



## Skonsolidowany raport kwartalny za III kwartał 2015 roku Travelplanet.pl S.A.

(zgodnie z § 82 ust. 1 pkt 1) Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 19 lutego 2009 roku - Dz. U. Nr 33, poz.259)  
(dla emitentów papierów wartościowych o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej, lub usługowej)

## SPIS TREŚCI

1.	Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet.pl.....	4
1.1.1.	Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	4
1.1.2.	Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	6
1.1.3.	Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	7
1.1.4.	Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	9
2.	Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe Travelplanet.pl S.A.....	11
2.1.1.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	11
2.1.2.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	13
2.1.3.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	14
2.1.4.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	16
3.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	18
3.1.1.	Dane organizacyjne.....	18
3.1.2.	Czas trwania emitenta i jednostek z grupy.....	18
3.1.3.	Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta.....	19
3.1.4.	Zasady konsolidacji.....	19
3.1.5.	Podstawa sporządzenia i format sprawozdania.....	20
3.1.6.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.....	20
3.1.7.	Graficzna struktura organizacyjna grupy kapitałowej na dzień 30 września 2015 roku.....	21
3.1.8.	Wykaz jednostek wchodzących w skład Grupy objętych konsolidacją Travelplanet.pl S.A.....	21
3.1.9.	Informacja o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji.....	21
3.1.10.	Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji.....	21
3.1.11.	Korekty skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	22
3.1.12.	Istotne wartości oparte na profesjonalnym osadzie i szacunkach.....	22
3.1.13.	Zasady (polityka) rachunkowości.....	23
3.1.14.	Zasady sporządzania sprawozdania finansowego.....	24
3.1.15.	Sposób sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego.....	29
3.1.16.	Metody i zasady obejmowania jednostek powiązanych konsolidacją.....	29
3.1.17.	Kursy użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych.....	29
3.1.18.	Różnice w wartości ujawnionych danych oraz istotnych różnic dotychczasowych zasad (polityki) rachunkowości.....	31
4.	Informacja dodatkowa.....	32
4.1.1.	Rodzaj oraz kwoty pozycji wpływających na aktywa, zobowiązania, kapitał własny, dochody netto, lub przepływy pieniężne, które są nietypowe ze względu na ich rodzaj, wielkość lub częstotliwość występowania.....	32
4.1.2.	Rodzaj oraz kwoty zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich okresach śródrocznych bieżącego roku obrotowego lub zmian wartości szacunkowych, które były prezentowane w poprzednich latach obrotowych.....	32
4.1.3.	Emisje, wykup i spłaty dłużnych oraz kapitałowych papierów wartościowych.....	34
4.1.4.	Wyplacone dywidendy (łącznie lub w przeliczeniu na jedną akcję) w podziale na akcje zwykłe i pozostałe.....	34
4.1.5.	Segmenty operacyjne działalności.....	35
4.1.6.	Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym.....	36
4.1.7.	Skutki zmian w strukturze Spółki w ciągu okresu sprawozdawczego w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności.....	36
4.1.8.	Zgodność sprawozdania z MSR 34.....	36
5.	Informacja dodatkowa.....	37
5.1.1.	Opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w III kwartale 2015 roku, wraz z wykazem najważniejszych wydarzeń.....	37


5.1.2.	Opis czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki .....	37
5.1.3.	Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty nieudziałowych i kapitałowych papierów wartościowych .....	37
5.1.4.	Wyplacona (lub zadeklarowana) dywidenda, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję, z podziałem na akcje zwykłe i uprzywilejowane .....	37
5.1.5.	Wskazanie zdarzeń, które wystąpiły po dniu, na który sporządzono kwartalne sprawozdanie finansowe, nieujętych w tym sprawozdaniu, a mogących w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki emitenta .....	38
5.1.6.	Wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej, w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności .....	38
5.1.7.	Informacja dotycząca zmian zobowiązań warunkowych lub aktywów warunkowych, które nastąpiły od czasu zakończenia ostatniego roku obrotowego .....	38
5.1.8.	Stanowisko zarządu odnośnie do możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych .....	38
5.1.9.	Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego .....	38
5.1.10.	Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego .....	39
5.1.11.	Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej .....	39
5.1.12.	Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe .....	39
5.1.13.	Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta .....	39
5.1.14.	Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta .....	39
5.1.15.	Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału .....	40
6.	Podpisy osób reprezentujących Spółkę .....	40



# 1. Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet.pl

## 1.1.1. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2015 koniec III kwartału 2015 PLN'000 (niezbadane)	Stan na 30.06.2015 koniec II kwartału 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2014 koniec III kwartału 2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>13 830</b>	<b>13 719</b>	<b>13 047</b>	<b>10 686</b>
Wartości niematerialne	9 042	8 606	8 302	6 578
Rzeczowe aktywa trwałe	2 972	2 835	3 028	3 216
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 295	1 775	1 206	861
Należności handlowe oraz pozostałe należności	504	484	484	0
Inne aktywa finansowe w tym:	0	0	0	0
- pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	17	19	27	31
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 400</b>	<b>13 497</b>	<b>7 543</b>	<b>7 062</b>
Zapasy	0	0	0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	5 415	8 704	5 981	5 233
Inne aktywa finansowe	0	0	0	0
- pożyczki krótkoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	249	332	574	240
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	736	4 461	988	1 589
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
<b>Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>20 230</b>	<b>27 216</b>	<b>20 590</b>	<b>17 748</b>

	Stan na 30.09.2015 koniec III kwartału 2015 PLN'000 (niezbadane)	Stan na 30.06.2015 koniec II kwartału 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2014 koniec III kwartału 2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>Kapitał własny</b>	<b>2 470</b>	<b>1 923</b>	<b>4 669</b>	<b>5 688</b>
Kapitał podstawowy	3 868	3 868	3 868	3 868
Kapitał zapasowy	1 149	1 149	779	779
Kapitał rezerwowy	0	0	0	0
Pozostałe kapitały	0	0	0	0
Udziały (akcje) własne	0	0	0	0
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-348	-348	-273	-273
Zysk (strata) za dany rok	-2 199	-2 746	295	1 314
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>1 941</b>	<b>2 204</b>	<b>1 761</b>	<b>2 575</b>
Pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	782

