



PARCEL TECHNIK S.A.

RAPORT za IV kwartał 2016 r. korekta III

1 października – 31 grudnia 2016 r.

Lubaczów, 07 czerwca 2017 roku

Zarząd Parcel Technik S.A. z siedzibą w Lubaczowie (Spółka, Emitent) przekazuje poniżej korektę do treści raportu okresowego nr 4/2017 z dnia 14 lutego 2017 r -Raport okresowy za IV kwartał 2016 r. Niniejsza korekta raportu wynika z zaktualizowanego stanu ksiąg rachunkowych spółek zależnych przez audyt sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta.

Podstawa Prawna: § 5 ust. 1 pkt.1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje Bieżące i Okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect"

Spis treści

Spis treści.....	2
1. Podstawowe dane o Emitencie	3
1.1. Dane adresowe.....	3
1.2. Główny przedmiot działalności	3
1.3. Władze Spółki	4
1.4. Akcjonariat Spółki.....	4
2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2016 r.	6
2.1. Bilans – dane jednostkowe.....	6
2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe	6
2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe	6
1.1 Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.01.2016r. - 31.12.2016 r.	7
2.2. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe.....	8
2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
3. Sprawozdanie finansowe za 2016 r.	9
3.1. Bilans – dane skonsolidowane	10
3.1.1. .Aktywa– dane skonsolidowane	10
3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane	10
3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q4 2016 r. – dane skonsolidowane	11
3.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych– dane skonsolidowane.....	12
3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym– dane skonsolidowane	13
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	13
5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki	14
6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.	15
7. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	15
8. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki.	15
9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	16
10. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań.....	17
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty ...	17

12.	Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za IV kwartał 2016 roku.....	17
-----	---	----

1. Podstawowe dane o Emitencie

1.1. Dane adresowe

Firma	Parcel Technik S.A.
Siedziba	Lubaczów
Adres	ul. Słowackiego 36, 37-600Lubaczów
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Nr KRS	0000310163
REGON	140846406
NIP	7010051675
Strona WWW	www.parceltechnik.pl
E-mail	ir@parceltechnik.com

1.2. Główny przedmiot działalności

Główny przedmiot działalności Emitenta opiera się na kilku kluczowych filarach: poszukiwaniu nowoczesnych rozwiązań oraz technologii w zakresie przesyłek i usług kurierskich oraz realizacji innowacyjnych produktów w obszarze usług kurierskich. Spółka zamierza sprzedawać swoje produkty globalnie poprzez budowanie własnych relacji biznesowych z firmami w segmencie logistyki oraz e-commerce.

ROZWIĄZANIA DLA USŁUG KURIERSKICH

Spółka zamierza bezpośrednio poszukiwać innowacyjnych rozwiązań usprawniających technologię w zakresie przesyłek oraz usług kurierskich. Ideą firmy jest stawianie silnego nacisku na tworzenie rozwiązań poprzedzanych w szerokim zakresie licznymi pracami badawczo – naukowymi.

**PRODUKTY W
SEGMENTIE
LOGISTYCZNYM**

Na bazie przeprowadzanych badań, spółka zamierza wdrażać innowacyjne rozwiązania w segmencie logistycznym wspierającym działalność firm skoncentrowanych w e-commerce. Bazując na pracach badawczo – rozwojowych, Spółka planuje wdrożyć innowacyjne rozwiązania pasywnych maszyn do wydawania paczek w wersji unplugged, niewymagających zasilania energią elektryczną, będących zarazem przyjaznych środowisku. Urządzenia te będą całodobowymi punktami nadawania i odbioru przesyłek. Działalność operacyjna będzie się odbywać we współpracy z firmami z branży logistycznej.

