

PARCEL TECHNIK S.A.

**ROCZNE SKONSOLIDOWANE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

GRUPY KAPITAŁOWEJ PARCEL TECHNIK S.A.

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

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 będącej jednostką dominującą, przedstawia sprawozdanie finansowe GRUPY KAPITAŁOWEJ PARCEL TECHNIK S.A. za okres od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku, roku na które składa się :

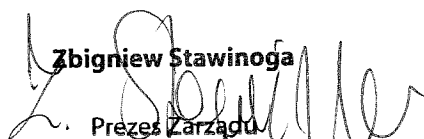
- Bilans sporządzony na dzień 31.12.2018,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie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

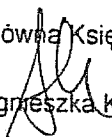
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

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:

Grupa Kapitałowa składa się ze Spółki Parcel Technik S.A. („Jednostka Dominująca”) i jej spółki zależnej Cerromachin Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2018 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 12 miesięcy, zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku.

W danych porównawczych zaprezentowano informacje odnoszące się do skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

W grudniu 2017 roku Zarząd spółki podpisał umowę sprzedaży spółki InPost Finance S.a r.l. z siedzibą w Luksemburgu. Parcel Technik S.A. posiadał 500 udziałów (słownie: pięćset) udziałów o wartości nominalnej 100 (słownie: sto) euro każdy („Udziały”), stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym. Udziały sprzedano wraz z wszelkimi prawami, przywilejami oraz zobowiązaniami wynikającymi z Udziałów. Cena sprzedaży Udziałów wynosiła 20.000,00 EUR (słownie: dwadzieścia tysięcy euro). Przejście Udziałów na nabywców nastąpiło z dniem zawarcia umowy sprzedaży.

W związku z tym, iż pierwotny nabywca spółki Inpost Finance S.a.r.l. nie dokonał płatności za zakupione udziały w zawartym w umowie terminie, a także nie korzystał ze swych praw z udziałów, ani nie zbył i nie obciążył zakupionych udziałów, 30 marca 2018 roku obie strony doszły do porozumienia odnośnie odsprzedaży udziałów Emitentowi. Odkupienie Inpost Finance S.a.r.l. nastąpiło po cenie jego sprzedaży, czyli 20 tys. EUR, a zapłata nastąpiła poprzez potrącenie wierzytelności wynikającej z niezapłacenia za udziały przez pierwotnego nabywcę Inpost Finance S.a.r.l.

We wrześniu podpisano umowę sprzedaży spółki Inpost Finance S.a r.l. z siedzibą w Luksemburgu, której Parcel Technik S.A. jako wspólnik posiadał 500 udziałów słownie: pięćset udziałów o wartości nominalnej 100 słownie: sto euro każdy "Udział", stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym.

Spółka sprzedała Udziały wraz z wszelkimi prawami, przywilejami oraz zobowiązaniami wynikającymi z Udziałów. Cena sprzedaży Udziałów wyniosła 20.000,00 PLN słownie: dwadzieścia

tysięcy złotych. Cena została zapłacona przelewem bankowym na rachunek Emitenta. Przejście Udziałów na nabywców nastąpiło z dniem zawarcia umowy sprzedaży.

W związku z powyższym prezentowane dane za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 nie zawierają danych finansowych InPost Finance S.a.r.l.

Jednostka dominująca prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej PARCEL TECHNIK SPÓKA AKCYJNA (zwana dalej „Spółką”) i 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.

Spółki zależne:

Cerromachin Sp. z o.o. został zarejestrowany w dniu 20.11.2013 roku przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawa, XII Wydział Gospodarczy KRS.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki według Polskiej Klasyfikacji

Działalności jest (62, 01, Z) - działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana.

