

**PARCEL TECHNIK S.A.**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**02-796 Warszawa ul. Wąwozowa 11**

Sprawozdanie finansowe za okres  
01.01.2018 – 31.12.2018

## SPIS TREŚCI

- I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- III. INFORMACJA DODATKOWA - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA.
- IV. BILANS
- V. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- VI. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
- VII. RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
- VIII. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU W FORMIE NOT
- IX. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

## I. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 20 lutego 2018 roku (Dz.U. z 2018 roku poz 395 ze zmianami), Zarząd Spółki PARCEL TECHNIK SPÓKA AKCYJNA przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2018 roku na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Podpisy członków Zarządu

Zbigniew Stawinoga  
Prezes Zarządu  
.....  
(Podpisy członków zarządu)

Główna Księgowa  
Agnieszka Kosno  
.....  
(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

## INFORMACJA DODATKOWA

### II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

#### 1. Informacje ogólne:

PARCEL TECHNIK SPÓKA AKCYJNA (zwana dalej „Spółką”) została zawiązana aktem notarialnym w 2008 roku, aktem notarialnym Rep.5153/2008 z dnia 30.06.2008, zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000310163, NIP: 701-005-16-75, REGON 140846406.

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy, zakończony dnia 31 grudnia 2018 i zawiera porównywalne dane finansowe za okres 12 miesięcy, zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym dla spółek z Grupy.

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostki wchodzącej w skład Grupy Kapitałowej jest nieograniczony.

Sprawozdanie finansowe PARCEL TECHNIK SPÓKA AKCYJNA z siedzibą w Warszawie zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 20 lutego 2018 roku (Dz.U. z 2018 roku poz 395 ze zmianami) o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Przedmiot działalności Spółki przedstawia się następująco:

- działalność związana z oprogramowaniem,
- produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia,
- pozostała działalność pocztowa i kurierska,
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania,
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych,

#### **Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji.**

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	wartość akcji	udział w %
1.	Parcel Terminals OS Ltd	4 554 061	9 108 122,00	42,15%
2.	Midven S.A.	2 131 214	4 262 428,00	19,72%
3.	Pozostali	4 120 044	8 240 088,00	38,13%
<b>RAZEM</b>		<b>10 805 319</b>	<b>21 610 638,00</b>	<b>100%</b>

## **2. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej**

W skład Zarządu i Rady Nadzorczej na dzień sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego wchodził:

Zarząd:

- Zbigniew Marcin Stawinoga

Rada Nadzorcza:

- Emil Cybulski

- Rafał Tomasz Markiewicz

- Kamila Krawiec

- Maria Biernacik-Bańkowska

- Michał Heronimski

- Paweł Cieślak

Po rezygnacji Pana Agnieszki Zemsty z funkcji Prezesa Zarządu w dniu 30 listopada 2018 roku, Rada Nadzorcza uchwala z dnia 1 grudnia 2018 roku powołała na funkcję Prezesa Zarządu Pana Zbigniewa Stawinogę.

## **3. Prezentacja sprawozdań finansowych:**

Spółka prezentuje jednostkowe sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2018 i kończący się 31.12.2018.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie.

Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### **Porównywalność danych**

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy obejmujący okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku..

Sprawozdanie zawiera porównywalne dane finansowe za okres poprzedni od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku.

### **Zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 20 lutego 2018 (Dz.U. z 2018 roku poz 395 ze zmianami) obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

#### **Rachunek zysków i strat:**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Przychody z wykonania niezakończonych usług nie wystąpiły.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym.

Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in.
  - zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych,
  - otrzymania lub przekazania darowizn,
  - wartość otrzymanych dotacji,
  - odpisy z tytułu przedawnionych zobowiązań i należności,
  - odpisy aktualizujące wartość należności,
  
- Przychody finansowe z tytułu,
  - odsetek,
  - zysków ze zbycia inwestycji,
  - aktualizacji wartości inwestycji,
  - nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
  
- Koszty finansowe z tytułu:
  - odsetek,
  - strat ze zbycia inwestycji,
  - nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
  - aktualizacji wyceny inwestycji,

## **Opodatkowanie:**

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych. Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek dochodowy odroczony nie wystąpił.

## **Bilans:**

**Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Stosownie do art. 16k pkt. 7 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Ustawa z dnia 15.02.1992r, Dz.U.z 2011 nr 74, poz 397z późn.zm.) w 2017 r roku spółka nie nabyła środków trwałych zaliczone do grupy 3-8 Klasyfikacji Środków Trwałych

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

**Środki trwałe w budowie** - w okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły.

## **Inwestycje długoterminowe**

W ciągu roku obrotowego udziały w innych jednostkach, inne inwestycje długoterminowe, w tym wartości niematerialne i prawne, wycenia się wg ceny nabycia albo wg ceny zakupu.

Inwestycje wyrażone w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy inwestycje wycenia się według ceny nabycia, uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

**Rzeczowe składniki aktywów obrotowych** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane a następujący sposób:

<u>Materiały</u>	cena nabycia
<u>Produkty gotowe</u>	koszt wytworzenia
<u>Towary</u>	cena nabycia

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego w okresie sprawozdawczym nie były dokonywane.

**Stosowane metody rozchodu** – rozchód rzeczowych składników majątku obrotowego wycenia się w drodze szczegółowej identyfikacji tych składników aktywów, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć, niezależnie od daty ich zakupu lub wytworzenia .

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych środki pieniężne w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Saldo rachunku bankowego walutowego wyceniono wg kursu na dzień bilansowy.

Środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym VAT – „split payment” - wykazuje saldo zero.



**Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne** dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Na dzień bilansowy tj. 31.12.2018 roku wystąpiły czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów związane z realizacją projektów, które będą realizowane w roku następnym.

Wartość rozliczeń międzyokresowych kosztów na dzień bilansowy – 568.833,68 zł.

**Kapitały własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu spółki.

**Kapitał zakładowy** spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny.

**Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów** – nie wystąpił.

**Zobowiązania** wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych w okresie objętym sprawozdaniem wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

**Inne rozliczenia międzyokresowe i rezerwy:**

a) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne i rezerwy** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane w roku 2018, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania.
- 
- Utworzono rezerwę na koszty badania bilansu w wysokości 10.000,00 zł.

b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** – nie wystąpiły.

**Wycena transakcji w walutach obcych.**

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia zgodnie z obowiązującymi przepisami o rachunkowości.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych składniki aktywów i pasywów według kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym – nie dokonano zmian poza wymaganymi przepisami prawa.

### **III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

1. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**  
Nie wystąpiły.
2. **Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych.**  
Nie wystąpiły.
3. **Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych.**  
Nie wystąpiły.
4. **Składniki majątku wyceniane wg wartości godziwej.**  
Nie występują.
5. **Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.**  
Nie występują.
6. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innych umów, w tym z tytułu umowy leasingu.**  
Nie występują.
7. **Odpisy aktualizujące zapasy.**  
Nie występują.
8. **Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.**  
Zobowiązania długoterminowe nie występują.
9. **Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przyznają.**  
Nie wystąpiły.
10. **Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowy.**  
Nie wystąpiły.

**11. Zabezpieczenia na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i form tych zabezpieczeń**

Nie wystąpiły.

**12. Zobowiązania warunkowe.**

Nie wystąpiły.

**13. Działalność zaniechana.**

Nie wystąpiła

**14. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.**

Nie wystąpiły.

**15. Zdarzenia po dniu bilansowym, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.**

Nie wystąpiły.

**16. Informacja o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszących się w roku obrotowym na kapitał.**

Nie wystąpiły.

**17. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.**

Rodzaj środków	Rok poprzedni	Rok bieżący	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00	0,00	0
Środki pieniężne na rachunku bankowym	15.419,54	395.217,02	379.818,60	0
Inne środki pieniężne		21,12		0
<b>Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty</b>	<b>15.419,54</b>	<b>395.238,14</b>	<b>379.818,60</b>	<b>0</b>

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

( Członek Zarządu)

Główna Księgowa

Agnieszka Kosno

(osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

(oleczatka jednostki)

BILANS na dzień dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>1 577 068,02</b>	<b>2 302 380,11</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>50 106,15</b>	<b>302 380,11</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	24	0,00	0,00
2. Wartość firmy	24	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	24	50 106,15	302 380,11
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	25	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	25	0,00	0,00
d) środki transportu	25	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	25	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	8	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	8	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	8	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		<b>1 526 961,87</b>	<b>2 000 000,00</b>
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 526 961,87	2 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych		1 526 961,87	2 000 000,00
– udziały lub akcje	1	1 526 961,87	2 000 000,00
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– udziały lub akcje		0,00	0,00
– inne papiery wartościowe		0,00	0,00
– udzielone pożyczki		0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>1 491 482,70</b>	<b>526 062,91</b>
<b>I. Zapasy</b>		<b>0,00</b>	<b>26 000,00</b>
1. Materiały	26	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	26	0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	26	0,00	0,00
4. Towary	26	0,00	26 000,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	26	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>		<b>390 670,73</b>	<b>351 916,30</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		6 042,27	119 124,39