1.3.Władze Spółki

Skład Zarządu Emitenta w IV kwartale 2016 roku:

Rafał Markiewicz – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji raportu kwartalnego:

Ryszard Brudkiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Jerzy Bartman – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Dziobiak – Członek Rady Nadzorczej

Krzysztof Jerzyk – Członek Rady Nadzorczej

Andrzej Zając – Członek Rady Nadzorczej

Obecny Zarząd oraz Rada Nadzorcza spółki została powołana w dniu 01 sierpnia 2016 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w Warszawie zgodnie z informacjami przedstawionymi przez Emitenta w raporcie EBI numer 16/2016 z dn. 01.08.2016 roku

Zgodnie z § 15 ust.3 Statutu Spółki, kadencja Członków Rady Nadzorczej jest wspólna i trwa 3 lata.

1.4.Akcjonariat Spółki

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitenta, wskazująca akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, przedstawia się następująco:

Struktura Akcjonariatu



Akcjonariusz	Liczba akcji*	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w głosach
Parcel Terminals OS Ltd.	6 218 640	58,12 %	58,12%
Midven S.A	2 841 741	26,56%	26,56%
Pozostali	1 639 489	15,32%	15,32%
RAZEM	10 699 870	100%	100%

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwarta 2016r.

2.1. Bilans – dane jednostkowe

2.1.1. Aktywa – dane jednostkowe

AKTYWA		Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	14 840 000,00	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	140 000,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	14 700 000,00	
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	298 529,81	79 322,08
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	110 029,25	64 132,85
III.	Inwestycje krótkoterminowe	188 500,56	
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		15 094,20
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	15 138 529,81	79 322,08

2.1.2. Pasywa – dane jednostkowe

PASywa		Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	14 728 972,96	27 014,39
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,00	6 699 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	474 528,80	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 147 254,41	-3 293 525,61
VI.	Zysk (strata) netto	1 958,57	-3 853 728,80
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	409 556,85	52 307,69
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	409 556,85	52 307,69
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	15 138 529,81	79 322,08

**1.1 Rachunek zysków i strat sporządzony za okres
1.01.2016r. - 31.12.2016 r.**

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.10.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	153 005,25	395 000,00	674 000,25	2 369 916,73
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	153 005,25	395 000,00	674 000,25	2 369 916,73
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-385 000,00	495 452,25	0,00	1 961 301,98
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		495 452,25		1 961 301,98
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-385 000,00		0,00	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	538 005,25	-100 452,25	674 000,25	408 614,75
D.	Koszty sprzedaży				
E.	Koszty ogólnego zarządu	530 194,29	200 788,57	677 222,36	935 204,04
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	7 810,96	-301 240,82	-3 222,11	-526 589,29
G.	Pozostałe przychody operacyjne	23 676,92	18 120,61	23 676,92	33 028,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	23 676,92	0,61	23 676,92	33 028,01
H.	Pozostałe koszty operacyjne	3 829,00	0,56	16 179,27	3 315 002,29
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	3 308 710,07
III.	Inne koszty operacyjne	3 829,00	0,56	16 179,27	6 292,51
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	27 658,88	-283 120,77	4 275,54	-3 808 563,57
J.	Przychody finansowe	3 780,84	91,10	4 115,65	20 258,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	73,89	10,44	73,89	2 831,60
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	3 706,95	80,66	4 041,76	17 427,28
K.	Koszty finansowe	6 432,62	5 391,59	6 432,62	59 310,11
I.	Odsetki	2 533,81	0,27	2 533,81	3 995,86
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	8 306,30
IV.	Inne	3 898,81	5 391,32	3 898,81	47 007,95
L.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	25 007,10	-288 421,26	1 958,57	-3 847 614,80
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	6 614,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	25 007,10	-288 421,26	1 958,57	-3 853 728,80

2.2. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe

		od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.10.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	25 007,10	-288 421,26	1 958,57	-3 853 728,80
II.	Korekty razem	-165 026,34	317 636,22	-149 310,07	3 801 744,93
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-140 019,24	29 214,96	147 351,50	-51 983,87
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy				
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)				
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	160 378,64	0,00	160 378,64	0,00
II.	Wydatki	0,00	15 623,61	0,00	42 660,50
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	160 378,64	-15 623,61	160 378,64	-42 660,50
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	20 359,40	13 591,35	13 027,14	-94 644,95
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	20 359,40	13 591,35	13 027,14	-94 644,95
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 762,52	1 502,85	15 094,78	109 739,15
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	28 121,92	15 094,20	28 121,92	15 094,20

