



## **PARCEL TECHNIK S.A.**

RAPORT za III kwartał 2017 r./KOREKTA

1 lipca – 30 września 2017 r.

Lubaczów, 22 grudnia 2017 roku

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

Raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 1 listopada 2013 roku) "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

Funkcję Autoryzowanego Doradcy dla Parcel Technik S.A. pełni Salwix Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Nowopolska 13/26, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000171116.

## Spis treści

Spis treści.....	2
1. Podstawowe dane o Emitencie .....	3
1.1. Dane adresowe.....	3
1.2. Główny przedmiot działalności .....	3
1.3. Władze Spółki .....	4
1.4. Akcjonariat Spółki.....	4
2. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2017r. ....	6
2.1. Bilans – dane jednostkowe.....	6
2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe .....	6
2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe .....	6
2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.01.2017r. - 30.09.2017r.....	7
2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe.....	8
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	9
3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2017 r. ....	10
3.1. Bilans – dane skonsolidowane .....	10
3.1.1. .Aktywa– dane skonsolidowane .....	10
3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane .....	10
3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q2 2017 r. – dane skonsolidowane .....	11
3.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych– dane skonsolidowane.....	12
4.....	12
4.1. Zestawienie zmian w kapitale własnym– dane skonsolidowane .....	13
5. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości .....	13
6. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki .....	14
7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym. ....	15
8. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji .....	15
9. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki. ....	17
10. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej.....	17
11. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań.....	18

12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty... 18
13. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za 2017 roku ..... 18

## 1. Podstawowe dane o Emitencie

### 1.1. Dane adresowe

Firma	Parcel Technik S.A.
Siedziba	Lubaczów
Adres	ul. Słowackiego 36, 37-600Lubaczów
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Nr KRS	0000310163
REGON	140846406
NIP	7010051675
Strona WWW	<a href="http://www.parceltechnik.pl">www.parceltechnik.pl</a>
E-mail	<a href="mailto:ir@parceltechnik.com">ir@parceltechnik.com</a>

### 1.2. Główny przedmiot działalności

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

#### ROZWIĄZANIA DLA USŁUG KURIERSKICH

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

**PRODUKTY W  
SEGMENTACH  
LOGISTYCZNYM**

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

### **1.3. Władze Spółki**

Skład Zarządu Emitenta w III kwartale 2017 roku:

**Rafał Markiewicz** – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji raportu kwartalnego:

**Jerzy Bartman** – Członek Rady Nadzorczej

**Emil Cybulski** – Członek Rady Nadzorczej

**Krzysztof Jerzyk** – Członek Rady Nadzorczej

**Grzegorz Salachna** - Członek Rady Nadzorczej

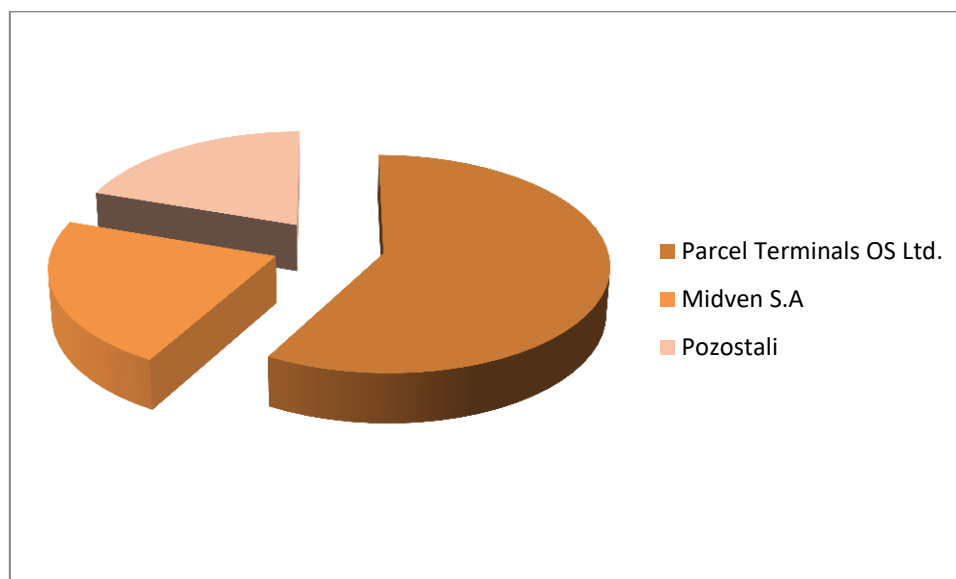
Obecny Zarząd oraz Rada Nadzorcza spółki została powołana w dniu 01 sierpnia 2016 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w Warszawie zgodnie z informacjami przedstawionymi przez Emitenta w raporcie EBI numer 16/2016 z dn. 01.08.2016 roku. Członkowie Rady Nadzorczej zmieniali się zgodnie z zamieszczanymi Raportami EBI numer 18/2017 z dnia 03.07.2017 oraz 22/2017 roku z dnia 09.10.2017 roku.

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

### **1.4. Akcjonariat Spółki**

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

## Struktura Akcjonariatu



Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
<b>Parcel Terminals OS Ltd.</b>	6 218 640	58,12%	6 218 640	58,12%
<b>Midven S.A</b>	2 368 015	22,13%	2 368 015	22,13%
<b>Pozostali</b>	2 113 215	19,75%	2 113 215	19,75%
<b>RAZEM</b>	<b>10 699 870</b>	<b>100,00%</b>	<b>10 699 870</b>	<b>100,00%</b>

## 2. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2017r.

### 2.1. Bilans – dane jednostkowe

#### 2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe

AKTYWA		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.09.2017	30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>14 989 000,00</b>	<b>14 700 000,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	289 000,00	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	14 700 000,00	14 700 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>183 243,05</b>	<b>552 093,04</b>
I.	Zapasy	26 000,00	
II.	Należności krótkoterminowe	152 438,07	507 479,62
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 804,98	44 613,42
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>15 172 243,05</b>	<b>15 252 093,04</b>

#### 2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe

PASywa		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.09.2017	30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>14 970 651,79</b>	<b>14 703 965,86</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,00	21 399 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	474 528,80	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 145 295,84	-7 147 254,41
VI.	Zysk (strata) netto	241 678,83	-23 048,53
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>201 591,26</b>	<b>548 127,18</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	201 591,26	548 127,18
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>15 172 243,05</b>	<b>15 252 093,04</b>

## 2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.01.2017r. - 30.09.2017r.

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2016 do 30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>126 300,00</b>	<b>67 995,00</b>	<b>514 119,10</b>	<b>520 995,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	126 300,00	67 995,00	514 119,10	520 995,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>385 000,00</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów				<b>385 000,00</b>
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00		
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>126 300,00</b>	<b>67 995,00</b>	<b>514 119,10</b>	<b>135 995,00</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>				
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>182 037,37</b>	<b>23 214,31</b>	<b>371 668,30</b>	<b>147 028,07</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-55 737,37</b>	<b>44 780,69</b>	<b>142 450,80</b>	<b>-11 033,07</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5,84</b>	<b>0,00</b>	<b>100 944,24</b>	<b>0,00</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	
II.	Dotacje			100 912,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	5,84	0,00	32,24	0,00
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>14,26</b>	<b>0,00</b>	<b>139,86</b>	<b>12 350,27</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		0,00
III.	Inne koszty operacyjne	14,26	0,00	139,86	12 350,27
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-55 745,79</b>	<b>44 780,69</b>	<b>243 255,18</b>	<b>-23 383,34</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>825,09</b>	<b>8,81</b>	<b>851,85</b>	<b>334,81</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	825,09	8,81	851,85	334,81
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>2 428,20</b>	<b>0,00</b>	<b>2 428,20</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV.	Inne	2 428,20		2 428,20	
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-57 348,90</b>	<b>44 789,50</b>	<b>241 678,83</b>	<b>-23 048,53</b>
<b>M.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-57 348,90</b>	<b>44 789,50</b>	<b>241 678,83</b>	<b>-23 048,53</b>

### 2.3.Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe

		od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2016 do 30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	-57 348,90	44 770,69	241 678,83	-23 048,53
II.	Korekty razem	-3 318,15	-40 487,58	95 004,23	15 716,27
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)				
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			-360 000,00	
I.	Wpływy				
II.	Wydatki			-360 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)				
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)				
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>-60 667,05</b>	<b>4 283,11</b>	<b>-23 316,94</b>	<b>-7 332,26</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-60 667,05</b>	<b>4 283,11</b>	<b>-23 316,94</b>	<b>-7 332,26</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>65 472,03</b>	<b>3 479,41</b>	<b>28 121,92</b>	<b>15 094,78</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>4 804,98</b>	<b>7 762,52</b>	<b>4 804,98</b>	<b>7 762,52</b>



## 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2017 do 30.09.2017	od 01.01.2016 do 30.09.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 713 000,16	14 657 932,53	14 728 972,96	14 657 932,53
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	14 713 000,16	14 657 932,53	14 728 972,96	14 657 932,53
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 970 651,79	14 703 965,86	14 970 651,79	14 703 965,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14 970 651,79	14 703 965,86	14 970 651,79	14 703 965,86

### 3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 2017 r.

#### 3.1. Bilans – dane skonsolidowane

##### 3.1.1. Aktywa– dane skonsolidowane

AKTYWA		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.09.2017	30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>14 120 096,22</b>	<b>14 863 425,45</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 917 485,89	163 425,45
II.	Wartość firmy	11 202 610,33	
III.	Rzeczowe aktywa trwałe		
IV.	Należności długoterminowe		
V.	Inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 700 000,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 548 084,54</b>	<b>1 271 097,22</b>
I.	Zapasy	26 000,00	
II.	Należności krótkoterminowe	216 966,83	719 198,30
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 305 117,71	551 898,92
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>20 668 180,76</b>	<b>16 134 522,67</b>

##### 3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane

PASywa		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.09.2017	30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>12 959 349,77</b>	<b>14 419 794,11</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,00	21 399 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	474 528,80	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-8 101 597,65	-7 147 254,41
VII.	Zysk (strata) netto	-813 321,38	-307 220,28
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>7 708 830,99</b>	<b>1 714 728,56</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 708 830,99	1 714 728,56
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>20 668 180,76</b>	<b>16 134 522,67</b>

### 3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q2 2017 r. – dane skonsolidowane

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		01.07.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>132 318,46</b>	<b>616 337,63</b>	<b>555 417,29</b>	<b>101 046,48</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	132 318,46	616 337,63	555 417,29	101 046,48
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>385 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów				
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	385 000,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>132 318,46</b>	<b>231 337,63</b>	<b>555 417,29</b>	<b>101 046,48</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>262 485,94</b>	<b>422 254,79</b>	<b>469 959,73</b>	<b>97 022,17</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>-130 167,48</b>	<b>-190 917,16</b>	<b>85 457,56</b>	<b>4 024,31</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>20,12</b>	<b>37 547,34</b>	<b>100 984,92</b>	<b>24,10</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	20,12	37 547,34	100 984,92	24,10
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>543,60</b>	<b>125 700,59</b>	<b>868,40</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	543,60	125 700,59	868,40	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>-130 690,96</b>	<b>-279 070,41</b>	<b>185 574,08</b>	<b>4 048,41</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>27,14</b>	<b>733,24</b>	<b>165,87</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	27,14	733,24	165,87	0,00
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>485,63</b>	<b>28 883,11</b>	<b>721,43</b>	<b>29 517,84</b>
I.	Odsetki				
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV.	Inne	485,63	28 883,11	721,43	29 517,84
<b>L.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>302 773,26</b>	<b>0,00</b>	<b>908 319,78</b>	
1.	Odpis wartości firmy				
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>	<b>-433 922,71</b>	<b>-307 220,28</b>	<b>-723 301,26</b>	<b>-25 469,43</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>P.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>-433 922,71</b>	<b>-307 220,28</b>	<b>-723 301,26</b>	<b>-25 469,43</b>