 fgh  
 ABG

Obligacje zamienne na akcje	0	0	0	0
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 271	1 754	1 179	833
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	55	56	134	183
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	615	394	448	477
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży	0	0	0	0
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	300
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15 819</b>	<b>23 089</b>	<b>14 160</b>	<b>9 485</b>
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	6 535	13 629	6 387	4 355
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	585	652	524	545
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	162	111	153	161
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	7 899	8 000	6 317	3 920
Rezerwy krótkoterminowe	504	516	576	301
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	134	181	203	203
<b>Pasywa razem</b>	<b>20 230</b>	<b>27 216</b>	<b>20 590</b>	<b>17 748</b>
	<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>	<b>Stan na</b>
	<b>30.09.2015</b>	<b>30.06.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>30.09.2014</b>
		<b>koniec</b>	<b>koniec</b>	<b>koniec</b>
	<b>III kwartału</b>	<b>II kwartału</b>	<b>roku</b>	<b>III kwartału</b>
	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2014</b>	<b>2014</b>
	<b>PLN'000</b>	<b>PLN'000</b>	<b>PLN'000</b>	<b>PLN'000</b>
	<i>(niezbadane)</i>	<i>(zbadane)</i>	<i>(zbadane)</i>	<i>(niezbadanie)</i>
Wartość księgowa	2 470	1 923	4 669	5 688
Liczba akcji	3 867 850	3 867 850	3 867 850	3 867 850
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,64	0,50	1,21	1,47




**1.1.2. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów**

	III kwartał 2015 okres od 01.07.2015 do 30.09.2015 PLN'000 (niezbadane)	Rok 2015 narastająco od 01.01.2015 do 30.09.2015 PLN'000 (niezbadane)	III kwartał 2014 okres od 01.07.2014 do 30.09.2014 PLN'000 (niezbadane)	Rok 2014 narastająco od 01.01.2014 do 30.09.2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>I. Przychody</b>	<b>11 125</b>	<b>24 281</b>	<b>9 971</b>	<b>21 602</b>
<b>II. Koszt własny sprzedaży, w tym:</b>	<b>6 619</b>	<b>16 693</b>	<b>4 686</b>	<b>12 261</b>
<i>amortyzacja</i>	866	2 478	631	1 770
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 506</b>	<b>7 588</b>	<b>5 285</b>	<b>9 341</b>
IV. Koszty sprzedaży	2 675	5 643	1 994	4 522
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	1 101	3 301	995	2 945
<i>amortyzacja</i>	104	326	88	251
VI. Pozostałe przychody operacyjne	74	208	57	170
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Dotacje	47	140	47	140
3. Inne przychody operacyjne	28	69	10	30
VII. Pozostałe koszty operacyjne	140	737	50	179
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
3. Inne koszty operacyjne	140	737	50	179
VIII. Przychody finansowe	1	113	2	12
IX. Koszty finansowe	116	415	178	528
<b>X. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>549</b>	<b>-2 187</b>	<b>2 127</b>	<b>1 349</b>
XI. Podatek dochodowy	2	12	35	35
a) część bieżąca	4	9	362	362
b) część odroczone	-2	3	-327	-327
<b>XII. Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej</b>	<b>547</b>	<b>-2 199</b>	<b>2 092</b>	<b>1 314</b>
XIII. Strata za rok z działalności zaniechanej	0	0	0	0
<b>XIV. Zysk (strata) za dany rok</b>	<b>547</b>	<b>-2 199</b>	<b>2 092</b>	<b>1 314</b>
XV. Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0
<b>XVI. Suma całkowitych dochodów za dany rok</b>	<b>547</b>	<b>-2 199</b>	<b>2 092</b>	<b>1 314</b>
Zysk(strata) netto (zanualizowany)	547	-2 199	2 092	1 314
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	3 867 850	3 867 850	2 367 850	3 867 850
Zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (zł)	0,14	-0,57	0,88	0,34
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	3 867 850	3 867 850	2 367 850	3 867 850
Rozwodniony zysk(strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,14	-0,57	0,88	0,34



**1.1.3. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym**

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik niepodzielony	Wynik finansowy
<b>01.01.2014-30.09.2014</b>					
<b>BO</b>	<b>2 368</b>	<b>0</b>	<b>4 404</b>	<b>-943</b>	<b>-2 301</b>
<b>Zmiana</b>	<b>1 500</b>	<b>779</b>	<b>-4 404</b>	<b>670</b>	<b>3 615</b>
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	0	0
Wynik 2013 roku					
	0	0	0	-2 301	2 301
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.					
	0	5 250	-5 250	0	0
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjęta w dniu 27 czerwca 2013 roku w sprawie pokrycia straty Spółki za 2010 rok					
	0	-151	0	151	0
Uchwała nr 18/ZWZ/14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. 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					
	0	-633	0	633	0
Uchwała nr 19/ZWZ/14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjęta w dniu 27 czerwca 2014 roku w sprawie pokrycia straty Spółki za 2013 rok					
	0	-2 187	0	2 187	0
Wynik finansowy za okres 01.01.2014-30.09.2014					
	0	0	0	0	1 314
<b>BZ</b>	<b>3 868</b>	<b>779</b>	<b>0</b>	<b>-273</b>	<b>1 314</b>

Kapitał akcyjny      Kapitał zapasowy      Kapitał rezerwowy      Wynik niepodzielony      Wynik finansowy

**01.01.2015-30.09.2015**

<b>BO</b>	<b>3 868</b>	<b>779</b>	<b>0</b>	<b>-273</b>	<b>295</b>
<b>Zmiana</b>	<b>0</b>	<b>370</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>	<b>-2 494</b>

**UCHWAŁA NR 08/ZWZ/15**

 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki  
 Travelplanet.pl S.A.

z siedzibą we Wrocławiu

 z dnia 25 czerwca 2015 roku w sprawie  
 podziału zysku za rok obrotowy 2014

0	235	0	-75	-295
---	-----	---	-----	------

**UCHWAŁA NR 05/06/2015**

 Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników  
 Aero.pl Sp. z o.o.

 z dnia 25 czerwca 2015 roku w sprawie  
 podziału zysku Spółki Aero.pl za rok 2014

0	135	0	0	0
---	-----	---	---	---

 Wynik finansowy za okres 01.01.2015-  
 30.09.2015

0	0	0	0	-2 199
---	---	---	---	--------

<b>BZ</b>	<b>3 868</b>	<b>1 149</b>	<b>0</b>	<b>-348</b>	<b>-2 199</b>
-----------	--------------	--------------	----------	-------------	---------------

