

Raport kwartalny

Spółki Parcel Technik S.A.



*za okres II kwartału 2018 r.
od 1 kwietnia do 30 czerwca 2018 r.
Lubaczów, 14 sierpnia 2018 roku*

Podstawa Prawna: § 5 ust. 1 pkt.1) Załącznika Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu "Informacje Bieżące i Okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect"

Raport został przygotowany przez Emitenta zgodnie z wymogami określonymi w załączniku nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu (według stanu prawnego na dzień 1 listopada 2013 roku) "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect".

Funkcję Autoryzowanego Doradcy dla Parcel Technik S.A. pełni Salwix Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Nowopolska 13/26, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000171116.

Spis treści

Spis treści.....	2
1. Podstawowe dane o Emitencie.....	4
1.1. Dane adresowe	4
1.2. Główny przedmiot działalności	4
1.3. Władze Spółki.....	5
1.4. Akcjonariat Spółki.....	6
2. Kwartałne jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe za II kwartał 2018r.	7
2.1. Bilans – dane jednostkowe	7
2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe	7
2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe	7
2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.04.2018r. – 30.06.2018r.....	8
2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe	9
2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym	9
3. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 1Q 2018 r.	10
3.1. Bilans – dane skonsolidowane	10
3.1.1. Aktywa– dane skonsolidowane	10
3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane	10
3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q1 2018 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.....	14
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.....	15
6. Informacje Zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie w okresie objętym raportem.	17
7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	18
8. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	18
9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej.....	18

Lubaczów, 14 sierpnia 2018 roku

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

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	www.parceltechnik.pl
E-mail	ir@parceltechnik.com

1.2. Główny przedmiot działalności

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

ROZWIĄZANIA DLA USŁUG KURIERSKICH

Spółka zamierza bezpośrednio poszukiwać innowacyjnych rozwiązań usprawniających technologię w zakresie przesyłek oraz usług kurierskich. Ideą firmy jest stawianie silnego nacisku na tworzenie rozwiązań poprzedzanych w szerokim zakresie licznymi pracami badawczo – naukowymi.

**PRODUKTY W
SEGMENTACH
LOGISTYCZNYM**

Na bazie przeprowadzanych badań, spółka zamierza wdrażać innowacyjne rozwiązania w segmencie logistycznym wspierającym działalność firm skoncentrowanych

w e-commerce. Bazując na pracach badawczo – rozwojowych, Spółka planuje wdrożyć innowacyjne rozwiązania pasywnych maszyn do wydawania paczek w wersji unplugged, niewymagających zasilania energią elektryczną, będących zarazem przyjaznych środowisku. Urządzenia te będą całodobowymi punktami nadawania i odbioru przesyłek. Działalność operacyjna będzie się odbywać we współpracy z firmami z branży logistycznej.

1.3. Władze Spółki

Skład Zarządu Emitenta w II kwartale 2018 roku:

Agnieszka Zemsta – Prezes Zarządu

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji raportu kwartalnego:

Rafał Markiewicz – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Emil Cybulski – Członek Rady Nadzorczej

Kamila Krawiec – Członek Rady Nadzorczej

Grzegorz Salachna - Członek Rady Nadzorczej

Maria Biernacik Bańkowska - Członek Rady Nadzorczej

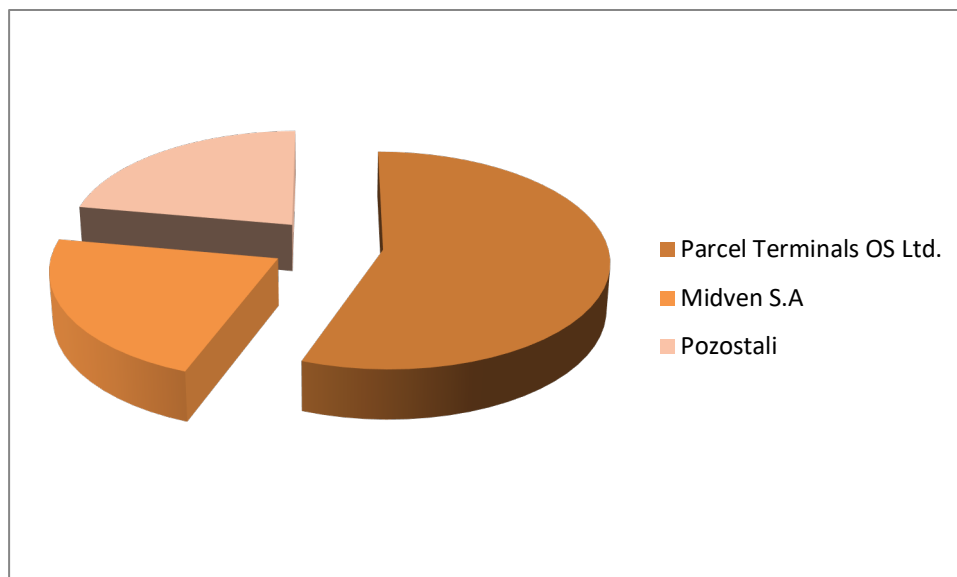
Michał Heromiński - Członek Rady Nadzorczej

Paweł Cieślik - Członek Rady Nadzorczej

1.4. Akcjonariat Spółki

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu Emitenta, wskazująca akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, przedstawia się następująco:

Struktura Akcjonariatu



Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział % w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZA	Udział % w głosach na WZA
Parcel Terminals OS Ltd.	5 959 765	55,70%	5 959 765	55,70%
Midven S.A	2 131 214	19,92%	2 131 214	19,92%
Pozostali	2 608 891	24,38%	2 608 891	24,38%
RAZEM	10 699 870	100,00%	10 699 870	100,00%

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

2.1. Bilans – dane jednostkowe

2.1.1. Aktywa– dane jednostkowe

	AKTYWA	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Aktywa trwałe	2 173 973,81	15 130 000,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	173 973,81	430 000,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 000 000,00	14 700 000,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	852 998,30	197 952,67
I.	Zapasy	26 000,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	589 525,30	132 480,64
III.	Inwestycje krótkoterminowe	157 223,00	65 472,03
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	80 250,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	Aktywa razem	3 026 972,11	15 327 952,67

2.1.2. Pasywa– dane jednostkowe

	PASYWA	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	2 594 532,21	15 028 000,86
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 399 740,00	21 399 740,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	476 487,37	474 528,80
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,17
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 617 567,11	-7 145 295,84
VI.	Zysk (strata) netto	335 871,95	299 027,73
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	432 439,90	299 951,81
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	432 439,90	299 951,81
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	Pasywa razem	3 026 972,11	15 327 952,67

2.2. Rachunek zysków i strat sporządzony za okres 1.04.2018r. – 30.06.2018r.

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.04.2018	od 01.04.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017	do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 878 200,00	14 434,10	2 346 200,00	387 819,10
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 878 200,00	14 434,10	2 346 200,00	387 819,10
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 422 335,91	0,00	1 832 164,10	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów i usług	1 422 335,91	0,00	1 832 164,10	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	455 864,09	14 434,10	514 035,90	387 819,10
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00		
E.	Koszty ogólnego zarządu	240 019,22	176 621,73	270 702,46	189 630,93
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	215 844,87	-162 187,63	243 333,44	198 188,17
G.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	100 912,00	92 341,27	100 938,40
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Dotacje	0,00	100 912,00	92 341,10	100 912,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,17	26,40
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	125,60	0,00	125,60
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	125,60	0,00	125,60
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	215 844,87	-61 401,23	335 674,71	299 000,97
J.	Przychody finansowe	0,00	20,48	197,24	26,76
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	0,00	0,00	197,24	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00
V.	Inne	0,00	20,48	0,00	26,76
K.	Koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Odsetki	0,00	0,00		0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) brutto (I+J–K)	215 844,87	-61 380,75	335 871,95	299 027,73
M.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
O.	Zysk (strata) netto (L–M–N)	215 844,87	-61 380,75	335 871,95	299 027,73

