



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

RAPORT za II kwartał 2017 r./korekta

1 kwietnia – 30 czerwca 2017 r.

Lubaczów, 24 października 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 II 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. - 30.06.2017r.....	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
3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym– dane skonsolidowane .....	13
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. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym. ....	15
7. 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
8. Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki. ....	16
9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej .....	17
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 .....	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 I kwartale 2017 roku:

**Rafał Markiewicz** – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji raportu kwartalnego:

**Ryszard Brudkiewicz** – Przewodniczący Rady Nadzorczej

**Jerzy Bartman** – Członek Rady Nadzorczej

**Tomasz Dziobiak** – Członek Rady Nadzorczej

**Krzysztof Jerzyk** – Członek Rady Nadzorczej

**Andrzej Zając** – 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

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	Udział % w głosach
Parcel Terminals OS Ltd.	6 218 640	58,12 %	58,12%
Midven S.A	2 841 741	26,56%	26,56%
Pozostali	1 639 489	15,32%	15,32%
<b>RAZEM</b>	<b>10 699 870</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

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

### 2.1. Bilans – dane jednostkowe

#### 2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe

AKTYWA		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.06.2017	30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>15 130 000,00</b>	<b>14 700 000,00</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	430 000,00	0,00
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>197 952,67</b>	<b>575 559,06</b>
I.	Zapasy		0,00
II.	Należności krótkoterminowe	132 480,64	535 228,75
III.	Inwestycje krótkoterminowe	65 472,03	40 330,31
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>15 327 952,67</b>	<b>15 275 559,06</b>

#### 2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe

PASywa		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.06.2017	30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>15 028 000,86</b>	<b>14 659 195,34</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,17	21 399 740,17
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	299 027,73	-67 819,22
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>299 951,81</b>	<b>616 363,72</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	299 951,81	616 363,72
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>15 327 952,67</b>	<b>15 275 559,06</b>

**2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.01.2017r. -  
30.06.2017r.**

<b>Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)</b>		<b>od 01.04.2017 do 30.06.2017</b>	<b>od 01.04.2016 do 30.06.2016</b>	<b>od 01.01.2017 do 30.06.2017</b>	<b>od 01.01.2016 do 30.06.2016</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>14 434,10</b>	<b>0,00</b>	<b>387 819,10</b>	<b>453 000,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	14 434,10	0,00	387 819,10	453 000,00
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	0,00	0,00	0,00	385 000,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>14 434,10</b>	<b>0,00</b>	<b>387 819,10</b>	<b>68 000,00</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>				
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>176 621,73</b>	<b>76 804,66</b>	<b>189 630,93</b>	<b>123 813,76</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-162 187,63</b>	<b>-76 804,66</b>	<b>198 188,17</b>	<b>-55 813,76</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>100 912,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 938,40</b>	<b>0,09</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	100 912,00		100 912,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne		0,05	26,40	0,09
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>125,60</b>	<b>0,54</b>	<b>125,60</b>	<b>0,44</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	125,60	0,54	125,60	0,44
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>-61 401,23</b>	<b>-76 805,20</b>	<b>299 000,97</b>	<b>-55 814,11</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>20,48</b>	<b>16,08</b>	<b>26,76</b>	<b>172,58</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	20,48	16,08	26,76	172,58
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>2 477,69</b>	<b>0,00</b>	<b>12 177,69</b>
I.	Odsetki				77,69
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
IV.	Inne	0,00	2 477,69	0,00	12 100,00
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>-61 380,75</b>	<b>-79 266,81</b>	<b>299 027,73</b>	<b>-67 819,22</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>-61 380,75</b>	<b>-79 266,81</b>	<b>299 027,73</b>	<b>-67 819,22</b>

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

		od 01.04.2017 do 30.06.2017	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	-61 380,75	-79 266,76	299 027,73	-67 819,22
II.	Korekty razem	124 583,53	77 067,19	98 322,38	68 361,51
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	63 202,78	-2 199,57	397 350,11	542,29
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>			<b>-360 000,00</b>	
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	360 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-12 157,08</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	20,61
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	12 177,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	0,00	-12 157,08
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>63 202,78</b>	<b>-2 199,57</b>	<b>37 350,11</b>	<b>-11 614,79</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>63 202,78</b>	<b>-2 199,57</b>	<b>37 350,11</b>	<b>-11 614,79</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 269,25</b>	<b>5 678,91</b>	<b>28 121,92</b>	<b>15 094,20</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>65 472,03</b>	<b>3 479,34</b>	<b>65 472,03</b>	<b>3 479,41</b>