  
 RG



**1.1.4. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	Rok 2015 okres od 01.01.2015 do 30.09.2015 PLN'000 (niezbadane)	Rok 2014 okres od 01.01.2014 do 30.09.2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>2 187</b>	<b>1 349</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 193</b>	<b>2 117</b>
Amortyzacja	2 804	2 021
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
Zmiana stanu rezerw	72	-92
Zmiana stanu zapasów	-	-
Zmiana stanu należności	546	1 152
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 263	-735
Podatek dochodowy	9	-19
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	187	-209
Inne korekty	-	-1
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>1 006</b>	<b>3 466</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	-	-
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	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>3 488</b>	<b>3 375</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 488	3 375
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
w jednostkach powiązanych	-	-
w pozostałych jednostkach	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-3 488</b>	<b>-3 375</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		



<b>I. Wpływy</b>	7 899	846
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów	-	846
Kredyty i pożyczki	7 899	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 669</b>	<b>240</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	5 515	213
Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	154	27
Odsetki	-	-
Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>2 230</b>	<b>606</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-252</b>	<b>697</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-252</b>	<b>697</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	988	892
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	736	1 589
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

### 2.1.1. Sprawozdanie z sytuacji finansowej

	Stan na 30.09.2015 koniec III kwartału 2015 PLN'000 (niezbadane)	Stan na 30.06.2015 koniec II kwartału 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000 (zbadane)	Stan na 30.09.2014 koniec III kwartału 2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>Aktywa trwałe</b>	<b>14 477</b>	<b>14 350</b>	<b>13 638</b>	<b>11 261</b>
Wartości niematerialne	9 464	9 010	8 671	6 934
Rzeczowe aktywa trwałe	2 970	2 833	3 026	3 213
Inwestycje w jednostkach zależnych	254	254	254	254
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych konsolidowanych metodą praw własności	0	0	0	0
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 268	1 750	1 176	829
Należności handlowe oraz pozostałe należności	504	484	484	0
Inne aktywa finansowe w tym: - pożyczki długoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	17	19	27	31
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 075</b>	<b>13 046</b>	<b>7 234</b>	<b>6 658</b>
Zapasy	0	0	0	0
Należności handlowe oraz pozostałe należności	5 133	8 539	5 845	5 061
Inne aktywa finansowe - pożyczki krótkoterminowe	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	245	331	571	237
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	697	4 176	818	1 360
Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0
<b>Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aktywa razem</b>	<b>20 552</b>	<b>27 396</b>	<b>20 872</b>	<b>17 919</b>

	Stan na 30.09.2015 koniec III kwartału 2015 PLN'000 <i>(niezbadane)</i>	Stan na 30.06.2015 koniec II kwartału 2014 PLN'000 <i>(zbadane)</i>	Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000 <i>(zbadane)</i>	Stan na 30.09.2014 koniec III kwartału 2014 PLN'000 <i>(niezbadane)</i>
<b>Kapitał własny</b>	<b>2 725</b>	<b>2 160</b>	<b>4 882</b>	<b>5 906</b>
Kapitał podstawowy	3 868	3 868	3 868	3 868
Kapitał zapasowy	1 014	1 014	779	779
Zysk (strata) za dany rok	-2 157	-2 722	235	1 259
<b>Zobowiązanie długoterminowe</b>	<b>1 938</b>	<b>2 200</b>	<b>1 758</b>	<b>2 571</b>
Pożyczki i kredyty bankowe	0	0	0	782
Zobowiązanie z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 268	1 750	1 176	829
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	0	0	0	0
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	55	56	134	183
Zobowiązania długoterminowe z tytułu leasingu finansowego	615	394	448	477
Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	300
<b>Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15 889</b>	<b>23 036</b>	<b>14 232</b>	<b>9 442</b>
Zobowiązania handlowe oraz pozostałe zobowiązania	6 537	13 615	6 453	4 356
Zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych	563	622	495	515
Zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego	0	0	0	0
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu finansowego	162	111	153	161
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	8 029	8 000	6 367	3 920
Rezerwy krótkoterminowe	464	507	561	287
Rozliczenia międzyokresowe przychodów - krótkoterminowe	134	181	203	203
<b>Pasywa razem</b>	<b>20 552</b>	<b>27 396</b>	<b>20 872</b>	<b>17 919</b>
	Stan na 30.09.2015 koniec III kwartału 2015 PLN'000	Stan na 30.06.2015 koniec II kwartału 2014 PLN'000	Stan na 31.12.2014 koniec roku 2014 PLN'000	Stan na 30.09.2014 koniec III kwartału 2014 PLN'000
Wartość księgową	2 725	2 160	4 882	5 906
Liczba akcji	3 867 850	3 867 850	3 867 850	3 867 850
Wartość księgową na jedną akcję (w zł)	0,70	0,56	1,26	1,53



**2.1.2. Sprawozdanie z całkowitych dochodów**

	III kwartał 2015 okres od 01.07.2015 do 30.09.2015 PLN'000 (niezbadane)	Rok 2015 narastająco od 01.01.2015 do 30.09.2015 PLN'000 (niezbadane)	III kwartał 2014 okres od 01.07.2014 do 30.09.2014 PLN'000 (niezbadane)	Rok 2014 narastająco od 01.01.2014 do 30.09.2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>I. Przychody</b>	<b>10 991</b>	<b>23 861</b>	<b>9 777</b>	<b>20 974</b>
<b>II. Koszt własny sprzedaży, w tym:</b>	<b>6 623</b>	<b>16 654</b>	<b>4 649</b>	<b>12 092</b>
<i>amortyzacja</i>	900	2 570	656	1 829
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>4 368</b>	<b>7 207</b>	<b>5 128</b>	<b>8 882</b>
IV. Koszty sprzedaży	2 604	5 417	1 916	4 313
V. Koszty ogólnego zarządu, w tym:	1 048	3 154	945	2 774
<i>amortyzacja</i>	103	321	87	247
VI. Pozostałe przychody operacyjne	74	206	55	155
<i>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów</i>				
1. <i>trwałych</i>	0	0	0	0
2. <i>Dotacje</i>	47	140	47	140
4. <i>Inne przychody operacyjne</i>	27	66	8	15
VII. Pozostałe koszty operacyjne	110	697	50	176
<i>Strata ze zbycia niefinansowych</i>				
1. <i>aktywów trwałych</i>	0	0	0	0
2. <i>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</i>	0	0	0	0
3. <i>Inne koszty operacyjne</i>	110	697	50	176
VIII. Przychody finansowe	1	113	2	12
IX. Koszty finansowe	116	415	178	527
<b>X. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>565</b>	<b>-2157</b>	<b>2 096</b>	<b>1 259</b>
XI. Podatek dochodowy	0	0	0	0
a) <i>część bieżąca</i>	0	0	340	340
b) <i>część odroczone</i>	0	0	-340	-340
<b>XII. Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej</b>	<b>565</b>	<b>-2157</b>	<b>2 096</b>	<b>1 259</b>
XIII. Strata za rok z działalności zaniechanej	0	0	0	0
<b>XIV. Zysk (strata) za dany rok</b>	<b>565</b>	<b>-2157</b>	<b>2 096</b>	<b>1 259</b>
XV. Pozostałe całkowite dochody	0	0	0	0
<b>XVI. Suma całkowitych dochodów za dany rok</b>	<b>565</b>	<b>-2157</b>	<b>2 096</b>	<b>1 259</b>