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

BILANS na dzień 31.12.2018

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		6 042,27	0,00
– do 12 miesięcy	8	6 042,27	0,00
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) inne	8	0,00	119 124,39
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	84 931,06
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	84 931,06
– do 12 miesięcy	8	0,00	84 931,06
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) inne	8	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		384 628,46	147 860,85
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		318 139,50	0,00
– do 12 miesięcy	8	318 139,50	0,00
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	66 488,96	24 317,97
c) inne	8	0,00	123 542,88
d) dochodzone na drodze sądowej	8	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>531 978,29</b>	<b>15 419,54</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		531 978,29	15 419,54
a) w jednostkach powiązanych		111 029,87	0,00
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	111 029,87	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		25 710,28	0,00
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	25 710,28	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		395 238,14	15 419,54
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	395 217,02	15 419,54
– inne środki pieniężne	4	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	21,12	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	23	<b>568 833,68</b>	<b>132 727,07</b>
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>3 068 550,72</b>	<b>2 828 443,02</b>

Główna Księgowa

*Agnieszka Kosno*  
Agnieszka Kosno

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 20.03.2019 .....  
(miejscowość) (data)

.....  
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zbigniew Stawinoga

*Z. Stawinoga*  
Prezes Zarządu

.....  
(podpisy)

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień dzień 31.12.2018

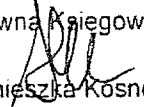
PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>2 467 163,08</b>	<b>2 258 660,26</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>		<b>21 610 638,00</b>	<b>21 399 740,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>5</b>	<b>789 034,37</b>	<b>476 487,37</b>
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5	312 547,00	0,00
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne		0,00	0,00
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>6</b>	<b>-19 617 567,11</b>	<b>-7 147 254,41</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>7</b>	<b>- 314 942,18</b>	<b>-12 470 312,70</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>601 387,64</b>	<b>569 782,76</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	22	0,00	0,00
– krótkoterminowa	22	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		10 000,00	0,00
– długoterminowe	22	0,00	0,00
– krótkoterminowe	22	10 000,00	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	9	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	9	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	9	0,00	0,00
d) inne	9	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>591 387,64</b>	<b>569 782,76</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		170 125,27	160 360,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		615,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	615,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	169 510,27	160 360,27
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		421 262,37	409 422,49
a) kredyty i pożyczki	9	71 164,00	53 300,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		327 037,90	306 057,77
– do 12 miesięcy	9	327 037,90	306 057,77
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	9	15 279,84	0,00
f) zobowiązania wekslowe	9	0,00	0,00

BILANS na dzień dzień 31.12.2018

g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9	4 325,55	5 002,34
h) z tytułu wynagrodzeń	9	0,00	0,00
i) inne	9	3 455,08	45 062,38
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	23	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	23	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
– długoterminowe	23	0,00	0,00
– krótkoterminowe	23	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>3 068 550,72</b>	<b>2 828 443,02</b>

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 20.03.2019  
 (miejscowość) (data)

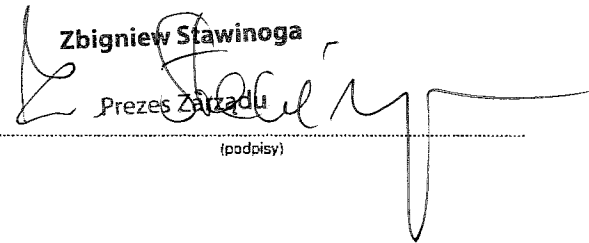
.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Główna Księgowa  
  
 Agnieszka Kosno

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpisy)