### 3.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane skonsolidowane

		01.07.2017- 30.09.2017	01.04.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>6 162 373,91</b>	<b>222 887,37</b>	<b>6 185 195,29</b>	<b>-121 351,50</b>
I.	Zysk (strata) netto	-478 922,71	-307 220,28	-813 321,	-25 469,43
II.	Korekty razem	6 596 296,62	530 107,65	6 908 497,55	245 679,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)				
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy				
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)				
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)			0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>6 162 373,91</b>	<b>222 887,37</b>	<b>6 185 195,29</b>	<b>220 210,43</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>6 162 373,91</b>	<b>222 887,37</b>	<b>6 185 195,29</b>	<b>220 210,43</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>142 743,80</b>	<b>7 762,52</b>	<b>119 922,42</b>	<b>10 439,46</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>6 305 117,71</b>	<b>230 649,89</b>	<b>6 305 117,71</b>	<b>230 649,89</b>

#### 4.1. Zestawienie zmian w kapitale własnym – dane skonsolidowane

		od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 01.07.2016 do 30.09.2016	od 01.04.2016 do 30.09.2016	od 01.01.2017 do 30.09.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 123 292,60	14 659 195,17	27 014,39	13 424 087,38
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 123 292,60	14 659 195,17	27 014,39	13 424 087,38
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 959 349,77	14 419 794,11	14 419 794,11	12 959 349,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 959 349,77	14 419 794,11	14 419 794,11	12 959 349,77

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2017 r., nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub inny podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące trzeci kwartał 2017 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2016 rok. W prezentowanym raporcie za III kwartał 2017 roku dokonano zmiany prezentacji w rachunku zysków i strat z pozycji „koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów” z pozycji wynikowej w pozycję bilansową jako „wartości niematerialne i prawne”, koszty amortyzacji przypadające na prezentowy okres ujmowane są jako koszty działalności operacyjnej w rachunku zysków i strat.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za pierwszy trzeci 2017 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych.

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

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

Należności i Zobowiązania - należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania

ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej według kursu obowiązującego na ten dzień (ogłoszonego poprzedniego dnia roboczego).

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

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej:

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

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

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

Raport kwartalny PARCEL TECHNIK S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku „NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2 oraz 5.1 i 5.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. Dane finansowe zostały podane w PLN. Spółka nie zmieniała stosowanych zasad rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2016 roku. Od 2016 r. spółka rozpoczęła zgodnie z obowiązującymi regulacjami w Alternatywnym Systemie Obrotu publikować również sprawozdania skonsolidowane.

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

Emitent w III kwartale 2017 roku kontynuuje strategię rozwoju firmy przyjętą na początku roku 2017. Działania i realizacje III kwartału 2017 obejmują tak jak poniżej działania przyjęte w I i II kwartale 2017. Do najważniejszych osiągnięć Emitenta w roku 2017 należy uruchomienie 3 pilotażowych maszyn w Izraelu. Pilotaż planowany na 6 miesięcy może zaowocować nowymi zleceniami dla Emitenta, a także pomoże w zbudowaniu kanału logistycznego Chiny - Polska oraz USA - Polska. Dzięki współpracy z firmą Excelot Emitent zapewni część popytu na usługi logistyczne przy inwestycji w Polsce.

W III kwartale 2017 roku Parcel Technik S.A. nadal rozwijał się w kierunku prac nad rozwojem skrytko - matów. Spółka pracuje nad innowacyjną technologią realizacji doręczeń i nadań przesyłek w oparciu o samoobsługowe urządzenia do przechowywania przesyłek. Rozpoczęto prace nad innowacyjną metodą realizacji procesów logistycznych dla klientów detalicznych oraz biznesowych, prac w zakresie logistyki przesyłek kurierskich z wykorzystaniem automatów samoobsługowych oraz na

podstawie zgromadzonych danych opracowanie technologii oraz schematów procesów umożliwiających realizację szybkich doręczeń przesyłek do punktów samoobsługowych.

W III kwartale 2017 tak jak we wcześniejszych Spółka skupiła się na pozyskaniu finansowania sieci paczkomatów. Złożono wnioski o dofinansowania UE dla budowy sieci maszyn w woj. śląskim, pomorskim i zachodniopomorskim. Aktualnie wnioski te są w trakcie oceny formalnej i merytorycznej. W pierwszym półroczu 2017 roku pozyskano dotację w wysokości 270 tys zł na promocję produktów i usług firmy na Targach Wystawienniczych w Republice Kazachstanu.