2.3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 014,39	3 880 743,19
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 014,39	3 880 743,19
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 728 972,96	27 014,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 728 972,96	27 014,39

3. Sprawozdanie finansowe za 2016 r.

W związku z tym, że Emitent w czwartym kwartale 2015 roku nie sporządził skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jako dane porównawcze zaprezentowano jednostkowe dane finansowe za czwarty kwartał 2015 roku. W wyniku wydanej opinii biegłego rewidenta za rok 2015 nastąpiły zmiany rocznych danych finansowych, prezentowany kwartał nie opiewa naniesionych zmian, które zostały zaprezentowane w raporcie rocznym za rok 2015. Emitent dokonał konsolidacji w I kwartale 2016 w związku z powyższym rachunek przepływów pieniężnych i zestawienie zmian w kapitale własnym zostało zaprezentowane za okres 01.04-31.12.2016r.

3.1. Bilans – dane skonsolidowane

3.1.1. Aktywa– dane skonsolidowane

AKTYWA		Stan na dzień (zł, gr.)	
		31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	14 961 616,38	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 640 000,00	
II.	Wartość firmy	12 110 930,11	
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	209 752,81	
IV.	Należności długoterminowe	0,00	
V.	Inwestycje długoterminowe	933,46	
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
B.	Aktywa obrotowe	936 070,37	79 322,08
I.	Zapasy	0,00	
II.	Należności krótkoterminowe	534 106,62	64 132,85
III.	Inwestycje krótkoterminowe	399 606,09	15 094,20
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 357,66	95,03
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	
	Aktywa razem	15 897 686,75	79 322,08

3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane

		31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 768 104,90	27 014,39
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,00	6 699 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	474 528,80	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	-4 566,25	
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 147 254,41	-3 293 525,61
VII.	Zysk (strata) netto	-954 343,24	-3 853 728,80
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 129 581,85	52 307,69
I.	Rezerwy na zobowiązania	523 326,47	
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 606 255,38	52 307,69
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	15 897 686,75	79 322,08

3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q4 2016 r. – dane skonsolidowane

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.10.2015 do 31.12.2015	od 01.04.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	425 682,02	395 000,00	1 042 019,65	2 369 916,73
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	425 682,02	395 000,00	1 042 019,65	2 369 916,73
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	-385 000,00	495 452,25	0,00	1 961 301,98
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		495 452,25	0,00	1 961 301,98
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-385 000,00			
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	810 682,02	-100 452,25	1 042 019,65	1 961 301,98
D.	Koszty sprzedaży	0,00			
E.	Koszty ogólnego zarządu	1 078 326,39	200 788,57	1 500 581,18	935 204,04
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-267 644,37	-301 240,82	-458 561,53	-526 589,29
G.	Pozostałe przychody operacyjne	501 658,58	18 120,61	539 205,92	33 028,01
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	501 658,58	0,61	539 205,92	33 028,01
H.	Pozostałe koszty operacyjne	-109 521,32	0,56	16 179,27	3 315 002,29
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	3 308 710,07
III.	Inne koszty operacyjne	-109 521,32	0,56	16 179,27	6 292,51
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	343 535,53	-283 120,77	64 465,12	-3 808 563,57
J.	Przychody finansowe	125 112,95	91,10	125 846,19	20 258,88
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki	1 476,35	10,44	1 476,35	2 831,60
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	123 636,60	80,66	124 369,84	17 427,28
K.	Koszty finansowe	14 777,79	5 391,59	43 660,90	59 310,11
I.	Odsetki	0,00	0,27	0,00	3 995,86
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	8 306,30
IV.	Inne	14 777,79	5 391,32	43 660,90	47 007,95
L.	Odpis wartości firmy	1 100 993,65		1 100 993,65	
1.	Odpis wartości firmy	1 100 993,65		1 100 993,65	
M.	Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-647 122,96	-288 421,26	-954 343,24	-3 847 614,80
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	6 614,00
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
P.	Zysk (strata) netto (L–M–N)	-647 122,96	-288 421,26	-954 343,24	-3 853 728,80