## 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		od 01.04.2017 do 30.06.2017	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 089 381,44	14 738 461,93	14 728 972,96	14 659 195,17
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 089 381,44	14 738 461,93	14 728 972,96	14 659 195,17
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 028 000,86	14 659 195,17	15 028 000,86	14 659 195,17
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 028 000,86	14 659 195,17	15 028 000,86	14 659 195,17

### 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. )	
		30.06.2017	30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>14 575 383,59</b>	<b>14 763 455,29</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 070 000,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	63 455,29
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Wartość firmy	11 505 383,59	
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	14 700 000,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>513 936,63</b>	<b>822 918,07</b>
I.	Zapasy	26 000,00	
II.	Należności krótkoterminowe	345 192,83	773 793,68
III.	Inwestycje krótkoterminowe	142 743,80	49 124,39
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>15 089 320,22</b>	<b>15 586 373,36</b>

##### 3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane

PASywa		Stan na dzień (zł, gr. )	
		30.06.2017	30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>13 438 292,60</b>	<b>14 657 932,53</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	-8 101 597,65	-7 164 946,62
VI.	Zysk (strata) netto	-334 378,55	-51 389,65
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 651 027,62</b>	<b>928 440,83</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 651 027,62	928 440,83
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>15 089 320,22</b>	<b>15 586 373,36</b>

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

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.04.2017 do 30.06.2017	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>41 893,83</b>	<b>179 000,00</b>	<b>423 098,83</b>	<b>632 000,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 893,83	29 000,00	423 098,83	0,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	150 000,00	0,00	632 000,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>547 954,52</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	547 954,52
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>41 893,83</b>	<b>179 000,00</b>	<b>423 098,83</b>	<b>84 045,48</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>				
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>233 214,59</b>	<b>213 419,02</b>	<b>252 473,79</b>	<b>123 813,76</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>-191 320,76</b>	<b>-34 419,02</b>	<b>170 625,04</b>	<b>-39 768,28</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>100 938,40</b>	<b>0,05</b>	<b>100 964,80</b>	<b>0,09</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje	100 912,00		100 912,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	26,40	0,05	52,80	0,09
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>324,80</b>	<b>0,54</b>	<b>324,80</b>	<b>0,44</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	324,80	0,54	324,80	0,44
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>-90 707,16</b>	<b>-34 419,51</b>	<b>271 265,04</b>	<b>-39 768,63</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>132,45</b>	<b>11,25</b>	<b>138,73</b>	<b>823,91</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki				
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	132,45	11,25	138,73	823,91
<b>K.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>302 773,26</b>	<b>0,00</b>	<b>605 546,52</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	302 773,26	0,00	605 546,52	0,00
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>235,80</b>	<b>2 744,93</b>	<b>235,80</b>	<b>12 444,93</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych				
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	235,80	2 744,93	235,80	12 444,93
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>	<b>-393 583,77</b>	<b>-37 153,19</b>	<b>-334 378,55</b>	<b>-51 389,65</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>				
<b>O.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>P.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L–M–N)</b>	<b>-393 583,77</b>	<b>-37 153,19</b>	<b>-334 378,55</b>	<b>-51 389,65</b>

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

		od 01.04.2017 do 30.06.2017	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I.	Zysk (strata) netto	-393 583,77	-37 153,19	-334 378,55	-51 389,65
II.	Korekty razem	532 025,93	-3 731,31	717 199,93	61 501,33
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	138 442,16	-40 884,50	382 821,38	10 111,68
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	-360 000,00	0,00
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>-10 439,46</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	327,78
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	10 767,24
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>138 442,16</b>	<b>-40 884,50</b>	<b>22 821,38</b>	<b>327,78</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>138 442,16</b>	<b>-40 884,50</b>	<b>22 821,38</b>	<b>327,78</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>4 301,64</b>	<b>51 323,96</b>	<b>119 922,42</b>	<b>10 767,24</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>142 743,80</b>	<b>10 439,46</b>	<b>142 743,80</b>	<b>10 439,46</b>