Projekt pt.: „*Maszyny do wydawania i nadawania przesyłek, przyjmowania depozytów w postaci środków pieniężnych dedykowane dla branży pocztowej i bankowej*” jest realizowany w ramach programu operacyjnego Inteligentny Rozwój, 2014-2020. Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP). Projekt ma na celu zapoznanie się z rynkiem kazachstańskim, przedstawienie swojego produktu oraz próbą nawiązania współpracy z potencjalnymi partnerami z Kazachstanu. W ramach projektu 23-28 kwietnia odbył się pierwszy wyjazd do Kazachstanu, do Astany na wystawę „ECOTECH”. Podczas wystawy zespół projektowy firmy Parcel Technik przedstawił skrytkomat, będący przedmiotem projektu. Udało się również nawiązać pierwsze kontakty z lokalnymi przedstawicielami poczty oraz kilku banków. Zakończenie projektu planowane jest na koniec października 2017 roku. W III kwartale 2017 roku, nadal trwała realizacja projektu. Dzięki projektowi udało się nawiązać kontakty handlowe na rynku wschodnim, które w przyszłości zapewnią spółce rozwój na rynku wschodnioeuropejskim.

W prezentowanym III kwartale 2017 r., dane liczbowe w bilansie skonsolidowanym w pozycji „inwestycje krótkoterminowe” oraz w pozycji „zobowiązania krótkoterminowe” są zdecydowanie wyższe z porównywalnymi danymi za poprzednie kwartały 2017 jak również za porównywalne okresy w roku 2016. Wzrost tych pozycji nastąpił w związku z realizacją współpracy pośrednictwa w płatnościach za pomocą systemów „bitcoin”.

Spółka w bieżących miesiącach skupia się na kolejnych wnioskach o dofinansowanie sieci skrytkomatów, a także na pozyskaniu inicjalnych środków na wkład własny od inwestorów indywidualnych. W czerwcu 2017 spółka doprowadziła do dopuszczenia do obrotu akcji serii B, co pomoże w osiągnięciu długofalowej strategii rozwoju przedsiębiorstwa w tym pozyskania potencjalnych inwestorów.

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

Emitent nie przedstawiał prognoz na 2017 rok.

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

Poniższy harmonogram planowanych działań i inwestycji nie ujmuje dotacji unijnych, ponieważ Emitent nie może mieć pewności, że pozyska dofinansowanie na dany projekt. W przypadku uzyskania dotacji unijnych środki z nich uzyskane unijnych zastąpią finansowanie projektów leasingami i emisjami akcji, lub wpłyną na wzrost skali działalności realizowanych projektów.

#### Harmonogram realizacji strategii Parcel Technik na lata 2017-2018

Termin realizacji	Zadanie inwestycyjne	Wartość zł	Źródło finansowania
<b>1 kw. 2017</b>	1. Budowa prototypu i zgłoszenie wniosków ochronnych na skrytkomat mobilny - wykonane	<b>50.000 zł</b>	Pożyczka od akcjonariusza – wykonane
	2. Wyprodukowanie serii próbnej i sprzedaż maszyn	<b>100.000 zł</b>	Sprzedaż – wpływ od Klienta – wykonane
	3. Stworzenie podstawowego systemu komputerowego sterującego maszynami	<b>90.000 zł</b>	Pożyczka od akcjonariusza - wykonane
<b>3-4 kw. 2017</b>	1. Podpisanie umowy leasingowej na finansowanie 400 szt. maszyn - działania będą realizowane w IV kw. 2017	<b>13,1 mln zł</b>	Splata rat leasingowych lata 2018-2022 – przychody z usług
	2. Podpisanie Lol z inwestorem w sprawie emisji akcji serii D w celu sfinansowania wkładu własnego – działania będą realizowane w IV kw. 2017	<b>5 mln zł</b>	Wpływ finansowy na kapitał emisja akcji serii D
	3. Pozyskiwanie lokalizacji i instalacja 5 pilotażowych maszyn – działania będą realizowane w IV kw. 2017	<b>150 tys zł</b>	30 tys. zł pożyczka, 120 tys. zł - leasing
<b>4 kw. 2017</b>	Instalacja maszyn na podst. umowy leasingowej	<b>1 mln zł</b>	200 tys. zł – z emisji, 0,8 mln zł leasing
<b>1 kw. 2018</b>	Instalacja maszyn na podst. umowy leasingowej	<b>3 mln zł</b>	0,6 mln zł – z emisji, 2,4 mln zł leasing
<b>1 kw. 2018</b>	Instalacja maszyn na podst. umowy leasingowej	<b>3 mln zł</b>	0,6 mln zł – z emisji, 2,4 mln zł leasing
<b>2 kw. 2018</b>	Instalacja maszyn na podst. umowy leasingowej	<b>3 mln zł</b>	0,6 mln zł – z emisji, 2,4 mln zł leasing
<b>3 kw. 2018</b>	Instalacja maszyn na podst. umowy leasingowej	<b>3 mln zł</b>	0,6 mln zł – z emisji, 2,4 mln zł leasing
<b>4 kw. 2018</b>	Instalacja maszyn na podst. umowy leasingowej	<b>3 mln zł</b>	0,6 mln zł – z emisji, 2,4 mln zł leasing