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

Na dzień 31.12.2018 roku w skład Grupy wchodzi następujące Spółki zależne:

Lp.	Podmiot	Adres	Udział procentowy w kapitale	Udział procentowy w prawach głosów	Przedmiot działalności
1.	Cerromachin Sp. z o.o.	Ulica Wąwozowa 11 02-796 Warszawa	100%	100%	Działalność związana z oprogramowaniem

Udział w aktywach netto odpowiada udziałowi, jaki jednostka dominująca posiada w spółce zależnej po uwzględnieniu faktu nabycia przez Spółkę akcji własnych. Udział odpowiada także faktycznemu udziałowi w liczbie głosów.

Przedmiot działalności jednostek wchodzących w skład Grupy 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,

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 uchwałą z dnia 1 grudnia 2018 roku powołała na funkcję Prezesa Zarządu Pana Zbigniewa Stawinogę.

3. Prezentacja sprawozdań finansowych:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 20 lutego 2018 roku o rachunkowości, zwany dalej ustawą Dziennik Ustaw 2018, poz. 395 z późniejszymi zmianami)..

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej sporządza się, stosując dla wszystkich objętych nim jednostek zależnych jednakowe metody wyceny aktywów i pasywów oraz jednakowe zasady sporządzenia sprawozdań finansowych, zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości przyjętymi przez jednostkę dominującą.

Zasady jednostki dominującej przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalenia wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zmierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

C.1. Zasady sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

- Wyłączeniu podlega wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej objętych konsolidacją w jednostkach zależnych, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli.
- Wyłączeniu podlegają w całości:
 - wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętymi konsolidacją,
 - przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją,
 - zyski i straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji,
 - dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej i innym jednostkom, objętym konsolidacją.

- Grupa może nie dokonywać wyłączeń, jeżeli w grupie wystąpiła sprzedaż aktywów trwałych, zapasów pod warunkiem, że na sprzedaży spółka nie generowała zysku lub marża była nieznaczna.

C.2. Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne

- Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także, o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
- Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych).
- Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.

C.3. Inwestycje długoterminowe

- W ciągu roku obrotowego udziały w innych jednostkach, inne inwestycje długoterminowe, w tym wartości niematerialne i prawne, wycenia się według ceny nabycia albo według ceny zakupu.
- Inwestycje długoterminowe w walutach obcych wycenia się po kursie średnim NBP na dzień powstania.
- Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

C.4. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

- Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).
- Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.
- Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment bilansowy według kursu średniego ogłoszonego na ostatni dzień roku przez Narodowy Bank Polski, tabela 252/A/NBP/2018., który wynosi 1 Euro= 4,3000 zł, 1 USD=

3,7597zł.

C.5. Zapasy

- Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników majątkowych, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.

C.6. Inwestycje krótkoterminowe

- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w ich wartości nominalnej.
- Weksle obce ujmuje się w księgach rachunkowych w ich wartości nominalnej, różnice z dyskonta odnosi się na przychody finansowe w momencie przyjęcia dokumentów.
- Waluty obce na rachunku bankowym oraz kasie jednostki na dzień bilansowy wycenia się według kursu kupna banku prowadzącego rachunek, nie wyższym od kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.
- Wartość nabytych lub powstałych w ciągu roku obrotowego krótkoterminowych aktywów finansowych ujmuje się w księgach rachunkowych:
 - według ceny nabycia lub ceny zakupu nie wyższych od cen rynkowych albo według cen rynkowych. Jeżeli cena rynkowa jest niższa od ceny nabycia (zakupu), to różnicę tę odpisuje się w koszty finansowe. W sytuacji, gdy cena nabycia jest niższa od ceny rynkowej, to nie podlegają one przecenie.
 - według ceny rynkowej, to różnice spowodowane spadkiem lub wzrostem ich wartości w stosunku do ceny nabycia zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

C.7. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

- Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
- Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment bilansowy według kursu średniego ogłoszonego na ostatni dzień roku przez Narodowy Bank Polski, tabela 252/A/NBP/2018 który wynosi 1 Euro= 4,3000 zł, 1 USD= 3,7597zł.

D. Omówienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowych i wyceny

- Zasady (polityka) rachunkowości przedstawione powyżej stosowane były w odniesieniu do wszystkich okresów zaprezentowanych w sprawozdaniu finansowym

Spółki.

- Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym - nie dokonywano zmian poza wymaganymi przepisami prawa.

E. Kursy walut obcych przyjętych do przeliczenia pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat. 1 Euro= 4,3000 zł, 1 USD= 3,7597zł.

III. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. **Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.**
Nie wystąpiły.
2. **Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych.**
Nie wystąpiły.
3. **Składniki majątku wyceniane wg wartości godziwej.**
Nie występują.
4. **Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych.**
Nie występują.
5. **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.
6. **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 występują
7. **Odpisy aktualizujące wartość aktywów trwałych niefinansowych i finansowych.**

Odpis wartości udziałów w Spółce Cerromachin Sp. z o.o.	467.163,08
---	------------

8. **Odpisy aktualizujące zapasy.**
Nie występują.
9. **Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu, o pozostałych od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.**
Zobowiązania długoterminowe nie występują.
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. Podatek dochodowy – część bieżąca.

Nie wystąpił.

18. Podatek dochodowy – odroczony.

Nie wystąpił.

19. Informacje o połączeniach jednostek powiązanych.

Nie wystąpiły.

20. Informacja o przychodach i kosztach o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie wystąpił.

21. Kontynuacja działalności.

Nie występują niepewności co do kontynuowania działalności.

22. Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Nie wystąpiły.

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

24. Zatrudnienie.

	Nazwa podmiotu:	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.1.2017
1.	Parcel Technik S.A.	0	1
2.	Cerromachin Sp. z o.o.	0	1

25. Wynagrodzenie członków zarządu i transakcje z członkami zarządu.

Tytuł:	Kwota:
Wynagrodzenie członków Zarządu w 2018 roku	89.800,00
Wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej w 2018 roku	0,00

26. Kwota zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki dominującej przyznanych przez jednostkę dominującą i jednostki zależne.

Nie występują.

27. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach nie podlegających konsolidacji.

Nie występują.

28. Inne informacje nie wymienione powyżej, które mogłyby mieć w istotny sposób wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych.

Nie występują.

29. Składniki aktywów i pasywów wykazane w więcej niż jednej pozycji bilansu.

Nie występują.

30. Dane o strukturze Spółki dominującej.

Seria/emisja	Akcje	Liczba akcji	Cena akcji w PLN	Wartość nominalna w PLN
A	akcje nie są uprzywilejowane	599 123	2,00	1 198 246,00
B	akcje nie są uprzywilejowane	2 750 747	2,00	5 501 494,00
C	akcje nie są uprzywilejowane	7 350 000	2,00	14 700 000,00
D	akcje nie są uprzywilejowane	105 449	2,00	210 898,00
RAZEM		10 805 319		21 610 638,00
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%
RAZEM		10 805 319	21 610 638,00	100%

31. Kontynuacja 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	20.629,98	395.462,04	374.853,18	0
Inne środki pieniężne		21,12	21,12	0
Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	15.419,54	395.483,16	374.874,30	0

32. Znaczące zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpiły

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności.

Zbigniew Stawinoga
Prezes Zarządu
.....
(Członek Zarządu)

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

GRUPA KAPITAŁOWA PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień dzień 31.12.2018

AKTYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. AKTYWA TRWAŁE		51 186,68	345 929,49
I. Wartości niematerialne i prawne		50 106,15	302 380,11
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	22	0,00	0,00
2. Wartość firmy	22	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22	50 106,15	302 380,11
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		1 080,53	43 549,38
1. Środki trwałe		1 080,53	43 549,38
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	23	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	23	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	23	0,00	0,00
d) środki transportu	23	1 080,53	43 549,38
e) inne środki trwałe	23	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
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
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
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– udziały lub akcje	1	0,00	0,00
– 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 016 614,87	1 100 635,13
I. Zapasy		167 772,36	26 000,00
1. Materiały	24	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	24	0,00	0,00
– w tym obiekty w budowie		0,00	0,00
3. Produkty gotowe	24	0,00	0,00
4. Towary	24	167 772,36	26 000,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	24	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		699 194,40	892 943,62
1. Należności od jednostek powiązanych		205 714,60	10 440,02

BILANS na dzień 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	199 672,33	10 440,02
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	315 151,63
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	315 151,63
– do 12 miesięcy	8	0,00	315 151,63
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) inne	8	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		493 479,80	567 351,97
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		253 902,16	0,00
– do 12 miesięcy	8	253 902,16	0,00
– powyżej 12 miesięcy	8	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8	97 902,78	24 317,97
c) inne	8	141 674,86	543 034,00
d) dochodzone na drodze sądowej	8	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		474 134,87	20 629,98
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		474 134,87	20 629,98
a) w jednostkach powiązanych		41 950,51	0,00
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	41 950,51	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		36 680,08	0,00
– udziały lub akcje	3	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	3	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	3	36 680,08	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	3	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		395 504,28	20 629,98
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	395 483,16	20 629,98
– inne środki pieniężne	4	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	4	21,12	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	675 513,24	161 061,53
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		2 067 801,55	1 446 564,62

Główna Księgowa
Agnieszka Kosno

Sporządzono Warszawa dnia 20.03.2019
(miejscowość) (data)

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

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpisy)

GRUPA KAPITAŁOWA PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

(pieczęćka jednostki)

BILANS na dzień 31.12.2018

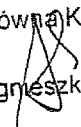
PASYWA	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		467 163,08	85 730,26
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		21 610 638,00	21 399 740,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5	787 075,80	474 528,80
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	5	312 547,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		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	6	-21 788 538,54	-9 138 656,96
VI. Zysk (strata) netto	7	- 142 012,18	-12 649 881,58
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 600 638,47	1 360 834,36
I. Rezerwy na zobowiązania		10 000,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
– długoterminowa	20	0,00	0,00
– krótkoterminowa	20	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		10 000,00	0,00
– długoterminowe	20	0,00	0,00
– krótkoterminowe	20	10 000,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
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
III. Zobowiązania krótkoterminowe		1 588 462,75	1 360 834,36
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		607 113,64	160 360,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		286 802,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	286 802,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	320 311,64	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		981 349,11	1 200 474,09
a) kredyty i pożyczki	9	71 190,31	138 300,00
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:		262 526,20	431 692,08
– do 12 miesięcy	9	262 526,20	431 692,08
– 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	7 228,63	16 833,83
h) z tytułu wynagrodzeń	9	0,00	0,00
i) inne	9	625 124,13	613 648,18
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		2 175,72	0,00
1. Ujemna wartość firmy	21	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	21	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		2 175,72	0,00
– długoterminowe	21	0,00	0,00
– krótkoterminowe	21	2 175,72	0,00
PASYWA RAZEM		2 067 801,55	1 446 564,62

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

(podisy)

(pieczęćka jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 31.12.2018

	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		2 630 007,21	548 220,64
– od jednostek powiązanych		60 000,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	14	2 440 792,21	548 220,64
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	15	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14	189 215,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		3 108 516,22	951 637,06
I. Amortyzacja	15	273 769,10	277 742,40
II. Zużycie materiałów i energii	15	36 753,93	20 540,89
III. Usługi obce	15	219 872,65	413 056,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15	20 404,27	3 104,50
– podatek akcyzowy	15	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	15	315 383,53	124 162,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	15	1 574,89	2 383,60
– emerytalne	15	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	2 240 757,85	110 647,43
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		- 478 509,01	- 403 416,42
D. Pozostałe przychody operacyjne		1 324 632,70	387 812,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	16, 17	49 000,21	0,00
II. Dotacje		592 341,10	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16	211 115,41	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	16	472 175,98	387 812,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		915 955,59	3 198,12
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	17, 16	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	17	80 500,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	17	835 455,59	3 198,12
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		-69 831,90	-18 802,54
G. Przychody finansowe		25 909,78	4 298,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	18	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	18	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	18	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	18	5 909,78	0,00
– od jednostek powiązanych	18	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	18, 19	20 000,00	4 298,99
H. Koszty finansowe		98 090,06	12 635 378,03
I. Odsetki, w tym:	19	801,37	0,00
– dla jednostek powiązanych	19	801,37	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	19, 18	97 288,69	12 635 378,03
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		- 142 012,18	-12 649 881,58

