarząd	6
3.6.	Rada Nadzorcza	7
3.7.	Biegli rewidenci	8
3.8.	Banki	8
3.9.	Prawnicy	8
3.10.	Zatwierdzenie sprawozdania finansowego	8
3.11.	Notowania na rynku regulowanym	8
3.12.	Znaczący akcjonariusze	9
3.13.	Spółki powiązane na 31.12.2013	9
4.	Sprawozdanie finansowe	11
4.1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej	11
4.2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	13
4.3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	14
4.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	15
5.	Wybrane dane wyjaśniające	17
5.1.	Zgodność z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej	17
5.2.	Podstawa sporządzenia i format sprawozdania finansowego	18
5.3.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej	18
5.4.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji	18
5.5.	Istotne wartości oparte na profesjonalnym osadzie i szacunkach	19
5.6.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu rocznego	20
5.7.	Kursy użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych	24
5.8.	Przychody uzyskiwane sezonowo, cyklicznie lub sporadycznie	24
5.9.	Przychody i wyniki przypadające na poszczególne segmenty działalności	25
5.10.	Wybrane dane finansowe	27
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	28
6.	Noty objaśniające do bilansu	30
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	56

1. List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

Przekazuję na Państwa ręce raport podsumowujący działalność Spółki w 2013 roku.

Rok 2013 był rokiem dobrym dla branży turystycznej. Również dla Spółki był to rok, w którym udało się zwiększyć udział rynkowy w sprzedaży oferty turystycznej.

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. Rok 2013 był dla nas rokiem w którym kontynuowaliśmy działania zmierzające do poprawy efektywności Spółki. Dzięki przeprowadzonej z powodzeniem emisji akcji w czwartym kwartale udało się zdecydowanie poprawić strukturę źródeł finansowania naszej działalności, co w połączeniu z poprawiającą się efektywnością Spółki pozwala zakładać, iż w roku 2014 spółka wypracuje dodatni wynik finansowy.

Chcę skierować podziękowania dla Akcjonariuszy i Członkó 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 14 marca 2014 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 2013 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 14/06/2013 z dnia 19.06.2013 roku w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki za 2013 rok. 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 14 marca 2014 roku

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 Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. 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 i ubezpieczeń turystycznych. Zgodnie z klasyfikacją działalności gospodarczej Krajowego Rejestru Urzędowego Podmiotów Gospodarki Narodowej, Spółkę identyfikuje numer PKD 7911B Działalność pośredników turystycznych oraz REGON 932281575. Podstawowym kanałem dystrybucji jest Internet wspierany Call Center i Punktami Obsługi Klienta, zarówno własnymi jak i franczyzowymi. zlokalizowanymi głównie w centrach handlowych.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2013 roku wynosił 2.367.850,00 (dwa miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych), kapitał zakładowy wpłacony wynosił 2.367.850,00 złotych (dwa miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) i dzielił 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

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania kapitał zakładowy Spółki zarejestrowany wynosi 2.367.850,00 (dwa miliony trzysta sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych), kapitał zakładowy wpłacony wynosi 3.867.850,00 złotych (trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych).

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 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej, za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

3.4. Zarząd i Rada Nadzorcza

3.5. Zarząd

W 2013 roku w skład Zarządu wchodził:

Zarząd od dnia 24.01.2012 roku – 22.03.2013 roku:

Pan Jerzy Krawczyk	– Prezes Zarządu
Pani Bożena Garbińska	– Członek Zarządu ds. Finansowych

Zarząd od dnia 22.03.2013 roku – obecnie:

Pan Jerzy Krawczyk	– Prezes Zarządu
--------------------	------------------

W I kwartale 2013 roku Prokurentem Spółki była:

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

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

3.6. Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. na dzień 31.12.2013 roku przedstawiał się następująco:

1. Sylwester Janik
2. Michał Drozd
3. Radek Vondál
4. Tomasz Danis
5. Przemysław Głębocki

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

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Radzie Nadzorczej Travelplanet.pl S.A.
Sylwester Janik	Członek Rady Nadzorczej od 02.07.2009r. Przewodniczący Rady Nadzorczej od 08.06.2011r. do 08.08.2011r. Przewodniczący Rady Nadzorczej od 13.12.2011r. do 22.06.2012r. Członek Rady Nadzorczej od 22.06.2012r. Przewodniczący Rady Nadzorczej od 20.11.2012r.
Michał Drozd	Członek Rady Nadzorczej od 13.12.2011r. do 04.09.2012r. Członek Rady Nadzorczej od 20.11.2012r. do 19.02.2013r. Członek Rady Nadzorczej od 19.03.2013r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 14.01.2014r.
Radek Vondál	Członek Rady Nadzorczej od 19.03.2013r.
Tomasz Danis	Członek Rady Nadzorczej od 30.12.2013r.
Przemysław Głębocki	Członek Rady Nadzorczej od 30.12.2013r.
Michał Wnorowski	Członek Rady Nadzorczej od 07.04.2010r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 08.06.2011r. do 22.06.2012r. Członek Rady Nadzorczej od 22.06.2012r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 20.11.2012r. do 18.03.2013r.
Michał Handzlik	Członek Rady Nadzorczej od 23.06.2010r. Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej od 19.04.2013r. do 27.12.2013r.
Michał Chyczewski	Członek Rady Nadzorczej od 13.12.2011r. do 20.06.2013r. Członek Rady Nadzorczej od 30.07.2013r. do dnia 19.11.2013r.

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.

W dniu 18 czerwca 2013 roku Pan Michał Chyczewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z dniem 20 czerwca 2013 roku.

W dniu 30 lipca 2013 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Travelplanet.pl S.A. podczas II części obrad ponownie powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Michała Chyczewskiego.

W dniu 19 listopada 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał od Pana Michała Chyczewskiego rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z dniem 19 listopada 2013 roku.

W dniu 27 grudnia 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał od Pana Michała Handzlika rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Travelplanet.pl z przyczyn osobistych.

W dniu 30 grudnia 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Travelplanet.pl S.A., powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki:

1. Pana Przemysława Głębockiego
2. Pana Tomasza Danis.

3.7. Biegli rewidenci

Baker Tilly Poland Assurance Sp. o.o.

ul. Hrubieszowska 2

01-209 Warszawa

Wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania nr 3790.

3.8. Banki

RaiffeisenPolbank S.A.

Bank BPH S.A.

Bank Millennium S.A.

Bank Pocztowy S.A.

3.9. 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

3.10. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 14 marca 2014 roku.

3.11. 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.

3.12. Znaczący akcjonariusze

Kapitał akcyjny Travelplanet.pl S.A. na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosił 2.367.850,00 złotych i dzielił się na 2.367.850 akcji o wartości nominalnej 1,00 złotych każda.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku i na dzień sporządzenia niniejszego raportu 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
Jerzy Krawczyk	170 812	7,21	170 812	7,21
Fajna Holdings Limited	120 000	5,07	120 000	5,07
Pozostali	523 646	22,11	523 646	22,11

3.13. Spółki powiązane na 31.12.2013

Grupa	Kapitałowa				Udział w kapitale zakładowym
Travelplanet.pl		Kraj	Siedziba	Działalność	
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	83,28 % (b)
Powiązania osobowe:				
Jerzy Krawczyk – Prezes Zarządu 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				

4. Sprawozdanie finansowe

4.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

		Stan na 31.12.2013 koniec roku 2013 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)
Aktywa trwałe		9 814	7 799
Wartości niematerialne	1	5 696	3 828
Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 030	3 176
Inwestycje w jednostkach zależnych	3	254	254
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności		0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	801	537
Należności handlowe oraz pozostałe należności		0	0
Inne aktywa finansowe w tym:		0	0
- pożyczki długoterminowe		0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	5	34	4
Aktywa obrotowe		6 971	5 714
Zapasy		0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	6	5 814	4 322
Inne aktywa finansowe		235	66
- pożyczki krótkoterminowe		235	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	7	174	526
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	748	800
Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		0	0
Aktywa razem		16 785	13 513

		Stan na 31.12.2013 koniec roku 2013 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2012 koniec roku 2012 PLN'000 (zbadane)
Kapitał własny		3 801	1 583
Kapitał podstawowy	9	2 368	2 368
Kapitał zapasowy	10	0	4 172

Kapitał rezerwowy	10	4 404	0
Pozostałe kapitały		0	0
Udziały (akcje) własne		0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-784	-3 471
Zysk (strata) za dany rok		-2 187	-1 486
Zobowiązanie długoterminowe		1 356	1 060
Pożyczki i kredyty bankowe		0	0
Obligacje zamienne na akcje		0	0
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	801	537
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12	334	228
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13	220	295
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe		11 628	10 870
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	14	5 638	6 804
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		453	383
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13	60	50
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15	4 915	2 868
Rezerwy krótkoterminowe	16	360	317
Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe	- 17	203	448
Pasywa razem		16 785	13 513

	Stan na	Stan na
	31.12.2013	31.12.2012
	koniec	koniec
	roku	roku
	2013	2012
	PLN'000	PLN'000
Wartość księgowa (tys. zł)	3 801	1 583
Liczba akcji (szt)	2 367 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,61	0,67

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Wrocław, dnia 14 marca 2014 roku

4.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

		2013 narastająco od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN'000 (zbadane)	2012 narastająco od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN'000 (zbadane)
I. Przychody	18	22 102	20 846
II. Koszt własny sprzedaży, w tym:	19	13 808	12 823
amortyzacja		1 690	1 172
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		8 294	8 023
IV. Koszty sprzedaży	19	5 259	5 033
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	19	3 497	3 362
amortyzacja		280	258
VI. Pozostałe przychody operacyjne	20	306	227
1. Zysk ze zbycia <i>niefinansowych aktywów trwałych</i>		0	0
2. Dotacje		198	55
4. Inne przychody operacyjne		108	172
VII. Pozostałe koszty operacyjne	21	1 043	212
1. Strata ze zbycia <i>niefinansowych aktywów trwałych</i>		0	23
2. Aktualizacja wartości <i>aktywów niefinansowych</i>		61	104
3. Inne koszty operacyjne		982	85
VIII. Przychody finansowe	22	441	25
IX. Koszty finansowe	23	1 429	406
X. Zysk (strata) przed opodatkowaniem		-2 187	-738
XI. Podatek dochodowy		0	748
a) część bieżąca			
b) część odroczone	24	0	748
XII. Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej		-2 187	-1 486
XIII. Strata za rok z działalności zaniechanej		0	0
XIV. Zysk (strata) za dany rok		-2 187	-1 486
XV. Pozostałe całkowite dochody		0	0
XVI. Suma całkowitych dochodów za dany rok		-2 187	-1 486

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Wrocław, dnia 14 marca 2014 roku



4.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2012-31.12.2012					
BO	2 368	5 290	0	-4 589	0
Zmiana	0	-1 118	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	-3 471	-1 486

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2013-31.12.2013					
BO	2 368	4 172	0	-4 956	0
Zmiana	0	-4 172	4 404	4 172	-2 187
Uchwała 15/ZWZA/13 i 16/ZWZA/13 z dnia 28.06.2013 roku w sprawie pokrycia strat z lat ubiegłych		-4 172		4 172	
Uchwała nr 03/NWZ/13 z dnia 30 grudnia 2013 roku w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji akcji zwykłych na okaziciela serii G - niezarejestrowany			4 404		
Wynik finansowy roku 2013					-2 187
BZ	2 368	0	4 404	-784	-2 187

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Wrocław, dnia 14 marca 2014 roku



4.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Rok 2013 okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN'000 (zbadane)	Rok 2012 okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN'000 (zbadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 187	-738
II. Korekty razem	-625	2 244
Amortyzacja	1 970	1 430
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		163
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		14
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	43	136
Zmiana stanu rezerw		
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-1 492	-1 157
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 161	2 204
Podatek dochodowy		0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	184	-480
Inne korekty	-169	-66
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-2 812	1 506
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0
I. Wpływy	0	260
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
w jednostkach powiązanych		253
w pozostałych jednostkach		1
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0
– odsetki		1
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	3 692	4 107
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 692	3 600

Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne

Na aktywa finansowe, w tym: 507

w jednostkach powiązanych 507

w pozostałych jednostkach

Inne wydatki inwestycyjne

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

-3 691

-3 847

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy

6 451

3063

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

4404

kapitałowych oraz dopłat do kapitału

Kredyty i pożyczki

2047

2438

Emisja dłużnych papierów wartościowych

Inne wpływy finansowe

625

II. Wydatki

0

868

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

0

620

Wykup dłużnych papierów wartościowych

0

Z tytułu innych zobowiązań finansowych

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

80

Odsetki

160

Inne wydatki finansowe

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

6 451

2195

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

-52

-146

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:

-52

-146

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

0

0

F. Środki pieniężne na początek okresu

800

946

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

748

800

– o ograniczonej możliwości dysponowania

26

265

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Wrocław, dnia 14 marca 2014 roku

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 2012 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 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 12 „Ujawnienia na temat zaangażowania w inne jednostki” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie),
- MSR 27 (znowelizowany w roku 2011) „Jednostkowe sprawozdania finansowe” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 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 2014 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 MSR 32 „Instrumenty finansowe: prezentacja” – kompensowanie aktywów i zobowiązań finansowych (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2014 roku lub po tej dacie),
- MSSF 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 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu przedstawiono porównywalne dane finansowe:

- dla sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.
- dla sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 do 31 grudnia 2012.

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 2013 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.

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.

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. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

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. W przypadku należności, których kwota jest istotna decyzję o kwocie odpisu podejmuje Zarząd na podstawie oceny prawdopodobieństwa ściągłości.

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 zostały wykonane w przeszłości i 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 ja 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 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

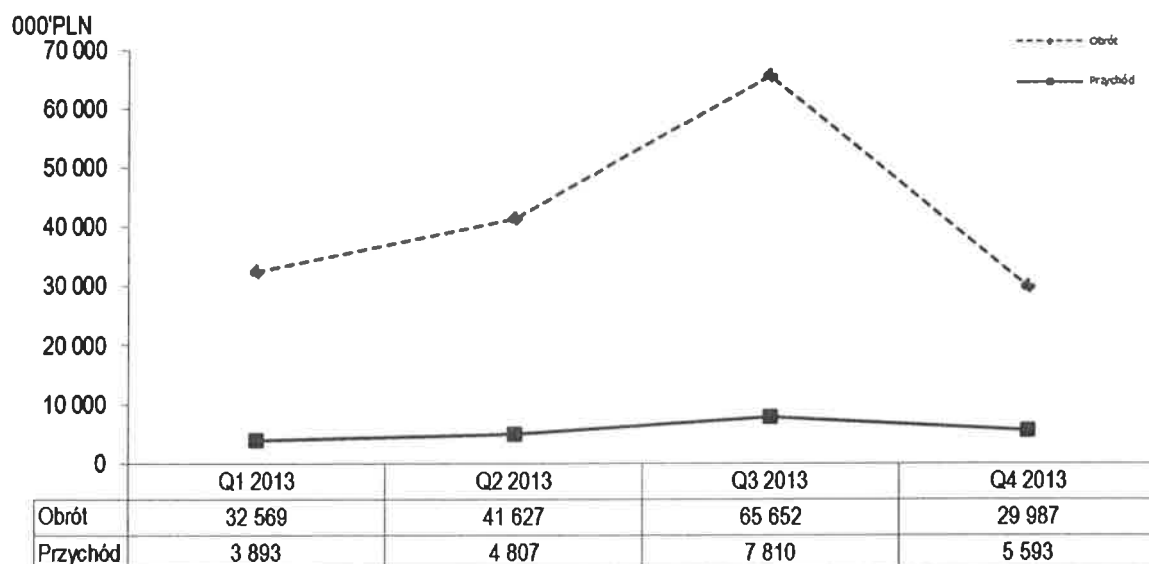
Do przeliczenia pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

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 (prowinizje 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
	2013	2013	2013	2013	2012	2012	2012	2012
Działalność kontynuowana								
Przychody	18 398	207	3 497	22 102	15 968	2 153	2 725	20 846
Koszt własny sprzedaży	12 625	999	185	13 808	11 248	1 416	159	12 823
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	5 773	-792	3 312	8 294	4 720	737	2 566	8 023
Koszty sprzedaży	4 558	698	3	5 259	3 873	1 082	78	5 033
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	1 215	-1 489	3 309	3 035	847	-345	2 488	2 990
Koszty ogólnego zarządu				3 497				3 362
Pozostałe przychody operacyjne				306				227
Pozostałe koszty operacyjne				1 043				189
Przychody finansowe				441				25
Koszty finansowe				-1 429				-406

Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 187	-738
Podatek dochodowy	0	748
Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej	-2 187	-1 486

Obszary geograficzne

Obszary geograficzne	A	B	C	Razem segmenty	A	B	C	Razem segmenty
Polska	18 377	207	3 493	22 077	15 932	2 153	2 513	20 598
Pozostałe kraje	21		5	26	36		212	248
SUMA	18 398	207	3 497	22 102	15 968	2 153	2 725	20 846

Główni klienci

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

Określenie klienta	2013			2012		
	A	B	C	A	B	C
Klient 1	7588			4554		
Klient 2	2 115					
Klient 3						
SUMA		9 703			4 554	

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 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Rok 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.12.2012	Rok 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.12.2013	Rok 2012 narastająco okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
Przychody	22 102	20 846	5 249	4 995
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 294	8 023	1 970	1 922
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 187	-738	-519	-177
Zysk (strata) za dany rok	-2 187	-1 486	-519	-356
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 812	1 506	-668	361
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 691	-3 847	-877	-922
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 451	2 195	1 532	526
Przepływy pieniężne netto, razem	-52	-146	-12	-35
Aktywa razem	16 785	13 513	4 047	3 305
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 984	11 930	3 131	2 918
Zobowiązania długoterminowe	1 356	1 060	327	259
Zobowiązania krótkoterminowe	11 628	10 870	2 804	2 659
Kapitał własny	3 801	1 583	916	387
Kapitał zakładowy	2 368	2 368	571	579
Liczba akcji	2 367 850	2 367 850	2 367 850	2 367 850
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,92	-0,63	-0,22	-0,15
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,92	-0,63	-0,22	-0,15
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,61	0,67	0,39	0,16
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,61	0,67	0,39	0,16
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 31.12.2013 i na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2012.

Dane sprawozdania z całkowitych odchodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały zaprezentowane na koniec 2013 roku.




