



# **Parcel Technik S.A.**

**ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
PARCEL TECHNIK S.A.  
SPORZĄDZONE ZA OKRES 01.01.2017 – 31.12.2017**

**28.05.2018 r.**

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

## Spis treści

1. Jednostkowy bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.....	4
2. Jednostkowy rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2017 r.....	8
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. (w zł).....	10
4. Jednostkowy rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2017r. do 31 grudnia 2017 r. (w zł).....	12
5. Wprowadzenie do rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego .....	14
1. Informacje ogólne.....	14
2. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej .....	14
3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru: ....	15
3.1. Zasady sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego .....	15
3.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne .....	15
3.3. Inwestycje długoterminowe .....	16
3.4. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia .....	16
3.5. Zapasy .....	16
3.6. Inwestycje krótkoterminowe .....	16
3.7. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe .....	17
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia jednostkowego sprawozdania finansowego.....	18
Nota 1. Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych .....	18
Nota 2. Grunty w użytkowaniu wieczystym.....	18
Nota 3. Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017	18
Nota 4. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy .....	19
Nota 5. Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy) .....	19
Nota 6. Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2017 roku.....	20
Nota 10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.....	21
Nota 12. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży .....	21
Nota 13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto .....	21
Nota 14. Inwestycje długoterminowe .....	22
Nota 15. Inwestycje krótkoterminowe.....	23
Nota 16. Zobowiązania krótkoterminowe.....	23
Nota 17. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu.....	24

## Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

Nota 18. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki .....	24
Nota 19. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych .....	24
Nota 20. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.....	24

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

## 1. Jednostkowy bilans na dzień 31 grudnia 2017 r.

AKTYWA	nr noty	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>2 302 380,11</b>	<b>14 840 000,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>N-1</b>	<b>302 380,11</b>	<b>140 000,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	302 380,11	140 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>N-2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	N-2	0,00	0,00
<i>a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	N-2	0,00	0,00
<i>b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	N-2	0,00	0,00
<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	N-2	0,00	0,00
<i>d) środki transportu</i>	N-2	0,00	0,00
<i>e) inne środki trwałe</i>	N-2	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>N-4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	N-4	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>N-10</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>14 700 000,00</b>
1. Nieruchomości	N-10	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	N-10	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	N-10	2 000 000,00	14 700 000,00
a) w jednostkach powiązanych	N-10	2 000 000,00	14 700 000,00
- udziały lub akcje	N-10	2 000 000,00	13 000 000,00
- inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	1 700 000,00
- udziały lub akcje	N-10	0,00	1 700 000,00
- inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	0,00
- udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>N-5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>526 062,91</b>	<b>298 529,81</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>N-10</b>	<b>26 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	26 000,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	N-10	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>N-4</b>	<b>351 916,30</b>	<b>110 029,25</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>N-4</b>	<b>119 124,39</b>	<b>27 675,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	27 675,00
- do 12 miesięcy	N-4	0,00	27 675,00
- powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	119 124,39	0,00
<b>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>N-4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2. <b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>N-4</b>	<b>232 791,91</b>	<b>82 354,25</b>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	N-4	24 317,97	29 071,60
c) inne	N-4	123 542,88	38 235,90
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>N-10</b>	<b>15 419,54</b>	<b>188 500,56</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	15 419,54	188 500,56
a) w jednostkach powiązanych	N-10	0,00	160 378,64
- udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	N-10	0,00	160 378,64
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	0,00	0,00
- udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	15 419,54	28 121,92
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	15 419,54	28 121,92
- inne środki pieniężne	N-10	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	<b>N-10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>N-5</b>	<b>132 727,07</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>2 828 443,02</b>	<b>15 138 529,81</b>

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

<b>PASYWA</b>	nr noty	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2016</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>N-3</b>	<b>2 258 660,26</b>	<b>14 728 972,96</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	21 399 740,00	21 399 740,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	N-3	476 487,37	474 528,80
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	N-3	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	N-3	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
- na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	-7 147 254,41	-7 147 254,41
VI. Zysk (strata) netto	N-3	-12 470 312,70	1 958,57
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	N-3	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>569 782,76</b>	<b>409 556,85</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	N-5	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	0,00	0,00
- długoterminowa	N-5	0,00	0,00
- krótkoterminowa	N-5	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	N-5	0,00	0,00
- długoterminowe	N-5	0,00	0,00
- krótkoterminowe	N-5	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	N-6	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-6	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	N-6	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	N-6	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	N-6	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
e) inne	N-6	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	569 782,76	409 556,85
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	N-10	160 360,27	71 206,14
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
b) inne	N-10	160 360,27	71 206,14
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	335 632,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	335 632,71
- do 12 miesięcy	N-10	0,00	335 632,71
- powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
b) inne	N-10	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	N-10	409 422,49	2 718,00
a) kredyty i pożyczki	N-10	53 300,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	N-10	0,00	0,00

## Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	306 057,77	0,00
- do 12 miesięcy	N-10	306 057,77	335 632,71
- powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	N-10	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	N-10	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	N-10	5 002,34	2 718,00
h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	0,00	0,00
i) inne	N-10	45 062,38	0,00
3. Fundusze specjalne	N-10	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>N-5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
- długoterminowe	N-5	0,00	0,00
- krótkoterminowe	N-5	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>2 828 443,02</b>	<b>15 138 529,81</b>

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

**2. JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 R.**

Rachunek zysków i strat	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>522 164,18</b>	<b>674 000,25</b>
<i>- od jednostek powiązanych</i>		
I. Przychody netto ze sprzedaży usług	522 164,18	674 000,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>756 445,20</b>	<b>677 222,36</b>
I. Amortyzacja	211 244,89	
II. Zużycie materiałów i energii	1 322,32	265,56
III. Usługi obce	410 406,76	264 556,10
IV. Podatki i opłaty, <i>- podatek akcyzowy</i>	1 071,00	5 460,00
V. Wynagrodzenia	27 116,00	15 192,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: <i>- emerytalne</i>	1 757,58	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	103 526,65	6 748,70
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	385 000,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-234 281,02</b>	<b>-3 222,11</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>387 812,00</b>	<b>23 676,92</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	100 912,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	286 900,00	23 676,92
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3 198,12</b>	<b>16 179,27</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	3 198,12	16 179,27
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>150 332,86</b>	<b>4 275,54</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>4 298,99</b>	<b>4 115,65</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	73,89
<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
<i>- w jednostkach powiązanych</i>		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	4 298,99	4 041,76
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>12 624 944,55</b>	<b>6 432,62</b>
I. Odsetki, w tym:	0,00	2 533,81
<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	12 615 924,00	0,00



# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

- w jednostkach powiązanych	12 615 924,00	
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	9 020,55	3 898,81
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-12 470 312,70</b>	<b>1 958,57</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>		
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-12 470 312,70</b>	<b>1 958,57</b>

---

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

**3. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES OD 1  
STYCZNIA 2017 R. DO 31 GRUDNIA 2017 R. (W ZŁ)**

**ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**

	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
I. <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>14 728 972,96</b>	<b>14 728 972,96</b>
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>14 728 972,96</b>	<b>14 728 972,96</b>
1. <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>21 399 740,00</b>	<b>6 699 740,00</b>
1.1. <b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>		<b>14 700 000,00</b>
a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>		14 700 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		14 700 000,00
b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>21 399 740,00</b>	<b>21 399 740,00</b>
2. <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>474 528,80</b>	
2.1. <b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	1 958,57	474 528,80
a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	1.958,57	474 528,80
- emisji akcji powyżej wartości nominalne	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	1 958,57	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		474 528,80
b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	-	-
- pokrycia straty	-	-
<b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>476 487,37</b>	<b>474 528,80</b>
3. <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. <b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	-	-
a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	-	-
- zbycie środków trwałych	-	-
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
4. <b>Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
4.1. <b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	-	-
a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
- .....	-	-
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5. <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>(7 147 254,41)</b>	<b>(7 147 254,41)</b>
5.1 <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	-
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
-korekty błędów	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)
5.2. <b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach</b>		
a) <i>zwiększenie (z tytułu)</i>	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
b) <i>zmniejszenie (z tytułu)</i>	-	-
- .....	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)
-zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
-korekty błędów	-	-
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)
<i>a) zwiększenie (z tytułu)</i>	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- .....	-	-
<i>b) zmniejszenie (z tytułu)</i>	-	-
- .....	-	-
- .....	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	(7 147 254,41)	(7 147 254,41)
<b>6. Wynik netto</b>	(12 470 312,70)	1 958,57
zysk netto	-	1 958,57
strata netto	(12 470 312,70)	-
odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	2 258 660,26	14 728 972,96
<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego</b>		
<b>III. podziału zysku (pokrycia straty)</b>	2 258 660,26	14 728 972,96

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

**4. JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA  
OKRES OD 1 STYCZNIA 2017R. DO 31 GRUDNIA 2017 R.( W ZŁ)**

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	01.01-31.12.2017	31.12.2016
<b>I. Zysk / Strata netto</b>	<b>-12 470 312,70</b>	<b>1 958,57</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>12 617 556,68</b>	<b>-149 310,07</b>
Amortyzacja	211 244,89	0,00
Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 12 700 000,00	0,00
Zmiana stanu rezerw		
Zmiana stanu zapasów	-26 000,00	
Zmiana stanu należności	- 241 887,05	45 896,40
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	106 925,91	-195 206,47
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-132 727,07	0,00
Inne korekty		0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>147 243,98</b>	<b>-147 351,50</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>	<b>373 625,00</b>	<b>0,00</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	373 625,00	
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-373 625,00</b>	<b>0,00</b>

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

## C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

<b>I. Wpływy</b>	<b>213 678,64</b>	<b>160 378,64</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki	53 300,00	160 378,64
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	160 378,64	
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spląty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki		
Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>213 678,64</b>	<b>160 378,64</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-12 702,38</b>	<b>13 027,14</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-12 702,38</b>	<b>13 027,14</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>28 121,92</b>	<b>15 094,78</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>15 419,54</b>	<b>28 121,92</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Przewodniczący Zarządu

Agnieszka Ziemsta

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

## 5. WPROWADZENIE DO ROCZNEGO JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe firmy Parcel Technik S.A. z siedzibą w Lubaczowie (37-600), przy ul. Juliusza Słowackiego 36 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. Spółka Parcel Technik S.A. powstała w roku 2008, aktem notarialnym Rep.5153/2008 z dn.30.06.2008, zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000310163, NIP: 701-005-16-75, REGON: 140846406. Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. obejmuje okres 12 miesięcy zakończony dnia 31 grudnia 2017 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 12 miesięcy, zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku. Rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym dla spółek Grupy.

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

Przedmiot działalności Spółki został przedstawiony poniżej:

- działalność związana z oprogramowaniem,
- produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, gdzie indziej nie sklasyfikowana,
- 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 wchodzi:

#### **Zarząd:**

- Agnieszka Zemsta – Prezes Zarządu,

#### **Rada Nadzorcza:**

Rafał Markiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

#### **Członkowie Rady Nadzorczej:**

Emil Cybulski

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

Kamila Krawiec

Grzegorz Salachna

Maria Biernacik – Bańkowska

Michał Heromiński

Paweł Cieślik

### **3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:**

#### **3.1. Zasady sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwany dalej ustawą oraz zgodnie z zasadami (polityką) rachunkowości Spółki.

Zasady jednostki 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.

Sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.

#### **3.2. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne**

- Środki trwałe 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.

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

## **3.3. 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.

## **3.4. 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, tabela251/A/NBP/2017., który wynosi 1 Euro = 4,1709 zł, 1 USD = 3,4813 zł.

## **3.5. 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.

## **3.6. 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.



## Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

---

### **3.7. 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 251/A/NBP/2017 który wynosi 1 Euro = 4,1709 zł, 1 USD = 3,4813 zł.

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

**6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA  
JEDNOSTKOWEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

**Nota 1. Zmiany wartości środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych**

Wartość brutto				
	Tytuł	Stan na 01.01.2017	Nabycie	Stan na 31.12.2017
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 975 426,96	373 625,00	2 349 051,96
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 975 426,96</b>	<b>373 625,00</b>	<b>2 349 051,96</b>
Wartość umorzenia				Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2017	Amortyzacja	Netto na 31.12.2017
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	1 835 426,96	211 244,89	302 380,11
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>1 835 426,96</b>	<b>211 244,89</b>	<b>302 380,11</b>

**Nota 2. Grunty w użytkowaniu wieczystym**

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto nie wykazanych w sprawozdaniu finansowym:			
	Lokalizacja	Wartość na 31.12.2017	Powierzchnia w m2
	Nie wystąpiły	-----	-----
	<b>Razem</b>	-----	-----

**Nota 3. Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji
Parcel Terminals OS	55,70%	55,70%
Midven S.A.	22,13%	22,13%
Pozostali	22,17%	22,17%
<b>Razem</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

## Nota 4. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk/strata netto	-12 470 312,70
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycje podziału zysku/pokrycie straty	0,00
1	propozycja przekazania zysku na kapitał zapasowy	0,00
2	pokrycie straty z lat poprzednich	
3	.....	
4	.....	
IV	Nie podzielony zysk/niepokryta strata	-12 470 312,70

## Nota 5. Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2017	Zwiększeni a	Zmniejszenia	Wynik bieżącego roku	Stan na 31.12.2017
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,00				21 399 740,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowego	474 528,80	1 958,57			476 487,37
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny					0,00
4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych					0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 147 254,41				-7 147 254,41
6	Zysk (strata) netto	1 958,57			-12 470 312,70	-12 470 312,70
	<b>Razem</b>	<b>14 728 972,96</b>	<b>1 958,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-12 470 312,70</b>	<b>2 258.660,26</b>

