

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba spółki:	PARCEL TECHNIK SPOŁKA AKCYJNA Ul. Juliusza Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
Urząd Skarbowy:	Podkarpacki Urząd Skarbowy w Rzeszowie (W 2015 Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie)
Identyfikacja podatkowa:	NIP: 7010051675 decyzja US z dn. 13.02.2007 NIP UE: PL7010051675 decyzja US z dn. 28.12.2009

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego:

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna:

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w M.ST. Warszawy pod numerem KRS: 0000310163.

Jednostka powstała w 2008 r. Akt Notarialny Rep.nr 5153/2008 z dn. 30.06.2008 r. Spółka akcyjna.

Akcjonariusze:

Parcel Terminals OS Ltd.	wartość nominalna akcji	35.400.556	-52,84% udziałów
Midven S.A.	wartość nominalna akcji	20.155.306	-30,08% udziałów
Robert Szulc	wartość nominalna akcji	4.054.745	-6,05% udziałów
Pozostali	wartość nominalna akcji	7.386.793	-11,03% udziałów

Przedmiot działania:

Regon: 140846406, zaświadczenie z dn. 18.08.2008 r.

PKD 6201 Z

2829 Z, 5320 Z, 7022 Z, 6209 Z

Przeważający zakres działalności jednostki to działalność związana z oprogramowaniem.

Jednostka prowadzi również działalność w zakresie produkcji pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia, pozostałą działalność pocztową i kurierską, pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania, oraz pozostałą działalność w zakresie technologii informatycznych i komputerowych.

2. Czas trwania działalności:

Czas trwania działalności jest nieoznaczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2015 – 31 grudzień 2015 r.

4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiło

5. Informacja o trwaniu działalności:

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w niezmnieszonym istotnie zakresie przez okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, bez postawienia jednostki w stan likwidacji. Nie istnieją, znane jednostce, okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności w następnym roku.

6. Zasady polityki rachunkowości:

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

6.1 Metody wyceny:

Środki trwałe i WNIIP:

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia lub kosztów wytworzenia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) Środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych
 - b) Pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności
 - c) Wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres nie dłuższy niż 5 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe:

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).

Długoterminowe aktywa finansowe:

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości, Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczególnych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Długoterminowe aktywa finansowe wycenia się według wartości godziwej w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości.

Aktywa obrotowe:

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:
 - a) Należności, roszczenia i zobowiązania:

W ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej, należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowanie zasady ostrożnej wyceny, zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty. Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z nią poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursy średniego dla danej waluty, ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

b) Środki pieniężne:

Krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej. Operacje gospodarcze w ciągu roku, dotyczące środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych w rachunku bieżącym, ujmuje się w księgach przeliczone wg kursu NBP z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Kredyty i pożyczki:

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe:

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne: w wartości nominalnej

Rezerwy na zobowiązania: w wiarygodnie oszacowanej wysokości

Fundusze specjalne: w wartości nominalnej

Rozliczenia międzyokresowe: w wartości nominalnej

Wynik finansowy:

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych
- wynik na operacjach nadzwyczajnych

- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównany na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu) powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych oraz koszty obrotu instrumentami finansowymi.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych, np. skutki zdarzeń losowych.

6.2 Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:


1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci kalkulacyjnej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;

3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały odpowiednio wykazane w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;
7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

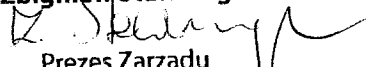
Miejsce i data sporządzenia:

Warszawa, 04.06.2016 r.

Sporządził:

Główny Księgowy

Tomasz Strumieński

Zbigniew Stawinoga


Prezes Zarządu

PARCEL TECHNIK S.A.
ul. Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
NIP: 701 005 16 75
REGON: 140846406 KRS: 0000310163

PARCEL TECHNIK S.A.
 ul. Słowackiego 36
 37-600 Lubaczów
 NIP 701-00-51-675

(pieczęć jednostki)