Kursy EUR/PLN

Dane	31.12.2013	31 12 2012
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu)	4,1472	4,0882
Sprawozdanie z całkowitych dochodów, Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (średni kurs w okresie)	4,2110	4,1736
Najwyższy kurs w okresie	4,3292	4,3889
Najniższy kurs w okresie	4,1429	4,0882

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 2013 narastająco od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN'000	Rok 2012 narastająco od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN'000
Zysk operacyjny (EBIT)	-1 199	-357
Amortyzacja	1 970	1 430
EBITDA	770	1 073

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 1.431.560,00 PLN, udzielone dofinansowanie wynosi 708.665,00 PLN, w tym 85% kwoty dofinansowania w formie płatności ze środków europejskich, a 15% kwoty dofinansowania w formie dotacji celowej. Do dnia 31.12.2013 roku do Spółki wpłynęła pełna kwota dofinansowania.

6. Noty objaśniające do bilansu

Nota 1. Wartości niematerialne

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Inne wartości niematerialne	5 696	3 828
Wartości niematerialne, razem	5 696	3 828

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	7 244	1 000	8 243
Zwiększenia - zakup	1 012	2 203	3 215
<i>w tym zakup sfinansowany z dotacji</i>			-
Zwiększenia - wytworzenie we własnym zakresie			-
Zmniejszenia - likwidacja			-
Przesunięcia	2 507 -	2 695 -	188
Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	10 763	508	11 271
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	4 415	-	4 415
Amortyzacja za okres	1 160	-	1 160
Umorzenie zlikwidowanych wartości niematerialnych	0	0	0
Odpis aktualizujący	0	0	0
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	5 575	-	5 575
Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	5 188	508	5 696

Wartości niematerialne – struktura własnościowa

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Własne	5 696	3 828
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne, razem	5 696	3 828

Na dzień bilansowy zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych wartości niematerialnych wynoszą 796 tys. PLN

Nota 2. Rzeczowe aktywa trwałe

	31.12.2013	31.12.2012
	000'PLN	000'PLN
Środki trwałe, w tym:	2 896	3 176
<i>Budynki i budowle</i>	1 289	1 190
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	1 067	1 385
<i>Środki transportu</i>	299	371
<i>Inne środki trwałe</i>	241	230
Środki trwałe w budowie	134	0
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 030	3 176

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	2 148	2 768	456	840	0	6 212
Zwiększenia	537	153	0	74	0	764
Zmniejszenia	182	107	0	12	0	302
Przesunięcia	-134	0	0	0	134	1
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 369	2 814	456	901	134	6 675
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	958	1 383	85	611	0	3 037
Amortyzacja za okres	218	465	72	55	0	809
Umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	95	100	0	6	0	201
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	1 081	1 747	157	660	0	3 645
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	1 190	1 385	371	229	0	3 175
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 288	1 067	299	241	134	3 030

Na dzień bilansowy zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 32 tys. PLN

Środki trwałe bilansowe – struktura własnościowa

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Własne	2 731	2 508
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	299	667
Środki trwałe bilansowe, razem	3 030	3 175

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

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Udziały w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg ceny nabycia		
<i>jednostek zależnych</i>	254	254
<i>jednostek współzależnych</i>	0	0
<i>jednostek stowarzyszonych</i>	0	0
	254	254
<i>Odpisy aktualizujące</i>	0	0
	254	254

Zmiana stanu w jednostkach podporządkowanych

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Stan na początek okresu	254	0
Zwiększenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	0	254
połączenia jednostek		
zakupu jednostek	0	254
reklasyfikacja		
inne zwiększenia		
Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	0	0
sprzedaż jednostki zależnej		
reklasyfikacja		
inne zmniejszenia		
Stan na koniec okresu	254	254

Nota 4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Podatek odroczony z tytułu	Stan na 31.12.2012	Zwiększenie	Zmniejsze nie	Stan na 31.12.2013
Straty podatkowej	347	1375		1722
Rezerwy na koszty okresu	1	14		15
Przychody przyszłych okresów	20		3	17
Rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	3			3
Niewykorzystane urlopy	33	6		39
Zobowiązania z tytułu niezapłaconych ZUS i wynagrodzeń	124		81	43
Rezerwy na premie	2			2
Rezerwy na koszty anulacji rezerwacji	7	3		10
Razem	537	1398	84	1851

Spółka wykazała aktywa na podatek odroczony między innymi z tytułu straty podatkowej w kwocie 801 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

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0	0
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	34	4
internet, domeny internetowe	34	4
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	34	4

Nota 6. Należności handlowe i inne należności

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Od jednostek powiązanych	1	3
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1	3
- do 12 miesięcy	1	3
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Inne	0	0
Dochodzone na drodze sądowej	0	0




Należności od pozostałych jednostek	5 812	4 319
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 587	3 578
- do 12 miesięcy	4 587	3 578
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	71	40
Inne	809	332
Dochodzone na drodze sądowej	345	369
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 814	4 322
Odpisy aktualizujące wartość należności	823	97
Należności krótkoterminowe brutto, razem	6 637	4 419

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

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Stan na początek okresu	97	189
Zwiększenia	744	58
Zmniejszenia	17	150
- wykorzystane	12	139
- rozwiązane (spłacone)	5	11
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	823	97

Należności handlowe i pozostałe brutto – struktura walutowa

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
W walucie polskiej	6 637	4 419
W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na PLN)	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	6 637	4 419

Nota 7. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	174	526
<i>Koszty rozwoju sieci sprzedaży</i>	19	74
<i>Prenumeraty</i>	3	1
<i>Abonament na ogłoszenia w internecie</i>	5	10
<i>Materiały reklamowe</i>	1	1
<i>Składki członkowskie</i>	-	
<i>Gwarancje, serwisy</i>	9	8
<i>Licencje, domeny, linki</i>	33	50
<i>Ogłoszenia reklamowe</i>	-	
<i>Polisy ubezpieczeniowe</i>	12	15
<i>Koszty marketingowe</i>	37	65
<i>Koszty poręczenia</i>	-	200
<i>Koszty roku 2013 (data wpływu faktury 2012 r)</i>	-	75
<i>Inne</i>	56	27
	174	526

Nota 8. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	503	113
Inne środki pieniężne	245	687
Inne aktywa pieniężne	0	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	748	800

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty – struktura walutowa

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
w walucie polskiej	748	800
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	748	800



Środki pieniężne na lokatach z terminem zapadalności do 3 miesięcy w kwocie 226 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 uprzywilejowa nia akcji	Rodzaj ograniczeni a 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 okaziciela	na brak	brak	wkłady pieniężne	06.12.2000	15.12.2000	500 000	0,001	500
B	zwykłe okaziciela	na brak	brak	wkłady pieniężne	10.05.2002	01.01.2002	1 218 100	0,001	1 218
C	zwykłe okaziciela	na brak	brak	wkłady pieniężne	07.06.2004	01.01.2004	57 270	0,001	57
D	zwykłe okaziciela	na brak	brak	wkłady pieniężne	13.06.2005	01.01.2005	370 370	0,001	371
E	zwykłe okaziciela	na brak	brak	wkłady pieniężne	19.06.2007	01.01.2007	21 803	0,001	22
F	zwykłe okaziciela	na brak	brak	wkłady pieniężne	13.10.2010	01.01.2010	200 307	0,001	200
	Liczba razem	akcji,					2 367 850	0,001	2 368

Struktura własnościowa kapitału akcyjnego

Kapitał zakładowy zarejestrowany Travelplanet.pl S.A. na dzień 31 grudnia 2013 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 2013 roku powyżej 5% udziału w kapitale zakładowym Spółki:

Akcjonariusz	31.12.2012				Zmiana	31.12.2013			
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)		Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
INVIA.CZ, A.S. (1)	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44	bz	1 052 175	44,44	1 052 175	44,44
INVESTORS TFI S.A. (2)	501 217	21,17	501 217	21,17	bz	501 217	21,17	501 217	21,17
PZU Asset Management S.A. (3)	252 307	10,66	252 307	10,66	zm				

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	271 339	11,45	271 339	11,45	zm	523 646	22,11	523 646	22,11

(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 7 stycznia 2013 roku

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

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

Nota 10. Kapitał zapasowy i kapitał rezerwowy

KAPITAŁ ZAPASOWY

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	4 172	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)	-4 172	-3 640
Pokrycie straty	-4 172	-3 640
Kapitał zapasowy, razem	0	4 172

KAPITAŁ REZERWOWY

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Dokonane wpłaty na podwyższenie kapitału	4 404	0
Kapitał rezerwowy, razem	4 404	0

Nota 11. Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	Stan na 31.12.2012	Zwiększenie	Zmniejsz enie	Stan na 31.12.2013
Podatek odroczony z tytułu				
Naliczone memorialowo przychody	501	133		634
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	36	9		45
Nakłady na inwestycje		122		122
Razem	537	264	0	801



Nota 12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem	71	49
Przychody tytułem otrzymanej dotacji	264	179
Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe, razem	334	228

Nota 13. Zobowiązania długoterminowe

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Zobowiązania długoterminowe, w tym:	220	295
z tytułu leasingu	220	295
Zobowiązania długoterminowe, razem	220	295

Zobowiązania długoterminowe – struktura wiekowa

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
powyżej 1 roku do 3 lat	191	131
powyżej 3 do 5 lat	30	164
powyżej 5 lat	0	0
Zobowiązania długoterminowe, razem	220	295

Nota 14. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
Wobec jednostek zależnych	334	323
Wobec znaczącego inwestora		312
Wobec pozostałych jednostek:	5 304	6 169
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:	5 304	6 169

<i>do 12 miesięcy</i>	4 302	5 285
<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	634	666
pozostałe	368	218
Zobowiązania handlowe i pozostałe, razem	5 638	6 804

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

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
W walucie polskiej	5 599	6 788
W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	39	16
CZK (100 tys. CZK)	16	16
EUR (6 tys. EUR)	23	0
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania, razem	5 638	6 804

Nota 15. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Kredyty bankowe	2 982	2 817
<i>kredyt rewolwingowy</i>	1 987	2 000
<i>kredyt w rachunku bieżącym</i>	995	813
<i>limit na karty płatnicze</i>	0	4
Pożyczki	1 933	0
inne zobowiązania finansowe	0	51
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	4 915	2 868

**KREDYTY I POŻYCZKI
STAN NA 31.12.2013**

Nazwa banku/pożyczkodawcy i rodzaj kredytu/pożyczki	Waluta	Kwota kredyty/pożyczki wg umowy	Wykorzystanie	Kwota pozostała do spłaty	Stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska S.A. umowa CDR/L/38600/12, w tym:	PLN	3 300	2 982	2 982			
- Kredyt w rachunku bieżącym	PLN	1 100	995	995	WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + 3%	31.01.2014	Zabezpieczenia spłaty limitu (1)
- Kredyt rewolwingowy	PLN	2 000	1 987	1 987	WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + 3,85%	15.04.2014	
Michał Drozd	PLN	1 933	1 933	1 933	18,00%	30.04.2014	weksel
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem		5 233	4 915	4 915			

(1) Zabezpieczenia spłaty limitu Raiffeisen

Bank S.A.

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

Nota 16. Rezerwy krótkoterminowe

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Stan na początek okresu	317	181
Zwiększenia	66	146
Wykorzystanie	23	10
Rezerwy krótkoterminowe, razem	360	317
w tym:		
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	210	172
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	18	15
- rezerwa na koszty premii rocznych	0	7
- rezerwa na koszty anulacji	54	34
- rezerwa na koszty finansowania	0	4
- rezerwa pozostałe na koszty okresu	78	85

Rezerwy na koszty anulacji tworzone są w oparciu o bieżący poziom prowizji z tytułu pośrednictw 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

	31.12.2013 000'PLN	31.12.2012 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem	17	56
Przychody tytułem otrzymanej dotacji	186	392
Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe, razem	203	448

7. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 18. Przychody netto ze sprzedaży produktów – struktura rzeczowa

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Przychody netto ze sprzedaży usług marketingowych	190	122
Prowizje i opłaty za sprzedaż biletów	207	2 153
Prowizje ze sprzedaży usług turystycznych	18 398	15 968
Pozostałe usługi	3 308	2 603
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	22 102	20 846
w tym: od jednostek powiązanych	303	450

Przychody z jednostkami powiązanymi, rodzajowo

Okres 01.01.2013 do 31.12.2013						
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe	Usługi marketingowe	Inne	Razem
Przychody						
AERO.pl Sp. z o.o.			160	24	119	303
Razem	0	0	160	24	119	303

Przychody ze sprzedaży produktów – struktura terytorialna

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Kraj	22 077	20 598
w tym: do jednostek powiązanych	303	450
Eksport	26	248
w tym: do jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	22 102	20 846

Nota 19. Koszty według rodzaju

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Amortyzacja	1 970	1 430
Zużycie materiałów i energii	173	160
Usługi obce	9 445	8 874
Podatki i opłaty	255	145
Wynagrodzenia	8 259	7 849
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 455	1 344
Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	1 568	2 062
- Koszty podróży służbowych	86	80
- Koszty reklamy i reprezentacji	1 222	405
- Koszty programu lojalnościowego	157	114
- Pozostałe koszty	103	1 463
Koszty według rodzaju, razem	23 123	21 864
Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych	79	-108
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-637	-538
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-5 259	-5 033
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 497	-3 362
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	13 808	12 823

Nota 20. Pozostałe przychody operacyjne

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Przychody z tytułu niezrealizowanych bonów płatniczych	50	21
Korekta odpisów aktualizujących należności	19	119
Dotacje	198	55
Pozostałe, w tym:	39	32
- przychody z tytułu różnic w rozliczeniach biletów	7	9
- różnice we wpłatach klientów	16	13
- inne	16	10
Pozostałe przychody operacyjne, razem	306	227



Nota 21. Pozostałe koszty operacyjne

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Odpisy aktualizujące należności	745	47
Spisane należności przeterminowanych, nieściągalnych	8	57
Koszty reklamacji i błędów konsultantów	23	22
Koszty postępowania sądowego	22	2
Kary umowne	115	0
Koszty planowanego połączenia z Invia.cz a.s.	0	41
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	23
Inne koszty operacyjne	129	21
Pozostałe koszty operacyjne, razem	1 043	212

Nota 22. Przychody finansowe

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Od środków na rachunkach bankowych	19	25
Różnice kursowe	422	0
Przychody finansowe, razem	441	25

Nota 23. Koszty finansowe

Koszty leasingu	20	17
Koszty kredytów i pożyczek	1 173	86
Różnice kursowe	201	24
koszty poręczenia gwarancji		243
Pozostałe koszty finansowe	34	36
Koszty finansowe (netto)	1 429	406

Nota 24. Podatek dochodowy

	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Zysk (strata) brutto	-2 187	-738
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-830	-889
Przychody niestanowiące przychodów do opodatkowania	-1 271	-1 563
Przychody dodatkowe stanowiące przychody do opodatkowania	9	250

Wydatki stanowiące koszt uzyskania przychodów w bieżącym roku	-1 562	-1 037
Koszty ujęte w roku bieżącym stanowiące koszty podatkowe w kolejnych latach	734	720
Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	1 260	741
Dochód do opodatkowania	-3 017	-1 627
Odliczenia straty podatkowej		
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 017	-1 627
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 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN	Od 1.01.2012 do 31.12.2012 000'PLN
Zysk (strata) przypadający na akcjonariuszy Spółki	-2 187	-1 486
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	2 367 850	2 367 850
Podstawowy zysk (strata) na akcję (w zł na jedną akcję)	-0,92	-0,63
Średnia ważona liczba akcji rozwodnionych	2 367 850	2 367 850
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł na jedną akcję)	-0,92	-0,63



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 2013 roku.

W zakresie zobowiązań warunkowych:

Spółka ustanowiła zastaw rejestrowy na rzecz 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 2013 roku oraz na dzień 31 grudnia 2012 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 2013 roku Spółka nie zaniechała działalności wcześniej prowadzonej. W 2014 roku planuje zamknięcie jednego punktu obsługi klienta.

Przychody	208
Koszty	282
Wynik	(74)



- 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

	Poniesione	Planowane
Wartości niematerialne i prawne	3 215	1 700
Środki trwałe	764	400
- w tym dotyczące ochrony środowiska		-
Razem	3 979	2 100

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

W 2013 roku miały miejsce następujące transakcje z podmiotem powiązanymi:

	Okres 01.01.2013 do 31.12.2013			Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe, marketing	01.01.2013-31.12.2013	31.12.2013
Należności				PLN'000	PLN'000
AERO.pl Sp. z o.o.		276	383	659	-94
Razem	0	276	383	659	-94

Wobec podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2013 Spółka Travelplanet.pl ma zobowiązanie z tytułu nadpłaty w kwocie 94 tys. PLN.

	Okres 01.01.2013 do 31.12.2013			Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Poręczenie gwarancji	Inne usługi	01.01.2013-31.12.2013	31.12.2013
Zobowiązania				PLN'000	PLN'000
Invia.cz A.S.	7		91	99	18
MCI Management S.A.		129		129	0
Jerzy Krawczyk				0	
AERO.pl Sp. z o.o.	332		463	795	334
Razem zobowiązania	340	129	554	1023	352

Wobec podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2013 Spółka Travelplanet.pl ma zobowiązanie w kwocie 352 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

	31.12.2013	31.12.2012
	OSOBY	OSOBY
Sprzedawcy	95	90
Pracownicy administracyjni oraz obsługujący pośrednio sprzedaż	52	47
Ogółem	147	137

- 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.

Wynagrodzenia członków Zarządu	467	679
<i>Jerzy Krawczyk</i>	410	427
<i>Bożena Garbińska</i>	57	252
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	15,5	18
Handzlik Michał	3,5	4
Janik Sylwester	3,5	4
Wnorowski Michał		4
Chyczewski Michał	4,5	3
Drozd Michał	2,5	3
Vondal Radek	1,5	
Razem	483	697

- 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 zależnych, 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.

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 roku obrotowym nie wystąpiły tego typu zdarzenia.

- 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 nie dokonała w roku obrotowym zmiany stosowanych zasad rachunkowości.

- 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%

Odwolanie 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.

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 powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Michała Drozd oraz Pana Radek Vondál.

Zmiana składu Zarządu

W dniu 22 marca 2013 roku Pani Bożena Garbińska złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki.

W dniu 17 czerwca 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała z dniem odbycia walnego zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za rok 2012, tj. z dniem 27 czerwca 2013 roku, Zarząd Spółki Travelplanet.pl S.A. nowej kadencji w osobie Jerzego Krawczyka i powierzyła stanowisko Prezesa Zarządu.

Zmiana składu Rady Nadzorczej

W dniu 18 czerwca 2013 roku Pan Michał Chyczewski złożył rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z dniem 20 czerwca 2013 roku. W dniu 30 lipca 2013 roku, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Travelplanet.pl S.A. podczas II części obrad ponownie powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Michała Chyczewskiego.

Ujawnienie stanu posiadania

Zarząd Travelplanet.pl S.A. w dniu 13 listopada 2013 roku poinformował raportem bieżącym nr 40/2013 o otrzymaniu zawiadomienia od Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych PZU SA ("TFI PZU SA") z siedzibą w Warszawie działającego w imieniu i na rzecz zarządzanych przez siebie funduszy inwestycyjnych:

1. PZU Fundusz Inwestycyjny Otwarty Parasolowy;
2. PZU Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Akcji

("Fundusze TFI PZU"), stosownie do art. 69 ust. 1 pkt 2) oraz art. 87 ust. 1 pkt 2) lit. a) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 r., Nr 185, poz. 1439 z późno zm.), iż w wyniku rozliczenia w dniu 8 listopada 2013 r. transakcji sprzedaży 5 460 (słownie: pięć tysięcy czterysta sześćdziesiąt) akcji Travelplanet.pl SA("Spółka"), udział Funduszy TFI PZU w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki spadł poniżej progu 5%, tj.:



Liczba akcji posiadanych przed zmianą udziału: 119 109
Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 5,03%
Liczba głosów z akcji: 119 109
Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów: 5,03%

Liczba akcji posiadanych po zmianie udziału: 113 649
Procentowy udział w kapitale zakładowym Spółki: 4,80%
Liczba głosów z akcji: 113 649
Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów: 4,80%

TFI PZU SA jako podmiot zarządzający, może w imieniu Funduszy TFI PZU wykonywać prawo głosu na walnym zgromadzeniu Spółki.

Zmiany składu Rady Nadzorczej

W dniu 19 listopada 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał od Pana Michała Chyczewskiego rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z dniem 19 listopada 2013 roku.

W dniu 27 grudnia 2013 roku otrzymał od Pana Michała Handzlika rezygnację z pełnienia funkcji członka Rady Nadzorczej Spółki Travelplanet.pl z przyczyn osobistych.

W dniu 30 grudnia 2013 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki:

1. Pana Przemysława Głębockiego
2. Pana Tomasza Danisa.

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

W 2013 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 ciągu roku obrotowego nie nastąpiły zmiany w strukturze Spółki.

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

W 2014 roku Spółka zamierza kontynuować aktualnie realizowaną strategię, tj. sprzedaż wycieczek kanałem pośrednim i bezpośrednim oraz internetową sprzedaż miejsc hotelowych oraz ubezpieczeń. Spółka planuje wzrost sprzedaży, który zamierza osiągnąć poprzez następujące działania:

- rozbudowę sieci punktów sprzedaży franczyzowych
- wprowadzenie nowych technik sprzedaży w celu zwiększenia sprzedaży produktów turystycznych

- wzrost sprzedaży produktów dodatkowych takich jak miejsca parkingowe, ubezpieczenia oraz cross saling pomiędzy różnymi portalami Grupy. W tym celu zostanie uruchomiony nowy system CRM wspierający te działania.
- uruchomienie odnowionej wersji portalu sprzedażowego w celu dalszego wzrostu wskaźników konwersji ruchu internetowego na transakcje.

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

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

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

18) Informacja o istotnych postępowaniach dotyczących Spółki

Za istotne postępowania, z uwagi na ujemny kapitał uznano te sprawy, których wartość przekracza 110 tys. zł (0,5% przychodów z ostatnich czterech kwartałów).

Dnia 16.01.2013 roku emitent zgłosił do sądu wierzytelność Oasis Tours Sp. z o.o. tytułem zapłaty zaległej prowizji na kwotę 203,7 tys. zł.

Dnia 30.04.2013 roku emitent zgłosił do sądu wierzytelność Oasis Tours Sp. z o.o. tytułem zapłaty zaległej prowizji na kwotę 480,0 tys. zł.

Dnia 4.06.2013 roku do syndyka masy upadłości SkyClub Sp. z o.o. emitent zgłosił wierzytelność na kwotę 304,8 tys. zł.

Emitent dochodzi wierzytelności na kwotę 134.5 tys. zł oraz 125 tys. kary od osoby fizycznej. Wierzytelność jest zabezpieczona wekslem oraz na majątku.

Ponadto:

W dniu 16 października 2013 roku Spółka Travelplanet.pl S.A. otrzymała z Sądu Okręgowego we Wrocławiu odpis postanowienia w sprawie z powództwa Novelty Concept Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku przy ul. Mołtawskiej 14 (wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000194978). Spółka Novelty Concept wniosła pozew o zapłatę kwoty 376.000 PLN wraz z odsetkami ustawowymi od dnia 12.07.2010r. do dnia zapłaty. Powyższa kwota ma stanowić utracone wynagrodzenie powoda (za okres pozostały do upływu czasu na jaki została zawarta umowa optymalizacji procesu zarządzania w dziale sprzedaży Travelplanet.pl S.A.) w wyniku zakończenia współpracy z Novelty Concept bez zachowania uzgodnionej procedury wypowiedzenia umowy.

W ocenie Emitenta brak jest podstaw do uwzględnienia żądań pozwu, bowiem Spółka Travelplanet.pl S.A. nie podpisała ze Spółką Novelty Concept ww. umowy, a rozliczenia za świadczone usługi odbywały się na bieżąco na podstawie faktur wystawianych przez Novelty Concept.

W ocenie Emitenta powództwo stanowi próbę uzyskania od spółki Travelplanet.pl nienależnych Novelty Concept Sp. z o.o. środków finansowych. Zgodnie z oświadczeniem Novelty Concept

dołączonym do pozwu, Spółka ma zaległości w urzędzie skarbowym, nie zatrudnia pracowników, nie prowadzi bieżącej działalności operacyjnej i inwestycyjnej, próbuje rozstrzygnąć spór ze Spółką Travelplanet w sprawie powyższej wierzytelności, następnie postawić spółkę Novelty Concept w stan likwidacji. Spółka Travelplanet.pl S.A. wniosła o oddalenie powództwa.