**2.1.3. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym**

	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik niepodzielo- ny	Wynik finansowy
<b>01.01.2014-30.09.2014</b>					
<b>BO</b>	<b>2 368</b>	<b>0</b>	<b>4 404</b>	<b>-784</b>	<b>-2 187</b>
<b>Zmiana</b>	<b>1 500</b>	<b>779</b>	<b>-4 404</b>	<b>784</b>	<b>3 446</b>
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	0	0
Wynik 2013 roku	0	0	0	-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.	0	5 250	-5 250	0	0
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjęta w dniu 27 czerwca 2013 roku w sprawie pokrycia straty Spółki za 2010 rok	0	-151	0	151	0
Uchwała nr 18/ZWZ/14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. 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	0	-633	0	633	0
Uchwała nr 19/ZWZ/14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Travelplanet.pl S.A. podjęta w dniu 27 czerwca 2014 roku w sprawie pokrycia straty Spółki za 2013 rok	0	-2 187	0	2 187	0
Wynik finansowy za okres 01.01.2014-30.09.2014	0	0	0	0	1 259
<b>BZ</b>	<b>3 868</b>	<b>779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 259</b>




	Kapitał akcyjny	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Wynik niepodzielo ny	Wynik finansowy
<b>01.01.2015-30.09.2015</b>					
<b>BO</b>	<b>3 868</b>	<b>779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235</b>
<b>Zmiana</b>	<b>0</b>	<b>235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 392</b>
UCHWAŁA NR 08/ZWZ/15 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki Travelplanet.pl S.A. z siedzibą we Wrocławiu z dnia 25 czerwca 2015 roku w sprawie podziału zysku za rok obrotowy 2014					
	0	235	0	0	-235
Wynik finansowy za okres 01.01.2015- 30.09.2015	0		0	0	-2 157
<b>BZ</b>	<b>3 868</b>	<b>1 014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 157</b>

**2.1.4. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych**

	Rok 2015 okres od 01.01.2015 do 30.09.2015 PLN'000 (niezbadane)	Rok 2014 okres od 01.01.2014 do 30.09.2014 PLN'000 (niezbadane)
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>	<b>-2 157</b>	<b>1 259</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>3 304</b>	<b>2 243</b>
Amortyzacja	2 891	2 076
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0	0
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0
Zmiana stanu rezerw	-97	-73
Zmiana stanu zapasów		0
Zmiana stanu należności	692	753
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-370	-536
Podatek dochodowy		0
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	188	-212
Inne korekty	0	235
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>1 147</b>	<b>3 502</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0
– zbycie aktywów finansowych	0	0
– dywidendy i udziały w zyskach	0	0
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
– odsetki	0	0
– inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>3 628</b>	<b>3 497</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 628	3 497
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
Na aktywa finansowe, w tym:	0	0
w jednostkach powiązanych	0	0
w pozostałych jednostkach	0	0



– nabycie aktywów finansowych	0	0
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)</b>	<b>-3 628</b>	<b>-3 497</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>8 029</b>	<b>847</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	847
Kredyty i pożyczki	8 029	0
Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
Inne wpływy finansowe	0	0
<b>II. Wydatki</b>	<b>5 669</b>	<b>240</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
Spląty kredytów i pożyczek	5 515	213
Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	154	27
Odsetki	0	0
Inne wydatki finansowe	0	0
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)</b>	<b>2 360</b>	<b>607</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-121</b>	<b>612</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-121</b>	<b>612</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>818</b>	<b>748</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>697</b>	<b>1 360</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0



### 3. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### 3.1.1. Dane organizacyjne

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

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

Kapitał zakładowy Spółki zarejestrowany wynosi 3.867.850,00 (trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych), kapitał zakładowy wpłacony wynosi 3.867.850,00 złotych (trzy miliony osiemset sześćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych) i dzieli się na:

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

#### 3.1.2. Czas trwania emitenta i jednostek z grupy

Spółka Travelplanet.pl S.A. została utworzona na czas nieoznaczony.

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



### 3.1.3. Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Emitenta

W okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku skład Zarządu Travelplanet.pl S.A. przedstawiał się następująco:

#### 1. 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.

Skład Rady Nadzorczej Travelplanet.pl S.A. w okresie od 1 stycznia 2015 roku do 30 września 2015 roku przedstawiał się następująco:

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

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

### 3.1.4. Zasady konsolidacji

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

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

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

Sprawozdanie finansowe Grupy Travelplanet.pl za III kwartał 2015 roku zostało sporządzone w formie raportu skonsolidowanego w oparciu o par. 83 ust. 1 Rozporządzenia Ministra



Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku Dz. U. 33 poz. 259. Emitent nie przekazuje odrębnego raportu kwartalnego, lecz zamieszcza w skonsolidowanych raportach kwartalnych swoje skrócone sprawozdanie finansowe, zgodnie z wcześniej opublikowanym oświadczeniem o zamiarze stałego przekazywania raportów kwartalnych w ten sposób.

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

### 3.1.5. Podstawa sporządzenia i format sprawozdania

Z początkiem 2006 roku Emitent wprowadził zmiany w stosowanych zasadach rachunkowości w stosunku do zasad zastosowanych przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok kończący się 31 grudnia 2005 roku. Zmiany te polegały na przyjęciu Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) jako zasad rachunkowości stosowanych przez Spółkę. MSSF obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („IASB”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w tysiącach polskich złotych. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 9 miesięcy tj. od dnia 1 stycznia 2015 roku do dnia 30 września 2015 roku. Dla danych prezentowanych w sprawozdaniu przedstawiono porównywalne dane finansowe:

- dla sprawozdania z sytuacji finansowej za okres od 1 stycznia 2015 do 30 czerwca 2015, od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku i od 1 stycznia 2014 roku do 30 września 2014 roku
- dla sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 do 30 września 2014.
- dla sprawozdania ze zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 do 30 września 2014.

