



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

RAPORT za III kwartał 2019 r.

1 lipca - 30 września 2019 r.

Warszawa, 6 listopada 2019 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".

## Spis Treści

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.....	5
2.	Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019r. ....	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 1.07.2019r. - 30.09.2019r. ....	6
2.3.	Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe .....	8
2.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	8
3.	Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019 r. ....	9
3.1.	Bilans – dane skonsolidowane .....	9
3.1.1.	Aktywa– dane skonsolidowane .....	9
3.1.2.	Pasywa– dane skonsolidowane .....	9
3.2.	Rachunek zysków i strat za okres Q3 2019 r. – dane skonsolidowane.....	10
3.3.	Rachunek przepływów środków pieniężnych– dane skonsolidowane.....	11
3.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym– dane skonsolidowane .....	11
4.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	12
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 .....	13
6.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	13
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 ....	13
8.	Informacje na temat wprowadzania rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie Spółki. ....	13
9.	Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej.....	13
10.	W przypadku, gdy Emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych – wskazanie przyczyn niesporządzania takich sprawozdań .....	14
11.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych u Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	14
12.	Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za 2019 rok .....	14

## 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	<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  
SEGMENCIE  
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 2019 roku:

**Zbigniew Stawinoga** – 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

**Maria Biernacik Bańkowska** – Członek Rady Nadzorczej

**Michał Heromiński** – Członek Rady Nadzorczej

**Paweł Cieślik** – Członek Rady Nadzorczej

Zarząd spółki został powołany w dniu 30 listopada 2018 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w Warszawie zgodnie z informacjami przedstawionymi przez Emitenta w raporcie EBI numer 33/2018 z dn. 30.11.2018 roku

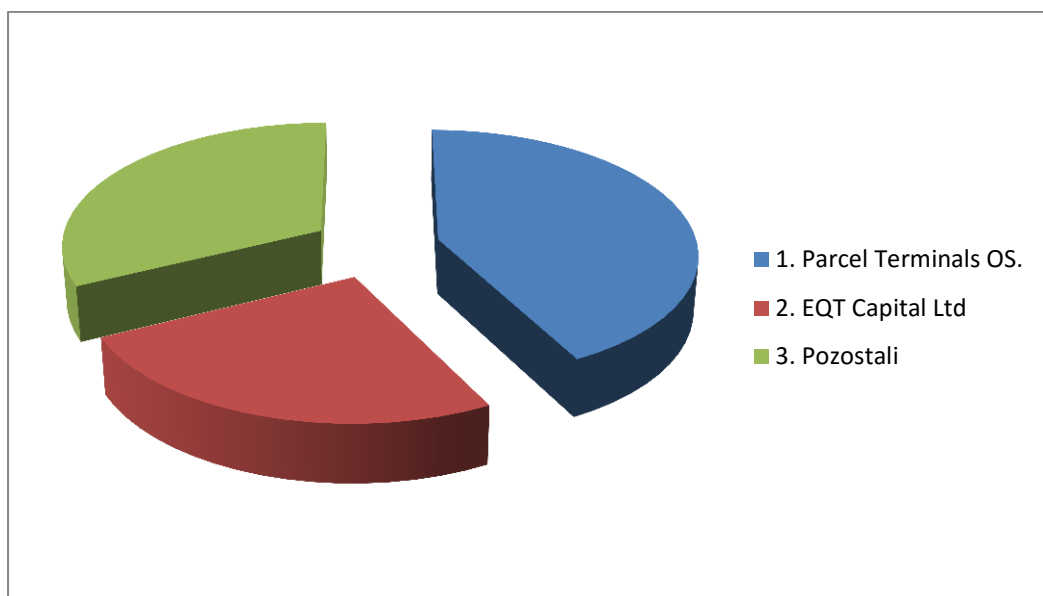
Rada Nadzorcza spółki została powołana w dniu 12 marca 2018 roku na posiedzeniu Rady Nadzorczej Spółki w Warszawie zgodnie z informacjami przedstawionymi przez Emitenta w raporcie EBI numer 11/2018 z dn. 12.03.2018 roku