(oleczątka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2018

	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>		<b>2 448 500,00</b>	<b>522 164,18</b>
– od jednostek powiązanych		60 000,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16	2 448 500,00	522 164,18
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	17	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	16	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>2 701 011,82</b>	<b>756 445,20</b>
I. Amortyzacja	17	256 812,45	211 244,89
II. Zużycie materiałów i energii	17	206,14	1 322,32
III. Usługi obce	17	157 058,99	410 406,76
IV. Podatki i opłaty, w tym:	17	17 643,74	1 071,00
– podatek akcyzowy	17	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	17	156 148,00	27 116,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	17	1 574,89	1 757,58
– emerytalne	17	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	17	2 111 567,61	103 526,65
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>		<b>- 252 511,82</b>	<b>- 234 281,02</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>		<b>1 105 092,36</b>	<b>387 812,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18, 19	0,00	0,00
II. Dotacje		592 341,10	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18	211 115,41	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	18	301 635,85	387 812,00
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>		<b>619 734,30</b>	<b>3 198,12</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	19, 18	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	19	80 500,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	19	539 234,30	3 198,12
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>		<b>232 846,24</b>	<b>150 332,86</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		<b>22 578,04</b>	<b>4 298,99</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	20	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	20	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	20	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	20	2 578,04	0,00
– od jednostek powiązanych	20	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne	20, 21	20 000,00	4 298,99
<b>H. Koszty finansowe</b>		<b>570 366,46</b>	<b>12 624 944,55</b>
I. Odsetki, w tym:	21	0,00	0,00
– dla jednostek powiązanych	21	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne	21, 20	570 366,46	12 624 944,55
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>		<b>- 314 942,18</b>	<b>-12 470 312,70</b>



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2018

J. Podatek dochodowy		0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		- 314 942,18	-12 470 312,70

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 20.03.2019 .....

(miejscowość)

(data)

.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Agnieszka Kosno

Główna Księgowa

Agnieszka Kosno

**Zbigniew Stawinoga**

Prezes Zarządu

(podpis)

(oleczalka jednostki)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>2 258 660,26</b>	<b>14 727 014,39</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach</b>	<b>2 258 660,26</b>	<b>14 727 014,39</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>21 399 740,00</b>	<b>21 399 740,00</b>
<b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>210 898,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	210 898,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	210 898,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>21 610 638,00</b>	<b>21 399 740,00</b>
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>476 487,37</b>	<b>474 528,80</b>
<b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>312 547,00</b>	<b>1 958,57</b>
a) zwiększenie z tytułu	312 547,00	1 958,57
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	312 547,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	1 958,57
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>789 034,37</b>	<b>476 487,37</b>
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
- umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
- podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-19 617 567,11	-7 147 254,41
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- wypłaty dywidendy	0,00	0,00
- przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
- przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	19 617 567,11	7 147 254,41
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 617 567,11	7 147 254,41
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
- pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 617 567,11	7 147 254,41
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-19 617 567,11	-7 147 254,41
6. Wynik netto	- 314 942,18	-12 470 312,70
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	314 942,18	12 470 312,70
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 467 163,08	2 258 660,26
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 20.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych) Agnieszka Kosno, Agnieszka Kosno

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpisy)

(opcjonalnie)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Zysk (strata) netto</b>		<b>- 314 942,18</b>	<b>-12 470 312,70</b>
<b>II. Korekty razem</b>		<b>305 007,78</b>	<b>12 617 556,68</b>
1. Amortyzacja		256 812,45	211 244,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-0,72	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		473 038,13	12 700 000,00
5. Zmiana stanu rezerw		10 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		26 000,00	-26 000,00
7. Zmiana stanu należności		-38 754,43	- 241 887,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		3 740,88	106 925,91
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 436 106,61	- 132 727,07
10. Inne korekty		10 278,08	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>		<b>-9 934,40</b>	<b>147 243,98</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>		<b>84 194,00</b>	<b>373 625,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		84 194,00	373 625,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>		<b>-84 194,00</b>	<b>- 373 625,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wpływy</b>		<b>527 247,00</b>	<b>213 678,64</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		527 247,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	53 300,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	160 378,64
<b>II. Wydatki</b>		<b>53 300,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		53 300,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>		<b>473 947,00</b>	<b>213 678,64</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>		<b>379 818,60</b>	<b>-12 702,38</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		<b>379 818,60</b>	<b>-12 702,38</b>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>15 419,54</b>	<b>28 121,92</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>		<b>395 238,14</b>	<b>15 419,54</b>
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia ..... 20.03.2019 .....  
 (miejscowość) (data)

.....  
 (nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Agnieszka Kosno  
 Główna Księgowa

Agnieszka Kosno

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpis)

**INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU**

Nota 1	Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych
Nota 3	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 5	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 6	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 7	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 8	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 9	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 10	Odpisy aktualizujące wartość należności
Nota 11	Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 12	Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 13	Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 14	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 15	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 16	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 17	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 18	Inne przychody operacyjne
Nota 19	Inne koszty operacyjne
Nota 20	Wybrane przychody finansowe
Nota 21	Wybrane koszty finansowe
Nota 22	Stan rezerw
Nota 23	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 24	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 25	Zmiany w środkach trwałych
Nota 26	Zapasy

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 31.12.2018.

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 1

Zmiany w długoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:						Razem
	udziały lub akcje	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
Stan na początek okresu	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zwiększenia, w tym:	84 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 194,00	
– nabycie	84 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 194,00	
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zmniejszenia, w tym:	557 232,13	0,00	0,00	0,00	0,00	557 232,13	
– sprzedaż	84 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 194,00	
– korekty aktualizujące wartość	473 038,13	0,00	0,00	0,00	0,00	473 038,13	
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Stan na koniec okresu	1 526 961,87	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 961,87	
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach zależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach zależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 029,87	0,00	111 029,87
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 029,87	0,00	111 029,87
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 029,87	0,00	111 029,87
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach pozostałych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach pozostałych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 710,28	0,00	25 710,28
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 710,28	0,00	25 710,28
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 710,28	0,00	25 710,28
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota 4**

**Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne**

	31.12.2018	31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunku VAT (split payment)	0,00	0,00
3. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	395 217,02	15 419,54
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	21,12	0,00
<b>Razem</b>	<b>395 238,14</b>	<b>15 419,54</b>

**Nota 5**

**Zmiany w kapitale zapasowym**

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Stan na początek okresu</b>	<b>476 487,37</b>	<b>474 528,80</b>
<b>zwiększenia (z tytułu)</b>	<b>312 547,00</b>	<b>1 958,57</b>
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	312 547,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– straty z lat poprzednich	0,00	1 958,57
<b>wykorzystanie (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Stan na koniec okresu</b>	<b>789 034,37</b>	<b>476 487,37</b>

**Nota 6**

**Zysk (strata) z lat ubiegłych**

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-19 617 567,11</b>	<b>-7 147 254,41</b>
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	0,00	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>19 617 567,11</b>	<b>7 147 254,41</b>
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>19 617 567,11</b>	<b>7 147 254,41</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00



PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>19 617 567,11</b>	<b>7 147 254,41</b>
<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-19 617 567,11</b>	<b>-7 147 254,41</b>

Nota 7

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	31.12.2018	31.12.2017*
<b>ZYSK / STRATA NETTO</b>	<b>- 314 942,18</b>	<b>-12 470 312,70</b>
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	0,00	0,00
Strata do pokrycia z zysków w latach następnych	- 314 942,18	12 996 775,87

\* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>6 042,27</b>	<b>0,00</b>	<b>119 124,39</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	6 042,27	0,00	119 124,39	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	6 042,27	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	6 042,27	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	119 124,39	0,00
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>84 931,06</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	84 931,06	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	84 931,06	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	84 931,06	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 8

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>465 128,46</b>	<b>80 500,00</b>	<b>147 860,85</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	465 128,46	80 500,00	147 860,85	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	398 639,50	80 500,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	318 139,50	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	80 500,00	80 500,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	66 488,96	0,00	24 317,97	0,00
– inne należności	0,00	0,00	123 542,88	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
<b>1. Zobowiązania od jednostek powiązanych</b>	<b>170 125,27</b>	<b>160 360,27</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	170 125,27	160 360,27
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	615,00	0,00
– do 12 miesięcy	615,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	169 510,27	160 360,27
<b>2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
<b>3. Zobowiązania od pozostałych jednostek</b>	<b>421 262,37</b>	<b>409 422,49</b>

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 9

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	421 262,37	409 422,49
– z tytułu pożyczek i kredytów	71 164,00	53 300,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	327 037,90	306 057,77
– do 12 miesięcy	327 037,90	306 057,77
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	15 279,84	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 325,55	5 002,34
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	3 455,08	45 062,38

Nota 10

Odpisy aktualizujące wartość należności

Rodzaj należności	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego				
	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Handlowe	0,00	80 500,00	0,00	0,00	80 500,00
Inne	206 576,92	0,00	206 576,92	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 11

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok		- 314 942,18	0,00	- 314 942,18	0,00	0,00	0,00
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		211 115,41	0,00	211 115,41	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	art. 22 ust. 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone udziały lub wkłady w spółdzielni, umorzenie udziałów (akcji) w spółce	art. 12 ust. 4 pkt 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
środki pieniężne otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nala 11

