



PBS Finance

SPÓŁKA AKCYJNA

*Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
PBS Finance S.A.
za III kwartał 2023 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:

na 30.09.2023r.: **4,6356 zł/EUR**

na 30.09.2022r.: **4,8698 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 2023r.: **4,5773 zł/EUR**

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

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2023 do 30.09.2023	Kwartały od 01.01.2022 do 30.09.2022	Kwartały od 01.01.2023 do 30.09.2023	Kwartały od 01.01.2022 do 30.09.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	870	206	190	44
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-306	-422	-67	-90
Zysk (strata) brutto	247	-591	54	-126
Zysk (strata) netto	247	-591	54	-126
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 211	-2 833	-264	-604
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	471	0	103	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-31	0	-7
Przepływy pieniężne netto, razem	-739	-2 864	-161	-611
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)	0,02	-0,06	0,01	-0,01

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2022
Aktywa razem	11 210	10 263	2 418	2 107
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 344	1 934	506	397
Zobowiązania długoterminowe	15	15	3	3
Zobowiązania krótkoterminowe	1 026	606	221	124
Kapitał własny ogółem	8 865	8 329	1 912	1 710
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 312	6 010
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)	0,85	0,80	0,18	0,16

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2022
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	2 505	2 905	2 614
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2	6	7
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	2 503	2 899	2 607
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa obrotowe	8 705	7 380	7 649
Zapasy	4 145	2 372	3 195
Należności z tytułu dostaw i usług	39	27	30
Należności pozostałe	961	960	965
Należności budżetowe	56	203	203
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 760	2 499	1 863
Aktywa finansowe	1 722	1 315	1 380
Rozliczenia międzyokresowe	22	4	14
Aktywa razem	10 210	10 285	10 263

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	30.09.2023	31.12.2022	30.09.2022
PASYWA			
I. Kapitał własny	8 865	8 618	8 329
Kapitał podstawowy	29 266	29 266	29 266
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	1 619	1 619	1 619
Zyski zatrzymane	-22 020	-22 266	-22 556
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	2 330	1 652	1 919
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	176	186	256
Pozostałe zobowiązania	851	160	350
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	0
Rezerwy krótkoterminowe	1 303	1 306	1 313
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Pasywa razem	10 210	10 285	10 263

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 – 30.09.2023	01.01.2022 – 30.09.2022
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	870	206
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	388	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	482	206
Koszty sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	732	643
Pozostałe przychody	5	17
Pozostałe koszty	61	2
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-306	-422
Przychody finansowe	584	232
Koszty finansowe	31	401
Pozostałe zyski/straty netto	0	0
Zysk/strata przed opodatkowaniem	247	-591
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	247	-591
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	247	-591
Średnia liczba udziałów/akcji	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) przypadająca na jeden udział/akcje	0,02	-0,06

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023	01.01.2022
	- 30.09.2023	- 30.09.2022
A. Wynik netto	247	-591
1. Wycena instrumentów finansowych	-	-
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	-
B. Całkowite dochody (straty) razem	247	-591

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 - 30.09.2023	01.01.2022 - 30.09.2022
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-1 211
I. Zysk (strata) brutto	247	-591
II. Korekty razem	-1 457	-2 242
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	1	6
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-84	-
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-396	266
7. Zmiana stanu rezerw	-3	9
8. Zmiana stanu zapasów	-1 773	-2 847
9. Zmiana stanu należności	134	-58
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	684	379
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16	4
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-	-
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	472	-
I. Wpływy	472	-
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	472	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	472	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie
PBS Finanse S.A. za III kwartał 2023 roku według MSR/MSSF

1. Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
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
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
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-739	-2 864
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-739	-2 864
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 499	4 727
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 760	1 863
-o ograniczonej możliwości dysponowania	100	-

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 2023	29 266	1 817	-780	582	-22 266	8 618
Zysk/strata netto					247	247
Stan na 30 września 2023	29 266	1 817	-780	582	-22 019	8 865
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

Sanok, 29.11.2023r.

Rafał Witasik - Prezes Zarządu

Adam Mozdzeń - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg