



Sprawozdanie finansowe
TRAVELPLANET.PL SA
za okres od 1 stycznia 2014 roku
do 31 grudnia 2014 roku

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 3 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)

15
128

SPIS TREŚCI

1.	List Prezesa Zarządu	3
2.	Oświadczenia Zarządu	4
3.	Informacje ogólne	5
3.1.	Dane organizacyjne	5
3.2.	Czas trwania jednostki	5
3.3.	Okresy prezentowane	6
3.4.	Zarząd i Rada Nadzorcza	6
3.5.	Biegli rewidenci	7
3.6.	Banki	7
3.7.	Prawnicy	7
3.8.	Notowania na rynku regulowanym	8
3.9.	Znaczący akcjonariusze	8
3.10.	Spółki powiązane na 31.12.2014	9
4.	Sprawozdanie finansowe	10
4.1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej	10
4.2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów	12
4.3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym	13
4.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych	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	29
7.	Noty objaśniające do rachunku zysków i strat	40
8.	Dane do rachunku przepływów pieniężnych	44
9.	Dodatkowe noty objaśniające	44
10.	Podpisy osób reprezentujących Spółkę	52

1. List Prezesa Zarządu

Szanowni Państwo,

W imieniu Zarządu Travelplanet.pl SA, niniejszym mam zaszczyt zaprezentować Państwu raport podsumowujący działalność Spółki w 2014 roku. Oprócz wyników finansowych raport zawiera również najważniejsze informacje o wydarzeniach minionego roku. Rok ten był bardzo dobry dla branży turystycznej, a dla Spółki był to rok rekordowy, w którym po raz kolejny udało się znacząco zwiększyć udział rynkowy w sprzedaży oferty turystycznej.

Odnotowaliśmy kolejne cztery dobre kwartały skutkujące na poziomie jednostkowym 14% wzrostem przychodów. Dzięki poczynionym inwestycjom informatycznym oraz zmianom organizacyjnym mającym na celu optymalizację procesów wewnętrznych, Spółka wypracowała również zysk netto na poziomie 235 tys. zł.

Jestem przekonany, że wdrażane zmiany przyniosą wymierne długofalowe efekty i zaowocują wzrostem wartości Spółki. W imieniu Zarządu Travelplanet.pl SA, chcę podziękować wszystkim, którzy w minionym roku wnieśli wkład w rozwój Spółki - Pracownikom, Klientom i Partnerom oraz w sposób szczególny Akcjonariuszom za dotychczasowe zaufanie i wiarę w Spółkę.

Z wyrazami szacunku,



Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu Travelplanet.pl SA

Wrocław, dnia 20 marca 2015 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 obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 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 o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

Zgodnie z informacją przekazaną w RB nr 37/2014 z dnia 11.06.2014 biegły rewident został wybrany przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 9/06/2014 z dnia 10.06.2014 roku w sprawie wyboru podmiotu uprawnionego do przeglądu i badania sprawozdań finansowych Spółki za 2014 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 20 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 w/w Sąd.

Główna działalność Travelplanet.pl SA 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 sieć Internet wspierany Call Center i Punktami Obsługi Klienta, zarówno własnymi jak i franczyzowymi zlokalizowanymi głównie w centrach handlowych na terenie Polski.

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2014 roku wynosił 3.867.850,00 (trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych), kapitał zakładowy wpłacony wynosił 3.867.850,00 złotych (trzy miliony osiemset 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
- 1.500.000 (jeden milion pięćset tysięcy) zwykłych akcji na okaziciela serii „G” o wartości nominalnej 1,00 (jeden) złoty każda akcja o numerach od G 000 001 do G 1 500 000.

Od 12 lipca 2005 roku Spółka Travelplanet.pl SA 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 2014 roku do 31 grudnia 2014 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej oraz za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku dla sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym.

3.4. Zarząd i Rada Nadzorcza

Zarząd

Skład Zarządu travelplanet.pl SA w okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 przedstawiał się następująco:

1. Pan Jerzy Krawczyk – Prezes Zarządu

Pan Jerzy Krawczyk ukończył studia magisterskie na Wydziale Elektroniki Politechniki Wrocławskiej oraz studia podyplomowe o specjalności Zarządzanie Finansami na Akademii Ekonomicznej we Wrocławiu. W 1999 roku ukończył MBA prowadzone przez Polish Open University - kierunek: Zarządzanie Strategiczne. W latach 2000-2001 ukończył studia podyplomowe o specjalności Podatki w Wyższej Szkole Bankowej w Poznaniu. Karierę zawodową rozpoczął w firmie JTT Computer SA we Wrocławiu, gdzie zajmował stanowiska Kierownika Sekcji Zarządzania Finansami i Controllingu, Dyrektora Finansowego i Wiceprezesa ds. Finansowych. Od 2002 roku do 2012 roku pełnił funkcję Prezesa Zarządu TETA SA. Od stycznia do sierpnia 2011 roku zasiadał w Radzie Nadzorczej Travelplanet.pl SA. Od początku 2012 roku pełni funkcję Prezesa Zarządu Travelplanet.pl SA. Jest także Członkiem Zarządu Spółki Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze w Czechach, która prowadzi działalność, która jest konkurencyjna wobec działalności Travelplanet.pl SA. Nie jest wpisany do Rejestru Dłużników Niewypłacalnych, prowadzonych na podstawie ustawy o KRS.

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

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl SA w okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 przedstawiał się następująco:

1. Pan Sylwester Janik – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. Pan Michał Drozd – Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej
3. Pan Tomasz Danis – Członek Rady Nadzorczej
4. Pan Przemysław Głębocki – Członek Rady Nadzorczej
5. Pan Radek Vondál – Członek Rady Nadzorczej

Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl SA nie uległ zmianie.

Imię i nazwisko	Funkcja pełniona w Radzie Nadzorczej Travelplanet.pl SA
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.

3.5. Biegli rewidenci

Baker Tilly Poland Assurance Sp. o.o.

ul. Hrubieszowska 2

01-209 Warszawa

Wpis na listę podmiotów uprawnionych do badania nr 3790.

3.6. Banki

RaiffeisenPolbank SA

Bank BPH SA

Bank Millennium SA

Bank Poczty SA

3.7. Prawnicy

Kancelaria Prawna VenaGroup Gryc-Zerych i Kruk Spółka Partnerska Radców Prawnych

ul. Ofiar Oświęcimskich 17, 50-069 Wrocław

Kancelaria Patentowo-Prawna VenaPatis

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

Kancelaria Radców Prawnych Marek Brachmański & Ryszard Ptasieński

ul. Legnicka 55/2, 54-203 Wrocław

3.8. Notowania na rynku regulowanym

Giełda:

Giełda Papierów Wartościowych SA
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 SA (KDPW)
ul. Książęca 4, 00-498 Warszawa

Kontakt z inwestorami:

Za relacje z inwestorami odpowiada Zarząd Spółki.

3.9. Znaczący akcjonariusze

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2014 roku wynosił 3.867.850,00 złotych (trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt), kapitał zakładowy wpłacony wynosił 3.867.850,00 złotych (trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt).

Zgodnie z RB nr 21/2014 z dnia 20.05.2014 w dniu 19 maja 2014 r. Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze, w Republice Czeskiej, Senovážné náměstí 1463/5, 110 00 Praha 1 wraz z Panem Jerzym Krawczykiem rozwiązali porozumienie, o którym mowa w art. 87 ust. 1 pkt 5) Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, dotyczące zgodnego głosowania na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

Wskutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta od dnia 28 maja 2014 roku akcje posiadane przez Pana Jerzego Krawczyka stanowią mniej niż 5% kapitału i mniej niż 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Spółki.

