

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 niezmnieszonej 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 WNiP:

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 zachowaniem 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, 25.05.2016 r.

25.05.2016
Sporządził: **Główny Księgowy**
Tomasz Strumieński
Tomasz Strumieński

Zbigniew Stawinoga
Zbigniew Stawinoga
Prezes Zarządu

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

(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	3 114 329,26	3 603 233,78	A	Kapitał (fundusz) własny	3 575 085,69	3 880 743,19
I	Wartości niematerialne i prawne	3 114 329,26	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	3 114 329,26	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	-305 657,50	-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	69 388,35	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 wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	54 419,48	112 067,17
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	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		
	– 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	54 419,48	112 067,17
B	Aktywa obrotowe	530 144,78	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:	22 478,48	33 683,70
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	22 478,48	33 683,70
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	433 435,01	265 381,59	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	36 850,90	36 850,90	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 441,00	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	6 000,00	12 637,73
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne		
b)	inne	36 850,90	36 850,90	IV	Rozliczenia międzyokresowe	14 968,87	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	14 968,87	80 972,10
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	14 968,87	80 972,10
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	396 584,11	228 530,69				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	254 201,18	4 449,58				
	– do 12 miesięcy	254 201,18	4 449,58				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 518,60	12 762,96			
c)	inne	130 864,33	211 318,15			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III	Inwestycje krótkoterminowe	96 614,74	186 200,56			
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	96 614,74	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	81 520,54	76 461,41			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki	81 520,54	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)	3 644 474,04	4 074 280,46			
				PASYWA razem (suma poz. A i B)	3 644 474,04	4 074 280,46

Główny Księgowy

20.02.2016 Zbigniew Stawinoga

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Z. Stawinoga

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2015 - 31.12.2015

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	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	-305 657,50	-454 525,03
1.	Amortyzacja	208 041,70	476 130,83
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	479 851,02	491 434,60
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw		42,00
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	-168 053,42	86 889,83
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-18 383,17	-14 888,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-85 372,73	-86 009,09
10.	Inne korekty	0,00	-1 338,22
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-97 615,80	21 605,60
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	4 461,17
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		4 461,17
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-4 461,17
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	10 466,55	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	10 466,55	
II.	Wydatki	7 495,70	5 412,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	3 995,86	
9.	Inne wydatki finansowe	3 499,84	5 412,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 970,85	-5 412,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+-B.III+-C.III)	-94 644,95	11 732,43
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-94 644,95	11 732,43
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	109 739,15	98 006,72
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	15 094,20	109 739,15
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

21.01.2016

Główny Księgowy

(Data i podpis osoby, której powierzono przygotowanie i kontrolę rachunkowych)

Tomasz Strumiński

L. Skwiniński

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje org. w której prowadzi rachunek, kierownika tego organu)

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

REGON: 140846406 KRS: 0000310163

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

Drukowane programem DRIKT GOFIN Wydawnictwa Podatkowego GOFIN - www.DrukiGofin.pl

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:	1 740 480,87	2 354 947,86
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 740 480,87	2 354 947,86
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	1 427 943,72	1 946 217,86
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 427 943,72	1 946 217,86
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	312 537,15	408 730,00
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	728 060,94	686 289,83
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	-415 523,79	-277 559,83
G	Pozostałe przychody operacyjne	3 057,34	33 027,96
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	3 057,34	33 027,96
H	Pozostałe koszty operacyjne	1 433,02	6 292,51
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	1 433,02	6 292,51
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	-413 899,47	-250 824,38
J	Przychody finansowe	8 291,35	19 459,69
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	2 052,96
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	3 499,84	17 406,73
K	Koszty finansowe	47 418,91	51 003,81
I	Odsetki, w tym:	2 199,78	3 995,86
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	45 219,13	47 007,95
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	-453 027,03	-282 368,50
M	Podatek dochodowy	1 498,00	23 289,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	-454 525,03	-305 657,50

Główny Księgowy
25.05.2016 *Tomasz Strumiński*
Tomasz Strumiński

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Z. Stawinoga
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kieruje organem wieloosobowy, wszystkich członków organu)
Zbigniew Stawinoga

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

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)	3 887 926,03	4 335 268,22
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 887 926,03	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		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
	-		
	-		
	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		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- 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		
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	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	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	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	-3 293 525,61	-2 864 490,78
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	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	25 490,20	25 490,20
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 268 035,41	-2 839 000,58
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 268 035,41	-2 839 000,58
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 268 035,41	-2 839 000,58
6.	Wynik netto	-305 657,50	-447 342,19
	a) zysk netto		
	b) strata netto	305 657,50	447 342,19
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 600 575,89	3 887 926,03
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 615 911,58	3 887 926,03

Zbigniew Stawinoga

Prezes Zarządu

Główny Księgowy

28.01.2016 *Tomasz Strumieński*
Tomasz Strumieński

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Z. Stawinoga
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostka kierowana jest przez osobę fizyczną, to kierownika tego organu)
PARCEL TECHNIK S.A.
ul. Słowackiego 36, 37-600 Lubaczów
NIP: 701 005 16 75
REGON: 140846406 KRS: 0000310163