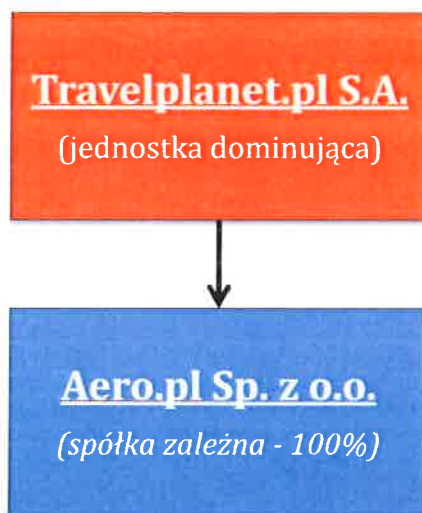
Niniejsze skrócone sprawozdania finansowe, zarówno jednostkowe jak i skonsolidowane, nie podlegały przeglądowi.

### 3.1.6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres kończący się 30 września 2015 roku zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Zarząd Emitenta nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Grupę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

**3.1.7. Graficzna struktura organizacyjna grupy kapitałowej na dzień 30 września 2015 roku**



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

1) **Travelplanet.pl SA – jednostka dominująca**

2) **Aero.pl Sp. z o.o. – spółka zależna**

Siedziba: ul. Ostrowskiego 9, 53-238 Wrocław

Przedmiot działalności: agencyjna sprzedaż biletów lotniczych, miejsc hotelowych, ubezpieczeń turystycznych (PKD 7911A Działalność agentów turystycznych), REGON 021194284, wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000349697

Liczba udziałów kapitału zakładowego: 2.550

Wartość nominalna jednego udziału: 100 zł

Wysokość kapitału zakładowego: 255.000 zł

Udział Emitenta w kapitale zakładowym: 100%

Udział Emitenta w całkowitej liczbie głosów: 100%

**3.1.9. Informacja o zmianie składu jednostek podlegających konsolidacji**

W okresie 01.01-30.09.2015r. nie uległ zmianie skład jednostek podlegających konsolidacji.

**3.1.10. Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji**

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

*Handwritten signature*

### 3.1.11. Korekty skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Emitenta nie było badane przez biegłego rewidenta.

### 3.1.12. Istotne wartości oparte na profesjonalnym osadzie i szacunkach

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

Emitent na koniec 2014 roku przeprowadził testy na utratę wartości niematerialnych i prawnych. Wymagało to oszacowania wartości użytkowej ośrodka wypracowującego środki pieniężne, do którego należą te wartości. Oszacowanie wartości użytkowej polega na ustaleniu przyszłych przepływów pieniężnych generowanych przez ośrodek wypracowujący środki pieniężne i wymaga ustalenia stopy dyskontowej do zastosowania w celu obliczenia bieżącej wartości tych przepływów. Przeprowadzony test na utratę wartości wartości niematerialnych i prawnych w budowie jednoznacznie potwierdził, iż nie ma na dzień bilansowy przesłanek uzasadniających dokonanie odpisu z tytułu utraty wartości.

#### Wycena rezerw

Rezerwy tworzone są w wiarygodnie oszacowanej wartości. Szacunek ten jest kwotą, jaką zgodnie z racjonalnymi przesłankami Emitent zapłaciłby 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 Emitenta wspomaganego dotychczasowymi doświadczeniami dotyczącymi podobnych transakcji. Zdaniem jednostki kwota rezerw odzwierciedla możliwie najdokładniejszy szacunek kwoty wymaganej do spełnienia bieżącego zobowiązania na dzień tworzenia lub weryfikacji z uwzględnieniem ryzyka i niepewności, które są nierozdzielnie związane z prowadzoną działalnością gospodarczą.


### **Składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego**

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

### **Ujmowanie przychodów**

Przychody należne szacowane są na bazie zasady memoriału. Wykonanie usługi pośrednictwa stanowi podstawę do dokonania szacunku przychodu należnego z tytułu prowizji za pośrednictwo w sprzedaży od organizatora. Szacunek przychodów należnych uwzględnia korektę z tytułu prawdopodobieństwa rezygnacji klienta i odwołania imprezy turystycznej przez touroperatora. Ostateczna wysokość rzeczywistej prowizji ze sprzedaży usług turystycznych jest ustalana z chwilą rozliczenia sprzedanych usług z tourooperatorem.

### **Stawki amortyzacyjne**

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

### **3.1.13. Zasady (polityka) rachunkowości**

Przy sporządzaniu sprawozdania z sytuacji finansowej, sprawozdania z całkowitych dochodów, sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych przyjęto ogólne zasady wynikające z MSR 34 – „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz z odpowiednich standardów rachunkowości mających zastosowanie do śródrocznej sprawozdawczości finansowej przyjętymi przez UE i polskie ustawodawstwo opublikowanymi i obowiązującymi w czasie przygotowywania niniejszego półrocznego sprawozdania finansowego.

Nowe standardy oczekujące na wdrożenie:

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

- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” - (obowiązujący w odniesieniu do okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 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)

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.

### 3.1.14. Zasady sporządzanie sprawozdania finansowego

Emitent przyjął następujące zasady sporządzania sprawozdania finansowego:

#### Wartości niematerialne, środki trwałe

Wartości niematerialne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszone o skumulowane umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztów wytworzenia określających wartość początkową nie zalicza się kosztów obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania.

Późniejsze nakłady uwzględnia się w wartości bilansowej danego składnika majątku lub ujmuje, jako odrębny składnik (tam, gdzie jest to właściwe), tylko wówczas, gdy jest prawdopodobne, że z tego tytułu nastąpi wpływ korzyści ekonomicznych do Spółki, zaś koszt danej pozycji można wiarygodnie zmierzyć.



Środki trwałe i wartości niematerialne umarżane 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. Grupa corocznie dokonuje weryfikacji przyjętych okresów ekonomicznej użyteczności na podstawie bieżących szacunków.

Grupa stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych:

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

Dla środków trwałych:

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

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

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

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

### Należności i roszczenia krótkoterminowe

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

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości albo należności objętych postępowaniem układowym – do wysokości należności nie objętej gwarancją

lub innym zabezpieczeniem należności, zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,

- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego – w pełnej wysokości należności,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności w umownej kwocie nie jest prawdopodobna – do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności,
- należności nie przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców – w wysokości wiarygodnie oszacowanej kwoty odpisu.

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 Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- czynsze poniesione,
- prenumeraty,
- ubezpieczenia,
- składki członkowskie na rzecz organizacji do których Emitent 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. Grupa tworzy rezerwy między innymi na niewykorzystane urlop, premie roczne i okresowe, koszty anulacji rezerwacji turystycznych, badania sprawozdania finansowego.