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31-12-2015

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31-12-2015	31-12-2014			31-12-2015	31-12-2014
A	Aktywa trwałe	0,00	3 603 233,78	A	Kapitał (fundusz) własny	27 014,39	3 880 743,19
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	3 593 456,84	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 699 740,00	6 699 740,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	474 528,80	474 528,80
2	Wartość firmy	0,00	3 593 456,84		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	3 164,94	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	0,00	3 164,94		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 293 525,61	-2 839 000,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny		3 164,94	VI	Zysk (strata) netto	-3 853 728,80	-454 525,03
d)	środki transportu			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	52 307,69	193 537,27
2	Środki trwałe w budowie			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	498,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		498,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa		
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe		
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki		
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania weksłowe		
	- udziały lub akcje			e)	inne		
	- inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	52 307,69	112 067,17
	- udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	5 979,45	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		- do 12 miesięcy		
	- udziały lub akcje				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne papiery wartościowe			b)	inne	5 979,45	
	- udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				- do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	6 612,00		- powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		6 612,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	46 328,24	112 067,17
B	Aktywa obrotowe	79 322,08	471 046,68	a)	kredyty i pożyczki		39 264,52
I	Zapasy	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały			c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 470,64	33 683,70
3	Produkty gotowe				- do 12 miesięcy	37 470,64	33 683,70
4	Towary				- powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	64 132,85	265 381,59	f)	zobowiązania weksłowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	36 850,90	36 850,90	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 266,00	18 981,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 500,00	7 500,00
	- do 12 miesięcy			i)	inne	91,60	12 637,73
	- powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	36 850,90	36 850,90	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	80 972,10
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	80 972,10
	- do 12 miesięcy				- długoterminowe		
	- powyżej 12 miesięcy				- krótkoterminowe	0,00	80 972,10
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	27 281,95	228 530,69				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5 286,97	4 449,58				
	- do 12 miesięcy	5 286,97	4 449,58				
	- powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 518,60	12 762,96			
c)	inne	10 476,38	211 318,15			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	15 094,20	186 200,56			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 094,20	186 200,56			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	76 461,41			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	0,00	76 461,41			
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 094,20	109 739,15			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 094,20	109 739,15			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	95,03	19 464,53			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A I B i C i D)	79 322,08	4 074 280,46			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	79 322,08	4 074 280,46

Zbigniew Stawinoga

Główny Księgowy

Tomasz Strumiński

(Data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PARCEL TECHNIK S.A.
ul. Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
NIP: 701 005 16 75
REGON: 140846406 KRS: 0000310163

PARCEL TECHNIK S.A.
 ul. Słowackiego 36
 37-600 Lubaczów
 NIP 701-00-51-675
 (pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2014-31.12.2014	01.01.2015-31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	1 740 480,87	2 369 916,73
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 740 480,87	2 369 916,73
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		
	– jednostkom powiązanim	1 427 943,72	1 961 301,98
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 427 943,72	1 961 301,98
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	312 537,15	408 614,75
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	728 060,94	935 204,04
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	415 523,79	526 589,29
G	Pozostałe przychody operacyjne	3 057,34	33 028,01
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 057,34	33 028,01
H	Pozostałe koszty operacyjne	1 433,02	3 315 002,29
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		3 308 710,07
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	1 433,02	6 292,22
J	Przychody finansowe	8 291,35	20 258,88
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	4 791,51	2 831,60
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	3 499,84	17 427,28
I	Odsetki, w tym:	47 418,91	59 310,11
	– dla jednostek powiązanych	2 199,78	3 995,86
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		8 306,30
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	45 219,13	47 007,95
M	Podatek dochodowy	453 027,03	3 847 614,80
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 498,00	6 114,00
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	454 525,03	3 853 728,80

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

Główny Kierownik

[Podpis]
 (Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organem wielosobowym, wszystkich członków tego organu)

[Podpis]
 (Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organem wielosobowym, wszystkich członków tego organu)

PARCEL TECHNIK S.A.
 ul. Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
 NIP: 701 00 51 675

REGON: 140846406 KRS: 0000310163

PARCEL TECHNIK S.A.
 ul. Słowackiego 36
 37-600 Lubaczów
 NIP 701-00-51-675
 (pieczęć jednostki)

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wykazanie	Dane za rok	
		01.01.2015-31.12.2015	01.01.2014-31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	-3 853 728,80	-454 525,03
1.	Amortyzacja	3 801 744,35	478 130,63
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	479 851,04	491 434,60
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	3 196 628,42	
6.	Zmiana stanu zapasów	-498,00	42,00
7.	Zmiana stanu należności		
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	201 248,74	86 889,83
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-20 494,96	-14 888,49
10.	Inne korekty	-54 990,60	-86 009,09
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-0,29	-1 338,22
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-51 984,45	21 605,60
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	4 461,17
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	4 461,17
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		-4 461,17
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	42 660,50	5 412,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	39 710,82	
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 949,68	5 412,00
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A-III+/-B-III+/-C-III)	-42 660,50	-5 412,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-94 644,95	11 732,43
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	94 644,95	11 732,43
F.	Środki pieniężne na początek okresu		
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	109 739,15	98 006,72
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	15 094,20	109 739,15

Główny Księgowy
[Podpis]
 Pełnomocnik do prowadzenia ksiąg rachunkowych

[Podpis]
 Zbigniew Stawinoga
 Prezes Zarządu
 (Data i podpis kierownika jednostki, jeżeli jednostka kieruje organ wielosobowy, wskazuje członka tego organu)

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

Drukowane programem DRIKI GOFIN Wydawnictwa Podatkowe GOFIN - www.DrukiGofin.pl
 NIP: 701 005 18 75
 REGON: 140846406 KRS: 0000310163

PARCEL TECHNIK S.A.
 ul. Słowackiego 36
 37-600 Lubaczów
 NIP 701-00-51-675
 (pieczęć jednostki)