3.3.Rachunek przepływów środków pieniężnych- dane skonsolidowane

		od 01.10.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.04.2016 do 31.12.2016	od 01.10.2015 do 31.12.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	-647 122,96	-3 853 728,80	-954 343,24	-288 421,26
II.	Korekty razem	310 216,35	3 801 744,35	832 991,74	317 636,22
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	-336 906,61	-51 984,45	-121 351,50	29 214,96
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	91 800,50		91 800,50	
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I- II)	91 800,50	0,00	91 800,50	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	160 378,64	0,00	160 378,64	0,00
II.	Wydatki	26 000,00	42 660,50	26 000,00	15 623,61
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	134 378,64	-42 660,50	134 378,64	-15 623,61
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-110 727,47	-94 644,95	104 827,64	13 591,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-110 727,47	-94 644,95	104 827,64	13 591,35
F.	Środki pieniężne na początek okresu	230 649,89	109 739,15	15 094,78	1 502,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	119 922,42	15 094,20	119 922,42	15 094,20

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym – dane skonsolidowane

		od 01.04.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 014,39	3 880 743,19
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	27 014,39	3 880 743,19
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 768 104,90	27 014,39
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 768 104,90	27 014,39

4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Niniejszy raport, obejmujący dane za IV kwartał 2016 r. jest korektą do raportu złożonego na GPW. Obecny raport został zaudytowany w całości przez biegłego rewidenta. Główna pozycja korekty wynika z faktu wprowadzenia wartości firmy z konsolidacji w aktywa spółki wraz z odpisami amortyzacyjnymi w trakcie badania ujawniono również dodatkowe aktywa spółki, wprowadzono zapisy w księgi i zaprezentowano w rocznym sprawozdaniu finansowym. .

Raport prezentuje jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące czwarty kwartał 2016 roku oraz dane narastająco za okres od 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku, wraz z okresami porównawczymi obejmującymi okresy analogiczne za 2015 rok.

Raport kwartalny PARCEL TECHNIK S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2 oraz 5.1 i 5.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Dane finansowe zostały podane w PLN. Spółka w prezentowanym IV kwartale 2016 nie prezentuje kosztów finansowych ze względu na przekwalifikowanie kosztów finansowych prezentowanych we wcześniejszych okresach w koszty ogólnego Zarządu (koszty dotyczyły m.in. kosztów na rzecz GPW i kosztów autoryzowanego doradcy).

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2015 roku. Od 2016 r. spółka rozpoczęła zgodnie z obowiązującymi regulacjami w Alternatywnym Systemie Obrotu publikować również sprawozdania skonsolidowane.

5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki

Do najważniejszych osiągnięć Emitenta w IV kwartale 2016 roku należy wykonanie i dostarczenie pierwszej partii 3 pasywnych paczkomatów („skrytkomatów”) do Izraela w ramach umowy z firmą Exelot.com, z czego Emitent uzyskał przychody w kwocie 20 tys. euro. Maszyny zostały wykonane przy współpracy z kilkoma kooperantami, zapakowane i wysłane do odbiorcy. Wpłynęła także kolejna część ceny za maszyny. Niezależnie od wykonania maszyn, spółka wykonała system informatyczny dedykowany dla zagranicznego podmiotu, który będzie obsługiwał te maszyny. System informatyczny będzie mógł być rozwijany także dla potrzeb innych wdrożeń.