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z Innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z Innych źródeł przychodów
inne niż środki pieniężne składniki otrzymane przez wspólnika spółki niebędącej osobą prawną z tytułu: - likwidacji takiej spółki, - wystąpienia z takiej spółki	art. 12 ust. 4 pkt 3b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z tytułu przeniesienia własności składników majątku będących przedmiotem wkładu niepieniężnego (aportu) wnoszone do spółki niebędącej osobą prawną	art. 12 ust. 4 pkt 3c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przychody z wystąpienia ze spółki, o której mowa w art. 1 ust. 3	art. 12 ust. 4 pkt 3d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane podatki i opłaty stanowiące dochody budżetu państwa albo budżetów jst, niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone inne wydatki nie zaliczone do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócone, umorzone lub zaniechane wpłaty dokonywane na PFRON niezaliczonych do kosztów uzyskania przychodów	art. 12 ust. 4 pkt 6b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetki budżetowe otrzymane, a także oprocentowania zwrotu różnicy podatku od towarów i usług, w rozumieniu odrębnych przepisów	art. 12 ust. 4 pkt 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
równowartość umorzonych zobowiązań, w tym także z tytułu pożyczek (kredytów), jeżeli umorzenie zobowiązań jest związane z postępowaniem ugodowym lub restrukturyzacją	art. 12 ust. 4 pkt 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zwrócona, na podstawie odrębnych przepisów, różnica podatku od towarów i usług	art. 12 ust. 4 pkt 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odwrócenie odpisów aktualizujących należności	...	211 115,41	0,00	211 115,41	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:</b>		<b>0,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 2	0,72	0,00	0,72	0,00	0,00	0,00
przychody bilansowe nie uznane podatkowo	art. 12 ust. 3a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 11

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
zapłacone odsetki bilansowo ujęte w poprzednim okresie sprawozdawczym	art. 12 ust. 4 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 12 ust. 1 pkt 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zafakturowane szacunki przychodów	art. 12 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:</b>		<b>1 105 113,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1 105 113,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wartość kosztu w tej części, w jakiej płatność wymagana przepisami została dokonana bez pośrednictwa rachunku płatniczego	art. 15d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy i wpłaty na różnego rodzaju fundusze tworzone przez podatnika z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatki na nabycie lub wytworzenie składnika majątku, otrzymanego przez wspólnika w związku z likwidacją spółki niebędącej osobą prawną lub wystąpieniem z takiej spółki, niezaliczone do kosztów uzyskania przychodów w jakiegokolwiek formie	art. 16 ust. 1 pkt 8f	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizn i ofiar wszelkiego rodzaju, z wyjątkiem określonych przepisami	art. 16 ust. 1 pkt 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty egzekucyjne związanych z niewykonaniem zobowiązań	art. 16 ust. 1 pkt 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpisy z tytułu zużycia samochodu osobowego powyżej określonych przepisami limitów	art. 16 ust. 1 pkt 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kary, opłaty i odszkodowania oraz odsetki od tych zobowiązań z tytułu nieprzebrzegania przepisów ochrony środowiska	art. 16 ust. 1 pkt 19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako przedawnione	art. 16 ust. 1 pkt 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odsetek za zwłokę z tytułu nieterminowych wpłat należności budżetowych	art. 16 ust. 1 pkt 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kar umownych i odszkodowań z tytułu wad dostarczonych towarów	art. 16 ust. 1 pkt 22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wierzytelności odpisanych jako nieściągalne	art. 16 ust. 1 pkt 25	525 428,41	0,00	525 428,41	0,00	0,00	0,00
odpisów aktualizujących wartość należności	art. 16 ust. 1 pkt 26a	80 500,00	0,00	80 500,00	0,00	0,00	0,00
kosztów reprezentacji, w szczególności poniesionych na usługi gastronomiczne, zakup żywności oraz napojów, w tym alkoholowych	art. 16 ust. 1 pkt 28	147,00	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 11