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		01.01.2015-31.12.2015	01.01.2014-31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 880 743,19	4 335 268,22
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 880 743,19	4 335 268,22
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 699 740,00	6 699 740,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 699 740,00	6 699 740,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	474 528,80	474 528,80
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	474 528,80	474 528,80
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-3 293 525,32	-2 864 490,78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 293 525,61	-2 864 490,78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		25 490,20
	a) zwiększenie (z tytułu)	-3 293 525,61	-2 839 000,58
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 293 525,61	-2 839 000,58
6.	Wynik netto	-3 293 525,61	-2 839 000,58
	a) zysk netto	-3 853 728,80	-454 525,03
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku	3 853 728,80	454 525,03
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 014,39	3 880 743,19
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 014,39	3 880 743,19

Główny Księgowy
Janina
 Tomasz Gumieński
 (Data podpisu osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Zbigniew Stawinoga
 Prezes Zarządu
Zbigniew Stawinoga
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)
PARCEL TECHNIK S.A.
 ul. Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
 NIP: 701 005 16 75
 REGON: 140846406 KRS: 0000310163

PARCEL TECHNIK S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za
rok obrotowy od 01.01.2015 do 31.12.2015

Lp.	Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 2015 r.
Ustęp I.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU
Nota 1	ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 1B	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2	ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)
Nota 2A	ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)
Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH
Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH
Nota 2D	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE
Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO
Nota 2F	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PANSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI
Nota 2G	ZMIANY W STANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE
Nota 3	ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH - nie występuje
Nota 4	ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH: nie występuje
Nota 4A	ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)- nie występuje
Nota 5	AKTYWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO
Nota 5A	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 6	REZERWA NA ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY
Nota 7	ZAPASY WEDŁUG OKRESÓW ZAŁEGANIA - nie występują
Nota 7A	ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ZAPASY - nie występują
Nota 7B	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ZAPASÓW - nie występują
Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE
Nota 8A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH
Nota 8B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH
Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU
Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE
Nota 10	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 11	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO
Nota 11A	DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW
Nota 11B	ZMIANA NALEŻNYCH WPLAT NA KAPITAŁ PODSTAWOWY
Nota 11C	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE
Nota 11D	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY
Nota 11E	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO
Nota 11F	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 11G	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY
Nota 11H	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY
Nota 11I	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH
Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH
Nota 11K	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO
Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO
Nota 12A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY
Nota 13	REZERWY I ICH WYKORZYSTANIE – nie występują

Nota 14	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - STRUKTURA CZASOWA - nie występują
Nota 14A	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH • nie występują
Nota 14B	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - KREDYTY I POŻYCZKI - nie występują
Nota 14C	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - Z TYT. EMISJI DŁUŻNYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH - nie występują
Nota 14D	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE - INNE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE - nie występują
Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE
Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA
Nota 16	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 16A	ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY
Nota 16B	INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE
Nota 17	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTKI. - nie występują
Nota 18	WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH. - nie występują
Ustęp II.	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT.
Nota 11.1A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)
Nota 11.1B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)
Nota 11.1C	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA-RODZAJE Działalności)- nie występują
Nota 11.1D	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA) - nie występują
Nota 11.1E	STRUKTURA SPRZEDAŻY DŁUGOTERMINOWYCH USŁUG - nie występują
Nota 11.1F	ZMIANA STANU PRODUKTÓW • nie występują
Nota 11.2	INFORMACJA O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ - nie występują
Nota 11.3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU
Nota 11.4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE
Nota 11.5	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE
Nota 11.6	PRZYCHODY FINANSOWE
Nota 11.7	KOSZTY FINANSOWE
Nota 11.8	INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH
Nota 11.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA
Ustęp II a.	Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS
Ustęp II b.	Objaśnienia do instrumentów finansowych • nie dotyczy
Ustęp III.	Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
Ustęp IV.	Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych
Ustęp V.	Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
Ustęp VI.	Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych. - nie dotyczy
Ustęp VII.	Informacje o połączeniu spółek. - nie dotyczy
Ustęp VIII.	Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
Ustęp IX.	Inne informacje.

Nota 18	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	koniec okresu	
		bieżącego	poprzedniego
	a) własne	0,00	3593456,84
	b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
	- leasing finansowy		
	-		
	Razem	0,00	3593456,84

Nota 2A ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) własne		0,00	3164,94
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		0,00	0,00
- leasing finansowy		0,00	0,00
	Razem	0,00	3164,94

Nota 2B	ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	utworzenie		
	wykorzystanie		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

nie występują

Nota 2C	PRZYCZYNY TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH	wartość
a)	zaniechanie produkcji	
b)	zmiany technologii	
c)	przeznaczenie do likwidacji	
d)	koniczność wycofania z używania	
e)	inne	
	Razem	0,00

nie występują

Nota 2D	WYKAZ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- będących w ewidencji bilansowej		
	- będących w ewidencji pozabilansowej		
	Razem	0,00	0,00

nie występują

Nota 2E	ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	wartość gruntów użytkowanych wieczystie		
b)	używane na podstawie umowy najmu, w tym:	0,00	0,00
	-od jednostek powiązanych		
	-od jednostek pozostałych		
c)	środki trwałe obce używane na podstawie umowy leasingu operacyjnego, w tym:	0,00	0,00
	-środki transportu		
	-urządzenia techniczne i maszyny		
	-pozostałe środki trwałe		
	Razem	0,00	0,00

