



PBS Finance
SPÓŁKA AKCYJNA

*Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
PBS Finance S.A.
za III kwartał 2022 roku według MSR/MSSF*

Spis treści

1. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.	2
2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – aktywa (w tys. zł)	3
3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – pasywa (w tys. zł)	3
4. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A. (w tys. zł)	4
5. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A. (w tys. zł)	4
6. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)	5
7. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse S.A. (w tys. zł)	7

1. Wybrane dane finansowe w tys. zł PBS Finanse S.A.

Dane liczbowe wykazane w raporcie, sporządzone zostały w sposób zapewniający porównywalność z danymi przedstawionymi dla analogicznego okresu roku poprzedniego.

Po przeliczeniu danych finansowych na EURO, kierowano się następującymi zasadami:

– poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono według kursów obowiązujących na ostatni dzień okresu sprawozdawczego, a mianowicie:

30.09.2022r.: **4,8698 zł/EUR,**

30.09.2021r.: **4,6329 zł/EUR,**

– poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EURO, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym, a mianowicie:

za III kwartał 2022r.: **4,6874 zł/EUR,**

za III kwartał 2021r.: **4,5585 zł/EUR,**

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2022 do 30.09.2022	Kwartały od 01.01.2021 do 30.09.2021	Kwartały od 01.01.2022 do 30.09.2022	Kwartały od 01.01.2021 do 30.09.2021
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	206	204	44	45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-422	-793	-90	-175
Zysk (strata) brutto	-591	-175	-126	-38
Zysk (strata) netto	-591	-175	-126	-38
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 833	-1 901	-604	-417
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	0	762	0	167
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-31	-17	-7	-4
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 864	-1 156	-611	-254
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,06	-0,02	-0,01	0,00

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2021
Aktywa razem	10 263	10 598	2 107	2 288
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 934	1 638	397	353
Zobowiązania długoterminowe	15	15	3	3
Zobowiązania krótkoterminowe	606	316	124	68
Kapitał własny ogółem	8 329	8 961	1 710	1 934
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 010	6 317
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)	0,80	0,86	0,16	0,19

2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – aktywa (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	2 614	2 505	2 387
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	7	13	25
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	2 607	2 492	2 362
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa obrotowe	7 649	7 993	8 211
Zapasy	3 195	348	1 132
Należności z tytułu dostaw i usług	30	60	28
Należności pozostałe	965	1 033	945
Należności budżetowe	203	47	201
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 863	4 727	4 077
Aktywa finansowe	1 380	1 760	1 801
Rozliczenia międzyokresowe	14	18	27
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	0
Aktywa razem	10 263	10 498	10 598

3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – pasywa (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	30.09.2022	31.12.2021	30.09.2021
PASYWA			
I. Kapitał własny	8 329	8 921	8 961
Kapitał podstawowy	29 266	29 266	29 266
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	1 619	1 619	1 619
Zyski zatrzymane	-22 556	-21 964	-21 924
II. Zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 919	1 562	1 622
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	31	34
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	256	67	20
Pozostałe zobowiązania	350	161	261
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	0
Rezerwy krótkoterminowe	1 313	1 303	1 307
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Pasywa razem	10 263	10 498	10 598

4. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022 – 30.09.2022	01.01.2021 – 30.09.2021
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	206	204
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	41
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	206	163
Koszty sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	643	956
Pozostałe przychody	17	1
Pozostałe koszty	2	1
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-422	-793
Przychody finansowe	232	638
Koszty finansowe	401	20
Pozostałe zyski/straty netto	0	0
Zysk/strata przed opodatkowaniem	-591	-175
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-591	-175
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto za rok obrotowy		
Inne całkowite dochody		
- wycena obligacji		
Podatek od innych całkowitych dochodów		
- wycena obligacji		
Inne całkowite dochody netto		
Całkowity dochód za okres		
Zysk (strata) okresu	-591	-175
Średnia liczba udziałów/akcji	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) przypadająca na jeden udział/akcje	-0,06	-0,02

5. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022	01.01.2021
	- 30.09.2022	- 30.09.2021
A. Wynik netto	-591	-175
1. Wycena instrumentów finansowych	-	-
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	-
B. Całkowite dochody (straty) razem	-591	-175

6. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2022 - 30.09.2022	01.01.2021 - 30.09.2021
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-2 833
I. Zysk (strata) brutto	-591	-175
II. Korekty razem	-2 242	-1 726
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	6	37
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-21
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	266	-13
7. Zmiana stanu rezerw	9	-4
8. Zmiana stanu zapasów	-2 847	-1 133
9. Zmiana stanu należności	-58	-34
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	379	-12
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	4	2
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-	-549
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	762
I. Wpływy	-	765
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	-	765
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	765
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-3

Skrócone jednostkowe sprawozdanie
PBS Finanse S.A. za III kwartał 2022 roku według MSR/MSSF

1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-3
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych, tym:	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone akcjonariuszom	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-31	-17
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów finansowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
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	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-31	-16
8. Odsetki	-	-1
9. Inne wydatki finansowe	-	-
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 864	-1 156
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 864	-1 156
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 727	5 233
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 863	4 077
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

7. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse S.A. (w tys. zł)

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2022	29 266	1 817	-780	582	-21 964	8 920
Zysk/strata netto					-591	-591
Stan na 30 września 2022	29 266	1 817	-780	582	-22 555	8 329
Stan na 1 stycznia 2021	29 266	1 817	-780	582	-21 749	9 136
Zysk/strata netto					-175	-175
Stan na 30 września 2021	29 266	1 817	-780	582	-21 924	8 961

Sanok, 29.11.2022r.

Rafał Witasik - Prezes Zarządu

Adam Mozdzeń - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg