

Raport kwartalny

Spółki Parcel Technik S.A.



*za okres III kwartału 2018 r.
od 1 lipca do 30 września 2018 r.
Warszawa, 14 listopada 2018 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	4
1.1. Dane adresowe	4
1.2. Główny przedmiot działalności	4
1.3. Władze Spółki	5
1.4. Akcjonariat Spółki	6
2. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018r.....	7
2.1. Bilans – dane jednostkowe	7
2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe	7
2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe	7
2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.07.2018r. – 30.09.2018r.	8
2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe.....	9
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	9
3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3Q 2018 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 Q3 2018 r. – dane skonsolidowane	11
3.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane skonsolidowane	12
3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym – dane skonsolidowane	12
4. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości	13
5. 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
6. Informacje Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.	16
7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	17
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.....	17
9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej.....	18

Warszawa, 14 listopada 2018 roku

10. W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań..... 18
11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty ..18
12. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za 2017 roku..... 19

1. Podstawowe dane o Emitencie

1.1. Dane adresowe

Firma	Parcel Technik S.A.
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Wąwozowa 11, 02-796 Warszawa
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Nr KRS	0000310163
REGON	140846406
NIP	7010051675
Strona WWW	www.parceltechnik.pl
E-mail	ir@parceltechnik.com

1.2. Główny przedmiot działalności

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

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 2018 roku:

Agnieszka Zemsta – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji raportu kwartalnego:

Rafał Markiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Emil Cybulski – Członek Rady Nadzorczej

Kamila Krawiec – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Salachna - Członek Rady Nadzorczej

Maria Biernacik Bańkowska - Członek Rady Nadzorczej

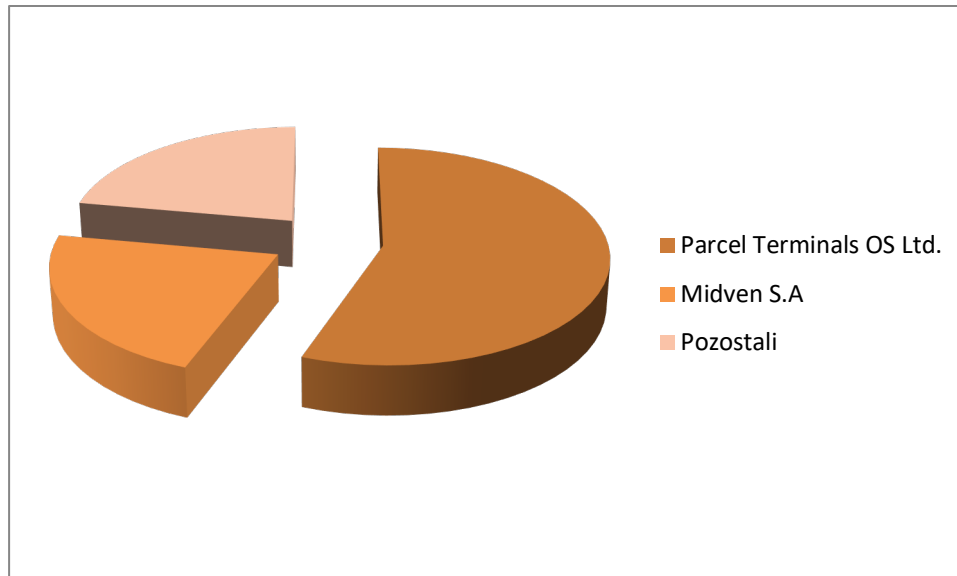
Michał Heromiński - Członek Rady Nadzorczej

Paweł Cieślik - Członek Rady Nadzorczej

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
Parcel Terminals OS Ltd.	5 960 915	55,17%	5 960 915	55,17%
Midven S.A	2 131 214	19,72%	2 131 214	19,72%
Pozostali	2 713 191	25,11%	2 713 191	25,11%
RAZEM	10 805 320	100,00%	10 805 320	100,00%

2. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018r.