## 9. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki.

W III kwartale 2017 roku Emitent wraz z przejętymi podmiotami (tj. InPost Finance S. à r.l. oraz Cerromachin Sp. z o.o.) prowadził dalsze prace badawcze związane z opracowaniem kolejnej generacji maszyn skrytkowych niewymagających stałego zasilania energią elektryczną i podłączenia do sieci telekomunikacyjnej, które stanowiąc będą całodobowe punkty nadawania i odbioru przesyłek. Do poprzednio wprowadzonych projektów dodano funkcję mobilności. Aktualnie spółka dysponuje wersją maszyny zainstalowanej na pojeździe, która będzie stanowiła podstawę wdrożenia usługi w Polsce i Niemczech w 2017 roku. Urządzenie zostało wyposażone w opracowaną w poprzednich kwartałach technologię zamków szyfrowych, a także zintegrowane z pojemnikami do zbierania surowców naturalnych. Zgłoszono wniosek o ochronę wzoru przemysłowego dla skrytkomatu mobilnego w celu ochrony własności przemysłowej.

## 10. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

W skład grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2017 roku wchodzi dwa podmioty, w których Emitent posiada 100% udziałów.

1. **InPost Finance S.à.r.l.** z siedzibą przy Rue Des 3 Cantons 51, L – 3961 Ehlangew Luksemburgu jest spółką działającą w dziedzinie innowacyjnych form płatności mobilnych. Oferowane rozwiązania zapewniają nowe formy transakcji bezgotówkowych. Lokalizacja spółki w Luksemburgu wynika z wyboru regionu, opartego na otwartej, zróżnicowanej i stabilnej gospodarce, a także kraju szczególnie przyjaznego dla sektora finansowego, w którym spółka prowadzi działalność. Otoczenie ekonomiczne jest sprzyjające dla innowacji i technologii. Główne produkty i usługi spółki to terminale do płatności mobilnych, technologie płatności kartami płatniczymi w automatach, technologie płatności mobilnych. Spółka InPost Finance z branży innowacyjnych rozwiązań i finansowej specjalizuje się w rozliczaniu transakcji COD (cash on delivery) dokonywanych za pośrednictwem kart w terminalach kart płatniczych.

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

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

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

### **12. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty**

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, w związku ze zmianami w akcjonariacie i w organach Emitenta na dzień 30 września 2017 roku Spółka zatrudniała na podstawie umowy o dzieło dwóch pracowników obsługujących projekt *„Maszyny do wydawania i nadawania przesyłek, przyjmowania depozytów w postaci środków pieniężnych dedykowane dla branży pocztowej i bankowej”*.

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, w związku ze zmianami w akcjonariacie i w organach Emitenta na dzień 30 września 2017 roku Spółka zatrudniała jednego pracownika na etat. Spółka obecnie prowadzi swoją działalność poprzez podmioty zewnętrzne. Wraz z postępowaniem w realizacji nowej strategii Spółka planuje zwiększenie zatrudnienia.

### **13. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za 2017 roku**

Zarząd Parcel Technik S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za III kwartał 2017 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny Parcel Technik S.A. zawiera rzetelny obraz rozwoju jak i sytuacji finansowej Spółki.