



PARCEL TECHNIK S.A.
RAPORT za *III kwartał* 2021 r.

1 Lipca - 30 września 2021 r.

Warszawa, 20 grudnia 2021 roku

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".

Raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

Spis Treści

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 III kwartał 2021 r.	5
2.1. Bilans	5
2.1.1. Aktywa	5
2.1.2. Pasywa	6
2.2. Rachunek zysków i strat	7
2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych	8
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	10
3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	12
4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	13
5. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym	14
6. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO - opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	14
7. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki	14
8. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej	15
9. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych - wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań	15
10. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty	15
11. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych	15

1. Podstawowe dane o Emitencie

1.1. Dane adresowe

Nazwa (firma), forma prawna	Parcel Technik Spółka Akcyjna
Kraj siedziby	Rzeczpospolita Polska
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Puławska 2, 02-566 Warszawa
NIP	7010051675
REGON	140846406
KRS	0000310163
Oznaczenie Sądu Rejestrowego	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Telefon	+ 48 780 012 219
Poczta e-mail	ir@parceltechnik.com prezes@parceltechnik.com
Adres strony internetowej	www.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. Spółka prowadzi obecnie intensywną działalność handlową, w szczególności na rynku sprzętu hi-tech, rozwijając bazę dostawców i klientów i regularnie zwiększając oferowany asortyment.

• ROZWIĄZANIA DLA USŁUG KURIERSKICH

Spółka zamierza bezpośrednio poszukiwać innowacyjnych rozwiązań usprawniających technologię w zakresie przesyłek oraz usług kurierskich. Spółka kładzie nacisk na współpracę z instytucjami badawczo naukowymi w zakresie tworzenia nowych rozwiązań. Spółka pracuje nadto nad koncepcjami nowych projektów, które we współpracy z obecnymi kontrahentami pozwolą jej na dalszy rozwój i znacząco poprawią wynik finansowy w najbliższym czasie.

• PRODUKTY W SEGMENTCIE LOGISTYCZNYM

Na bazie przeprowadzanych badań, spółka zamierza wdrażać innowacyjne rozwiązania w segmencie logistycznym wspierającym działalność firm w segmencie w e-commerce. Bazując na pracach badawczo – rozwojowych Spółka planuje wdrożyć innowacyjne rozwiązania w zakresie pasywnych maszyn do wydawania paczek w wersji unplugged, które nie wymagają zasilania energią elektryczną, które są jednocześnie przyjazne dla środowiska. Urządzenia te będą całodobowymi punktami odbioru przesyłek. Działalność operacyjna odbywać się będzie we współpracy z firmami z branży logistycznej.

1.3. Władze Spółki

Skład Zarządu Emitenta w III kwartale 2021 roku:

Krzysztof Ożdżyński - Prezes Zarządu od 13 sierpnia 2020 r.

Skład Rady Nadzorczej w III kwartale 2021 roku:

Na dzień 29 września 2021 r. Zarząd zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w przedmiocie m. in. powołania Rady Nadzorczej, jednakże po przerwie, w dniu 26 października 2021 r. Zgromadzenie nie mogło być kontynuowane przez nieobecność Akcjonariuszy, spowodowaną epidemią COVID-19. Zarząd zamierza ponownie zwołać Zgromadzenie w tym przedmiocie.

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.	7 455 449	69%	69%
Pozostali	3 349 870	31%	31%
RAZEM	10 805 319	100%	100%

2. Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021 r.