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
wydatków ponoszonych na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aktualizacja inwestycji w aktywa trwałe	art. .	473 038,13	0,00	473 038,13	0,00	0,00	0,00
składek na rzecz organizacji, do których przynależność podatnika nie jest obowiązkowa	art. 16 ust. 1 pkt 37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umorzonych wierzytelności, z wyjątkiem wierzytelności lub jej części, które uprzednio zostały zarachowane jako przychody należne - do wysokości zarachowanej jako przychód należny	art. 16 ust. 1 pkt 44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
składek na ubezpieczenie samochodu osobowego w wysokości przekraczającej ich część ustaloną w takiej proporcji, w jakiej pozostaje równowartość 20.000 euro	art. 16 ust. 1 pkt 49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wydatków, z zastrzeżeniem pkt 30, z tytułu kosztów używania, dla potrzeb działalności gospodarczej, samochodów osobowych niestanowiących składników majątku podatnika	art. 16 ust. 1 pkt 51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty pozostałe	...	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:</b>		<b>37 230,54</b>	<b>0,00</b>	<b>37 230,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
różnice kursowe niezrealizowane	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja bilansowa niezgodna z przepisami podatkowymi	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego w części, w jakiej nadwyżka kosztów finansowania dłużnego przewyższa określony limit	art. 15c ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych i innych ponoszonych na rzecz jednostek powiązanych powyżej określonego przepisami limitu	art. 15e ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty niewypłaconych, niedokonanych lub niepostawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty nieopłaconych do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składek, z zastrzeżeniem pkt 40 oraz art. 15 ust. 4h	art. 16 ust. 1 pkt 57a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 11

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
koszty należnych, wypłaconych, dokonanych lub postawionych do dyspozycji wypłat, świadczeń oraz innych należności z tytułów określonych w art. 12	art. 16 ust. 1 pkt 57b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość utworzonych rezerw na koszty	art. 15 ust. 4e	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
...	...	27 230,54	0,00	27 230,54	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zapłacone odsetki, w tym od kredytów i pożyczek	art. 16 ust. 1 pkt 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zrealizowane różnice kursowe	art. 15a ust. 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
amortyzacja podatkowa odmiennie rozliczana od bilansowej	art. 15 ust. 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty usług niematerialnych z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich (do 5 lat)	art. 15c ust. 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty finansowania dłużnego z rozliczenia przekroczenia limitu w latach poprzednich	art. 15c ust. 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone wynagrodzenia z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wypłacone diety z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4g	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
opłacone składki społeczne z okresu poprzedniego	art. 15 ust. 4h	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys. zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H. Strata z lat ubiegłych, w tym:</b>		<b>616 285,67</b>	<b>0,00</b>	<b>616 285,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
za rok 2017 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	616 285,67	0,00	616 285,67	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
wartość rzeczy i praw otrzymanych nieodpłatnie lub częściowo odpłatnie	art. 12 ust. 1 pkt 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną	art. 5 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów z udziału w spółce niebędącej osobą prawną (wartość ujemna)	art. 5 ust. 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
darowizny na rzecz OPP oraz na rzecz kultu religijnego (wartość ujemna)	art. 18 ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 11

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa pozycji	Podstawa prawna	Rok bieżący			Rok poprzedni		
		Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Razem	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
zapłacony podatek od nieruchomości komercyjnej, w tym z współwłasności w spółkach osobowych (wartość ujemna)	art. 24b ust. 11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koszty uzyskania przychodów poniesione na działalność badawczo-rozwojową, tzw. koszty kwalifikowane (wartość ujemna)	art. 18d ust. 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...	...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe wartości (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 tys.zł)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K. Podatek dochodowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Podatek dochodowy łączny

Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	0,00
– podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący – korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Podatek u źródła zapłacony za granicą nie podlegający odliczeniu od podatku bieżącego	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

Nota 12

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Opis transakcji	Nazwa spółki	31.12.2018	31.12.2017
Sprzedaż usług	Cerromachin Sp. z o.o.	60 000,00	0,00
Zakup usług	Cerromachin Sp. z o.o.	60 000,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

Nota 13

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
Cerromachin Sp. z o.o.	100%	100	1 526 961,87	- 296 830,37
			0,00	0,00



PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 13

Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Nazwa i siedziba Spółki	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	Procent posiadanego zaangażowania w kapitale	Kwota kapitału własnego spółki	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy danej spółki
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00

Nota 14

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,00	1,00
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,00	1,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 15

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:</b>	<b>89 808,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>89 808,00</b>	<b>0,00</b>
Prezes zarządu	89 808,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1. Wynagrodzenie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00

Nota 15

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	31.12.2018	31.12.2017
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>89 808,00</b>	<b>0,00</b>

Nota 16

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	31.12.2018		31.12.2017	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	60 000,00	2 388 500,00	0,00	522 164,18
– Przychody netto ze sprzedaży usług	60 000,00	2 388 500,00	0,00	522 164,18
–	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>60 000,00</b>	<b>2 388 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>522 164,18</b>
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrzunijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 17