Spółka podjęła także prace nad wdrożeniem pierwszych maszyn w Polsce i Berlinie. Pozyskano finansowanie obejmujące do 70% kosztów instalacji maszyn (do 300 maszyn finansowanych umową leasingową). Spółka złożyła także pierwszy wniosek na dofinansowanie instalacji maszyn w woj. warmińsko-mazurskim oraz lubelskim. W 4 kwartale prowadzono także rozmowy z inwestorami w celu dokapitalizowania spółki dla realizacji inwestycji w sieć maszyn w Polsce i Niemczech. Przygotowano projekt maszyny mobilnej umożliwiającej większą mobilność sieci, pracę bez stałego źródła zasilania oraz łatwą instalację w miejscach parkingowych. Przeprowadzono prace przygotowujące do rozpoczęcia produkcji pilotażowej serii maszyn na własne potrzeby w 2017.

Spółka pomimo spadku o 60% przychodów w IV kwartale 2016 r. stosunku do analogicznego okresu w roku 2015 o ponad 60% zamknęła IV kwartał 2016 r zyskiem 25 tys. zł gdy w okresie porównawczym w 2015 r. wykazała stratę 288 tys. zł. Emitent pomimo spadku przychodów w 2016 r o ponad 70% w stosunku do roku 2015 zamknął rok obrotowy zyskiem w kwocie 2 tys. zł podczas gdy rok 2015 zakończył się stratą prawie 4 mln zł. W IV kwartale 2016 r. pozycja RZiS „Wartość sprzedanych towarów i materiałów” wykazała wartość ujemną w kwocie – 385 000,00 zł co jest wynikiem wykonania zaleceń biegłego i ujęcia powyższych kosztów nie w tej pozycji a pozycji „Koszty ogólnego zarządu”

Spółka w sprawozdaniu skonsolidowanym wykazała zysk na poziomie operacyjnym zarówno za IV kwartał 2016 r jak i cały rok obrotowy 2016 jednak IV kwartał i rok zamknęła strata prawie 1 mln zł co wynika z faktu dokonania odpisów wartości firmy w związku z zastrzeżeniami zgłoszonymi przez biegłego rewidenta podczas badania sprawozdania skonsolidowanego i zmianą w kwalifikacji środków trwałych zgodnie z zaleceniami biegłego rewidenta. W związku z wyprowadzonymi zmianami wynik finansowy skonsolidowany w kolejnych okresach będzie obciążany odpisami wartości firmy w kwocie ponad jednego miliona złotych corocznie.

Ponadto należy zauważyć że biegły rewident podczas badania sprawozdania finansowego spółki za rok obrotowy 2016 w niósł zastrzeżenie że spółka zależna InPost Finance S.à.r.lz wykazuje ujemne kapitały własne oraz odstąpiła od realizacji działań będących podstawą jej wyceny Emitent powinien dokonać odpisu na wartość udziałów w tej spółce w kwocie 1,7 mln. zł. Gdyby powyższe odpisy zostały dokonane spółka zamknęła by jednostkowy wynik finansowy stratą w wysokości 1 698 041,43 a suma bilansowa miałaby wartość 15 138 529,81 zł. Emitent na moment publikacji raportu rocznego nie podjął decyzji o dokonaniu odpisu na całą wartość spółki zależna InPost Finance S.à.r.lz i dokonuje odpisów tylko w wysokości wynikającej z odpisów wartości firmy.

W ramach bieżącej działalności spółka zależna wypowiedziała nierentowną umowę na obsługę płatności w niektórych paczkomatach firmy Inpost. Wypowiedzenie, zapadające w lutym 2017 roku, przyczyni się do zmniejszenia kosztów działalności i strat lub będzie prowadziło do podpisania nowej umowy gwarantującej rentowność tej działalności w kolejnych okresach.

6. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Emitent nie przedstawiał prognoz na 2016 rok.

7. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

Dokument informacyjny Emitenta nie zawiera informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

8. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki.