2.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych – dane jednostkowe

		od 01.04.2018	od 01.04.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017	do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-22 176,84	63 202,78	129 101,95	397 350,11
I.	Zysk (strata) netto	215 844,87	-61 380,75	335 871,95	299 027,73
II.	Korekty razem	-238 021,71	124 583,53	-206 770,00	98 322,38
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-360 000,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	360 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	-22 176,84	63 202,78	129 101,95	37 350,11
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-22 176,84	63 202,78	129 101,95	37 350,11
F.	Środki pieniężne na początek okresu	166 698,33	2 269,25	15 419,54	28 121,92
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	144 521,49	65 472,03	144 521,49	65 472,03

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

		od 01.04.2018	od 01.04.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017	do 30.06.2018	do 30.06.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 378 687,34	15 089 381,44	14 728 972,96	14 728 972,96
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 378 687,34	15 089 381,44	14 728 972,96	14 728 972,96

Lubaczów, 14 sierpnia 2018 roku

II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 594 532,21	15 028 000,86	2 594 532,21	15 028 000,86
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 594 532,21	15 028 000,86	2 594 532,21	15 028 000,86

3. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe za 1Q 2018 r.

3.1. Bilans – dane skonsolidowane

3.1.1. Aktywa– dane skonsolidowane

	AKTYWA	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Aktywa trwałe	217 523,19	14 575 383,59
I.	Wartości niematerialne i prawne	173 973,81	3 070 000,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	43 549,38	0,00
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	11 505 383,59
V.	Inwestycje długoterminowe		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00
B.	Aktywa obrotowe	930 152,22	513 936,63
I.	Zapasy	26 000,00	26 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	652 852,22	345 192,83
III.	Inwestycje krótkoterminowe	251 300,00	142 743,80
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00
	Aktywa razem	1 147 675,41	15 089 320,22

3.1.2. Pasywa– dane skonsolidowane

	PASYWA	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	210 906,42	13 438 292,60
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.	Różnice kursowe z przeliczenia		0,00
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-21 788 538,54	-8 101 597,65
VII.	Zysk (strata) netto	125 176,16	-334 378,55
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	936 768,99	1 651 027,62
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00

Lubaczów, 14 sierpnia 2018 roku

II.	Zobowiązania długoterminowe		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	936 768,99	1 651 027,62
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	Pasywa razem	1 147 675,41	15 089 320,22

3.2. Rachunek zysków i strat za okres Q1 2018 r. – dane skonsolidowane

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)		od 01.04.2018	od 01.04.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017	do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 862 920,00	41 893,83	2 336 200,00	423 098,83
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 862 920,00	41 893,83	2 336 200,00	423 098,83
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00		
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	1 422 335,91	0,00	1 832 164,10	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00		0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 422 335,91	0,00	1 832 164,10	
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	440 584,09	41 893,83	504 035,90	423 098,83
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00		
E.	Koszty ogólnego zarządu	216 277,01	233 214,59	321 000,00	252 473,79
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	224 307,08	-191 320,76	183 035,90	170 625,04
G.	Pozostałe przychody operacyjne	50 000,00	100 938,40	142 341,27	100 964,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	50 000,00	0,00	50 000,00	
II.	Dotacje	0,00	100 912,00	92 341,10	100 912,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	0,00	26,40	0,17	52,80
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	324,80	0,00	324,80
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00		
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	324,80	0,00	324,80
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	274 307,08	-90 707,16	325 377,17	271 265,04
J.	Przychody finansowe	4 101,75	132,45	4 298,99	138,73
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00		
II.	Odsetki	-197,24	0,00		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		
V.	Inne	4 298,99	132,45	4 298,99	138,73
K.	Odpis wartości firmy	99 000,00	302 773,26	204 500,00	605 546,52
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	99 000,00	302 773,26	204 500,00	605 546,52
L.	Koszty finansowe	0,00	235,80	0,00	235,80
I.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	235,80	0,00	235,80
M.	Zysk (strata) brutto (I+J–K)	179 408,83	-393 583,77	125 176,16	-334 378,55