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)		- 142 012,18	-12 649 881,58

Sporządzono Warszawa dnia 20.03.2019

(miejscowość)

(data)

..... Agnieszka Kosno

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

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpisy)

Główna Księgowa

Agnieszka Kosno

(poleczatka lednoski)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	31.12.2018	31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	85 730,26	14 727 014,39
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	85 730,26	14 727 014,39
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	21 399 740,00	21 399 740,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	210 898,00	0,00
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
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 610 638,00	21 399 740,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	474 528,80	474 528,80
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	312 547,00	0,00
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	1 958,57
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	1 958,57
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	787 075,80	474 528,80
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
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
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
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	-21 788 538,54	-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	21 788 538,54	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	21 788 538,54	7 147 254,41
a) zwiększenie z tytułu	0,00	1 991 402,55
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	954 343,24
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	1 037 059,31
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 wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	21 788 538,54	9 138 656,96
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-21 788 538,54	-9 138 656,96
6. Wynik netto	- 142 012,18	-12 649 881,58
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	142 012,18	12 649 881,58
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	467 163,08	85 730,26
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

Główna Księgowa

Agnieszka Kosno

Sporządzono Warszawa dnia 20.03.2019
(miejscowość) (data)Agnieszka Kosno
(nazwisko i imię, podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpisy)

(nieczątki jednostki)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	31.12.2018	31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		- 142 012,18	-12 649 881,58
II. Korekty razem		205 112,36	12 417 289,14
1. Amortyzacja		273 769,10	277 742,40
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	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		- 141 772,36	-26 000,00
7. Zmiana stanu należności		193 749,22	- 358 837,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		294 738,08	378 721,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		- 512 275,99	- 158 703,88
10. Inne korekty		- 386 133,82	- 395 633,40
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		63 100,18	- 232 592,44
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		0,00	0,00
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
II. Wydatki		215 494,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		84 194,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		131 300,00	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		131 300,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		131 300,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		- 215 494,00	0,00
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		527 247,00	133 300,00
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	133 300,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		0,00	0,00
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		0,00	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
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		527 247,00	133 300,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		374 853,18	-99 292,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		374 874,30	-99 292,44
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		20 629,98	119 922,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		395 483,16	20 629,98
– 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	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 15	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 16	Inne przychody operacyjne
Nota 17	Inne koszty operacyjne
Nota 18	Wybrane przychody finansowe
Nota 19	Wybrane koszty finansowe
Nota 20	Stan rezerw
Nota 21	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 22	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 23	Zmiany w środkach trwałych
Nota 24	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.

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	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
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:	84 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 194,00
– sprzedaż	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
Stan na koniec okresu	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

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	41 950,51	0,00	41 950,51
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41 950,51	0,00	41 950,51
– 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	41 950,51	0,00	41 950,51
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	36 680,08	0,00	36 680,08
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 680,08	0,00	36 680,08
– 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	36 680,08	0,00	36 680,08
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	395 483,16	20 629,98
4. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
5. Inne aktywa pieniężne	21,12	0,00
Razem	395 504,28	20 629,98

Nota 5

Zmiany w kapitale zapasowym

	31.12.2018	31.12.2017
Stan na początek okresu	474 528,80	474 528,80
zwiększenia (z tytułu)	312 547,00	1 958,57
– 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
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	1 958,57
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	1 958,57
Stan na koniec okresu	787 075,80	474 528,80

Nota 6

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2018	31.12.2017
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-21 788 538,54	-7 147 254,41
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
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
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	21 788 538,54	7 147 254,41
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	21 788 538,54	7 147 254,41
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 991 402,55
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	954 343,24
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznaidującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	1 037 059,31
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

GRUPA KAPITAŁOWA 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
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	21 788 538,54	9 138 656,96
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-21 788 538,54	-9 138 656,96

Nota 7

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

	31.12.2018	31.12.2017*
ZYSK / STRATA NETTO	- 142 012,18	-12 649 881,58
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	0,00	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
1. Należności od jednostek powiązanych	205 714,60	0,00	10 440,02	0,00
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	205 714,60	0,00	10 440,02	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	199 672,33	0,00	10 440,02	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	315 151,63	0,00
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	315 151,63	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	315 151,63	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	315 151,63	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00

GRUPA KAPITAŁOWA 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
3. Należności od pozostałych jednostek	573 979,80	80 500,00	567 351,97	0,00
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	573 979,80	80 500,00	567 351,97	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:	334 402,16	80 500,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	253 902,16	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	80 500,00	80 500,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	97 902,78	0,00	24 317,97	0,00
– inne należności	141 674,86	0,00	543 034,00	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
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	607 113,64	160 360,27
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	607 113,64	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:	286 802,00	0,00
– do 12 miesięcy	286 802,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	320 311,64	160 360,27
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	981 349,11	1 200 474,09

GRUPA KAPITAŁOWA 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	981 349,11	1 200 474,09
– z tytułu pożyczek i kredytów	71 190,31	138 300,00
– 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:	262 526,20	431 692,08
– do 12 miesięcy	262 526,20	431 692,08
– 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	7 228,63	16 833,83
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	625 124,13	613 648,18

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	211 115,41	0,00	211 115,41	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		- 142 012,18	0,00	- 142 012,18	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

GRUPA KAPITAŁOWA 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
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 odpisu aktualizującego	...	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
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		3 339,25	0,00	3 339,25	0,00	0,00	0,00
naliczone, nieotrzymane odsetki od należności, w tym również od udzielonych pożyczek (kredytów);	art. 12 ust. 4 pkt 2	3 331,70	0,00	3 331,70	0,00	0,00	0,00
różnice kursowa niezrealizowane	art. 15a ust. 2	7,55	0,00	7,55	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
...	...	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
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GRUPA KAPITAŁOWA 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
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		928 296,17	0,00	928 296,17	0,00	0,00	0,00
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 nieprzestrzegania 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

GRUPA KAPITAŁOWA 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
odpisy aktualizujący aktywa trwałe	art. 16 ust. 1 pkt 35	0,00	0,00	0,00	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	296 220,76	0,00	296 220,76	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	...	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)		26 000,00	0,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		38 031,91	0,00	38 031,91	0,00	0,00	0,00
naliczone, lecz niezapłacone albo umorzone odsetki od zobowiązań, w tym również od pożyczek (kredytów)	art. 16 ust. 1 pkt 11	801,37	0,00	801,37	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

GRUPA KAPITAŁOWA 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
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:		609 861,00	0,00	609 861,00	0,00	0,00	0,00
za rok 2017 nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	609 861,00	0,00	609 861,00	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
za rok ... nie więcej niż 50%	art. 7 ust. 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

GRUPA KAPITAŁOWA 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
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Zakup usług	Cerromachin Sp. z o.o.	60 000,00	0,00
Sprzedaż 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
		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 posiadanej 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

GRUPA KAPITAŁOWA 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 posiadanej 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

Komentarz:

Nie występowały transakcje na warunkach innych niż rynkowe z podmiotami powiązаныmi.