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

## Nota 6. Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2017 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2017	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2017
<b>1</b>	<b>Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					0,00
<b>2</b>	<b>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	długoterminowe					
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	inne					
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>206 576,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	206 576,92
a)	długoterminowe					0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy					0,00
	-powyżej 12 miesięcy					0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych					0,00
d)	inne	206 576,92	0,00	0,00	0,00	206 576,92
e)	dochodzone na drodze sądowej					0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>206 576,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>206 576,92</b>

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

## Nota 10. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Zobowiązania zabezpieczone na majątku nie występują.

## Nota 12. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

Lp	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto na kraj	Sprzedaż netto za granicę	
			dostawy wewnątrzwspólnotowe	eksport
1	<b>Wyroby gotowe, w tym:</b>			
	- wyrób ....			
2	<b>Usług, w tym:</b>	522 164,18		
	- usługa ...	522 164,18		
3	<b>Towary, w tym:</b>			
	- hurt ...			
<b>RAZEM</b>		<b>522 164,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Nota 13. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	<b>Zysk brutto</b>	<b>-12 470 312,70</b>
2	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>11 003 198,72</b>
-	Amortyzacja NKUP	
-	Koszty rodzajowe NKUP	
-	Koszty finansowe NKUP	11 000 000,00
-	ZUS pracodawca, niewypłacone wynagrodzenia	
-	Koszty operacyjne NKUP	3 198,12
-	kategorie podatkowe-splata zobowiązań przeterminowana ponad 30 dni	
3	<b>Przychody nie będące przychodami podatkowymi</b>	<b>4 298,99</b>
-	odsetki od pożyczek	4 298,99
-	spisane zobowiązania	0,00
4	<b>Koszty podatkowe - niebilansowe</b>	
-		
-		
-		
5	<b>Przychody lat poprzednich</b>	<b>0,00</b>
-		
-		

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

-		
<b>6</b>	<b>Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania</b>	<b>0,00</b>
-		
-		
-		
<b>7</b>	<b>Dochód</b>	<b>(1 471 412,97)</b>
<b>8</b>	<b>Odliczenia od dochodu</b>	<b>0,00</b>
-	Straty z .....	
-		
<b>9</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-1 471 412,97</b>
<b>10</b>	<b>Podatek dochodowy 19%</b>	<b>0,00</b>

**Nota 14. Inwestycje długoterminowe**

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	<b>Nieruchomości</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
2.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
3.	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	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
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	14 700 000,00	12 700 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	14 700 000,00	12 700 000,00	2 000 000,00		2 000 000,00
-	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	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	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.	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>14 700 000,00</b>	<b>12 700 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000 000,00</b>

# Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A. za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

## Nota 15. Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2017	Stan na 01.01.2016
<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	b) środki pieniężne i inne aktywa finansowe	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 419,54	28 121,92
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00

## Nota 16. Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Stan na 31.12.2017
<b>1.</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>71 206,14</b>	<b>160 360,27</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
	c) inne	71 206,14	160 360,27
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy		
	b) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
	c) inne		
<b>2.</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>338 350,71</b>	<b>409 422,49</b>
	a) kredyty i pożyczki		53 300,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	335 632,71	306 057,77
	e) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy		
	f) zaliczki otrzymane na dostawy		
	g) zobowiązania wekslowe		
	h) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 718,00	5 002,34
	i) z tytułu wynagrodzeń		
	j) inne		45 062,38
<b>3.</b>	<b>Fundusze specjalne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	a) ZFŚS		
	b) inne fundusze		
	<b>Razem</b>	<b>409 556,85</b>	<b>569 782,76</b>

Roczne jednostkowe sprawozdanie finansowe Parcel Technik S.A.  
za okres 01.01.2017r. – 31.12.2017r.

**Nota 17. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu**

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 31.12.2016 (w etatach)	zatrudnienie na 31.12.2017 (w etatach)
1	Pracownicy biurowi	0,00	0	1
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>1</b>

**Nota 18. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów jednostki**

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie brutto wypłacone w bieżącym roku obrotowym
1	Wynagrodzenia Zarządu z tytułu udziału w organach zarządzających	0,00
2	Wynagrodzenia organów nadzoru	
3	Wynagrodzenie organów administrujących	
	<b>Razem</b>	<b>0,00</b>

**Nota 19. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych**

Dane liczbowe są porównywalne.

**Nota 20. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Przes Zarządu  
Agnieszka Zemsta