Nie występują

Nota 2F	ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI NIERUCHOMOŚCI	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- wobec budżetu państwa		
	- wobec jednostek samorządu terytorialnego		
	Razem	0,00	0,00

nie występują

Nota 2G	ZMIANY W SATANIE ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	Stan na początek okresu		
	Zwiększenia	0,00	0,00
	a poniesione nakłady inwestycyjne		
	b rozwiązanie odpisów aktualizujących		
	c aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		
	3 Zmniejszenia	0,00	0,00
	a przekazanie na środki trwałe		
	b oddanie do użytkowania nieruchomości		
	c sprzedaż środków trwałych w budowie		
	d spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		
	e dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		
	Stan na koniec okresu	0,00	0,00

nie występują

Nota 5 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego									
Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej	Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	Kwota różnicy przejściowej	Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku						
1.	Odniesionych na wynik finansowy	0,00		0,00		34799,04		6611,02	
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością środków trwałych	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- koszty okresu niezrealizowanych podatkowo	0,00		19,00%		9980,00		1726,79	19,00%
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- rozliczenia międzyokresowe biegnące na premie dla pracowników	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zapasów	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- wynagrodzenia i świadczenia dla pracowników	0,00		19,00%		14835,35		2818,72	19,00%
	- straty podatkowe	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- pozostałe rezerwy bilansowe	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- pozostałe	0,00		19,00%		895,34		170,11	19,00%
	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	- pozostałe	0,00		19,00%				0,00	19,00%
	Razem - wartość brutto	X	X	X	X	X	X	6612,00	X
	Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego	X	X	X	X	X	X		X
	Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego	X	X	X	X	X	X	6612,00	X

Nota 5A INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu
		0,00
	a) Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe, w tym:	0,00

Nie występują

Nota 6		Rezerwa na odroczone podatki dochodowy							
Lp	Tytuł dodatklich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego		Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku	podatek na koniec okresu bieżącego	stawka podatku	stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku	Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	
	1. Odniesionych na wynik finansowy	0,00	19,00%	0,00		2621,24		498,04	
	- różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością środków inwestycyjnych		19,00%	0,00				0,00	
	- naliczone odsetki od lokat, udzielonych pożyczek, obligacji i należności	0,00	19,00%	0,00		2621,24		494,04	
	- odsetki i dyskonto od obligacji		19,00%	0,00				0,00	
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością pozostałych aktywów finans.		19,00%	0,00				0,00	
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością zobowiązań finansowych		19,00%	0,00				0,00	
	- przychody okresu niezrealizowane podatkowo		19,00%	0,00				0,00	
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością praw majątkowych		19,00%	0,00				0,00	
	- pozostałe		19,00%	0,00				0,00	
	2. Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00		0,00	
	- różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością aktywów finansowych		19,00%	0,00				0,00	
	- pozostałe		19,00%	0,00				0,00	
	Razem	x	x	0,00		x	x	498,04	

Nota 8	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	od jednostek powiązanych	36850,90	36850,90
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne z tytułu	36850,90	36850,90
		36850,90	36850,90
2.	należności od pozostałych jednostek	27281,95	228530,69
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	5286,97	4449,58
	- do 12 miesięcy	5286,97	4449,58
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11518,60	12762,96
c)	inne z tytułu	10476,38	211318,15
	zakupione należności		
	cesje wierzytelności		
	sprzedane wierzytelności		
	należności z tytułu rzeczowych aktywów trwałych i WNIP		
	pożyczki z ZFSS		
	wadła		
	kaucje	0,00	123087,95
	ubezpieczenia majątkowe		
	rozrachunki z pracownikami z tyt. zaliczek		
	pozostałe	10476,38	88230,20
d)	dochodzone na drodze sądowej		
	Należności krótkoterminowe razem	64132,85	265381,59

Nota 8A	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
b)	inne, w tym:	36850,90	36850,90
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora	36850,90	
	- od jednostki dominującej		36850,90
c)	dochodzone na drodze sądowej, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek zależnych		
	- od jednostek współzależnych		
	- od jednostek stowarzyszonych		
	- od znaczącego inwestora		
	- od jednostki dominującej		
	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	36850,90	36850,90
d)	odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
	Razem	36850,90	36850,90

Nota 8B ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCHWARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	koniec okresu	koniec okresu
	bieżącego	poprzedniego
Stan na początek okresu	0,00	61208,47
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- na należności		0,00
- na odsetki od należności		
- konwersja z długoterminowych do krótkoterminowych		
- zasądzonych kosztów sądowych		
- wniesione aportem		
- odpis na należności	120387,95	
- przeniesienie na należności weksla przyjętego jako zapłata i objętego odpisem aktualizującym w roku ubiegłym		
- nadwyżka wartości nominalnej ponad cenę zakupu wierzytelności		
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	61208,47
- zapłata należności		
- zapłata odsetek od należności		
- zapłata zasądzonych kosztów sądowych		
- umorzenie należności		
- umorzenie i spisanie odsetek od należności		
- odpisanie należności jako nieściągalnych	120387,95	61208,47
- spisanie wierzytelności ujętych na międzyokresowych przychodach		
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 8C	NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WG WIEKU	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1.	Należności bieżące, z tego:	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych			0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00		0,00
2.	Należności przeterminowane, z tego:	5286,97	0,00	5286,97
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni			0,00
	181-360 dni			0,00
	powyżej 360 dni			0,00
b)	od pozostałych jednostek	5286,97	0,00	5286,97
	do 90 dni			0,00
	91-180 dni	1232,89		1232,89
	181-360 dni	3070,08		3070,08
	powyżej 360 dni	984,00		984,00
	Razem	5286,97	0,00	5286,97