W IV kwartale 2016 roku Emitent wraz z przejętymi podmiotami (tj. InPost Finance S. à r.l. oraz Cerromachin Sp. z o.o.) prowadził dalsze prace badawcze związane z opracowaniem kolejnej generacji maszyn skrytkowych niewymagających stałego zasilania energią elektryczną i podłączenia do sieci telekomunikacyjnej, które stanowiąc będą całodobowe punkty nadawania i odbioru przesyłek. Do poprzednio wprowadzonych projektów dodano funkcję mobilności. Aktualnie spółka dysponuje wersją maszyny zainstalowanej na pojeździe, która będzie stanowiła podstawę wdrożenia usługi w Polsce i Niemczech w 2017 roku. Urządzenie

zostało wyposażone w opracowaną w poprzednich kwartałach technologię zamków szyfrowych, a także zintegrowane z pojemnikami do zbierania surowców naturalnych.

Parcel Technik czując się odpowiedzialnym za stan środowiska, zobowiązuje się do dołożenia wszelkich starań, aby opracowane maszyny i zastosowane rozwiązania były jak najbardziej ekologiczne pod względem produkcji i użytkowania.

9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

W skład grupy kapitałowej Emitenta na dzień 31 grudnia 2016 roku wchodzi dwa podmioty, w których Emitent posiada 100% udziałów.

1. **InPost Finance S.à.r.lz** siedzibą przy Rue Des 3 Cantons 51, L – 3961 Ehlangew Luksemburgu jest spółką działającą w dziedzinie innowacyjnych form płatności mobilnych. Oferowane rozwiązania zapewniają nowe formy transakcji bezgotówkowych. Lokalizacja spółki w Luksemburgu wynika z wyboru regionu, opartego na otwartej, zróżnicowanej i stabilnej gospodarce, a także kraju szczególnie przyjaznego dla sektora finansowego, w którym spółka prowadzi działalność. Otoczenie ekonomiczne jest sprzyjające dla innowacji i technologii. Główne produkty i usługi spółki to terminale do płatności mobilnych, technologie płatności kartami płatniczymi w automatach, technologie płatności mobilnych. Spółka InPost Finance z branży innowacyjnych rozwiązań i finansowej specjalizuje się w rozliczaniu transakcji COD (cash on delivery) dokonywanych za pośrednictwem kart w terminalach kart płatniczych. W związku z osiągnięciem ujemnego wyniku finansowego w zakresie rozliczania płatności kartami spółka wypowiedziała z końcem lutego umowę na obsługę płatności w niektórych paczkomatach firmy Inpost. Równocześnie zostały rozpoczęte prace nad otwarciem zagranicznego kantoru internetowego w połączeniu wymiany walut na krypto waluty oraz pilotażu obsługi płatności przesyłek z Chin do Polski.

2. **Cerromachin Sp. z o.o.** jest podmiotem, w ramach którego Emitent będzie świadczyć szeroko pojęte usługi IT z jednoczesnym nakierowaniem na ich realizację w obszarze rozwiązań logistycznych. Poprzez własne zasoby B+R Cerromachin prowadzi badania nad stworzeniem pasywnej oraz przyjaznej środowisku nowej maszyny do wydawania paczek pocztowych, niewymagającej zasilania energią elektryczną. Projekt pod nazwą skrytkomaty ma przeznaczenie do użytkowania w wersji unplugged, stanowiąc całodobowe punkty nadawania oraz odbioru poszczególnych przesyłek. W zakresie swojej działalności Cerromachin zajmuje się także projektowaniem własnych rozwiązań informatycznych w segmencie logistyki, z jednoczesnym ich poszczególnym wdrażaniem w prowadzonych przez siebie pracach nad produktami firmy.

10. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań

Nie dotyczy. Emitent, na ostatni dzień okresu objętego niniejszym raportem, tworzy grupę kapitałową i sporządza skonsolidowane sprawozdania finansowe.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, w związku ze zmianami w akcjonariacie i w organach Emitenta na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie zatrudniała pracowników. Spółka obecnie prowadzi swoją działalność poprzez podmioty zewnętrzne. Wraz z postępowaniem w realizacji nowej strategii Spółka planuje zwiększenie zatrudnienia.

12. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za IV kwartał 2016 roku

Zarząd Parcel Technik S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za IV kwartał 2016 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny Parcel Technik S.A. zawiera rzetelny obraz rozwoju jak i sytuacji finansowej Spółki.