Nota 14

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)	18 600,00	2 422 192,21	0,00	548 220,64
– Przychody netto ze sprzedaży usług	18 600,00	2 395 940,20	0,00	548 220,64
– Pośrednictwo w transakcjach walutowych	0,00	26 252,01	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	189 215,00	0,00	0,00
– sprzedaż towarów	0,00	189 215,00	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
RAZEM	18 600,00	2 611 407,21	0,00	548 220,64
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 15

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

	31.12.2018	31.12.2017
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	3 108 516,22	951 637,06
1. Amortyzacja	273 769,10	277 742,40
2. Zużycie materiałów i energii	36 753,93	20 540,89
3. Usługi obce	219 872,65	413 056,24

GRUPA KAPITAŁOWA PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 15

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

	31.12.2018	31.12.2017
4. Podatki i opłaty, w tym:	20 404,27	3 104,50
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	315 383,53	124 162,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	1 574,89	2 383,60
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	2 240 757,85	110 647,43
– Pozostałe koszty , w tym koszt sprzedanych towarów	2 240 757,85	110 647,43
–	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	3 108 516,22	951 637,06

Nota 16

Inne przychody operacyjne

	31.12.2018	31.12.2017
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	757 803,80	387 812,00
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	465 620,16	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	74 512,41	0,00
9) Otrzymane dotacje - ujęte bezpośrednio w rachunku zysków i strat; pominięte w nocie	0,00	100 912,00
9) inne	6 555,82	286 900,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	757 803,80	387 812,00

Nota 17

Inne koszty operacyjne

	31.12.2018	31.12.2017
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	941 467,79	3 198,12
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:		
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	809 453,08	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	25 512,20	0,00
9) inne	2,51	3 198,12
10) spisanie stanu magazynu	26 000,00	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	941 467,79	3 198,12

Nota 18

Wybrane przychody finansowe

	31.12.2018	31.12.2017
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	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
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	5 909,78	0,00
1) z tytułu udzielonych pożyczek	3 331,74	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	3 331,74	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	3 331,74	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
III. Inne przychody finansowe razem	20 294,27	4 298,99
1) dodatnie różnice kursowe	294,27	0,00
– zrealizowane	286,72	0,00
– niezrealizowane	7,55	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 19

Wybrane koszty finansowe

	31.12.2018	31.12.2017
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	801,37	0,00
1) od kredytów i pożyczek	801,37	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	801,37	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

GRUPA KAPITAŁOWA PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 19

Wybrane koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	31.12.2018	31.12.2017
– dla jednostki dominującej	0,00	0,00
– dla pozostałych jednostek powiązanych	801,37	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
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
II. Inne koszty finansowe razem	97 582,96	12 635 378,03
1) ujemne różnice kursowe	1 176,87	0,00
– zrealizowane	1 176,87	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:	96 406,09	12 635 378,03
– koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	84 194,00	12 615 924,00
– inne	16,00	19 454,03
– odpis nieściągalnych odsetek	12 196,09	0,00
– odpis aktualizujący wartość inwestycji	0,00	0,00

Nota 20

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
– badanie bilansu	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2018	31.12.2017
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
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

Nota 21

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

	31.12.2018	31.12.2017
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- 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
2. 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
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	675 513,24	161 061,53
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone 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,	675 513,24	161 061,53
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	2 175,72	0,00
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:	2 175,72	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	2 175,72	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
- energia	2 175,72	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

GRUPA KAPITAŁOWA PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 21

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

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

Nota 22

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 23

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	110 046,89	0,00	110 046,89
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

GRUPA KAPITAŁOWA PARCEL TECHNIK SPÓŁKA AKCYJNA

Nota 23

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wleczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
- 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	108 966,36	0,00	108 966,36
- 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	108 966,36	0,00	108 966,36
- 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	1 080,53	0,00	1 080,53
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	66 497,51	0,00	66 497,51
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	16 956,65	0,00	16 956,65
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	83 454,16	0,00	83 454,16
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	83 454,16	0,00	83 454,16
- 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
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	43 549,38	0,00	43 549,38
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 080,53	0,00	1 080,53
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 24

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	167 772,36	26 000,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	167 772,36	26 000,00

Główna Księgowa

 Agnieszka Kosno

Sporządzono Warszawa dnia 20.03.2019
 (miejscowość) (data)

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

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

(podpisy)