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

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

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

### **Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

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

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

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

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

### **Krótkoterminowe zobowiązania handlowe**

Krótkoterminowe zobowiązania handlowe ujmuje się według kwot pierwotnie zafakturowanych.

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

### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

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

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. Grupa 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 Grupy do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody ze sprzedaży usług:

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

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

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

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 ostatniego roku finansowego.

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.



### 3.1.15. Sposób sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

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

### 3.1.16. Metody i zasady obejmowania jednostek powiązanych konsolidacją

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

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

### 3.1.17. Kursy użyte do przeliczenia wybranych danych finansowych

Do przeliczenia danych 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.

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

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

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

#### **Kursy EUR/PLN**

<b>Dane</b>	<b>30.09.2015</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>30 09 2014</b>
Sprawozdanie z sytuacji finansowej (kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu)	4,2386	4,2623	4,1755
Sprawozdanie z całkowitych dochodów, Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (średni kurs w okresie)	4,1585	4,1893	4,1803
Najwyższy kurs w okresie	4,3335	4,3138	4,2375
Najniższy kurs w okresie	3,9822	4,0998	4,0998



Wybrane dane finansowe skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Travelplanet.pl

		PLN'000		EUR'000	
		Rok 2015 narastająco okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	Rok 2014 narastająco okres od 01.01.2014 do 30.09.2014	Rok 2015 narastająco okres od 01.01.2015 do 30.09.2015	Rok 2014 narastająco okres od 01.01.2014 do 30.09.2014
I.	Przychody	24 281	21 602	5 839	5 168
II.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	7 588	9 341	1 825	2 235
III.	Zysk (strata) przed opodatkowaniem	-2 187	1 349	-526	323
IV.	Zysk (strata) za dany rok	-2 199	1 314	-529	314
V.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 006	3 466	242	829
VI.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-3 488	-3 375	-839	-807
VII.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej	2 230	606	536	145
VIII.	Przeptywy pieniężne netto, razem	-252	697	-61	167
IX.	Aktywa razem	20 230	20 590	4 773	4 831
X.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	17 760	15 921	4 190	3 735
XI.	Zobowiązania długoterminowe	1 941	1 761	458	413
XII.	Zobowiązania krótkoterminowe	15 819	14 160	3 732	3 322
XIII.	Kapitał własny	2 470	4 669	583	1 095
XIV.	Kapitał zakładowy	3 868	3 868	913	907
XV.	Liczba akcji	3 867 850	3 867 850	3 867 850	3 867 850
XVI.	Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,57	0,34	-0,14	0,08
XVII.	Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,57	0,34	-0,14	0,08
XVIII.	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,64	1,21	0,15	0,28
XIX.	Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,64	1,21	0,15	0,28
XX.	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe ze sprawozdania z sytuacji finansowej (pozycje IX-XIV oraz poz. XVIII-XIX) zostały zaprezentowane na koniec kwartału tj. 30.09.2015 i na koniec poprzedniego roku obrotowego tj. 31.12.2014.

Dane sprawozdania z całkowitych odchodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych zostały zaprezentowane na koniec kwartałów tj. 30.09.2015 oraz 30.09.2014.

*Handwritten signature*

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

	III kwartał 2015 okres od 01.07.2015 do 30.09.2015 PLN'000	Rok 2015 narastająco od 01.01.2015 do 30.09.2015 PLN'000	III kwartał 2014 okres od 01.07.2014 do 30.09.2014 PLN'000	Rok 2014 narastająco od 01.01.2014 do 30.09.2014 PLN'000
Zysk operacyjny (EBIT)	1 134	-1 415	2 303	1 865
Amortyzacja	970	2 804	719	2 021
<b>EBITDA</b>	<b>2 104</b>	<b>1 389</b>	<b>3 022</b>	<b>3 886</b>

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

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

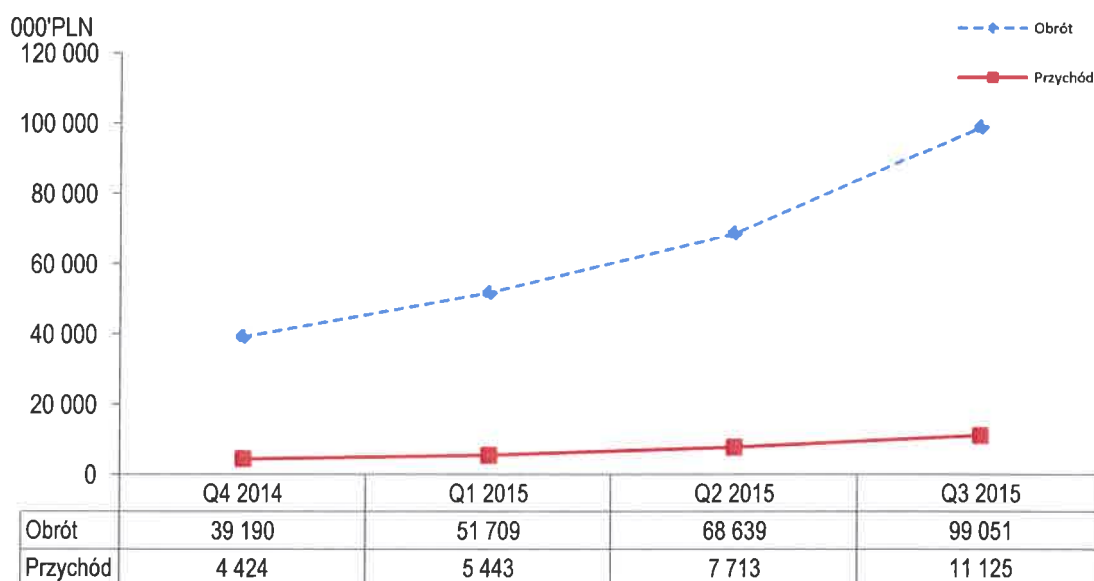


## 4. Informacja dodatkowa

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

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

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



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

Rozliczenia międzyokresowe przychodów krótkoterminowe	Stan na 31.12.2014	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych	17	0	7	10
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego "Integracja systemów bazodanowych Travelplanet.pl S.A. i jej partnerów w celu zwiększenia efektywności w agencyjnej sprzedaży wycieczek"	186	0	62	124
<b>Razem</b>	<b>203</b>	<b>0</b>	<b>69</b>	<b>134</b>





Rozliczenia międzyokresowe przychodów długoterminowe	Stan na 31.12.2014	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Przychody tytułem zaliczki do umowy z kontrahentem na pośrednictwo w sprzedaży biletów lotniczych	56	0	1	55
Dotacja ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego "Integracja systemów bazodanowych Travelplanet.pl S.A. i jej partnerów w celu zwiększenia efektywności w agencyjnej sprzedaży wycieczek"	78	0	78	0
<b>Razem</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>79</b>	<b>55</b>

**Odpisy aktualizujące wartość aktywów**

Aktywo	Stan na 31.12.2014	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Należności	492	105	12	585
<b>Razem</b>	<b>492</b>	<b>105</b>	<b>12</b>	<b>585</b>

**Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Poniżej przedstawiono zmianę aktywa na podatek odroczony w stosunku do stanu na dzień 31.12.2014 roku.