Nota 9	INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15094,20	186200,56
a)	w jednostkach powiązanych w tym:	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	76461,41
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe (wg rodzaju):	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	76461,41
		0,00	76461,41
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15094,20	109739,15
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15094,20	109739,15
	kasa krajowych środków pieniężnych	0,00	16546,31
	Rachunek bankowy w PLN Alior Bank	15094,20	62911,40
	Rachunek bankowy w USD Alior Bank	0,00	25078,71
	Rachunek bankowy w EUR Alior Bank	0,00	5252,73
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
3.	Razem inwestycje krótkoterminowe	15094,20	186200,56

Nota 10	KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	95,03	19464,53
	- Ulzymanie domen internetowych	28,33	110,00
	- Gwarancja ubezpieczenia turystycznego		4125,01
	- Ubezpieczenia majątkowe		1487,32
	- Ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej		
	- Zgłoszenie znaku towarowego		
	- Pakiet Premium Meeting Planner		
	- Ubezpieczenie R. Szulc - podróże służbowe		276,18
	- Wynajem skrytki sejfowej	66,70	66,69
	- Koszty przełomu roku		13399,33
b)	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	95,03	19464,53

Nota 11	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	6699 740,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
d)	Stan na koniec okresu	6699740,00

Nota 11A DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ AKCJI/UDZIAŁÓW							
Lp	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji/udziału danego rodzaju		Razem	Wartość nominalna 1 akcji/udziału	Wartość posiadanych akcji/udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji/udziałów
		zwyczajne	uprzywilejowane inne				
1	Parcel Terminals OS Ltd		35400556,00	35400556,00	0,10	3540055,60	52,84%
2	Midven S.A.		20155306,00	20155306,00	0,10	2015530,60	30,08%
3	Robert Szulc		4054745,00	4054745,00	0,10	405474,50	6,05%
4	Pozostali akcjonariusze		7386793,00	7386793,00	0,10	738679,30	11,03%
				0,00		0,00	0,00%
				0,00		0,00	0,00%
	Razem	0,00	66 997 400,00	66 997 400,00	0,30	6699740,00	100,00%

Nota 11B	ZMIANA NALEŻNYCH WPLAT NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	6699740,00
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
-		
	Stan na koniec okresu	6699740,00

Nota 11C	UDZIAŁ Y (AKCJE) WŁASNE	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-		
-		
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-		
	Stan na koniec okresu	0,00

nie występują

Nota 11D	KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		
b)	utworzony ustawowo	474528,80	474528,80
c)	utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d)	z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e)	inny		
	Razem	474528,80	474528,80

Nota 11E	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) ZAPASOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	474528,80
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	agio	
-	z zysku	
-	inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	pokrycie straty	
-	dywidendy	
-	inne	
	Stan na koniec okresu	474528,80

Nota 11F	KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	z tytułu aktualizacji środków trwałych na 01.01.1995r.		
b)	z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym - z wyceny instrumentów zabezpieczających		
c)	z tytułu podatku odroczonego		
d)	inny		
	Razem	0,00	0,00

nie występują

Nota 11G	ZMIANY KAPITAŁU (FUNDUSZU) Z AKTUALIZACJI WYCENY	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
-	wyceny instrumentów finansowych	
-	przekwalifikowanie środków trwałych do nieruchomości inwestycyjnej w wartości godziwej (od 01.01.2009r wg MSR 40)	
-	inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
-	zbycie środków trwałych zaktualizowanych na 01.01.1995r.	
-	podatku odroczonego od wartości aktualizacji odniesionych na kapitał	
-	inne	
	Stan na koniec okresu	0,00

nie występują

Nota 11H	POZOSTAŁY KAPITAŁ (FUNDUSZ) REZERWOWY	koniec okresu	koniec okresu
		bieżącego	poprzedniego
a)			
b)			
	Razem	0,00	0,00
	nie występuje		

Nota 11I	ZMIANY POZOSTAŁYCH KAPITAŁÓW (FUNDUSZY) REZERWOWYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	z zysku	
	inne	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	pokrycie straty	
	dywidendy	
	inne	
	Stan na koniec okresu	0,00
	nie występują	

Nota 11J	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	Wartość
a)	Stan na początek okresu	(2839000,58)
b)	zwiększenia z tytułu	(454525,03)
	rozliczenie wyniku finansowego	(454525,03)
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	Stan na koniec okresu	(3293525,61)

Nota 11K	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	Wartość
a)	Stan na początek okresu	
b)	zwiększenia z tytułu	0,00
	-	
	-	
	-	
c)	zmniejszenia z tytułu	0,00
	-	
	-	
	-	
	Stan na koniec okresu	0,00
	nie występują	

Nota 12	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Zysk netto za rok obrotowy	
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów, zmian zasad (polityki) rach. lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Zysk netto z zysku lat ubiegłych, w tym także objęty kapitałem (funduszem) rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4.	Razem do podziału (1 +/-2+3)	0,00
5.	Proponowany podział:	0,00
	a pokrycie straty	
	b wypłata dywidendy (wypłacone zaliczki)	
	c zwiększenie kapitału (funduszu) zapasowego	
	d zwiększenie kapitału (funduszu) rezerwowego	
	e podwyższenie kapitału (funduszu) zakładowego	
	f nagrody i premie	
	g zasilenie funduszy specjalnych	
	h inne	
6.	Zysk niepodzielony (4-5)	0,00

Nota 12A	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY	Kwota
1.	Strata netto	3853729,09
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Razem do pokrycia (1 +/-2)	3853729,09
4.	Proponowane źródło pokrycia:	(3853729,09)
	a kapitał (fundusz) zapasowy	
	b kapitał (fundusz) rezerwowo	
	c obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
	d dopłaty wspólników	
	e dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
	f zyski przyszłych lat	(3853729,09)
	g inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	0,00

Nota 15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	koniec okresu	koniec okresu
		bieżącego	poprzedniego
1.	wobec jednostek powiązanych	5979,45	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) Inne:	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- z tytułu dywidend		
	- inne zobowiązania, w tym:	5979,45	0,00
2.	wobec pozostałych jednostek	46328,24	112067,17
	a) kredyty i pożyczki	0,00	39264,52
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe, w tym:	0,00	0,00
	- pochodnych instrumentów finansowych		
	- z tyt. Leasingu		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37470,64	33683,70
	- do 12 miesięcy	37470,64	33683,70
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	1266,00	18981,22
	h) z tytułu wynagrodzeń	7500,00	7500,00
	i) inne, w tym:	91,60	12637,73
	- rozrachunki z pracownikami (inne niż wynagrodzenia)		10250,67
	- towarzystw ubezpieczeń majątkowych		
	- odsetki od przejętych cesji		
	- prowizji –akwizytorzy		
	- inne	91,60	2387,06
3.	fundusze specjalne (wg tytułów)	0,00	0,00
	- ZFSS		
	- ZFRON		
	- Fundusz Pożyczkowy		
	Razem	52307,69	112067,17

Nota 15A	ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG WEDŁUG OKRESU PRZETERMINOWANIA	koniec okresu
		bieżącego
	1. bieżące, z tego:	14237,39
	a) wobec jednostek powiązanych	
	b) wobec pozostałych jednostek	14237,39
	2. przeterminowane, z tego:	27995,43
	a) wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
	b) wobec pozostałych jednostek	23233,25
	do 90 dni	13016,47
	90-180	
	180-360	9138,94
	powyżej 360	1077,84
	Razem	37470,64

Nota 16 KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a) czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:		0,00	80972,10
- Konferencja ILYAMA 03.2014			
- Szkolenie OPINION 12.2013-01.2014			
- Usł.turystyczna Maliszewska 02.2014			
- Usł.turystyczna R.Szulc			
- Szkolenie Opinon 02.2015			5407,74
- Organizacja wyjazdu AB SA 01.2015			58000,00
- Organizacja wyjazdu SIATMAR 02.2015			5791,87
- Organizacja szkolenia OPINION 01.2015			11772,49
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		0,00	0,00
- prowizja od kredytów			
- dyskonto odsetek od obligacji			
- prowizja od obligacji			
- koszty podwyższenia kapitału			
- odsetki od leasingu finansowego			
- prowizja od udzielonej gwarancji			
- pozostałe (wg tytułów)			
Razem		0,00	80972,10

Nota 16A ZMIANA STANU UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
Stan na początek okresu			
a) zwiększenia (z tytułu)		0,00	0,00
wniesione aportem			
b) zmniejszenia (z tytułu)		0,00	0,00
-			
Stan na koniec okresu		0,00	0,00

Nota 16B INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
- długoterminowe (wg tytułów)		0,00	0,00
- otrzymane nieodpłatnie niefinansowe aktywa trwałe (prawa wieczystego użytkowania gruntu)			
- środki trwałe sfinansowane z PFRON i ZFRON			
- krótkoterminowe (wg tytułów)		0,00	80972,10
- Konferencja ILYAMA 03.2014			
- Szkolenie OPINION 12.2013-01.2014			
- Usł.turystyczna Maliszewska 02.2014			
- Usł.turystyczna R.Szulc			
- Szkolenie Opinon 02.2015			5407,74
- Organizacja wyjazdu AB SA 01.2015			58000,00
- Organizacja wyjazdu SIATMAR 02.2015			5791,87
- Organizacja szkolenia OPINION 01.2015			11772,49
Razem		0,00	80972,10