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.	5 087 434	47,08%	47,08%
EQT Capital Ltd.	2 756 621	25,51 %	25,51%
Pozostali	2 961 264	27,41%	27,41%
<b>RAZEM</b>	<b>10 805 319</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

## 2. Kwartalne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019r.

### 2.1. Bilans – dane jednostkowe

#### 2.1.1. Aktywa – dane jednostkowe

AKTYWA		od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 005 000,00</b>	<b>2 173 973,81</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 000 000,00	173 973,81
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 000,00	2 000 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 166 284,74</b>	<b>1 176 409,91</b>
I.	Zapasy	0,00	51 271,73
II.	Należności krótkoterminowe	343 033,97	922 792,93
III.	Inwestycje krótkoterminowe	205 275,84	122 095,25
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 617 974,93	80 250,00
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>4 171 284,74</b>	<b>3 350 383,72</b>

#### 2.1.2. Pasywa – dane jednostkowe

PASywa		od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>3 411 520,48</b>	<b>3 125 532,47</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 610 638,00	21 610 638,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	789 034,37	789 034,37
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 932 509,29	-19 617 567,11
VI.	Zysk (strata) netto	944 357,40	343 427,21
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>759 764,26</b>	<b>224 851,25</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 000,00	
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	749 764,26	224 851,25
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 171 284,74</b>	<b>3 350 383,72</b>

**2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.07.2019r. - 30.09.2019r.**

<b>Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)</b>		<b>od 01.07.2019</b>	<b>od 01.07.2018</b>	<b>od 01.01.2019</b>	<b>od 01.01.2018</b>
		<b>do 30.09.2019</b>	<b>do 30.09.2018</b>	<b>do 30.09.2019</b>	<b>do 30.09.2018</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>30 500,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>238 700,00</b>	<b>2 406 200,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 500,00	60 000,00	238 700,00	2 406 200,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 832 164,10</b>
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	0,00	1 832 164,10
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>30 500,00</b>	<b>60 000,00</b>	<b>238 700,00</b>	<b>574 035,90</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>68 568,68</b>	<b>72 166,21</b>	<b>157 147,41</b>	<b>342 868,67</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>-38 068,68</b>	<b>-12 166,21</b>	<b>81 552,59</b>	<b>231 167,23</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>6 664,44</b>	<b>0,00</b>	<b>409 485,84</b>	<b>92 341,27</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dotacje	-30 915,85	0,00	371 095,22	92 341,10
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	37 580,29	0,00	38 390,62	0,17
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-161 666,76</b>	<b>0,00</b>	<b>24 459,67</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	-161 666,76	0,00	24 459,67	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>130 262,52</b>	<b>-12 166,21</b>	<b>466 578,76</b>	<b>323 508,50</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>478 043,14</b>	<b>20 155,42</b>	<b>478 061,84</b>	<b>20 352,66</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	5,01	155,42	23,71	352,66
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	478 038,13	0,00	478 038,13	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>433,95</b>	<b>283,20</b>	<b>433,95</b>
I.	Odsetki	0,00	0,00	283,20	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	433,95	0,00	433,95
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J-K)</b>	<b>608 305,66</b>	<b>7 555,26</b>	<b>944 357,40</b>	<b>343 427,21</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>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>O.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L-M-N)</b>	<b>608 305,66</b>	<b>7 555,26</b>	<b>944 357,40</b>	<b>343 427,21</b>

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

		od 01.07.2019	od 01.07.2018	od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018	do 30.09.2019	do 30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>339 196,21</b>	<b>-10 925,99</b>	<b>189 855,30</b>	<b>118 175,96</b>
I.	Zysk (strata) netto	608 305,66	7 555,26	944 357,40	343 427,21
II.	Korekty razem	-269 109,45	-18 481,25	-754 502,10	-225 251,25
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20 000,00</b>
I.	Wpływy	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
II.	Wydatki	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>0,00</b>
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>339 196,21</b>	<b>9 074,01</b>	<b>189 855,30</b>	<b>138 175,96</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>339 196,21</b>	<b>9 074,01</b>	<b>189 855,30</b>	<b>138 175,96</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>245 897,23</b>	<b>144 521,49</b>	<b>15 419,54</b>	<b>15 419,54</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>585 093,44</b>	<b>153 595,50</b>	<b>205 274,84</b>	<b>153 595,50</b>

### 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		od 01.07.2019	od 01.07.2018	od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018	do 30.09.2019	do 30.09.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 803 214,82	2 594 532,21	2 467 163,08	2 258 660,26
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 803 214,82	2 594 532,21	2 467 163,08	2 258 660,26
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 411 520,48	3 125 532,47	3 411 520,48	3 125 532,47
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 411 520,48	3 125 532,47	3 411 520,48	3 125 532,47



### 3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III KWARTAŁ 2019 r.

#### 3.1. Bilans – dane skonsolidowane

##### 3.1.1. Aktywa – dane skonsolidowane

AKTYWA		od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>217 523,19</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	2 000 000,00	173 973,81
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	43 549,38
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
V.	Inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 293 594,95</b>	<b>1 206 599,15</b>
I.	Zapasy	0,00	51 271,73
II.	Należności krótkoterminowe	449 633,68	910 803,69
III.	Inwestycje krótkoterminowe	225 986,34	244 523,73
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 617 974,93	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>4 293 594,95</b>	<b>1 424 122,34</b>

##### 3.1.2. Pasywa – dane skonsolidowane

PASywa		od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>2 634 836,23</b>	<b>772 340,72</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 610 638,00	21 610 638,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	789 034,37	789 034,37
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-20 410 412,76	-21 788 538,54
VII.	Zysk (strata) netto	645 576,62	161 206,89
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 658 758,72</b>	<b>651 781,62</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 000,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 648 758,72	651 781,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>Pasywa razem</b>	<b>4 293 594,95</b>	<b>1 424 122,34</b>

**3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q3 2019 r. – dane skonsolidowane**

<b>Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)</b>		<b>od 01.07.2019</b>	<b>od 01.07.2018</b>	<b>od 01.01.2019</b>	<b>od 01.01.2018</b>
		<b>do 30.09.2019</b>	<b>do 30.09.2018</b>	<b>do 30.09.2019</b>	<b>do 30.09.2018</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>136 433,09</b>	<b>63 300,00</b>	<b>383 270,47</b>	<b>2 399 500,00</b>
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	66 433,09	63 300,00	313 270,47	2 399 500,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>274 451,92</b>	<b>0,00</b>	<b>274 451,92</b>	<b>1 832 164,10</b>
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	274 451,92	0,00	274 451,92	1 832 164,10
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-138 018,83</b>	<b>63 300,00</b>	<b>108 818,55</b>	<b>567 335,90</b>
<b>D.</b>	<b>Koszty sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E.</b>	<b>Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>96 777,01</b>	<b>43 248,27</b>	<b>298 278,69</b>	<b>364 248,27</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)</b>	<b>-234 795,84</b>	<b>20 051,73</b>	<b>-189 460,14</b>	<b>203 087,63</b>
<b>G.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>7 665,26</b>	<b>0,00</b>	<b>410 486,66</b>	<b>142 341,27</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	50 000,00
II.	Dotacje	-30 915,85	0,00	371 095,22	92 341,10
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	38 581,11	0,00	39 391,44	0,17
<b>H.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>-146 793,33</b>	<b>0,00</b>	<b>39 333,10</b>	<b>0,00</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	280,53	0,00	280,53	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	-147 073,86	0,00	39 052,57	0,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)</b>	<b>-80 337,25</b>	<b>20 051,73</b>	<b>181 693,42</b>	<b>345 428,90</b>
<b>J.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>478 047,14</b>	<b>20 000,00</b>	<b>478 065,84</b>	<b>24 298,99</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	23,71	0,00	23,71	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	478 023,43	0,00	478 042,13	4 298,99
<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>4 021,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>208 521,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	4 021,00	10 000,00	208 521,00
<b>L.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>3 899,14</b>	<b>0,00</b>	<b>4 182,64</b>	<b>0,00</b>
I.	Odsetki	3 899,14	0,00	4 182,64	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	0,00	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+J–K)</b>	<b>393 810,75</b>	<b>36 030,73</b>	<b>645 576,62</b>	<b>161 206,89</b>
<b>N.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>P.</b>	<b>Zysk (strata) netto (L–M–N)</b>	<b>393 810,75</b>	<b>36 030,73</b>	<b>645 576,62</b>	<b>161 206,89</b>

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

		od 01.07.2019	od 01.07.2018	od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018	do 30.09.2019	do 30.09.2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	<b>355 206,24</b>	<b>-29 006,47</b>	<b>308 541,31</b>	<b>199 030,96</b>
I.	Zysk (strata) netto	393 810,75	36 030,73	645 576,62	161 206,89
II.	Korekty razem	-38 604,51	-65 037,20	-337 035,31	37 824,07
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy		0,00		0,00
II.	Wydatki				0,00
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	<b>-478 038,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-478 038,13</b>	<b>0,00</b>
I.	Wpływy	-478 038,13	0,00	-478 038,13	0,00
II.	Wydatki		0,00		0,00
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>-122 831,89</b>	<b>-29 006,47</b>	<b>-169 496,82</b>	<b>199 030,96</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>348 818,23</b>	<b>244 058,34</b>	<b>395 483,16</b>	<b>16 020,91</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)</b>	<b>225 986,34</b>	<b>215 051,87</b>	<b>225 986,34</b>	<b>215 051,87</b>

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

		od 01.07.2019	od 01.07.2018	od 01.01.2019	od 01.01.2018
		do 30.09.2019	do 30.09.2018	do 30.09.2019	do 30.09.2018
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 719 063,61	210 906,42	467 163,08	85 730,26
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 719 063,61	210 906,42	467 163,08	85 730,26
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 634 836,23	772 340,72	2 634 836,23	772 340,72
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 634 836,23	772 340,72	2 634 836,23	772 340,72

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za III kwartał 2019 r., nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez inny podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące trzeci kwartał 2019 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2018 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za trzeci kwartał 2019 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 2018 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**

W trzecim kwartale 2019 roku Spółka prowadziła sprzedaż zbędnych systemów IT oraz wartości niematerialnych i prawnych. Spółka prowadziła restrukturyzację działalności operacyjnej i struktury organizacyjnej, co w kolejnych kwartałach ma przynieść oszczędności kosztów operacyjnych. Spółka prowadziła projekty wdrożeniowe zgodnie z uaktualnionymi harmonogramami.

Nadal prowadzona jest likwidacja spółki zależnej Cerromachin, utrzymywanie spółki, która nie prowadzi aktywności naraża grupę na dodatkowe nieuzasadnione koszty, w związku z powyższym kontynuuje się proces likwidacji spółki.

## **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 2019 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**

Dokument informacyjny Emitenta nie zawiera informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

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

W spółce trwa wdrożenie projektu innowacyjnego skrytkomatu, opisane powyżej w pkt 5.

## **9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej**

W skład grupy kapitałowej Emitenta na dzień 30 września 2019 roku wchodzi jeden podmiot, w których Emitent posiada 100% udziałów.

1. **Cerromachin w likwidacji Sp. z o.o.** jest podmiotem, w ramach którego Emitent świadczy szeroko pojęte usługi IT z jednoczesnym nakierowaniem na ich realizację w obszarze rozwiązań logistycznych. W pierwszym kwartale 2019 roku Parcel Technik SA podjęła decyzję o rozpoczęciu likwidacji podmiotu zależnego Cerromachin w likwidacji Sp. z o.o. Szczegółowe uzasadnienie w pkt 5 powyżej.

### **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 września 2019 roku Spółka nie zatrudniała pracowników. Spółka obecnie prowadzi swoją działalność poprzez podmioty zewnętrzne. Spółka planuje zwiększenie zatrudnienia.

### **12. Oświadczenie Zarządu Emitenta dotyczące informacji finansowych i danych porównywalnych za 2019 roku**

Zarząd Parcel Technik S.A. oświadcza, iż według jego najlepszej wiedzy wybrane informacje finansowe za III kwartał 2019 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.

Prezes Zarządu - Zbigniew Stawinoga