Lubaczów, 14 sierpnia 2018 roku

N.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00		
P.	Zysk (strata) netto (L-M-N)	179 408,83	-393 583,77	125 176,16	-334 378,55

3.3. Rachunek przepływów środków pieniężnych– dane skonsolidowane

		od 01.04.2018	od 01.04.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017	do 30.06.2018	do 30.06.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	70 132,48	138 442,16	223 428,36	382 821,38
I.	Zysk (strata) netto	179 408,83	-393 583,77	125 176,16	-334 378,55
II.	Korekty razem	-109 276,35	532 025,93	98 252,20	717 199,93
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	-360 000,00
I.	Wpływy		0,00		0,00
II.	Wydatki				360 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki		0,00		0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	70 132,48	138 442,16	223 428,36	22 821,38
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	173 925,86	4 301,64	20 629,98	119 922,42
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D)	244 058,34	142 743,80	244 058,34	142 743,80

3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym– dane skonsolidowane

		od 01.04.2018	od 01.04.2017	od 01.01.2018	od 01.01.2017
		do 30.06.2018	do 30.06.2017	do 30.06.2018	do 30.06.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	31 497,59	13 831 876,37	85 730,26	13 768 104,90
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	31 497,59	13 831 876,37	85 730,26	13 768 104,90
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	210 906,42	13 438 292,60	210 906,42	13 438 292,60
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	210 906,42	13 438 292,60	210 906,42	13 438 292,60

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

Niniejszy raport, obejmujący dane za II kwartał 2018 r., nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub inny podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych. Raport prezentuje jednostkowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmujące bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym obejmujące II kwartał 2018 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2017 rok.

Spółka nie przeprowadzała w prezentowanym okresie żadnych zmian zasad rachunkowości. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za II kwartał 2018 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami zwaną dalej „ustawą”. Zapisy księgowe są prowadzone według zasady kosztów historycznych.

Parcel Technik S.A. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Wartości niematerialne i prawne – są wyceniane w cenie nabycia, zmniejszone o umorzenie. Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust.4 UoR potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art.16d dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania do użytkowania.

Należności i Zobowiązania - należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej według kursu obowiązującego na ten dzień (ogłoszonego poprzedniego dnia roboczego).

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

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej:

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

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

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

Raport kwartalny PARCEL TECHNIK S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku „NewConnect” (postanowienia § 5 ust. 4.1 i 4.2 oraz 5.1 i 5.2). Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku. Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządziła w 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 2017 roku. Od 2016 r. spółka rozpoczęła zgodnie z obowiązującymi regulacjami w Alternatywnym Systemie Obrotu publikować również sprawozdania skonsolidowane.

5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z opisem najważniejszych czynników, w szczególności o nietypowym charakterze, mającym wpływ na osiągnięte wyniki

Spółka w II kwartale osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie jednostkowym i skonsolidowanym w wysokości 1,8 mln zł. Przychody wynikają z realizacji umowy o której Emitent informował 3.11.2017 raportem ESPI 13/2017. W związku z realizacją umowy wzrosły również koszty za ten okres do 1,4 mln zł.

Emitent w II kwartale 2018 roku osiągnął zysk na poziomie jednostkowym w wysokości 215 tys zł. W II kwartale 2017 roku Emitent poniósł stratę w kwocie 61 tys zł.

Natomiast na poziomie skonsolidowanym Emitent zamknął II kwartał zyskiem w wysokości 179 tys zł.

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

1/ w kwietniu Zarząd Emitenta podjął następujące uchwały w formie aktu notarialnego Rep. A nr 1760/2018 (1) uchylenia Uchwały Zarządu nr 1 z dnia 28 grudnia 2017 roku objętej protokołem z dnia 28.12.2017 r. (rep. A nr 5224/2017) o której Spółka informowała raportem bieżącym EBI nr 33/2017, oraz (2) uchwały Zarządu nr 2 przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego, z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy Spółki oraz zmiany Statutu Spółki.