Łącznie >Jasnienia o rac un u zys

Nota 11.1 A	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	- usługi organizacji imprez	1493374,43	981894,94
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	- usługi pozostałe	876542,30	758585,93
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	2369916,73	1740480,87
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 11.1 B	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) kraj	2369916,73	1740480,87
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	b) eksport		
	- w tym: od jednostek powiązanych		
	Razem	2369916,73	1740480,87
	- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Nota 11 3	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) amortyzacja	479851,04	491434,60
	b) zużycie materiałów i energii	15951,39	12168,06
	c) usługi obce	361699,40	104252,90
	d) podatki i opłaty	2373,69	5052,37
	e) wynagrodzenia	50232,50	66169,92
	f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6081,16	13215,85
	g) pozostałe koszty rodzajowe	19014,86	35767,24
	- koszty podróży służbowych	10745,07	14870,73
	- reklama publiczna	0,00	1141,92
	- reprezentacja	365,00	1458,75
	- koszty ubezpieczeń majątkowych	1404,28	8762,51
	- inne koszty	6500,51	9533,33
	Razem	935204,04	728060,94
	h) Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Nota 11. 4	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
	a) Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	stanowi nadwyżkę przychodów ze sprzedaży środków trwałych nad wartością netto sprzedanych środków trwałych		
	b) Dotacje		
	c) Inne przychody operacyjne	33028,01	3057,34
	- przedawnione zobowiązania		3004,00
	- pozostałe	33028,01	53,34
	Razem	33028,01	3057,34

Nota 11.5	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	koniec okresu	koniec okresu
		bieżącego	poprzedniego
	a). Strata ze zbycia ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
	b) Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3308710,07	
	c) Inne koszty operacyjne	6292,51	1433,02
	- przedawnione należności		301,82
	- uznanie za nietermin. realizację umowy		707,21
	- pozostałe	3292,51	273,99
	- darowizna OPP NKUP	3000,00	150,00
	Razem	3315002,58	1433,02

Nota 11.6	PRZYCHODY FINANSOWE	koniec okresu	koniec okresu
		bieżącego	poprzedniego
	a) Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
	b) Odsetki	2831,60	4791,51
	- od jednostek powiązanych		
	c) Zysk ze zbycia inwestycji		
	d) Aktualizacja wartości inwestycji		
	e) Inne	17427,28	3499,84
	- dodatnie różnice kursowe	17427,28	3499,84
	Razem	20258,88	8291,35

Nota 11.7	KOSZTY FINANSOWE	koniec okresu	koniec okresu
		bieżącego	poprzedniego
	a) Odsetki	3995,86	2199,78
	- dla jednostek powiązanych		
	b) Strata ze zbycia inwestycji		
	c) Aktualizacja wartości aktywów finansowych	8306,30	
	d) Inne	47007,95	45219,13
	- koszty obrotu instrumentami finansowymi	24622,58	45219,13
	- Ujemne różnice kursowe	22385,37	
	Razem	59310,11	47418,91

Nota 11.8	INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH	koniec okresu	koniec okresu
		bieżącego	poprzedniego
	1 Zyski losowe		
	2 Straty losowe		
	3 Razem (1-2)	0,00	0,00
	4 Zyski pozostałe		
	5 Straty pozostałe		
	6 Razem (4-5)	0,00	0,00
	7 Ogółem (3+/-6)	0,00	0,00

nie występują

Nota 11.9	ROZLICZENIE RÓŻNIC MIĘDZY WYNIKIEM BRUTTO, A PODSTAWĄ OPODATKOWANIA	Wartość
I.	Przychody i zyski nadzwyczajne ogółem wg ksiąg rachunkowych (bez zmiany stanu produktów i kosztu wytworzenia na potrzeby własne)	2423203,62
1.	Przychody wyłączone z opodatkowania	3630,94
	- różnice kursowe - wycena bilansowa	1305,17
	- naliczone odsetki od udzielonych pożyczek i kaucji	2325,77
2.	Przychody włączone do opodatkowania	0,00
	- odsetki od pożyczek udzielonych i kaucji	0,00
II.	Przychody podatkowe	2419572,68
III.	Koszty i straty nadzwyczajne ogółem wg ksiąg rachunkowych (bez zmiany stanu produktów i kosztu wytworzenia na potrzeby własne)	6270818,71
1.	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	3843177,96
	- amortyzacja niestanowiąca kosztów podatkowych	479127,60
	- różnice kursowe niezrealizowane	3878,53
	- nieopłacone składki ZUS	0,00
	- odsetki budżetowe	3527,90
	- koszty reprezentacji	365
	- aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	3308710,07
	- aktualizacja wartości aktywów finansowych	8306,30
	- podatek VAT	321,27
	- koszty podróży służbowych - niewypłacone	0,00
	- koszty - 30 dni po terminie płatności	18302,85
	- darowizny na rzecz OPP	3000,00
	- koszty pozostałe	17638,44
IV.	Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu	21502,87
	- koszty z 2014r. zapłacone w 2015r	21502,87
V.	Koszty uzyskania przychodu	2449143,62
VI.	Dochód podatkowy	(29570,94)
VII.	Rozliczenie straty podatkowej z lat ubiegłych	0,00
VIII.	Rezerwa na odroczone podatki dochodowe	0,00
IX.	Aktywa z tytułu odroczonego pod. dochodowego	0,00
X	Podatek dochodowy wykazany w RZiS	0,00
XI.	Wynik finansowy brutto	(3853729,09)
XVI	Wynik finansowy netto (+ / -)	(3853729,09)