Na dzień 31 grudnia 2014 roku i na dzień sporządzenia niniejszego raportu struktura akcjonariatu przedstawia się następująco

Akcionariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Invia.cz, a.s.	3 403 148	87,99	3 403 148	87,99
Pozostali	464 702	12,01	464 702	12,01

54

3.10. Spółki powiązane na 31.12.2014

Grupa Kapitałowa Travelplanet.pl	Kraj	Siedziba	Działalność	Udział w kapitale zakładowym
Jednostka dominująca:				
Travelplanet.pl SA	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	87,99% (a)
MCI Management SA	Polska	Warszawa	Zarządzanie funduszami	83,28 % (b)
Powiązania osobowe:				
Jerzy Krawczyk	Polska	Wrocław	Akcjonariusz Travelplanet.pl SA	4,42%

Legenda: a - oznacza powiązanie bezpośrednie, b - oznacza powiązanie pośrednie przez Invia.cz, a.s.

4. Sprawozdanie finansowe

4.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

		Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2013 koniec roku 2013 PLN'000 (zbadane)
Aktywa trwałe		13 638	9 814
Wartości niematerialne	1	8 671	5 696
Rzeczowe aktywa trwałe	2	3 026	3 030
Inwestycje w jednostkach zależnych	3	254	254
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności		0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	1 176	801
Należności handlowe oraz pozostałe należności		484	0
Inne aktywa finansowe w tym:		0	0
- pożyczki długoterminowe		0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	5	27	34
Aktywa obrotowe		7 234	6 971
Zapasy		0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	6	5 845	5 814
Inne aktywa finansowe		0	235
- pożyczki krótkoterminowe		0	235
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	7	571	174
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	8	818	748
Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży		0	0
Aktywa razem		20 872	16 785

		Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2013 koniec roku 2013 PLN'000 (zbadane)
Kapitał własny		4 882	3 801
Kapitał podstawowy	9	3 868	2 368
Kapitał zapasowy	10	779	0
Kapitał rezerwowy	10	0	4 404
Pozostałe kapitały		0	0
Udziały (akcje) własne		0	0



Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	-784
Zysk (strata) za dany rok		235	-2 187
Zobowiązanie długoterminowe		1 758	1 356
Pożyczki i kredyty bankowe		0	0
Obligacje zamienne na akcje		0	0
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	11	1 176	801
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	12	134	334
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13	448	220
Zobowiązania długoterminowe		0	0
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe		14 232	11 628
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	14	6 453	5 638
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych		495	453
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego		0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	13	153	60
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	15	6 367	4 915
Rezerwy krótkoterminowe	16	561	360
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	17	203	203
Pasywa razem		20 872	16 785

	Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000	Stan na 31.12.2013 koniec roku 2013 PLN'000
Wartość księgowa	4 882	3 801
Liczba akcji	3 867 850	2 367 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,26	1,61



Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



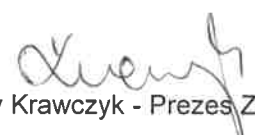
Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 20 marca 2015 roku



4.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów

		Rok 2014 narastająco od 01.01.2014 do 31.12.2014 PLN'000 (zbadane)	Rok 2013 narastająco od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN'000 (zbadane)
Przychody	18	25 229	22 102
Koszt własny sprzedaży, w tym:	19	16 141	13 808
amortyzacja		2 729	1 690
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży		9 088	8 294
Koszty sprzedaży	19	5 230	5 259
Koszty ogólnego zarządu, w tym:	19	3 995	3 497
amortyzacja		345	280
Pozostałe przychody operacyjne	20	1 778	306
Zysk ze zbycia <i>niefinansowych aktywów trwałych</i>		0	0
Dotacje		186	198
Inne przychody operacyjne		1 592	108
Pozostałe koszty operacyjne	21	692	1 043
Strata ze zbycia <i>niefinansowych aktywów trwałych</i>		0	0
Aktualizacja wartości <i>aktywów niefinansowych</i>		0	61
Inne koszty operacyjne		692	982
Przychody finansowe	22	13	441
Koszty finansowe	23	727	-1 429
Zysk (strata) przed opodatkowaniem		235	-2 187
Podatek dochodowy		0	0
część bieżąca		0	0
część odroczone	24	0	0
Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej		235	-2 187
Strata za rok z działalności zaniechanej		0	0
Zysk (strata) za dany rok	25	235	-2 187
Pozostałe całkowite dochody		0	0
Suma całkowitych dochodów za dany rok		235	-2 187


Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu


Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 20 marca 2015 roku

4.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

	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 27.06.2013 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
	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
01.01.2014-31.12.2014					
BO	2 368	0	4 404	-784	-2 187
Zmiana	1 500	779	-4 404	784	2 421
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 - zarejestrowany	1 500	-1 500	846		
Wynik 2013 roku				-2 187	2 187
Postanowienie z dnia 28 maja 2014 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, dokonanego na mocy uchwały nr 03/NWZ/13 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 30 grudnia 2013 roku oraz uchwały Zarządu z dnia 4 lutego 2014 roku o dookreśleniu kapitału zakładowego.		5 250	-5 250		

fh

ab

Zwyczajnego Walnego
Zgromadzenia Travelplanet.pl SA
podjęta w dniu 27 czerwca 2013 roku
w sprawie pokrycia straty Spółki za
2010 rok

-151

151

Uchwała nr 18/ZWZ/14
Zwyczajnego Walnego
Zgromadzenia Travelplanet.pl SA
podjęta w dniu 27 czerwca 2014 roku
w sprawie zmiany uchwały nr
20/ZWZA/10 z dnia 23 czerwca 2010
roku
dotyczącej pokrycia straty Spółki za
2009 rok

-633

633

Uchwała nr 19/ZWZ/14
Zwyczajnego Walnego
Zgromadzenia Travelplanet.pl SA
podjęta w dniu 27 czerwca 2014 roku
w sprawie pokrycia straty Spółki za
2013 rok

-2 187

2 187

Wynik finansowy za okres
01.01.2014-31.12.2014

235

BZ

3 868

779

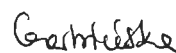
0

0

235



Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 20 marca 2015 roku

4.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych

	Rok 2014 okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 PLN'000 (zbadane)	Rok 2013 okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN'000 (zbadane)
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	235	-2 187
II. Korekty razem	4 134	-625
Amortyzacja	3 074	1 970
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
Zmiana stanu rezerw	201	43
Zmiana stanu zapasów		
Zmiana stanu należności	-515	-1 492
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 730	-1 161
Podatek dochodowy		
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-591	184
Inne korekty	235	-169
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	4 369	-2 812
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	0
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach		
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		
– inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	6 045	3 692
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 045	3 692
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:		

w jednostkach powiązanych
 w pozostałych jednostkach
 – nabycie aktywów finansowych
 – udzielone pożyczki długoterminowe

Inne wydatki inwestycyjne

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

-6 045

-3 691

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy

2 963

6 451

Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału

846

4 404

Kredyty i pożyczki

2 117

2 047

Emisja dłużnych papierów wartościowych

Inne wpływy finansowe

II. Wydatki

1 217

0

Nabycie udziałów (akcji) własnych

Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli

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

Spląty kredytów i pożyczek

1 027

0

Wykup dłużnych papierów wartościowych

Z tytułu innych zobowiązań finansowych

Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego

190

0

Odsetki

Inne wydatki finansowe

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

1 746

6451

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

70

-52

E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:

70

-52

– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych

0

0

F. Środki pieniężne na początek okresu

748

800

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

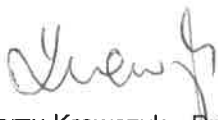
818

748

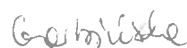
– o ograniczonej możliwości dysponowania

0

26



Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu



Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 20 marca 2015 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 2013 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 2018 roku lub po tej dacie) (standard nie został jeszcze zatwierdzony do stosowania w UE),
- MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe” - zmiany z sierpnia 2014 roku dotyczące sprzedaży lub wniesienia aktywów przez inwestora do wspólnego przedsięwzięcia lub jednostki stowarzyszonej wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku lub później (zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania na terenie UE).
- MSSF 14 „Odroczone saldo z regulowanej działalności” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- Poprawki do MSSF 11 „Wspólne ustalenia umowne” dotyczące rozliczania transakcji nabycia udziałów we wspólnych działaniach, jeżeli działania te stanowią przedsięwzięcie obowiązują prospektywnie od 1 stycznia 2016 roku z możliwością wcześniejszego zastosowania (zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE).
- MSSF 15 „Przychody z umów z klientami” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2017 roku lub po tej dacie) (zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania w UE),
- MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” Zmiany precyzujące akceptowalne metody amortyzacji wchodzi w życie 1 stycznia 2016 roku z możliwością wcześniejszego zastosowania. Zmiany wprowadzające wymóg, by aktywa biologiczne spełniające definicję upraw roślinnych rozliczać jako rzeczowe aktywa trwałe wchodzi w życie 1 stycznia 2016 roku z możliwością wcześniejszego zastosowania. Żadne z powyższych zmian nie zostały jeszcze przyjęte do stosowania na terenie UE.
- MSR 27 „Jednostkowe sprawozdanie finansowe” Zmiany z sierpnia 2014 roku umożliwiające jednostce sprawozdawczej zastosowanie metody praw własności w jednostkowym sprawozdaniu finansowym wchodzi w życie 1 stycznia 2016 roku, z możliwością wcześniejszego zastosowania (zmiany nie zostały jeszcze zatwierdzone do stosowania na terenie UE)

- MSR 28 (znowelizowany w roku 2014) „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych oraz wspólne przedsięwzięcia” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub po tej dacie),
- MSR 38 (znowelizowany w roku 2013) „Aktywa niematerialne” (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 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 2014 roku do dnia 31 grudnia 2014 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu przedstawiono porównywalne dane finansowe:

- dla sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2013 roku do 31 grudnia 2013 roku.
- dla sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013.

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 2014 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 nierozzerwalnie związane z prowadzoną działalnością gospodarczą.

Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego

Jednostka rozpoznaje składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego w przypadku zidentyfikowania ujemnych różnic przejściowych pomiędzy wartością bilansową a podatkową z tytułu: utworzenia w

ciężar kosztów rezerw, które w dacie ich realizacji zostaną uznane za koszty uzyskania przychodów (rezerwa na przegląd sprawozdania finansowego, niewykorzystane urlopy, premie) oraz zarachowania w ciężar kosztów niewypłaconych do dnia bilansowego wynagrodzeń i składek na ubezpieczenie społeczne płacone przez pracodawcę.

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

Ujmowanie przychodów

Przychody należne szacowane są na bazie zasady memoriału. 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. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Do należności przeterminowanych do 1 roku tworzy się odpis aktualizujący na 50% ich wartości, natomiast do należności przeterminowanych powyżej 1 roku tworzy się odpis aktualizujący na 100% ich wartości. W przypadku należności, których kwota jest istotna decyzję o kwocie odpisu podejmuje Zarząd na podstawie oceny prawdopodobieństwa ściągalności.

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 touroperatorem, 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 zdarzeń księgowych:

Przy ocenie istotności zdarzeń księgowych stosuje się kryterium:

- do 10% zysku/straty netto z ostatniego roku finansowego, lub
- do 0,5% przychodów netto ze sprzedaży z ostatnich czterech kwartałów.

Decydująca jest kwota wyższa z dwóch.

Istotność zdarzeń operacyjnych:

Przy ocenie istotności zdarzeń operacyjnych Spółki stosuje się kryterium określone w par. 2 ust. 1. pkt. 44b) i 45b) Rozporządzeniu 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, tj. 10% wartości przychodów ze sprzedaży grupy kapitałowej Emitenta za okres czterech ostatnich kwartałów obrotowych.

5.7. Kursy użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych

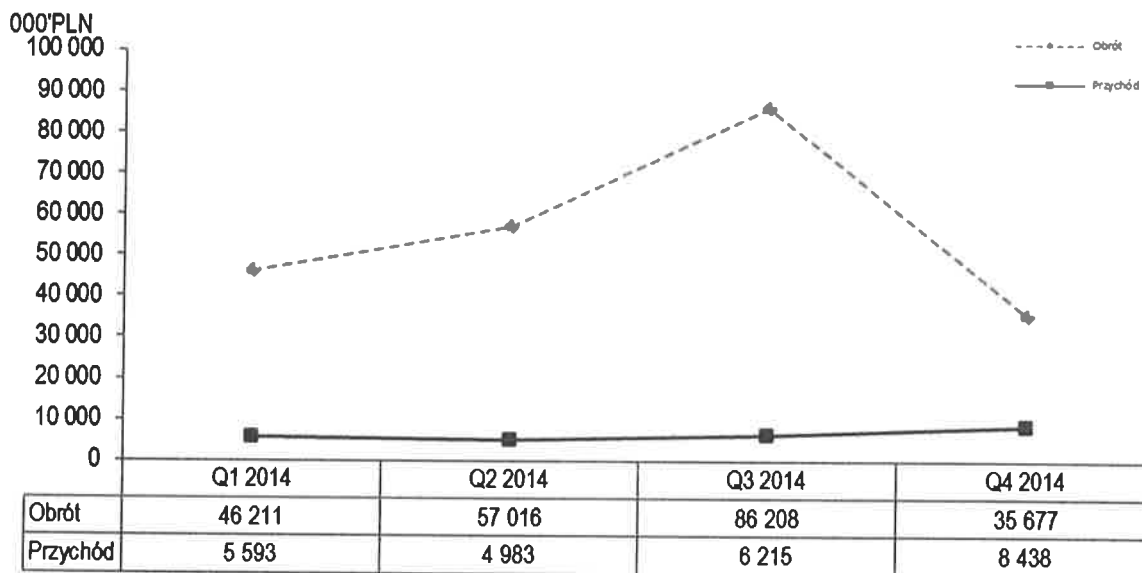
Do przeliczenia pozycji sprawozdania z sytuacji finansowej użyto kursu średniego NBP na dzień bilansowy.

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 SA 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 2014	Segment B 2014	Segment C 2014	Razem segmenty 2014	Segment A 2013	Segment B 2013	Segment C 2013	Razem segmenty 2013
Działalność kontynuowana								
Przychody	23 223	154	1 852	25 229	18 398	207	3 497	22 102
Koszt własny sprzedaży	14 977	948	216	16 141	12 625	999	185	13 808
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	8 246	-794	1 636	9 088	5 773	-792	3 312	8 294
Koszty sprzedaży	4 989	240	1	5 230	4 558	698	3	5 259
Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	3 257	-1 034	1 635	3 858	1 215	-1 489	3 309	3 035
Koszty ogólnego zarządu				3 995				3 497
Pozostałe przychody operacyjne				1 778				306
Pozostałe koszty operacyjne				692				1 043

Zysk (strata) na działalności operacyjnej	949	-1 199
Przychody finansowe	13	441
Koszty finansowe	727	1 429
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	235	-2 187
Podatek dochodowy	0	0
Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej	235	-2 187

Obszary geograficzne

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

Obszary geograficzne	2014				2013			
	A	B	C	Razem segmenty	A	B	C	Razem segmenty
Polska	23 188	154	1 836	25 178	18 377	207	3 493	22 077
Pozostałe kraje	35		16	51	21		5	26
SUMA	23 223	154	1 852	25 229	18 398	207	3 497	22 102

Główni klienci

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

Określenie klienta	2014			2013		
	A	B	C	A	B	C
Klient 1	5 979			7 588		
Klient 2	2 609			2 115		
SUMA		8 588			9 703	

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

	Rok 2014 narastająco okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 ['000 PLN]	Rok 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 ['000 PLN]	Rok 2014 narastająco okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 ['000 EUR]	Rok 2013 narastająco okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 ['000 EUR]
I. Przychody	25 229	22 102	6 022	5 249
II. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	9 088	8 294	2 169	1 970
III. Zysk (strata) przed opodatkowaniem	235	-2 187	56	-519
IV. Zysk (strata) za dany rok	235	-2 187	56	-519
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 369	-2 812	1 043	-668
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 045	-3 691	-1 443	-877
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 746	6 451	417	1 532
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	70	-52	17	-12
IX. Aktywa razem	20 872	16 785	4 897	4 047
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	15 990	12 984	3 752	3 131
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 758	1 356	412	327
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	14 232	11 628	3 339	2 804
XIII. Kapitał własny	4 882	3 801	1 145	916
XIV. Kapitał zakładowy	3 868	2 368	907	571
XV. Liczba akcji	3 867 850	2 367 850	3 867 850	2 367 850
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,06	-0,92	0,01	-0,22
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,06	-0,92	0,01	-0,22
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,26	1,61	0,30	0,39
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,26	1,61	0,30	0,39
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe ze sprawozdania z sytuacji finansowej (pozycje IX-XIV oraz poz. XVIII-XIX) zostały zaprezentowane na 31.12.2014 i na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2013.

Dane sprawozdania z całkowitych odchodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały zaprezentowane na koniec 2014 roku.

h
Bb

Kursy EUR/PLN

Dane	31.12.2014	31 12 2013
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu)	4,2623	4,1472
Sprawozdanie z całkowitych dochodów, Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (średni kurs w okresie)	4,1893	4,2110
Najwyższy kurs w okresie	4,2623	4,3292
Najniższy kurs w okresie	4,1420	4,1429

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 2014 narastająco od 01.01.2014 do 31.12.2014 PLN'000	Rok 2013 narastająco od 01.01.2013 do 31.12.2013 PLN'000
Zysk operacyjny (EBIT)	949	-1 199
Amortyzacja	3 074	1 970
EBITDA	4 023	770

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 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 SA 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.

Dnia 28 marca 2014 roku Spółka Travelplanet.pl SA nabyła od współników spółki cywilnej Grupa Portali TravelOne.pl domeny internetowe, znaki towarowe, zaplecze informatyczne oraz prawa autorskie do portali z Grupy Portali TravelOne.pl



6. Noty objaśniające do bilansu

Nota 1. Wartości niematerialne

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Inne wartości niematerialne	8 671	5 696
Wartości niematerialne, razem	8 671	5 696

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	10 763	508	11 271
Zwiększenia - zakup	2 382	2 773	5 155
Zwiększenia - wytworzenie we własnym zakresie			-
Zmniejszenia - likwidacja	3 485		3 485
Przesunięcia	2 704	- 2 704	-
Wartość brutto wartości niematerialnych na koniec okresu	12 364	577	12 941
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	5 575	-	5 575
Amortyzacja za okres	2 180	-	2 180
Umorzenie zlikwidowanych wartości niematerialnych	3 485	-	3 485
Odpis aktualizujący	-	-	-
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	4 270	-	4 270
Wartość netto wartości niematerialnych na koniec okresu	8 094	577	8 671

Wartości niematerialne – struktura własnościowa

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Własne	8 671	5 696
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne, razem	8 671	5 696

Na dzień bilansowy zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych wartości niematerialnych wynoszą 862 tys. PLN



Nota 2. Rzeczowe aktywa trwałe

	31.12.2014	31.12.2013
	000'PLN	000'PLN
Środki trwałe, w tym:	2 905	2 896
<i>Budynki i budowle</i>	1 269	1 288
<i>Urządzenia techniczne i maszyny</i>	728	1 068
<i>Środki transportu</i>	676	299
<i>Inne środki trwałe</i>	232	241
Środki trwałe w budowie	121	134
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	3 026	3 030

Zmiana rzeczowych aktywów trwałych (według grup rodzajowych)

	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Rzeczowe aktywa trwałe, razem
	000'PLN	000'PLN	000'PLN	000'PLN	000'PLN	000'PLN
Wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 369	2 815	456	901	134	6 675
Zwiększenia	278	119	494	58	354	1 303
Zmniejszenia	432	59	0	24	367	882
Przesunięcia	0	0	0	0	0	0
Wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 215	2 875	950	935	121	7 096
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	1 081	1 747	157	660	0	3 645
Amortyzacja za okres	253	457	117	68	0	895
Umorzenie zlikwidowanych środków trwałych	388	58	0	24	0	470
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	946	2 146	274	704	0	4 070
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	1 288	1 068	299	241	134	3 030
Wartość netto środków trwałych na koniec okresu	1 269	729	676	231	121	3 026

Na dzień bilansowy zobowiązania poczynione na rzecz dokonanych zakupów rzeczowych aktywów trwałych wynoszą 1 tys. PLN

Środki trwałe bilansowe – struktura własnościowa

	31.12.2014	31.12.2013
	000'PLN	000'PLN
Własne	2 350	2 731
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	676	299
Środki trwałe bilansowe, razem	3 026	3 030

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

Nota 3. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych

Inwestycje w jednostkach podporządkowanych wycenianych wg ceny nabycia

	31.12.2014	31.12.2013
	000'PLN	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

	31.12.2014	31.12.2013
	000'PLN	000'PLN
Stan na początek okresu	254	254
Zwiększenia w okresie sprawozdawczym, z tytułu:	0	0
połączenia jednostek		
zakupu jednostek	0	0
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 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014
Straty podatkowej	1 722	444	306	1 860
Rezerwy na koszty okresu	15	31	16	30
Przychody przyszłych okresów	17	-	17	-
Rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	3	39	39	3
Niewykorzystane urlopy	39	41	35	45
Zobowiązania z tytułu niezapłaconych ZUS i wynagrodzeń	43	28	30	41
Rezerwy na premie	2	60	32	30
Rezerwy na koszty anulacji rezerwacji	10	21	19	12
Razem	1 851	664	494	2 021

Spółka wykazała aktywa na podatek odroczony między innymi z tytułu straty podatkowej w kwocie 1.176 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

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	27	34
<i>Koszty rozwoju sieci sprzedaży</i>	3	19
<i>Gwarancje, serwisy</i>	11	1
<i>Licencje, domeny, linki</i>	1	1
<i>Inne</i>	12	13
	27	34

Nota 6. Należności handlowe i inne należności

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Od jednostek powiązanych	1	1
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1	1
- do 12 miesięcy	1	1
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Inne	0	0
Dochodzone na drodze sądowej	0	0

Należności od pozostałych jednostek	5 844	5 812
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 889	4 587
- do 12 miesięcy	4 889	4 587
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	66	71
Inne	417	809
Dochodzone na drodze sądowej	472	345
Należności krótkoterminowe netto, razem	5 845	5 814
Odpisy aktualizujące wartość należności	492	823
Należności krótkoterminowe brutto, razem	6 337	6 637

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

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Stan na początek okresu	823	97
Zwiększenia	29	744
Zmniejszenia	360	17
- wykorzystane		12
- rozwiązane (spłacone)	360	5
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	492	823