Na mocy uchwały nr 2 Zarząd Spółki postanowił podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie wyższą niż 500.000 zł (pięćset tysięcy złotych), tj. z kwoty 21.399.740,00 zł (dwadzieścia jeden milionów trzysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset czterdzieści złotych) do kwoty nie większej niż 21.899.740,00 (dwadzieścia jeden milionów osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset czterdzieści), poprzez emisję nie więcej niż 250 000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 2,00 zł (dwa złote) każda. Cena emisyjna wynosi 5,00 zł (pięć złotych) za jedną akcję.

W związku z powyższym Zarząd Spółki postanowił zmienić treść Artykułu 6.1. Statutu Spółki który otrzymuje następujące brzmienie:

Kapitał zakładowy Spółki wynosi nie więcej niż 21 899 740,00 (słownie: dwadzieścia jeden milionów osiemset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset czterdzieści) złotych i dzieli się na nie więcej niż 10 949 870 (dziesięć milionów dziewięćset czterdzieści dziewięć tysięcy osiemset siedemdziesiąt) akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 2 zł (dwa złote) każda, w tym:

- a) 599 123 (pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy sto dwadzieścia trzy) akcje zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej 2 zł (dwa złote) każda;
- b) 2 750 747 (dwa miliony siedemset pięćdziesiąt tysięcy siedemset czterdzieści siedem) akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej 2 zł (dwa złote) każda.
- c) 7 350 000 (siedem milionów trzysta pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 2 zł (dwa złote) każda.
- d) nie więcej niż 250 000 (dwieście pięćdziesiąt tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 2,00 złote (dwa złote) każda.

Objęcie wszystkich akcji Serii D nastąpi w drodze złożenia oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez oznaczonego adresata (subskrypcja prywatna), przy czym oferta objęcia akcji Serii D zostanie złożona nie więcej niż 149 (stu czterdziestu dziewięciu) adresatom. Zarząd Emitenta pozbawił dotychczasowych Akcjonariuszy prawa poboru akcji serii D w całości.

2/ w czerwcu Emitent poinformował o otrzymaniu powiadomienia o zapisie na akcje serii D od Przewodniczącego Rady Nadzorczej, Pana Rafała Markiewicza, o których mowa w art. 19 Rozporządzenia MAR, tj. o transakcjach wykonanych przez osoby pełniące obowiązki zarządcze. Zapis obejmuje 85.449 szt akcji po 5 zł każda.

3/ w czerwcu Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwały w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za rok 2017, w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania z działalności Zarządu za rok 2017, w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia jednostkowego sprawozdania finansowego za rok 2017, w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Emitenta za rok 2017, w sprawie rozpatrzenia i zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Emitenta za rok 2017, w sprawie pokrycia straty Spółki za rok 2017, w sprawie udzielenia absolutorium członkom Rady Nadzorczej z wykonywania obowiązków za rok 2017, w sprawie udzielenia absolutorium Prezesowi Zarządu z wykonywania obowiązków za rok 2017, w sprawie zmian Statutu Spółki, w sprawie kontynuowania działalności Spółki,

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

W kwietniu Emitent ogłosił przetarg na wybór dostawcy skrytkomatów w projekcie, na który pozyskał dofinansowanie. „System do zarządzania światową siecią do dostarczania przesyłek z wykorzystaniem samoobsługowych maszyn niewymagających ciągłego zasilania energią elektryczną” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 02. Przedsiębiorstwa, Działania 02.02. Inwestycje profilowane – wsparcie dotacyjne, Poddziałania 02.02.01. Inwestycje profilowane – wsparcie dotacyjne, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W lipcu Emitent zawarł umowę na zakup przez Emitenta 48 szt maszyn (dalej: „Skrytkomatów”), niewymagających ciągłego zasilania energią elektryczną. Termin realizacji umowy podzielony jest na dwa etapy, a dostarczenie wszystkich maszyn Emitentowi ma nastąpić do 31.10.2018 roku. Wartość przedmiotowej umowy nabycia maszyn została ustalona na kwotę 1.939.152 zł z czego kwota 1.082.400 zł będzie pokryta z dofinansowania otrzymanego przez Emitenta o którym mowa w raporcie bieżącym ESPI nr 17/2017 z dnia 20 października 2017 roku.