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

		od 01.04.2017 do 30.06.2017	od 01.04.2016 do 30.06.2016	od 01.01.2017 do 30.06.2017	od 01.01.2016 do 30.06.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 831 876,37	3 442 222,40	13 424 087,38	3 616 492,27
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 831 876,37	3 442 222,40	13 424 087,38	3 616 492,27
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 438 292,60	14 657 932,53	13 438 292,60	14 657 932,53
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 438 292,60	14 657 932,53	13 438 292,60	14 657 932,53

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za II kwartał 2017 r. Korekta została opublikowana ze względu na przekwalifikowanie kosztów zakupu oprogramowania za kwotę 360 000,00 PLN w I kwartale 2017 w pozycję aktywów bilansu jako wartości niematerialne i prawne oraz rozpoczęcia amortyzacji od miesiąca kwietnia 2017r. Raport 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 pierwszy kwartał 2017 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2016 rok.

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

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:

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.

## **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**

Emitent w II kwartale 2017 roku kontynuuje strategię rozwoju firmy przyjętą na początku roku 2017. Działania i realizacje II kwartału 2017 obejmują tak jak poniżej działania przyjęte w I kwartale 2017. Do najważniejszych osiągnięć Emitenta w tym czasie 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 pierwszym półroczu 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 pro-

gramu 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 przestawił 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 prezentowanym II kwartale 2017 r., dane liczbowe w rachunku zysków i strat w pozycji „koszty ogólnego zarządu” oraz w pozycji „pozostałe przychody operacyjne” są zdecydowanie wyższe z porównywalnymi danymi za IQ2017 jak również za porównywalne okresy w roku 2016. Wzrost tych pozycji nastąpił w związku z realizacją projektu .: *„Maszyny do wydawania i nadawania przesyłek, przyjmowania depozytów w postaci środków pieniężnych dedykowane dla branży pocztowej i bankowej”*. Spółka otrzymała płatność zaliczkową na realizację projektu z instytucji finansującej - Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (PARP) wykazanej w pozycji „pozostałe przychody operacyjne” i w związku z realizacją projektu poniosła koszty wykazane w pozycji „koszty ogólnego zarządu”.

W pierwszym kwartale 2017 roku zrealizowano prototyp skrytkomatu mobilnego. Prototyp został poddany pierwszym badaniom oraz wysłany na wystawę ECOTECH 2017. W pierwszym półroczu rozpoczęto przygotowania do wyprodukowania serii pilotażowej 5 maszyn mobilnych, przeznaczonych do zainstalowania na największych uczelniach w kraju. W pierwszym półroczu 2017 roku zgłoszono także wniosek o ochronę wzoru przemysłowego skrytkomatu mobilnego, co ma na celu zapobieżenie wykorzystania rozwiązań mobilnego skrytkomatu przez konkurencję.

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.

## **6. 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.

## **7. 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>2-3 kw. 2017</b>	1. Podpisanie umowy leasingowej na finansowanie 400 szt maszyn - działania będą realizowane w III kw. 2017	<b>13,1 mln zł</b>	Splata rat leasingowych lata 2018-2022 – przychody ze usług
	2. Podpisanie Lol z inwestorem w sprawie emisji akcji serii D w celu sfinansowania wkładu własnego – działania będą realizowane w III 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 III kw. 2017	<b>150 tys zł</b>	30 tys. zł pożyczka, 120 tys. zł - leasing
<b>3 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>4 kw. 2017</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

Działania przedstawione na II kwartał 2017r. będą realizowane w III kwartale 2017r.

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



W II 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.

## 9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

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

1. **InPost Finance S.à.r.l.** 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.

## **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, w związku ze zmianami w akcjonariacie i w organach Emitenta na dzień 30 czerwca 2017 roku Spółka zatrudniała na podstawie umowy o dzieło jednego pracownika obsługującego 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 czerwca 2017 roku Spółka nie zatrudniała pracowników na etat. Spółka obecnie prowadzi swoją działalność poprzez podmioty zewnętrzne. 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 II 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.