Należności handlowe i pozostałe brutto – struktura walutowa

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
W walucie polskiej	6 337	6 637
W walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na PLN)	0	0
Należności krótkoterminowe, razem	6 337	6 637

Nota 7. Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	571	174
<i>Koszty rozwoju sieci sprzedaży</i>	16	19
<i>Prenumeraty</i>	1	3
<i>Abonament na ogłoszenia w Internecie</i>	6	5
<i>Materiały reklamowe</i>	121	1
<i>Gwarancje, serwisy</i>	12	9
<i>Licencje, domeny, linki</i>	22	33
<i>Polisy ubezpieczeniowe</i>	11	12
<i>Koszty marketingowe</i>	-	37
<i>Koszty emisji akcji</i>	337	-
<i>Inne</i>	45	56
	571	174

Nota 8. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	271	503
Inne środki pieniężne	547	245
Inne aktywa pieniężne	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	818	748

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty – struktura walutowa

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
w walucie polskiej	812	748
w walutach obcych, w tym:	6	0
CZK	37	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem	818	748

Nota 9. Kapitał zakładowy

Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejo wania akcji	Rodzaj ogranicze nia 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 na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	06.12.2000	15.12.2000	500 000	0,001	500
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	10.05.2002	01.01.2002 01.01.2004	1 218 100	0,001	1 218
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	07.06.2004		57 270	0,001	57
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	13.06.2005	01.01.2005	370 370	0,001	371
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	19.06.2007	01.01.2007	21 803	0,001	22
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	13.10.2010	01.01.2010	200 307	0,001	200
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	wkłady pieniężne	28.05.2014	01.01.2014	1 500 000	0,001	1 500
Liczba akcji, razem							3 867 850	0,001	3 868

Struktura własnościowa

Kapitał zakładowy Spółki na dzień 31.12.2014 roku wynosił 3.867.850,00 złotych (*trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt*), kapitał zakładowy wpłacony wynosił 3.867.850,00 złotych (*trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt*).

Akcjonariusze posiadający na dzień 31 grudnia 2014 roku powyżej 5% udziału w kapitale zakładowym

Akcjonariusz	31.12.2013				Zmiana	31.12.2014			
	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	zm.	3 403 148	87,99	3 403 148	87,99
Jerzy Krawczyk (2)	170 812	7,21	170 812	7,21	bz	170 812	4,42	170 812	4,42
Pozostali	1 144 863	48,35	1 144 863	48,35	zm.	293 890	7,59	293 890	7,59

(1) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 5 czerwca 2014 roku

(2) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 5 czerwca 2014 roku

Nota 10. Kapitał zapasowy i kapitał rezerwowy

KAPITAŁ ZAPASOWY

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	779	0
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)	0	0
Kapitał zapasowy, razem	779	0

KAPITAŁ REZERWOWY

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Dokonane wpłaty na podwyższenie kapitału	0	4 404
Kapitał rezerwowy, razem	0	4 404

Nota 11. Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Podatek odroczony z tytułu	Stan na 31.12.2013	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2014
Naliczone memoriałowo przychody	634	378	474	538
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne	45	467	7	505
Środki trwałe w leasingu	-			-
Nakłady na inwestycje	122	110	99	133
Razem	801	955	580	1 176

Nota 12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem	56	71
Przychody tytułem otrzymanej dotacji	78	264
Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe, razem	134	334

Nota 13. Zobowiązania z tytułu leasingu

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Zobowiązania z tytułu leasingu	601	280
<i>krótkoterminowe</i>	153	60
<i>długoterminowe</i>	448	220
Zobowiązania z tytułu leasingu, razem	601	280

Zobowiązania z tytułu leasingu – struktura wiekowa

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
do 1 roku	153	60
powyżej 1 roku do 3 lat	448	191
powyżej 3 do 5 lat	0	30
powyżej 5 lat		
Zobowiązania z tytułu leasingu, razem	601	251

Nota 14. Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Wobec jednostek stowarzyszonych	0	0
Wobec jednostek zależnych	303	334
Wobec znaczącego inwestora		
Wobec pozostałych jednostek:	6 150	5 304
kredyty i pożyczki	0	0
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0
z tytułu dywidend	0	0
inne zobowiązania finansowe	0	0
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 150	5 304
<i>do 12 miesięcy</i>	4 703	4 302
<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	791	634
pozostałe	656	368
Zobowiązania handlowe i pozostałe, razem	6 453	5 638

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

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
W walucie polskiej	5 588	5 599
W walutach obcych, w tym:	865	39
000 CZK	861	100
CZK po przeliczeniu na PLN	131	16
000 EUR	4	6
EUR po przeliczeniu na PLN	17	23
Zobowiązania handlowe i pozostałe zobowiązania, razem	6 453	5 638

Nota 15. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Kredyty bankowe, w tym	3 786	2 982
kredyt rewalwingowy	2 800	1 987
kredyt w rachunku bieżącym	986	995
Pożyczki	2 581	1 933
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem	6 367	4 915

KREDYTY I POŻYCZKI STAN NA 31.12.2014

Nazwa banku/pożyczkodawcy i rodzaj kredytu/pożyczki	Waluta	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Wykorzystanie	Kwota pozostała do spłaty	Stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Raiffeisen Bank Polska SA umowa CDR/L/38600/12, w tym:	PLN	4 500	3 786	3 786			
- Kredyt w rachunku bieżącym	PLN	1 100	986	986	WIBOR dla jednomiesięcznych depozytów w PLN + marża banku	30.11.2015	Zabezpieczeni a spłaty limitu (1)
- Kredyt rewalwingowy	PLN	2 800	2 800	2 800		30.11.2015	
- Gwarancje bankowe	PLN	600	600	600		30.11.2015	
Michał Drozd	PLN	1 669	1 669	1 669	18,00%	28.02.2015	weksel
Invia.cz., a.s.	PLN	862	862	862	8,00%	30.11.2015	weksel
Aero.pl Sp. z o.o.	PLN	50	50	50	8,00%	31.03.2015	weksel
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe, razem		7 081	6 367	6 367			



(1) Zabezpieczenia spłaty limitu Raiffeisen Bank SA

- 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 2,5 mln PLN
- Zastaw rejestrowy na mieniu ruchomym emitenta wraz z cesją wierzytelności z ubezpieczenia w wysokości 4,5 mln zł.

Nota 16. Rezerwy krótkoterminowe

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Stan na początek okresu	360	317
Zwiększenia	201	66
Wykorzystanie		23
Rezerwy krótkoterminowe, razem	561	360
w tym:		
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	236	210
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	18	18
- rezerwa na koszty premii rocznych	156	0
- rezerwa na koszty anulacji	65	54
- rezerwa pozostałe na koszty okresu	86	78

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

	31.12.2014 000'PLN	31.12.2013 000'PLN
Przychody z leasingu zwrotnego rozliczane w okresie trwania umowy	17	17
Przychody tytułem otrzymanej dotacji	186	186
Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe, razem	203	203

7. Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 18. Przychody netto ze sprzedaży produktów – struktura rzeczowa

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Przychody netto ze sprzedaży usług marketingowych	192	190
Prowizje i opłaty za sprzedaż biletów	154	207
Prowizje ze sprzedaży usług turystycznych	23 223	18 398
Pozostałe usługi	1 660	3 308
Przychody netto ze sprzedaży usług, razem	25 229	22 102
w tym: od jednostek powiązanych	227	303

Przychody z jednostkami powiązanymi, rodzajowo

	Okres 01.01.2014 do 31.12.2014			
	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe	Usługi marketingowe	Inne
Przychody				
Aero.pl Sp. z o.o.	0	35	24	162
MCI Management SA	6	0	0	0
Razem	6	35	24	162