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

W II kwartale 2018 roku Parcel Technik S.A. nadal rozwijał się w kierunku prac nad rozwojem skrytkomatów. Spółka pracuje nad innowacyjną technologią realizacji doręczeń i nadań przesyłek w oparciu o samoobsługowe urządzenia do przechowywania przesyłek. Kontynuowano prace nad innowacyjną metodą realizacji procesów logistycznych dla klientów detalicznych oraz biznesowych, prac w zakresie logistyki przesyłek kurierskich z wykorzystaniem automatów samoobsługowych oraz na podstawie zgromadzonych danych opracowanie technologii oraz schematów procesów umożliwiających realizację szybkich doręczeń przesyłek do punktów samoobsługowych.

W II kwartale 2018 roku Emitent wraz z podmiotem zależnym Cerromachin Sp. z o.o. nadal prowadził prace badawcze związane z opracowaniem kolejnej generacji maszyn skrytkowych niewymagających stałego zasilania energią elektryczną i podłączenia do sieci telekomunikacyjnej, które stanowić 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.

7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.

Emitent nie przedstawiał prognoz na 2018 rok.

8. W przypadku, gdy Dokument Informacyjny Emitenta zawierał informacje, o których w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu ASO – opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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

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

9. Jednostki wchodzące w skład grupy kapitałowej

10.

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

1. **Cerromachin Sp. z o.o.** jest podmiotem, w ramach którego Emitent będzie świadczyć szeroko pojęte usługi IT z jednoczesnym nakierowaniem na ich realizację w obszarze rozwiązań logistycznych. Poprzez własne zasoby B+R Cerromachin prowadzi badania nad stworzeniem pasywnej oraz przyjaznej środowisku nowej maszyny do wydawania paczek pocztowych, niewymagającej zasilania energią elektryczną. Projekt pod nazwą skrytkomaty ma przeznaczenie do użytkowania w wersji unplugged, stanowiąc całodobowe punkty nadawania oraz odbioru poszczególnych przesyłek. W zakresie swojej działalności Cerromachin zajmuje się także projektowaniem własnych rozwiązań informatycznych w segmencie logistyki, z jednoczesnym ich poszczególnym wdrażaniem w prowadzonych przez siebie pracach nad produktami firmy.

W kwietniu Emitent poinformował o odkupieniu podmiotu zależnego. Zarząd Parcel Technik S.A. z siedzibą w Lubaczowie ("Emitent") w dniu 30 marca podpisał u notariusza umowę z notarialnie poświadczonymi podpisami odkupienia 500 udziałów spółki Inpost Finance S.a.r.l. z siedzibą w Luksemburgu, stanowiących 100% udziału w kapitale zakładowym niniejszej spółki, o sprzedaży których Emitent informował raportem ESPI nr 16/2017 z 13 grudnia 2017 roku. W związku z tym, iż pierwotny nabywca spółki Inpost Finance S.a.r.l. nie dokonał płatności za zakupione udziały w zawartym w umowie terminie, a także nie korzystał ze swych praw z udziałów, ani nie zbył i nie obciążył zakupionych udziałów, obie strony doszły do porozumienia odnośnie odsprzedaży udziałów Emitentowi. Odkupienie Inpost Finance S.a.r.l. nastąpiło po cenie jego sprzedaży, czyli 20 tys. EUR, a zapłata nastąpi poprzez potrącenie wierzytelności wynikającej z niezapłacenia za udziały przez pierwotnego nabywcę Inpost Finance S.a.r.l.

11. 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.

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

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

13. 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 2018 roku oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta oraz że raport kwartalny Parcel Technik S.A. zawiera rzetelny obraz rozwoju jak i sytuacji finansowej Spółki.

Lubaczów, 14 sierpnia 2018 roku