Nota 11.13	PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE		
Lp.	Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
a)	Wartości niematerialne i prawne		
b)	Środki trwałe	0,00	
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
c)	Środki trwałe w budowie		
	- w tym dotyczące ochrony środowiska		
d)	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	0,00	0,00

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Lp.	Waluta	kod waluty	kurs średni
a)	EUR /Tabela nr 254/A /NBP/2014 z dnia 31.12.2015	1 EUR	4,2615
b)	USD /Tabela nr 254/A/NBP/2014 z dnia 31.12.2015	1 USD	3,9011
c)			
d)			
e)			

Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-51984,35
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-42660,60
Przepływy pieniężne netto -	-94644,95

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw

poz. A.5

Bilans – pasywa B.I.3

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.					
Rezerwa z tyt. odroc. pod. dochodowego	498,00	0,00	498,00	0,00	-498,00
	498,00	0,00	498,00	0,00	-498,00

2. Zmiana stanu zapasów

poz. A.6.

Bilans – aktywa B.I.3

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty					

3. Zmiana stanu należności

poz. A.7.

Bilans - aktywa B.II.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	265381,59	64132,85	265381,59	64132,85	-201248,74
	265381,59	64132,85	265381,59	64132,85	-201248,74

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm. poz. A.a.

Bilans – pasywa B.III.

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
(korekty do poz)					
Zobowiązania	72802,65	52307,69	72802,65	52307,69	-20494,96
wobec pozostałych jednostek	72802,65	52307,69	72802,65	52307,69	-20494,96
razem	72802,65	52307,69	72802,65	52307,69	-20494,96

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych

Bilans – A/P

poz. A.9

Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa	6612,00	0,00	6612,00	0,00	6612,00
krótkoterminowe aktywa	19464,53	95,03	19464,53	95,03	19369,50
krótkoterminowe pasywa	80972,10	0,00	80972,10	0,00	-80972,10
razem	107048,63	95,03	107048,63	95,03	-54990,60

6. Inne korekty

poz.A.10

część opisowa - do "inne" korekty działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej
Nie występują

Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.

1	Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.		
LP.	Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
1.	sprzedaż wierzytelności z obowiązkami ich odkupu		
2.	sprzedaż towarów z obowiązkami ich odkupu		
3.	konsygnacyjna		
4.	typu <i>take or pay</i>		
5.	sekurytyzacji		
6.	outsourcingu		
7.	-		

nie występują

2	Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.				
LP.	Rodzaj powiązania	Strona transakcji osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Wartość wg charakteru transakcji
					Pożyczki Inne
1.	członek organu zarządzającego				
2.	członek organu nadzorującego				
3.	mażonka				
4.	konkubent				
5.	krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa				
6.	spółka kontrolowana lub współkontrolowana				
7.	Ogółem				

nie występują

3	Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.	
LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1.	Pracownicy umysłowi	1
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem		1

Na dzień 31.12.2015r. Jednostka zatrudnia 0 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4	Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych.		
	Członkowie organów	Stan na koniec roku	
wynagrodzenia obciążające			
	należne	wypłacone	
Zarządzający	27900,00	27900,00	
Nadzorujący			
Razem	27900,00	27900,00	

5	Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.		
	Członkowie organów	Stan na koniec roku	
udzielone pożyczki			
	kwota do spłaty	termin spłaty	%
Zarządzający - umowy zlecenia			
Zarządzający - umowy o pracę			
Nadzorujący			
Razem			

W roku obrotowym jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6	Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.		
	Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
wynagrodzenia obciążające			
	Należne	Wypłacone	
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	4920,00	1476,00	
inne usługi poświadczające			
usługi doradztwa podatkowego			
pozostałe usługi			
*półroczny przegląd sprawozdania			
- Inne			

Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzen.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W roku 2015 jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

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

W 2016 roku jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, mogących mieć istotny wpływ na działalność Spółki.

3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

W 2015 roku nie nastąpiły zmiany zasad polityki rachunkowości.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2015 do roku 2014.

Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2016 roku.

Ustęp IX. Inne informacje.

1. Zobowiązania zabezpieczone na majątku

W roku 2015 jednostka nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

2. Zobowiązania warunkowe

W roku 2015 jednostka nie posiadała zobowiązań warunkowych

3. W roku 2015 oraz według stanu na 31.12.2015 r. jednostka nie wchodziła w skład grupy kapitałowej, w tym również jako jednostka zależna.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia

Warszawa, 04.06.2016r.

Sporządził:

Główny Księgowy,
Tomaz Strumieński
Tomaz Strumieński

Zbigniew Stawinoga

Z. Stawinoga
Prezes Zarządu

PARCEL TECHNIK S.A.
ul. Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
NIP: 701 005 16 75
REGON: 140846406 KRS: 0000310163