Przychody ze sprzedaży produktów – struktura terytorialna

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Kraj	25 178	22 077
w tym: do jednostek powiązanych	227	303
Eksport	51	26
w tym: do jednostek powiązanych	0	0
Przychody netto ze sprzedaży towarów, razem	25 229	22 102

Nota 19. Koszty według rodzaju

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Amortyzacja	3 074	1 970
Zużycie materiałów i energii	242	173
Usługi obce	9 666	9 445
Podatki i opłaty	274	255
Wynagrodzenia	9 634	8 259
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 736	1 455
Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	1 293	1 568
- Koszty podróży służbowych	69	86
- Koszty reklamy i reprezentacji	941	1 222
- Pozostałe koszty	283	260
Koszty według rodzaju, razem	25 919	23 123
Zmiana stanu produktów i rozliczeń międzyokresowych	135	79
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-688	-637
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-5 230	-5 259
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-3 995	-3 497
Koszt wytworzenia sprzedanych usług	16 141	13 808

Nota 20. Pozostałe przychody operacyjne

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Przychody z tytułu niezrealizowanych bonów płatniczych	20	50
Korekta odpisów aktualizujących należności	3	19
Dotacje	186	198
Wynik wyceny przejętych składników w wartości godziwej	1 535	0
Pozostałe	34	39
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 778	306

Nota 21. Pozostałe koszty operacyjne

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Odpisy aktualizujące należności	29	745
Spisane należności przeterminowanych, nieściągalnych	0	8
Koszty reklamacji i błędów konsultantów	21	23
Koszty postępowania sądowego	45	22
Kary umowne	83	115
Inne koszty operacyjne	514	129
Pozostałe koszty operacyjne, razem	692	1 043

Nota 22. Przychody finansowe

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Od środków na rachunkach bankowych	1	19
Różnice kursowe	12	422
Przychody finansowe, razem	13	441

Nota 23. Koszty finansowe

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Koszty leasingu	35	20
Koszty kredytów i pożyczek	605	1 173
Różnice kursowe	80	201
Pozostałe koszty finansowe	7	34
Koszty finansowe	727	1 429

Nota 24. Podatek dochodowy

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Zysk (strata) brutto	235	-2 187
Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 571	-830
Przychody niestanowiące przychodów do opodatkowania	-2 304	-1 271
Przychody dodatkowe stanowiące przychody do opodatkowania	3	9
Wydatki stanowiące koszt uzyskania przychodów w bieżącym roku	-1 487	-1 562
Koszty ujęte w roku bieżącym stanowiące koszty podatkowe w kolejnych latach	902	734
Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu	315	1 260
Dochód do opodatkowania	-2 336	-3 017
Odliczenia straty podatkowej		
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-2 336	-3 017
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 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Zysk (strata) przypadający na akcjonariuszy Spółki	235	-2 187
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 867 850	2 367 850
Podstawowy zysk (strata) na akcję (w zł na jedną akcję)	0,06	-0,92
Średnia ważona liczba akcji rozwodnionych	3 867 850	2 367 850
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł na jedną akcję)	0,06	-0,92

Zysk za 2014 rok zostanie przeznaczony za kapitał zapasowy.

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 SA nie posiada aktywów warunkowych na dzień 31 grudnia 2014 roku.

W zakresie zobowiązań warunkowych:

Spółka ustanowiła zastaw rejestrowy na rzecz Raiffeisen Bank Polska SA. Wartość zastawu jest traktowana przez Emitenta, jako aktywa o znacznej wartości w rozumieniu § 2 ust. 1 pkt. 52b) RO, albowiem aktywa te przekraczają przyjęte w Spółce kryterium istotności.

- 2) Informacje o instrumentach finansowych

Wartość godziwa instrumentów finansowych, jakie Spółka posiadała na dzień 31 grudnia 2014 roku oraz na dzień 31 grudnia 2013 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

Spółka nie zaniechała żadnej działalności.

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

	Poniesione	Planowane
Wartości niematerialne i prawne	5.155	3 500
Środki trwałe	1.303	500
- w tym dotyczące ochrony środowiska		-
Razem	6.458	4 000

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

W 2014 roku miały miejsce następujące transakcje z podmiotem powiązanymi:

	Okres 01.01.2014 do 31.12.2014			Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Bilety lotnicze	Usługi Księgowe, HR, biurowe, marketing	01.01.2014-31.12.2014 PLN'000	31.12.2014 PLN'000
Należności					
Invia.cz, a.s.				0	0
Aero.pl Sp. z o.o.			272	272	19
Razem	0	0	272	272	19

Wobec podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2013 Spółka Travelplanet.pl ma należność w kwocie 19 tys. PLN.

	Okres 01.01.2014 do 31.12.2014		Razem	Stan na
	Usługi doradcze	Inne usługi	01.01.2014-31.12.2014 PLN'000	31.12.2014 PLN'000
Zobowiązania				
Invia.cz, a.s.	12	131	143	131
Aero.pl Sp. z o.o.	435	85	520	172
Razem zobowiązania	447	216	663	303

Wobec podmiotów powiązanych na dzień 31.12.2014 Spółka Travelplanet.pl ma zobowiązanie w kwocie 303 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

	31.12.2014	31.12.2013
	OSOBY	OSOBY
Sprzedawcy	100	95
Pracownicy administracyjni oraz obsługujący pośrednio sprzedaż	51	52
Ogółem	151	147

- 7) Informacje o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie

należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających i nadzorujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy były one odpowiednio zaliczone w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, wspólnik jednostki współzależnej lub znaczący inwestor – oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych.

	Od 1.01.2014 do 31.12.2014 000'PLN	Od 1.01.2013 do 31.12.2013 000'PLN
Wynagrodzenia członków Zarządu	520,6	553,2
<i>Jerzy Krawczyk</i>	465,9	453,2
<i>Bożena Garbińska</i>	54,7	100,0
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych	22,3	15,5
<i>Handzlik Michał</i>	-	3,5
<i>Janik Sylwester</i>	6,3	3,5
<i>Danis Tomasz</i>	5,5	-
<i>Głębocki Przemysław</i>	1,5	-
<i>Vondál Radek</i>	3,5	1,5
<i>Chyczewski Michał</i>	-	4,5
<i>Drozd Michał</i>	5,5	2,5
Razem	542,9	568,7

- 8) Informacje o wartości niespłaconych 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 opisane zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, których wartość przekracza przyjęte kryterium istotności.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, których wartość przekracza przyjęte kryterium istotności, a które nie zostały ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

Na podstawie par. 102 ust. 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, Emitent został zwolniony z obowiązku przekazywania raportu kwartalnego za ostatni kwartał 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 - p. Paweł Ratyński

W dniu 28 marca 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Pana Pawła Ratyńskiego, iż w dniu 20 marca 2014 roku w wyniku rozliczenia transakcji kupna przekroczył 5% ogólnej liczby głosów w Spółce Travelplanet.pl SA (Spółka). Przed zmianą udziału, na dzień 19 marca 2014 roku Pan Paweł Ratyński posiadał 3.662 akcje Spółki i tyle samo głosów stanowiących 0,15% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów. Na dzień 20 marca 2014 roku Pan Paweł Ratyński posiada 118.662 akcje i tyle samo głosów stanowiących 5,01% udziału w kapitale zakładowym i w ogólnej liczbie głosów.

Ujawnienie stanu posiadania – Investors TFI SA

W dniu 9 maja 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie na podstawie art. 69 ust. 1 pkt 2 w zw. z art. 87 ust. 1 pkt 2) ppkt a) ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2013, poz. 1382, z późno zm.) (dalej: "Ustawa") od Investors Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA z siedzibą w Warszawie (00-640), przy ul. Mokotowskiej 1, wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000227685 (dalej: "Towarzystwo"), że w wyniku zbycia akcji spółki pod

firmą Travelplanet.pl SA z siedzibą we Wrocławiu, przy ul. Ostrowskiego 9, 53-238 Wrocław wpisanej do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 000055057 (dalej: "Spółka"), w wyniku rozliczenia w Krajowym Depozycie Papierów Wartościowych w dniu 7 maja 2014 r. transakcji sprzedaży akcji Spółki w związku z ogłoszeniem wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki, nastąpiła zmiana stanu posiadania akcji oraz liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki przez podmioty zarządzane i reprezentowane przez Towarzystwo (dalej: "Zdarzenie"), w ten sposób, że: Investor Fundusz Inwestycyjny Zamknięty reprezentowany i zarządzany przez Towarzystwo posiadał 542.217 akcji, które stanowiły 22,90 % udziału w kapitale zakładowym Spółki i uprawniały do 22,90 % głosów w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, tj. do wykonywania 542.217 głosów z akcji Spółki, po Zdarzeniu Investor Fundusz Inwestycyjny Zamknięty nie posiada akcji Spółki.

Ujawnienie stanu posiadania – p. Paweł Ratyński

W dniu 12 maja 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Pana Pawła Ratyńskiego, iż w dniu 7 maja 2014 roku w wyniku rozliczenia transakcji sprzedaży, zmniejszył swój udział poniżej progu 5% ogólnej liczby głosów w Spółce Travelplanet.pl SA (Spółka). Przed zmianą udziału na dzień 6 maja 2014 roku Pan Ratyński posiadał 147414 akcji Spółki i tyle samo głosów, stanowiących udział 6,23% w kapitale zakładowym i ogólnej liczbie głosów. Na dzień 7 maja 2014 roku Pan Ratyński nie posiada akcji Spółki.

Ujawnienie stanu posiadania – Invia.cz, a.s.

W dniu 12 maja 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze, w Republice Czeskiej, Senovážné náměstí 1463/5, 110 00 Praha 1 („Zawiadamiający”), na podstawie przepisów art. 69 ust. 1 pkt 1) oraz art. 69 ust. 2 pkt 2) w związku z art. 77 ust. 7 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, ze zm.; „Ustawa”), że w wyniku nabycia akcji w Spółce wskutek ogłoszonego w dniu 10 marca 2014 r. przez Zawiadamiającego wezwania do zapisywania się na sprzedaż akcji Spółki, bezpośredni udział Zawiadamiającego wynoszący ponad 33% w ogólnej liczbie głosów w Spółce, zwiększył się o więcej niż 1% ogólnej liczby głosów, a łączny bezpośredni udział Zawiadamiającego w ogólnej liczbie głosów w Spółce przekroczył 75%. Przed nabyciem akcji Spółki w wyniku wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, Zawiadamiający posiadał 1.052.175 akcji zwykłych na okaziciela Spółki oznaczonych kodem ISIN: PLTRVPL00011, stanowiących na dzień nabycia akcji Spółki w wyniku wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, 44,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki i uprawniających do 1.052.175 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 44,44% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. W wyniku nabycia akcji Spółki w ramach wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, Zawiadamiający posiada 1.903.148 akcji zwykłych na okaziciela Spółki oznaczonych kodem ISIN: PLTRVPL00011, stanowiących na dzień nabycia akcji Spółki w wyniku wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, 80,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki i uprawniających do 1.903.148 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 80,37% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Ujawnienie stanu posiadania – MCI Capital TFI SA

W dniu 13 maja 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od MCI.PrivateVentures Fundusz Inwestycyjny Zamknięty z siedzibą w Warszawie, ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa, wpisany do rejestru funduszy inwestycyjnych pod numerem RFi 347 („Zawiadamiający”), działający na rzecz subfunduszu MCI.TechVentures 1.0. wydzielonego w ramach Funduszu, reprezentowany przez MCI Capital Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych SA ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa, zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000263112, której dokumentacja przechowywana jest przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, na podstawie przepisów art. 69 ust. 1 pkt 1) oraz art. 69 ust. 2 pkt 2) w związku z art. 69a ust. 1 pkt 3) 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, ze zm.; „Ustawa”), że w wyniku pośredniego nabycia akcji w Spółce, pośredni udział Zawiadamiającego wynoszący ponad 33% w ogólnej liczbie głosów w Spółce, zwiększył się o więcej niż 1% ogólnej liczby głosów, a łączny pośredni udział Zawiadamiającego w ogólnej liczbie głosów w Spółce przekroczył 50% i 75%. Zmiana pośredniego udziału nastąpiła w wyniku ogłoszenia w dniu 10 marca 2014 r. Invia.cz, a.s. z siedzibą w Republice Czeskiej, Senovážné náměstí 1463/5, 110 00 Praha 1 („INVIA”), będąca podmiotem zależnym od Zawiadamiającego, wraz z p. Jerzym Krawczykiem, prezesem zarządu Spółki, wezwania na sprzedaż akcji Spółki w trybie art. 74 ust. 1 Ustawy. W dniu 2 maja 2014 r. I zawarciu transakcji nabycia przez INVIA wszystkich akcji Spółki objętych zapisami, złożonymi w trakcie ww. wezwania, tj. na 850.973 akcje Spółki. W dniu 7 maja 2014 r. akcje Spółki w liczbie 850.973 zostały zapisane na rachunku papierów wartościowych INVIA, co spowodowało zmianę udziału w ogólnej liczbie głosów w Spółce, której dotyczy niniejsze zawiadomienie. Akcje Spółki nabyte przez INVIA w ramach ww. wezwania uprawniają do 35,94% głosów w Spółce. Przed nabyciem akcji Spółki w wyniku wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, Zawiadamiający posiadał pośrednio – przez podmiot zależny od Zawiadamiającego, tj. INVIA - 1.052.175 akcji zwykłych na okaziciela Spółki oznaczonych kodem ISIN: PLTRVPL00011, stanowiących na dzień nabycia akcji Spółki w wyniku wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, 44,44% udziału w kapitale zakładowym Spółki i uprawniających do 1.052.175 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 44,44% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki. W wyniku nabycia akcji Spółki w ramach wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, Zawiadamiający posiada pośrednio – przez podmiot zależny od Zawiadamiającego, tj. INVIA – 1.903.148 akcji zwykłych na okaziciela Spółki oznaczonych kodem ISIN: PLTRVPL00011, stanowiących na dzień nabycia akcji Spółki w wyniku wezwania, o którym mowa w pkt 1 powyżej, 80,37% udziału w kapitale zakładowym Spółki i uprawniających do 1.903.148 głosów na walnym zgromadzeniu Spółki, stanowiących 80,37% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Spółki.

Ujawnienie stanu posiadania – Jerzy Krawczyk

W dniu 4 czerwca 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Jerzego Krawczyka („Zawiadamiający”) będącego Prezesem Zarządu Spółki, na podstawie przepisów art. 69 ust. 1 pkt 2) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. z dnia 28 czerwca 2013 r., (Dz.U. z 2013 r. poz. 1382), z późn. zm., dalej „Ustawa o Ofercie Publicznej”), w związku z informacją uzyskaną w dniu 2 czerwca 2014 roku, że w dniu 28 maja


106

2014 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu Wydział VI Gospodarczy KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Travelplanet.pl SA z siedzibą we Wrocławiu (dalej także jako „Emitent”) o kwotę 1.500.000,00 zł w związku z emisją 1.500.000 akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja. Wskutek rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta od dnia 28 maja 2014 roku akcje Emitenta posiadane przez Jerzego Krawczyka w liczbie 170.812 stanowią mniej niż 5% kapitału Emitenta i mniej niż 5% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Przed dniem 28 maja 2014 roku Jerzy Krawczyk posiadał 170.812 akcji Emitenta, stanowiących 7,21% udziału w kapitale Emitenta oraz reprezentujących 170.812 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta co stanowi 7,21% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Po dniu 28 maja 2014 roku Jerzy Krawczyk posiada 170.812 akcji Emitenta, stanowiących 4,42% udziału w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do wykonywania 170.812 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, co daje 4,42% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Ujawnienie stanu posiadania – Invia.cz, a.s.

W dniu 4 czerwca 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od Invia.cz, a.s. („Spółka”) z siedzibą w Pradze, Czechy, adres: ul. Senovážné náměstí 1465/5, kod pocztowy 110 00, na podstawie przepisów art. 69 ust. 1 pkt 1) oraz art. 69 ust. 2 pkt 2) ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. z dnia 28 czerwca 2013 r. (Dz.U. z 2013 r. poz. 1382), z późn. zm., dalej „Ustawa o Ofercie Publicznej”), w związku z informacją uzyskaną w dniu 2 czerwca 2014 roku, że w dniu 28 maja 2014 roku Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, Wydział VI Gospodarczy KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Travelplanet.pl SA z siedzibą we Wrocławiu (dalej także jako „Emitent”) o kwotę 1.500.000,00 zł w związku z emisją 1.500.000 akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja. W trakcie subskrypcji prywatnej akcji serii G Invia.cz, a.s. objęła 1.500.000 akcji serii G. W związku rejestracją podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta od dnia 28 maja 2014 roku Spółka posiada łącznie 3.403.148 akcji Emitenta. Przed dniem 28 maja 2014 roku Spółka posiadała 1.903.148 akcji Emitenta, stanowiących 80,37% udziału w kapitale Emitenta oraz reprezentujących 1.903.148 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta co stanowi 80,37% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Po dniu 28 maja 2014 roku Spółka posiada 3.403.148 akcji Emitenta, stanowiących 87,99% udziału w kapitale zakładowym Emitenta i uprawniających do wykonywania 3.403.148 głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, co daje 87,99% udziału w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta.

Ujawnienie stanu posiadania – Fajna Holdings Ltd.

W dniu 13 czerwca 2014 roku Spółka otrzymała zawiadomienie od pełnomocnika spółki Fajna Holdings Limited z siedzibą w Larnace, Cypr („Zawiadamiający”), na podstawie przepisów art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, iż reprezentowana przez niego spółka w dniach 17-18 marca 2014 roku zbyła łącznie 134.000 akcji spółki Travelplanet.pl SA, które stanowiły 5,6% ogólnej liczby głosów na walnym

54

176

zgromadzeniu i 5,6% kapitału zakładowego spółki Travelplanet.pl SA, w wyniku czego spółka Fajna Holdings Limited nie posiada już aktualnie żadnych akcji przedmiotowej spółki publicznej. Zbycie przedmiotowych akcji nastąpiło w ten sposób, iż w dniu 17 marca 2014 roku spółka Fajna Holdings Limited sprzedała za pośrednictwem Domu Maklerskiego mBanku SA 115.551 akcji Travelplanet.pl SA, zaś w dniu 18 marca 2014 roku sprzedała w ten sam sposób 18.449 akcji Travelplanet.pl SA

Podpisanie Listu intencyjnego z Invia.cz, a.s.

W dniu 16 października 2014 roku Emitent zawarł ze spółką Invia.cz, a.s. („INVIA”) z siedzibą w Pradze, Czechy, umowę o charakterze listu intencyjnego, której przedmiotem jest wyrażenie przez Emitenta oraz INVIA wzajemnej intencji współdziałania w zamiarze nabycia przez Emitenta 100% akcji INVIA („List Intencyjny”). Poprzez zawarcie Listu Intencyjnego, Emitent oraz INVIA wyraziły intencję współdziałania w szczególności w zakresie czynności faktycznych i prawnych:

- 1) zmierzających do podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta na walnym zgromadzeniu Emitenta, które zostanie zwołane na dzień przypadający nie później niż 30 listopada 2014 roku, w ramach oferty prywatnej kierowanej do obecnych akcjonariuszy INVIA („Podwyższenie Kapitału Zakładowego”), w szczególności:
 - a. zaoferowania objęcia akcji nowej emisji Emitenta obecnym akcjonariuszom INVIA, w ramach Podwyższenia Kapitału Zakładowego;
 - b. nabycie 100% akcji INVIA przez Emitenta od aktualnych akcjonariuszy INVIA;
 - c. potrącenie wierzytelności wynikających z czynności, o których mowa w lit. a oraz b;
- 2) zmierzających do rejestracji Podwyższenia Kapitału Zakładowego wynikającego z emisji akcji Emitenta, o której mowa w pkt 1), w Rejestrze Przedsiębiorców KRS;
- 3) zmierzających do wprowadzenia akcji Emitenta, o których mowa w pkt 1), do obrotu na rynku regulowanym prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie SA

List Intencyjny, zgodnie z jego treścią, nie stanowi i nie powinien być interpretowany jako zobowiązanie którejkolwiek z jego stron. List Intencyjny stanowi wyłącznie wyrażenie intencji ewentualnej współpracy w zakresie w nim określonym. Ponadto, List Intencyjny nie stanowi i nie powinien być interpretowany jako porozumienie dotyczące nabywania przez te podmioty akcji Emitenta lub zgodnego głosowania na walnym zgromadzeniu lub prowadzenia trwałej polityki wobec Emitenta. List Intencyjny wiąże Emitenta oraz INVIA począwszy od dnia jego podpisania do 31 grudnia 2014 roku. Strony Listu Intencyjnego mogą postanowić o przedłużeniu jego czasu trwania, wspólnie odstąpić od intencji określonych w treści Listu Intencyjnego, jak również postanowić o jego rozwiązaniu z zachowaniem 30-dniowego terminu wypowiedzenia. W dniu 22 grudnia 2014 roku Emitent zawarł aneks nr 1/2014 („Aneks”) do umowy o charakterze listu intencyjnego, zawartej w dniu 16 października 2014 roku pomiędzy Emitentem a spółką Invia.cz, a.s. z siedzibą w Pradze, Czechy, („List Intencyjny”). Przedmiotem Aneksu jest zmiana postanowienia §3 ust. 1 Listu Intencyjnego poprzez przedłużenie jego czasu trwania do dnia 31 marca 2015 roku.

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

W 2014 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 osiągnięte przez Spółkę wyniki w perspektywie kolejnego roku

W 2015 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:

- automatyzację procesów sprzedaży we wszystkich kanałach kontaktu z klientami,
- rozbudowę sieci naziemnych punktów sprzedaży w modelu franczyzowym,
- wprowadzenie nowych technik sprzedaży w celu zwiększenia sprzedaży produktów turystycznych.

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

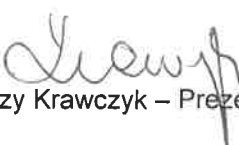
Akcje Spółki w posiadaniu osób zarządzających i nadzorujących na dzień 31 grudnia 2014 roku:

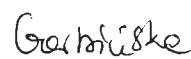
Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)
Jerzy Krawczyk	170 812	4,42	170 812	4,42

- 18) Informacja o istotnych postępowaniach dotyczących Spółki.

Na dzień 31.12.2014 roku emitent dochodzi roszczeń od Oasis Tours Sp. z o.o. tytułem zapłaty zaległej prowizji na kwotę 684 tys. zł.

10. Podpisy osób reprezentujących Spółkę


Jerzy Krawczyk – Prezes Zarządu


Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:
Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 20 marca 2015 roku