2.1. Bilans – dane jednostkowe

2.1.1. Aktywa – dane jednostkowe

AKTYWA		od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Aktywa trwałe	2 173 973,81	14 989 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	173 973,81	289 000,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 000 000,00	14 700 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	1 176 409,91	183 243,05
I.	Zapasy	51 271,73	26 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	922 792,93	152 438,07
III.	Inwestycje krótkoterminowe	122 095,25	4 804,98
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 250,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	3 350 383,72	15 172 243,05

2.1.2. Pasywa – dane jednostkowe

PASywa		od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 125 532,47	14 970 651,79
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 610 638,00	21 399 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	789 034,37	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 617 567,11	-7 145 295,84
VI.	Zysk (strata) netto	343 427,21	241 678,83
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 851,25	201 591,26
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	224 851,25	201 591,26
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	3 350 383,72	15 172 243,05

2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.07.2018r. – 30.09.2018r.

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.07.2018	od 01.07.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	60 000,00	126 300,00	2 406 200,00	514 119,10
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	60 000,00	126 300,00	2 406 200,00	514 119,10
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00	1 832 164,10	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	0,00	0,00	1 832 164,10	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	60 000,00	126 300,00	574 035,90	514 119,10
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00		
E.	Koszty ogólnego zarządu	72 166,21	182 037,37	342 868,67	371 668,30
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-12 166,21	-55 737,37	231 167,23	142 450,80
G.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	5,84	92 341,27	100 944,24
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	0,00	92 341,10	100 912,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	5,84	0,17	32,24
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	14,26	0,00	139,86
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	14,26	0,00	139,86
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-12 166,21	-55 745,79	323 508,50	243 255,18
J.	Przychody finansowe	20 155,42	825,09	20 352,66	851,85
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	155,42	0,00	352,66	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	20 000,00	0,00	20 000,00	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00
V.	Inne	0,00	825,09	0,00	851,85
K.	Koszty finansowe	433,95	2 428,20	433,95	2 428,20
I.	Odsetki	0,00	0,00		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	433,95	2 428,20	433,95	2 428,20
L.	Zysk (strata) brutto (I+J–K)	7 555,26	-57 348,90	343 427,21	241 678,83
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
O.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	7 555,26	-57 348,90	343 427,21	241 678,83

2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe

		od 01.07.2018	od 01.07.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-10 925,99	-60 667,05	118 175,96	336 683,06
I.	Zysk (strata) netto	7 555,26	-57 348,90	343 427,21	241 678,83
II.	Korekty razem	-18 481,25	-3 318,15	-225 251,25	95 004,23
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	20 000,00	0,00	20 000,00	-360 000,00
I.	Wpływy	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	360 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	9 074,01	-60 667,05	138 175,96	-23 316,94
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	9 074,01	-60 667,05	138 175,96	-23 316,94
F.	Środki pieniężne na początek okresu	144 521,49	65 472,03	15 419,54	28 121,92
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	153 595,50	4 804,98	153 595,50	4 804,98

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	od 01.07.2018	od 01.07.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
	do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 594 532,21	15 028 000,86	2 258 660,26	14 728 972,96
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 594 532,21	15 028 000,86	2 258 660,26	14 728 972,96
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 125 532,47	14 970 651,79	3 125 532,47	14 970 651,79
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 125 532,47	14 970 651,79	3 125 532,47	14 970 651,79

3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 3Q 2018 r.

3.1. Bilans – dane skonsolidowane

3.1.1. Aktywa – dane skonsolidowane

AKTYWA		od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Aktywa trwałe	217 523,19	14 120 096,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	173 973,81	2 917 485,89
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	43 549,38	0,00
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	11 202 610,33
V.	Inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
B.	Aktywa obrotowe	1 206 599,15	6 548 084,54
I.	Zapasy	51 271,73	26 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	910 803,69	216 966,83
III.	Inwestycje krótkoterminowe	244 523,73	6 305 117,71
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00
	Aktywa razem	1 424 122,34	20 668 180,76

3.1.2. Pasywa – dane skonsolidowane

PASywa		od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	772 340,72	12 959 349,77
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 610 638,00	21 399 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	789 034,37	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 788 538,54	-8 101 597,65
VII.	Zysk (strata) netto	161 206,89	-813 321,38
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	651 781,62	7 708 830,99
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	651 781,62	7 708 830,99
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	1 424 122,34	20 668 180,76

3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q3 2018 r. – dane skonsolidowane

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.07.2018	od 01.07.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	63 300,00	132 318,46	2 399 500,00	555 417,29
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	63 300,00	132 318,46	2 399 500,00	555 417,29
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00	1 832 164,10	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00		0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	1 832 164,10	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	63 300,00	132 318,46	567 335,90	555 417,29
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00		
E.	Koszty ogólnego zarządu	43 248,27	217 485,94	364 248,27	469 959,73
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	20 051,73	-85 167,48	203 087,63	85 457,56
G.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	20,12	142 341,27	100 984,92
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	50 000,00	
II.	Dotacje	0,00	0,00	92 341,10	100 912,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	20,12	0,17	72,92
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	543,60	0,00	868,40
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	543,60	0,00	868,40
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	20 051,73	-85 690,96	345 428,90	185 574,08
J.	Przychody finansowe	20 000,00	27,14	24 298,99	165,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	20 000,00	0,00	20 000,00	
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		
V.	Inne	0,00	27,14	4 298,99	165,87
K.	Odpis wartości firmy	4 021,00	302 773,26	208 521,00	908 319,78
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	4 021,00	302 773,26	208 521,00	908 319,78
L.	Koszty finansowe	0,00	485,63	0,00	721,43
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	485,63	0,00	721,43
M.	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	36 030,73	-388 922,71	161 206,89	-723 301,26
N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
P.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	36 030,73	-388 922,71	161 206,89	-723 301,26

3.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane skonsolidowane

		od 01.07.2018	od 01.07.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-29 006,47	4 355 771,39	194 421,89	6 185 195,29
I.	Zysk (strata) netto	36 030,73	-388 922,71	161 206,89	-723 301,26
II.	Korekty razem	-65 037,20	4 744 694,10	33 215,00	5 461 894,03
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy		0,00		0,00
II.	Wydatki				0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		0,00		0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-29 006,47	4 355 771,39	194 421,89	6 185 195,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	244 058,34	142 743,80	20 629,98	119 922,42
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	215 051,87	6 305 117,71	215 051,87	6 305 117,71

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym – dane skonsolidowane

		od 01.07.2018	od 01.07.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	210 906,42	13 438 292,60	85 730,26	13 768 104,90
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	210 906,42	13 438 292,60	85 730,26	13 768 104,90
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	772 340,72	12 959 349,77	772 340,72	12 959 349,77
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	772 340,72	12 959 349,77	772 340,72	12 959 349,77

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2018 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 III kwartał 2018 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2017 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za III kwartał 2018 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).

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

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej:

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

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

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

Raport kwartalny PARCEL TECHNIK S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku „NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2 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 wariacie 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 2017 roku. Od 2016 r. spółka rozpoczęła zgodnie z obowiązującymi regulacjami w Alternatywnym Systemie Obrotu publikować również sprawozdania skonsolidowane.

5. 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

Spółka w III kwartale osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie jednostkowym i skonsolidowanym w wysokości 60 tys. zł. Emitent w III kwartale 2018 roku osiągnął zysk na poziomie jednostkowym w wysokości 7,5 tys. zł. W III kwartale 2017 roku Emitent poniósł stratę w kwocie 57 tys. zł. Natomiast na poziomie skonsolidowanym Emitent zamknął III kwartał zyskiem w wysokości 36 tys. zł. W III kwartale 2017 roku Emitent poniósł stratę w kwocie 388 tys. zł.

Emitent w III kwartale 2018 roku kontynuuje strategię rozwoju firmy przyjętą na początku roku 2017. Działania i realizacje III kwartału 2018 obejmują tak jak poniżej działania przyjęte w roku 2017.

1/ W lipcu Emitent poinformował o zakończeniu emisji akcji zwykłych na okaziciela serii D, emitowanych na podstawie uchwały Zarządu Parcel Technik S.A. w sprawie emisji w ramach podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w granicach kapitału docelowego, oraz w związku z dokonaniem w dniu 27 czerwca 2018r. przydziałem akcji, Spółka podała do publicznej wiadomości następujące informacje:

1. Data rozpoczęcia i zakończenia subskrypcji.

Rozpoczęcie subskrypcji: 11 kwietnia 2018 roku

Zakończenie subskrypcji: 20 czerwca 2018 roku

2. Data przydziału akcji.

Data przydziału akcji 27 czerwca 2018 roku

3. Liczba akcji objętych subskrypcją.

Przedmiotem subskrypcji było nie więcej niż 250 000 (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D.

4. Stopy redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy

Redukcja nie wystąpiła.

5. Liczba akcji serii D, które zostały przydzielone w ramach przeprowadzonej subskrypcji.
105 449 (słownie: sto pięć tysięcy czterysta czterdzieści dziewięć) akcji zwykłych na okaziciela serii D.
6. Cena, po jakiej akcje były obejmowane
Akcje serii D były obejmowane po cenie 5,00 zł (pięć złotych 00/100).
- 6a) Opisu sposobu pokrycia akcji
Akcje serii D w ilości 105 449 zostały objęte w całości za gotówkę.
- a) w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w drodze potrącenia wierzytelności:
Akcje nie zostały objęte w drodze potrącenia wierzytelności.
- b) w przypadku gdy do objęcia (nabycia) doszło w zamian za wkłady niepieniężne:
Akcje nie były obejmowane za wkłady niepieniężne.
7. Liczba osób, które złożyły zapisy na akcje objęte subskrypcją w poszczególnych transzach i którym przydzielono akcje w ramach przeprowadzonej subskrypcji:
Akcje serii D przydzielono 1 podmiotowi.
8. Liczba osób, którym przydzielono instrumenty finansowe w ramach przeprowadzonej subskrypcji w poszczególnych transzach:
Akcje serii D przydzielono 1 podmiotowi.
9. Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję.
W ofercie akcji serii D nie uczestniczyli subemitenci.
10. Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji akcji serii
Łączny koszt emisji wyniósł 3 800 zł., w tym:
- koszty przygotowania i przeprowadzenia oferty: 3 800 zł,
- koszty wynagrodzenia subemitentów: 0,00 zł,
- koszty sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego z uwzględnieniem kosztów doradztwa: 0,00 zł.
- koszty promocji oferty: 0,00 zł.
11. Metoda rozliczenia kosztów, o których mowa w punkcie 10 w księgach rachunkowych i sposób ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym Emitenta:
Koszty emisji zostaną zaliczone do kosztów finansowych.

2/ W lipcu Emitent poinformował o zawarciu umowy na zakup przez Emitenta maszyn dalej: "Skrytkomatów" niewymagających ciągłego zasilania energią elektryczną. Przedmiotowy zakup związany jest z realizacją projektu Emitenta związanego z stworzeniem systemu do zarządzania światową siecią do dostarczania przesyłek.

Jednocześnie Emitent wskazał, iż przedmiotowa umowa zawarta została w ramach realizowanego przez Emitenta projektu pt. "System do zarządzania światową siecią do dostarczania przesyłek z wykorzystaniem samoobsługowych maszyn niewymagających ciągłego zasilania energią elektryczną", w ramach działania 2.2, poddziałania 2.2.1. "Inwestycje profilowane – wsparcie dotacji" Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, o którym Emitent informował raportem bieżącym ESPI nr 17/2017 w dniu 20 października 2017 roku.

Przedmiotem umowy jest zakup przez Emitenta 48 maszyn oraz udostępnienie ich klientom wraz z autorskim systemem stworzonym przez Emitenta do zarządzania skrytkomatami na

terenie województwa pomorskiego. Termin realizacji umowy podzielony jest na dwa etapy, a dostarczenie wszystkich maszyn Emitentowi miało nastąpić do 31.10.2018 roku. Wartość przedmiotowej umowy nabycia maszyn została ustalona na kwotę 1.939.152 zł z czego kwota 1.082.400 zł będzie pokryta z dofinansowania otrzymanego przez Emitenta o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 12/2017 z dnia 20 października 2017 roku. W ocenie Emitenta, zawarcie przedmiotowej Umowy może mieć istotny wpływ na dalszy rozwój działalności Emitenta w szczególności w zakresie rozwoju kluczowego produktu oferowanego przez Emitenta, tj. skrytkomatów.

3/ W lipcu Emitent poinformował o rozpoczęciu negocjacji z międzynarodowymi operatorami spedycyjnymi. Przedmiot negocjacji obejmuje ustalenie zasad współpracy w zakresie testowego udostępnienia operatorom spedycyjnym mobilnych skrytkomatów niewymagających ciągłego zasilania energią elektryczną wraz z autorskim systemem do ich zarządzania stworzonym przez Emitenta. W ocenie Emitenta, nawiązanie współpracy z ww. podmiotami mieć istotny wpływ na dalszy rozwój działalności Emitenta w szczególności w zakresie rozwoju kluczowego produktu oferowanego przez Emitenta, tj. skrytkomatów.

4/ We wrześniu Emitent poinformował o podpisaniu umowy sprzedaży spółki Inpost Finance S.a r.l. z siedzibą w Luksemburgu, której Emitent jako wspólnik posiadał 500 udziałów słownie: pięćset udziałów o wartości nominalnej 100 słownie: sto euro każdy "Udziały", stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym.

Emitent sprzedał 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.

6. Informacje Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.

Emitent jest w trakcie prowadzenia negocjacji z międzynarodowym operatorem spedycyjnym w zakresie nawiązania współpracy pomiędzy stronami obejmującą ustalenia zasad:

- a) sprzedaży lub najmu przez Emitenta na rzecz operatora skrytkomatów produkowanych przez Emitenta,
- b) wdrożenia przez Emitenta systemu do obsługi skrytkomatów oferowanego przez Emitenta,
- c) świadczenia przez Emitenta usług gwarancyjnych,
- d) poszukiwania przez Emitenta na lokalizacji dla skrytkomatów,

Jednocześnie Zarząd Emitenta wskazał, iż aktualnie strony negocjacji ustaliły wstępnie kluczowe warunki współpracy, co w ocenie Emitenta daje prawdopodobieństwo zawarcia w najbliższym czasie umowy ramowej.

W III kwartale 2018 roku Parcel Technik S.A. nadal rozwijał się w kierunku prac nad rozwojem skrytkomatów. Spółka pracuje nad innowacyjną technologią realizacji doręczeń i nadań przesyłek w oparciu o samoobsługowe urządzenia do przechowywania przesyłek. Kontynuowano 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 2018 roku Emitent wraz z podmiotem zależnym Cerromachin Sp. z o.o. nadal prowadził 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 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.

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 2018 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

Brak realizacji działań inwestycyjnych w 2017 roku oraz w III kwartale 2018 roku zgodnie z harmonogramem zaprezentowanych w dokumencie informacyjnym dla akcji serii B opublikowanym w dniu 04 lipca 2017 roku wynika z faktu niepozyskania zakładanych pierwotnie środków z emisji akcji serii D, i w związku z tym brakiem udziału własnego do podpisania umów leasingowych w celu zakupu i montażu skrytkomatów.

Równocześnie Zarząd Emitenta podjął pracę nad opracowaniem nowego harmonogramu działań inwestycyjnych, który po opracowaniu zostanie niezwłocznie opublikowany raportem ESPI.

9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

W skład grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2018 roku wchodzi jeden podmiot, w których Emitent posiada 100% udziałów.

1. **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 skrytkomaty 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.

We wrześniu Emitent poinformował o podpisaniu umowy sprzedaży spółki Inpost Finance S.a r.l. z siedzibą w Luksemburgu, której Emitent jako wspólnik posiadał 500 udziałów słownie: pięćset udziałów o wartości nominalnej 100 słownie: sto euro każdy "Udziały", stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym.

Emitent sprzedał 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.

10. 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.

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

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu Emitenta oraz na dzień 30 września 2018 roku zatrudnia jednego pracownika na pełny etat oraz jedną osobę na umowę cywilnoprawną. Spółka prowadzi swoją działalność poprzez współpracę z podmiotami zewnętrznymi. Wraz z postępowaniem w realizacji nowej strategii Spółka planuje zwiększenie zatrudnienia.

12. 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 2018 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