2.1. Bilans

2.1.1. Aktywa

AKTYWA		30.09.2021	30.09.2020
A.	Aktywa trwałe	1 600 000,00	3 586 874,12
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 600 000,00	2 000 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	1 600 000,00	2 000 000,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	1 586 874,12
1	Środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	1 586 874,12
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia między okresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	2 711 011,45	7 095 252,67
I.	Zapasy	24 453,76	6 801 111,55
1	Materiały	24 453,76	0,00

2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	6 801 111,55
5	Zaliczki na towary i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	2 578 645,74	287 802,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	2 578 645,74	287 802,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	102 028,64	6 339,12
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	102 028,64	6 339,12
2	Inne inwestycja krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5 883,31	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Aktywa razem	4 311 011,45	10 682 126,79

2.1.2. Pasywa

	PASYWA	30.09.2021	30.09.2020
A.	Kapitał (fundusz) własny	888 911,77	3 278 329,22
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 610 638,00	21 610 638,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	789 034,37	789 034,37
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 755 498,61	-19 045 300,21
VI.	Zysk (strata) netto	244 738,01	-101 533,14
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	25 490,20
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 422 099,68	7 403 797,57
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 000,00	10 000,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	10 000,00	10 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00

3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 412 099,68	7 393 797,57
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 412 099,68	7 393 797,57
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	4 311 011,45	10 682 126,79

2.2. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)		30.09.2021	III kwartał 2021	30.09.2020	III kwartał 2020
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w tym:	21 551 322,58	3 791 974,24	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	91 714,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	21 459 608,58	3 791 974,24	0,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	21 297 236,50	3 879 213,74	88 687,68	29 271,52
I.	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	18 977,46	528,93	3 786,35	813,01
III.	Usługi obce	211 402,99	64 209,14	44 381,90	4 591,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 566,09	2 612,06	1 714,20	1 590,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	53 731,70	18 856,34	35 000,00	20 100,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 483,24	0,00	3 648,45	2 020,68
	- emerytalne	0,00	0,00	1 903,20	1 054,08
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 786,58	711,94	156,78	156,78
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	21 000 288,44	3 792 295,33	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	254 086,08	-87 239,50	-88 687,68	-29 271,52
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1,47	0,00	0,00	0,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	1,47	0,00	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,78	0,00	0,97	0,87

I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Inne koszty operacyjne	0,78	0,00	0,97	0,87
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	254 086,77	-87 239,50	-88 688,65	-29 272,39
G.	Przychody finansowe	00,0	0,00	17,08	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	17,08	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	9 348,76	5 527,60	12 861,57	12 861,57
I.	Odsetki, w tym:	0,26	0,26	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	9 348,50	5 527,34	12 861,57	12 861,57
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	244 738,01	-92 767,10	-101 533,14	-42 133,96
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	244 738,01	-92 767,10	-101 533,14	-42 133,96

2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych

		30.09.2021	III kwartał 2021	30.09.2020	III kwartał 2020
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	244 738,01	-92 767,07	-101 533,14	-42 133,96
II.	Korekty razem	-148 701,35	195 552,14	-316 565,40	6 992,37
1	Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Zmiana stanu zapasów	- 453,76	0,00	-6 801 111,55	-6 801,111,55
7	Zmiana stanu należności	-1 914 349,93	-752 087,46	-17 705,00	-9 598,77
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 771 985,65	949 596,75	6 502 251,15	6 817 702,69
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 883,31	-1 957,15	0,00	0,00
10	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	96 036,66	102 785,04	-418 098,54	-35 141,59
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	19 655,00	19 655,00	1 200,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	19 655,00	19 655,00	1 200,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne:	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-19 655,00	-19 655,00	-1 200,00	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	398 927,99	40 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	398 927,99	40 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe				
II.	Wydatki	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00

3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-7000,00	-7 000,00	398 927,99	40 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	69 381,66	76 130,04	-20 370,55	4 858,41
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	69 381,66	76 130,04	-20 370,55	4 858,41
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	11 791,98	5 043,60	25 509,67	280,71
G.	Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	81 173,64	81 173,64	5 139,12	5 139,12
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		30.09.2021	III kwartał 2021	30.09.2020	III kwartał 2020
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	981 678,87	1 046 769,77	3 320 463,18	3 320 463,18
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	981 678,87	1 046 769,77	3 320 463,18	3 320 463,18
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	21 610 638,00	21 610 638,00	21 610 638,00	21 610 638,00