000'PLN

Podatek odroczony z tytułu	Stan na 31.12.2014	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Straty podatkowej	1 860	-	30	<b>1 830</b>
Przychody ze sprzedanych usług	24		7	<b>17</b>
Rezerwy na koszty okresu	33	27	9	<b>51</b>
Przychody przyszłych okresów	-	-	-	-
Rezerwy na badanie sprawozdania finansowego	3	2	5	-
Niewykorzystane urlopy	45	8	1	<b>52</b>
Zobowiązania z tytułu niezapłaconych ZUS i wynagrodzeń	45	17	1	<b>61</b>
Rezerwy na premie	30	-	30	-
Rezerwy na koszty anulacji rezerwacji	12	15	18	<b>9</b>
<b>Razem</b>	<b>2 052</b>	<b>69</b>	<b>101</b>	<b>2 020</b>

Poniżej przedstawiono zmianę rezerwy na podatek odroczony w stosunku do stanu na dzień 31.12.2014 roku.

Podatek odroczony z tytułu	000' PLN			
	Stan na 31.12.2014	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Naliczone memorialowo przychody	539	467	596	410
Środki trwale i wartości niematerialne i prawne	507	4	56	455
Środki trwale w leasingu	-	-	-	-
Nakłady na inwestycje	133	273	-	406
<b>Razem</b>	<b>1 179</b>	<b>744</b>	<b>652</b>	<b>1 271</b>

W okresie 1.01-30.09.2015 zmiany z tytułu podatku odroczonego wpłynęły na zmniejszenie wyniku o kwotę 3 tys. zł.

#### Rezerwy na świadczenia pracownicze i inne rezerwy

Rezerwa z tytułu	Stan na 31.12.2014	Zwiększenie	Zmniejszenie	Stan na 30.09.2015
Koszty anulacji	65	69	90	<b>44</b>
Kosztów badania i badania sprawozdania finansowego	18	10	28	-
Niewykorzystanych urlopów	250	41	8	<b>283</b>
Rezerwa na koszty finansowe	-	-	-	-
Premie okresowe, wynagrodzenia	156	-	156	-
Rezerwa na pozostałe koszty okresu	87	168	78	<b>177</b>
<b>Razem</b>	<b>576</b>	<b>288</b>	<b>360</b>	<b>504</b>

Rezerwy zostały oparte na danych kadrowych dotyczących ilości niewykorzystanego urlopu i wynagrodzeń (rezerwa na zaległe urlopy), oraz wskaźnika anulacji w przypadku tworzenia rezerwy na koszty anulacji. Przewiduje się, że większa część kosztów zostanie poniesiona do końca 2015 roku.

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

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

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

W okresie sprawozdawczym Spółka nie wypłacała dywidend.

**4.1.5. Segmenty operacyjne działalności**

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

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

Segmenty branżowe:

**Segment A** – pakiety turystyczne,

**Segment B** – bilety lotnicze,

**Segment C** - pozostała sprzedaż.

	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty	Segment A	Segment B	Segment C	Razem segmenty
	III kwartały 2015	III kwartały 2015	III kwartały 2015	III kwartały 2015	III kwartały 2014	III kwartały 2014	III kwartały 2014	III kwartały 2014
<b>Działalność kontynuowana</b>								
Przychody	21 728	590	1 963	24 281	19 314	875	1 413	21 602
Koszt własny sprzedaży	15 686	806	201	16 693	11 232	875	154	12 261
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>6 042</b>	<b>-216</b>	<b>1 762</b>	<b>7 588</b>	<b>8 082</b>	<b>0</b>	<b>1 259</b>	<b>9 341</b>
Koszty sprzedaży	5 282	361	0	5 643	4 146	375	1	4 522
<b>Zysk (strata) na sprzedaży</b>	<b>760</b>	<b>-577</b>	<b>1 762</b>	<b>1 945</b>	<b>3 936</b>	<b>-375</b>	<b>1 258</b>	<b>4 819</b>
Koszty ogólnego zarządu				3 301				2 945
Pozostałe przychody operacyjne				208				170
Pozostałe koszty operacyjne				737				179
Udział w zyskach jednostek objętych konsolidacją metodą praw własności				0				0
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				0				0
Przychody finansowe				113				12
Koszty finansowe				415				528
<b>Zysk (strata) przed opodatkowaniem</b>				<b>-2 187</b>				<b>1 349</b>
Podatek dochodowy				12				35
<b>Zysk (strata) za rok z działalności kontynuowanej</b>				<b>-2 199</b>				<b>1 314</b>

**Obszary geograficzne**

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

Obszary geograficzne	3 kwartały 2014				3 kwartały 2013			
	A	B	C	Razem segmenty	A	B	C	Razem segmenty
Polska	21 693	590	1 943	24 226	19 291	875	1 402	21 568
Pozostałe kraje	35		20	55	23		11	34
<b>SUMA</b>	<b>21 728</b>	<b>590</b>	<b>1 963</b>	<b>24 281</b>	<b>19 314</b>	<b>875</b>	<b>1 413</b>	<b>21 602</b>

**4.1.6. Istotne zdarzenia następujące po zakończeniu okresu sprawozdawczego, które nie zostały odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym**

Po dniu, na który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wystąpiły wydarzenia, nieujęte w tym sprawozdaniu, a mogące w znaczący sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Emitenta.

**4.1.7. Skutki zmian w strukturze Spółki w ciągu okresu sprawozdawczego w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności**

W III kwartale 2015 roku Emitent nie dokonywał zmian w strukturze Spółki.

**4.1.8. Zgodność sprawozdania z MSR 34**

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

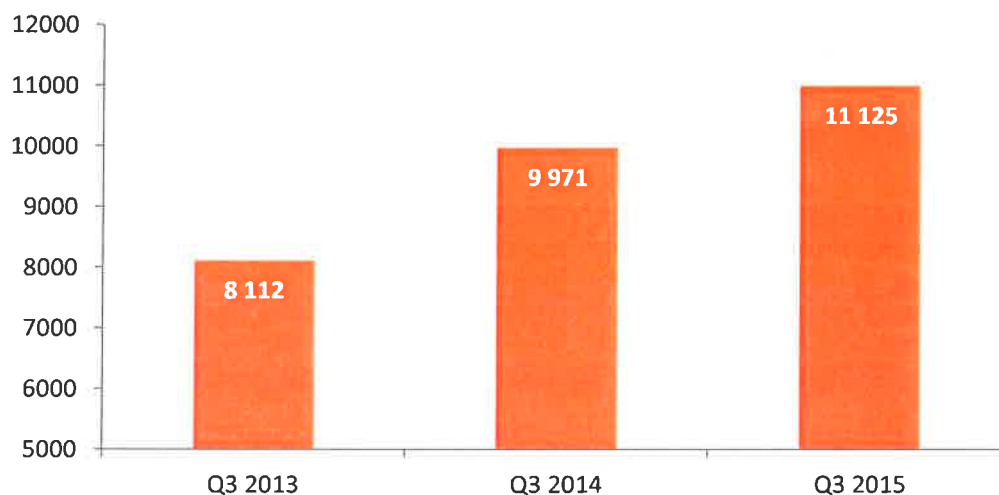
## 5. Informacja dodatkowa

### 5.1.1. Opis istotnych dokonań i niepowodzeń emitenta w III kwartale 2015 roku, wraz z wykazem najważniejszych wydarzeń

W trzecim kwartale 2015 Spółka nie odnotowała istotnych niepowodzeń. Skutecznie realizowana strategia biznesowa pozwoliła m.in z powodzeniem wdrożyć ubezpieczenie na wypadek niewypłacalności organizatorów „Wakacje 100%” i tym samym uchronić klientów Spółki przed konsekwencjami upadłości biura podróży Alfa Star S.A. Dywersyfikacja oferty w portfolio Grupy skutecznie zabezpiecza Spółkę na wypadek niestabilnej sytuacji geopolitycznej w najpopularniejszych destynacjach wypoczynkowych.

W III kwartale roku obrotowego 2015 Grupa Kapitałowa Travelplanet.pl osiągnęła przychody wyższe niż w poprzednich latach i wyniosły one 11.125 tys. zł przy 9.971 tys. zł w trzecim kwartale 2014 roku i 8.112 tys. zł w trzecim kwartale 2013 roku.

**Przychody Grupy Kapitałowej Travelplanet.pl SA ['000 PLN]**



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

Poza zdarzeniami opisanymi w pkt. 5.1.1 w trzecim kwartale 2015 Spółka nie odnotowała nietypowych czynników lub zdarzeń, mających znaczny wpływ na osiągnięte wyniki.

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

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

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

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

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

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

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

W III kwartale 2015 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze jednostki gospodarczej.

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

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

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

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

**5.1.9. Wskazanie akcjonariuszy posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego**

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę na dzień 30.09.2015 roku stan posiadania w strukturze własności znacznych pakietów akcji Spółki przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	30.06.2015				Zmiana	30.09.2015			
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)		Liczba akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów
Invia.cz, a.s. (1)	3 403 148	87,99	3 403 148	87,99	bz	3 403 148	87,99	3 403 148	87,99
Pozostali	464 702	12,01	464 702	12,01	bz	464 702	12,01	464 702	12,01

(1) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 25 czerwca 2015 roku

Według najlepszej wiedzy Emitenta na dzień publikacji niniejszego raportu struktura akcjonariatu powyżej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu nie uległa zmianie.



**5.1.10. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego**

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę na dzień 30.09.2015 stan posiadania akcji wśród osób zarządzających Emitentem przedstawiał się następująco:

Akcjonariusz	30.06.2015				Zmiana	30.09.2015			
	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów (%)		Liczba akcji	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym (%)	Liczba głosów
Jerzy Krawczyk (2)	170 812	4,42	170 812	4,42	bz	170 812	4,42	170 812	4,42

(2) zgodnie z informacją powziętą przez Spółkę 25 czerwca 2015 roku

**5.1.11. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej**

Na dzień 30.09.2015 roku Emitent dochodzi roszczeń od Oasis Tours Sp. z o.o. tytułem zapłaty zaległej prowizji na kwotę 684 tys. zł. Postępowanie jest w toku.

**5.1.12. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe**

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, transakcje zawarte w okresie sprawozdawczym przez Emitenta lub jednostki od niego zależne z podmiotami powiązаныmi były zawierane na warunkach rynkowych, a ich charakter i warunki wynikały z prowadzonej działalności operacyjnej.

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

Ani Emitent ani jednostka od niego zależna nie udzielały poręczeń kredytu lub pożyczki, ani gwarancji.

**5.1.14. Inne informacje, które zdaniem emitenta są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez emitenta**

Istotne informacje dotyczące działalności Spółki w okresie III kwartału 2015 roku, w tym te omawiające wyniki finansowe oraz pozostałe, mogące mieć wpływ na działalność Grupy Travelplanet.pl i możliwości realizacji zobowiązań, zostały zaprezentowane w komentarzu Zarządu w pkt. 5.1.2 oraz 5.1.5.

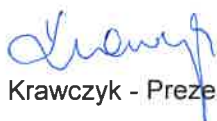


#### 5.1.15. Czynniki, które w ocenie emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

Na wyniki osiągnięte przez Emitenta w perspektywie kolejnego kwartału wpływ będą miały dotychczas poczynione inwestycje w obszarze automatyzacji sprzedaży na portalu oraz zrealizowana w III kwartale 2015 kampania reklamowa. Działania te powinny przede wszystkim przelożyć się na obniżenie kosztów obsługi klientów. Czynnikiem kluczowym z punktu widzenia rynkowego będzie odbudowa zaufania i zapewnienie bezpieczeństwa klientów na najbardziej popularnych w okresie jesienno-zimowym kierunkach arabskich, a także atrakcyjna cenowo oferta First Minute na sezon letni 2016.

## 6. Podpisy osób reprezentujących Spółkę

Podpisy Zarządu:



Jerzy Krawczyk - Prezes Zarządu

Podpis osoby sporządzającej:



Bożena Garbińska – Dyrektor Finansowy

Wrocław, dnia 10 listopada 2015 roku