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	31.12.2018	31.12.2017
<b>A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Koszty wg rodzajów</b>	<b>2 701 011,82</b>	<b>756 445,20</b>
1. Amortyzacja	256 812,45	211 244,89
2. Zużycie materiałów i energii	206,14	1 322,32
3. Usługi obce	157 058,99	410 406,76
4. Podatki i opłaty, w tym:	17 643,74	1 071,00
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	156 148,00	27 116,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 574,89	1 757,58
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 111 567,61	103 526,65
– Pozostałe koszty	2 086 295,88	103 526,65

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 17

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
- Koszty sprzedaży towarów	25 271,73	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>2 701 011,82</b>	<b>756 445,20</b>

Nota 18

Inne przychody operacyjne

	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>512 751,26</b>	<b>387 812,00</b>
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	211 115,41	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	295 511,63	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) Otrzymane dotacje - ujęte bezpośrednio w Rachunku zysków i strata, nie wymieniono w nocie	0,00	100 912,00
9) inne	6 124,22	286 900,00
<b>Inne przychody operacyjne RAZEM</b>	<b>512 751,26</b>	<b>387 812,00</b>

Nota 19

Inne koszty operacyjne

	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Utworzone rezerwy (z tytułu)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
<b>II. Pozostałe, w tym:</b>	<b>619 734,30</b>	<b>3 198,12</b>
1) odpis aktualizujący wartość należności	80 500,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia: aktualizacja wartości posiadanych udziałów Cerromachin		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	513 232,32	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) inne	1,98	3 198,12
10) spisanie stanu magazynu	26 000,00	0,00
<b>Inne koszty operacyjne RAZEM</b>	<b>619 734,30</b>	<b>3 198,12</b>

Nota 20

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek zależnych	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 20

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>2 578,04</b>	<b>0,00</b>
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	2 578,04	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	2 578,04	0,00
<b>III. Inne przychody finansowe razem</b>	<b>20 140,38</b>	<b>4 298,99</b>
1) dodatnie różnice kursowe	140,38	0,00
– zrealizowane	139,66	0,00
– niezrealizowane	0,72	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	20 000,00	4 298,99
– przychody z tytułu rozchodu aktywów finansowych	20 000,00	0,00
– inne	0,00	4 298,99
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00

Nota 21

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2018	31.12.2017
<b>I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00

Nota 21

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
2) pozostałe odsetki	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– dla jednostek zależnych	0,00	0,00
– dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
– dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
– dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
<b>II. Inne koszty finansowe razem</b>	<b>570 506,84</b>	<b>12 624 944,55</b>
1) ujemne różnice kursowe	1 078,62	0,00
– zrealizowane	1 078,62	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	569 428,22	12 624 944,55
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	84 194,00	12 615 924,00
– inne	0,00	9 020,55
– odpis nieściągalnych odsetek	12 196,09	0,00
– odpis aktualizujący wartość inwestycji - udziały Cerromachin	473 038,13	0,00

Nota 22

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
– badania bilansu	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>

Nota 23

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2018	31.12.2017
<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
– wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00
– w roku ...	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 23

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
<b>3. Inne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- ...	0,00	0,00
<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:</b>	<b>568 833,68</b>	<b>132 727,07</b>
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Oplacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Oplacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10. Koszty usług wykonanych - usługi specjalistów,	568 833,68	132 727,07
<b>Rozliczenia międzyokresowe (biernie), w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
- Koszty usług wykonanych - usługi specjalistów,	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
- koszty projektów realizowanych do rozliczenia w przyszłym okresie	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
- przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 23

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
- ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 24

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672 105,41	672 105,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	672 105,41	672 105,41
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	369 725,30	369 725,30
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 812,45	256 812,45
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	626 537,75	626 537,75
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 538,49	4 538,49
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4 538,49	-4 538,49
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	302 380,11	302 380,11
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 106,15	50 106,15
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,00	93,00

Nota 25

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 25

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość brutto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Umorzenie na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Umorzenie na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wartość księgowa netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 26

Zapasy

	31.12.2018	31.12.2017
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	26 000,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>26 000,00</b>

Sporządzono ..... Warszawa ..... dnia 20.03.2019 .....  
(miejscowość)

(data)  
Główna Księgowa  
*Agnieszka Kosno*  
Agnieszka Kosno  
(nazwisko i imię, podpis)

(nazwisko i imię, podpis)  
Agnieszka Kosno  
rachunkowych)

Zbigniew Stawinoga

Przewodniczący Zarządu

(podpisy)