1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 610 638,00	21 610 638,00	21 610 638,00	21 610 638,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	789 034,37	789 034,37	789 034,37	789 034,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	789 034,37	789 034,37	789 034,37	789 034,37
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-21 755 498,61	-21 755 498,61	-19 045 300,21	-19 045 300,21
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-21 755 498,61	-21 755 498,61	-19 045 300,21	-19 045 300,21
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 755 498,61	-21 755 498,61	-19 045 300,21	-19 045 300,21
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 755 498,61	-21 755 498,61	-19 045 300,21	-19 045 300,21

6	Wynik netto	244 738,01	-92 767,10	-101 533,14	-42 133,96
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	888 911,77	888 911,77	3 278 329,22	3 278 329,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	888 911,77	888 911,77	3 278 329,22	3 278 329,22

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2021 r., nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez inny podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące trzeci kwartał 2021 roku oraz dane narastające od początku roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2020 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2020 roku. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych.

Parcel Technik S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariancie kalkulacyjnym.

Wartości niematerialne i prawne - są wyceniane w cenie nabycia, zmniejszone o umorzenie. Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust.4 UoR potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art.16d dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Należności i Zobowiązania - należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej

według kursu obowiązującego na ten dzień (ogłoszonego poprzedniego dnia roboczego).

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstałe w wyniku różnicy pomiędzy kursem waluty na dzień zapłaty, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych. Nierozliczone na dzień bilansowy należności lub zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP (ogłoszonego poprzedniego dnia roboczego). Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej:

Krótkoterwałe rozliczenia międzyokresowe - dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitały własne - ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy Spółki.

Kapitał zapasowy - ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

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).

4. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Ograniczenia związane ze stanem epidemiologicznym uniemożliwiły realizację części zaplanowanych działań. W grudniu 2020 roku Parcel Technik S.A. podpisał umowę z MBK Sp. z o.o. na budowę prototypu oraz pierwszych 50 sztuk skrytkomatów. Wyprodukowany specjalnie na potrzeby projektów prototyp skrytkomatu jest urządzeniem mobilnym. Zarząd planuje podjęcie działań zmierzających do pozyskania finansowania zakupu skrytkomatów.

Spółka zakończyła proces likwidacji spółki zależnej Cerromachin, dlatego nie posiada żadnych podmiotów zależnych przez co nie wystąpiła

konieczność sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Aktywa przejęte w wyniku likwidacji spółki Cerromachin są dalszym przedmiotem szczegółowej analizy Zarządu.

Istotna z punktu widzenia przychodu spółki w trzecim kwartale była kontynuacja nawiązanej współpracy z zagranicznymi podmiotami w branży akcesoriów do elektroniki w skali międzynarodowej. Spółka zdecydowała się na wejście na ten rynek co skutkowało bardzo istotnym wzrostem przychodów. W kolejnych okresach sprawozdawczych Emitent zamierza kontynuować i rozszerzać działalność w tym sektorze oraz pracować nad poprawą marżowości tej linii przychodowej. Spółka na dzień dzisiejszy stale rozwija swoją działalność w sektorze handlu, zapewniając sobie współpracę z największymi dostawcami w tej branży i poszukując nowych rynków zbytu.

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

Emitent nie przedstawiał prognoz na 2021 rok.

6. 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.

7. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki

W Spółce trwa wdrożenie projektu innowacyjnego skrytkomatu z wykorzystaniem wzoru użytkowego pt. „Mobilne urządzenie do

przechowywania przesyłek”, na który zostało udzielone przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej prawo ochronne.

8. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

Na dzień 30 września 2021 roku Emitent nie posiadał podmiotów zależnych.

9. 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, nie tworzył grupy kapitałowej.

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

Według stanu na dzień 30 września 2021 roku Spółka nie zatrudniała pracowników. Spółka prowadziła swoją działalność poprzez podmioty zewnętrzne. Spółka planuje zwiększenie zatrudnienia.

11. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych

Zarząd Parcel Technik S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za III kwartał 2021 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.

Prezes Zarządu – Krzysztof Ożdżyński