W sierpniu 2013 roku Akcjonariusz Investor Fundusz Inwestycyjny Zamknięty (wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie VII Wydział Cywilny Rejestrowy pod numerem RFI 205), w imieniu i na rzecz którego działa Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie (wpisana do Rejestru Przedsiębiorców – Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000227685) wniósł pozew o:

- 1) stwierdzenie nieważności uchwały nr 04/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjętej w dniu 30 lipca 2013r. w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie zastawu rejestrowego na majątku Spółki – zbiorze rzeczy i praw stanowiących organizacyjną całość chociażby jego skład był zmienny,
- 2) ewentualnie o uchylenie powyższej uchwały,
- 3) udzielenie, do czasu prawomocnego zakończenia postępowania w niniejszej sprawie zabezpieczenia poprzez:
 - a) wstrzymanie wykonania uchwały nr 04/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjętej w dniu 30 lipca 2013r., w szczególności poprzez nakazanie pozwanej wstrzymania czynności zawarcia ze spółką INVIA.CZ A.S. z siedzibą w Pradze umowy zastawu rejestrowego obejmującego zgodnie z katalogiem opisu przedmiotu zastawu „inny zbiór rzeczy lub praw stanowiących całość organizacyjną, chociażby jego skład był zmienny”, a w przypadku gdyby umowa zastawu rejestrowego została już zawarta, nakazanie pozwanej wstrzymania czynności złożenia wniosku o wpis zastawu rejestrowego na INVIA.CZ A.S. z siedzibą w Pradze do rejestru zastawów;
 - b) zawieszenie postępowania o wpis do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na rzecz INVIA.CZ A.S. z siedzibą w Pradze na majątku Travelplanet.pl S.A. z siedzibą we Wrocławiu, obejmującego zgodnie z katalogiem opisu przedmiot zastawu „inny zbiór rzeczy lub praw stanowiących całość organizacyjną, chociażby jego skład był zmienny”.

Spółka Travelplanet.pl S.A. jednocześnie otrzymała z Sądu Okręgowego we Wrocławiu X Wydział Gospodarczy postanowienie o oddaleniu wniosku o zabezpieczenie powództwa. Postanowienie nie było prawomocne.

W ocenie Zarządu Spółki Travelplanet.pl S.A. brak jest podstaw do uwzględnienia żądań pozwu. Spółka wносиła o oddalenie powództwa. Spółka Travelplanet.pl S.A. informowała o otrzymaniu pozwu o stwierdzenie nieważności albo uchylenie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w raporcie bieżącym nr 33/2013 w dniu 24 września 2013 roku.

Następnie Spółka Travelplanet.pl S.A. otrzymała z Sądu Okręgowego we Wrocławiu X Wydział Gospodarczy odpis zażalenia wniesionego przez Investor Fundusz Inwestycyjny Zamknięty, w imieniu i na rzecz którego działa Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie, na postanowienie ww. Sądu w przedmiocie oddalenia wniosku o zabezpieczenie powództwa o uchylenie lub stwierdzenie nieważności uchwały nr 04/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjętej w dniu 30 lipca 2013r. w sprawie wyrażenia

zgody na ustanowienie zastawu rejestrowego na majątku Spółki – zbiorze rzeczy i praw stanowiących organizacyjną całość chociażby jego skład był zmienny.

Spółka Travelplanet.pl S.A. informowała o otrzymaniu odpisu zażalenia wniesionego przez Investor Fundusz Inwestycyjny Zamknięty na postanowienie Sądu Okręgowego we Wrocławiu w przedmiocie oddalenia wniosku o zabezpieczenie powództwa w raporcie bieżącym nr 35/2013 w dniu 9 października 2013 roku.

W dniu 9 stycznia 2014 roku na skutek cofnięcia pozwu przez Akcjonariusza Investor Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z/s w Warszawie, Sąd Okręgowy we Wrocławiu wydał postanowienie o umorzeniu postępowania w sprawie o stwierdzenie nieważności i uchylenie uchwały nr 04/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjętej w dniu 30 lipca 2013r. w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie zastawu rejestrowego na majątku Spółki – zbiorze rzeczy i praw stanowiących organizacyjną całość chociażby jego skład był zmienny, o czym Spółka informowała 10 stycznia 2014 roku raportem bieżącym 2/2014.

Akcionariusz Fajna Holdings Limited z siedzibą w Larnace 6021, Ermou 32-34, Kyprianos Court (Cypr) wniósł pozew o:

- 1) uchylenie uchwały nr 04/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjętej w dniu 30 lipca 2013r. w sprawie wyrażenia zgody na ustanowienie zastawu rejestrowego na majątku Spółki – zbiorze rzeczy i praw stanowiących organizacyjną całość chociażby jego skład był zmienny;
- 2) udzielenie, do czasu prawomocnego zakończenia postępowania w niniejszej sprawie zabezpieczenia poprzez:
 - a) wstrzymanie wykonania uchwały nr 04/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjętej w dniu 30 lipca 2013r., w szczególności poprzez nakazanie Pozwanej wstrzymania czynności zawarcia ze spółką Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze umowy zastawu rejestrowego obejmującego zgodnie z katalogiem opisu przedmiotu zastawu „inny zbiór rzeczy lub praw stanowiących całość organizacyjną, chociażby jego skład był zmienny”, a w przypadku gdyby umowa zastawu rejestrowego została już zawarta, nakazanie Pozwanej wstrzymania czynności złożenia wniosku o wpis zastawu rejestrowego na Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze do rejestru zastawów;
 - b) zawieszenie postępowania o wpis do rejestru zastawów zastawu rejestrowego na rzecz Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze na majątku Travelplanet.pl S.A. z siedzibą we Wrocławiu, obejmującego zgodnie z katalogiem opisu przedmiot zastawu „inny zbiór rzeczy lub praw stanowiących całość organizacyjną, chociażby jego skład był zmienny”.

Spółka Travelplanet.pl S.A. jednocześnie otrzymała z Sądu Okręgowego we Wrocławiu X Wydział Gospodarczy postanowienie o oddaleniu wniosku o zabezpieczenie powództwa. Postanowienie nie było prawomocne.

W ocenie Zarządu Spółki Travelplanet.pl S.A. brak jest podstaw do uwzględnienia żądań pozwu. Spółka wносиła o oddalenie powództwa. Spółka Travelplanet.pl S.A. informowała o otrzymaniu pozwu o uchylenie uchwały Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia w raporcie bieżącym nr 36/2013 w dniu 9 października 2013 roku.

10. Podpisy osób reprezentujących Spółkę

Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Podpis osoby sporządzającej Sprawozdanie:



Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 14 marca 2014 roku

