



PBS Finanse

SPÓŁKA AKCYJNA

***Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej PBS Finanse S.A.
oraz
Jednostkowe sprawozdanie finansowe
Emitenta- PBS Finanse S.A.
za I kwartał 2014 roku według MSR/MSSF***

SPIS TREŚCI

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe.....	2
2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej- Aktywa.....	3
3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej – Pasywa.....	4
4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	5
5. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	6
6. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	6
7. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
8. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.....	10
9. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Aktywa.....	11
10. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Pasywa.....	12
11. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A.....	13
12. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A.....	14
13. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych PBS Finanse S.A.....	14
14. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse SA.....	16

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2014do 31.03.2014	Kwartały od 01.01.2013do 31.03.2013	Kwartały od 01.01.2014do 31.03.2014	Kwartały od 01.01.2013do 31.03.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 900	2 503	692	600
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	166	-783	40	-188
Zysk (strata) brutto	-59	-443	-14	-106
Zysk (strata) netto	194	-428	46	-103
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-267	-573	-64	-137
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-244	-1 802	-58	-432
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	186	318	44	76
Przepływy pieniężne netto, razem	-325	-2 057	-78	-493
Aktywa, razem	28 712	28 193	6 883	6 749
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 564	2 376	615	569
Zobowiązania długoterminowe	153	248	37	59
Zobowiązania krótkoterminowe	1 609	1 414	386	338
Kapitał własny	26 148	25 799	6 268	6 176
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	0	18	0	4
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 016	7 006
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	104 520 000	10 452 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,01	-0,004	0,004	-0,001
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,50	0,24	0,60	0,06

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013
Aktywa, razem	28 712	28 461	6 883	6 863
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 564	2 562	615	618
Zobowiązania długoterminowe	153	177	37	43
Zobowiązania krótkoterminowe	1 609	1 522	386	367
Kapitał własny jednostki dominującej	26 148	25 897	6 269	6 244
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	0	2	0	1
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 016	7 057
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	104 520 000	10 452 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,01	-0,02	0,004	-0,004
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,50	0,26	0,60	0,06

2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej – aktywa (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2013
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	21 696	21 332	16 170
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	43	49	68
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	4 414	4 491	3 355
4. Należności długoterminowe	0	0	0
5. Inwestycje długoterminowe	15 896	15 693	12 119
5.1. Nieruchomości	908	908	908
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	14 988	14 785	11 211
- udziały lub akcje	1 500	1 500	1 500
- inne papiery wartościowe	13 488	13 285	9 711
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 343	1 099	628
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 341	1 097	623
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2	2	5
II. Aktywa obrotowe	7 016	7 129	12 023
1. Zapasy	37	19	28
2. Należności krótkoterminowe	3 538	1 643	2 678
2.1. Od jednostek powiązanych	613	328	196
2.2. Od pozostałych jednostek	2 925	2 711	2 482
3. Inwestycje krótkoterminowe	3 316	3 991	9 224
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 316	3 991	9 224
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	1 693	2 043	2 171
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 623	1 948	7 053
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	125	80	92
Aktywa razem	28 712	28 461	28 193

3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej spółki – pasywa (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2013
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	26 148	25 889	25 799
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	2 037	2 037	2 032
5. Kapitały mniejszości	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	1 950	1 893	744
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
a) dodatnie różnice kursowe	0	0	0
b) ujemne różnice kursowe	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 881	-6 300	-6 397
10. Zysk (strata) netto	194	-1 582	-428
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Kapitały mniejszości	0	2	18
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	2 564	2 562	2 376
1. Rezerwy na zobowiązania	296	369	364
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	31	80
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	255	338	284
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	255	338	284
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	153	177	248
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	153	177	248
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 609	1 522	1 414
3.1. Wobec jednostek powiązanych	302	225	184
3.2. Wobec pozostałych jednostek	1 029	214	930
3.3. Fundusze specjalne	278	278	300
4. Rozliczenia międzyokresowe	506	494	350
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	506	494	350
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	506	494	350
Pasywa razem	28 712	28 461	28 193

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2013
Wartość księgowa	26 148	25 889	25 799
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	104 520 000	104 520 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,50	0,25	0,24

4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 900	2 503
-od jednostek powiązanych	1 724	583
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 102	1 275
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	798	1 228
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 166	2 718
-jednostkom powiązanym	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 476	1 691
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	690	1 027
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	734	-215
D. Koszty sprzedaży	0	2
E. Koszty ogólnego zarządu	564	580
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	170	-797
G. Pozostałe przychody operacyjne	30	25
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	30	25
H. Pozostałe koszty operacyjne	34	11
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	27	11
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	166	-783
J. Przychody finansowe	230	349
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	190	342
-od jednostek powiązanych	113	336
III. Zysk ze zbycia inwestycji	40	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	7
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	455	9
I. Odsetki w tym:	24	7
-dla jednostek powiązanych	13	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	431	2
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-59	-443

M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
N. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
O. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
P. Zysk (strata) brutto	-59	-443
R. Podatek dochodowy	-251	-11
a) część bieżąca	0	0
b) część odroczone	-251	-11
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
T. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
U. (Zyski) straty mniejszości	-2	4
W. Zysk (strata) netto	194	-428
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	194	-428
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	-0,004

5. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013
A. Skonsolidowany wynik netto	194	-428
1. Wycena instrumentów finansowych	96	50
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-18	-10
Inne całkowite dochody (straty) netto	78	40
B. Całkowite dochody (straty) razem, w tym:	272	-388
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	270	-392
2. Udziałowcom mniejszościowym	2	-4

6. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	194	-428
II. Korekty razem	-461	-145
1. Zyski (straty) mniejszości	-2	-4
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	133	119
odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-166	-335
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-33	0
7. Zmiana stanu rezerw	-73	-12
8. Zmiana stanu zapasów	-18	-3
9. Zmiana stanu należności	-500	-40

10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	43	134
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-276	3
12. Inne korekty	431	-7
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-267	-573
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3 645	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 644	0
a) w jednostkach powiązanych	3644	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych -dywidendy i udziały w zyskach -zbycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-3 889	- 1 802
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-52	-131
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-3 837	-1 671
a) w jednostkach powiązanych	-24	-1 657
b) w pozostałych jednostkach	-3 813	-14
-nabycie aktywów finansowych	-3 813	-14
-udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-244	-1 802
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	235	372
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i Innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	45	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	190	372
II. Wydatki	-49	-54
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	-24
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-25	-22
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	-24	-7
9. Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	186	318

D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-325	-2 057
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-325	-2 027
-zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	-1 948	9 111
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 623	7 054
-o ograniczonej możliwości dysponowania		0

7. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013	Stan na 31.12.2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25 897	26 280	26 280
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
la. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	25 897	26 280	26 280
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	29 266	29 266
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-obniżenie wartości nominalnej akcji (udziałów)	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitały mniejszości na początek okresu	0	0	0
4.1. Zmiany kapitałów mniejszości	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
4.2. Kapitały mniejszości na koniec okresu	0	0	0
5. Kapitał zapasowy na początek okresu	2 037	2 031	2 031
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	6
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	6
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	6
-zbycie środków trwałych	0	0	0
-umorzenie wierzytelności	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-pokrycia straty	0	0	0
-inne	0	0	0
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	2 037	2 031	2 037
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	1 893	797	797
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	57	-53	1 096

a) zwiększenia (z tytułu)	64	0	1 263
-wycena wg. Wartości godziwej	64	0	1 263
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacje	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-7	-53	-167
-zbycia środków trwałych	0	0	-5
- zmniejszenie aktualizacji wartości aktywów finansowych	-7	-53	0
-zbycie obligacji	-	-	-8
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacje	-	-	-154
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	1 950	744	1 893
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	582	582
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
7.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-7 881	-6 396	-6 396
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
- zysk z poprzedniego kwartału	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-7 881	-6 396	- 6 396
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-7 881	-6 396	-6 396
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	-6
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	-6
- korekty konsolidacyjne	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	102
-korekta konsolidacyjna	0	0	0
-sprzedaż aktywów trwałych	0	0	0
- aktualizacja wartości aktywów trwałych	0	0	102
- pokrycie z zysku z poprzedniego kwartału i z kapitału	0	0	0
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-7 881	-6 396	-6 300
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
10. Wynik netto	194	-428	-1 581
a) zysk netto	194	0	0
b) strata netto	0	-428	-1 581
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	26 148	25 799	25 897
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 148	25 799	25 897

8. Wybrane dane finansowe PBS Finance S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2014do 31.03.2014	Kwartały od 01.01.2013do 31.03.2013	Kwartały od 01.01.2014do 31.03.2014	Kwartały od 01.01.2013do 31.03.2013
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 729	2 354	651	564
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	176	-767	42	-184
Zysk (strata) brutto	-39	-402	-9	-96
Zysk (strata) netto	212	-389	51	-93
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-118	-561	-28	-134
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-448	-1 802	-107	-432
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	239	315	57	75
Przepływy pieniężne netto, razem	-327	-2 048	-78	-491
Aktywa, razem	27 802	28 859	6 665	6 908
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 736	1 913	416	458
Zobowiązania długoterminowe	120	199	29	48
Zobowiązania krótkoterminowe	1 320	1 350	316	323
Kapitał własny	26 066	26 946	6 249	6 450
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 016	7 006
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	104 520 000	10 452 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,02	-0,003	0,005	-0,0007
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,50	0,25	0,60	0,06

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013
Aktywa, razem	27 802	27 517	6 665	6 635
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 736	1 720	416	415
Zobowiązania długoterminowe	120	140	29	34
Zobowiązania krótkoterminowe	1 320	1 211	316	292
Kapitał własny	26 066	25 797	6 249	6 220
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 016	7 056
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	104 520 000	10 452 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,02	- 0,014	0,005	-0,003
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,50	0,25	0,60	0,06

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2013
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	21 823	21 436	17 384
1. Wartości niematerialne i prawne,	2	3	7
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2 450	2 509	2 566
4. Należności długoterminowe	0	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
4.2. Od pozostałych jednostek	0	0	0
5. Inwestycje długoterminowe	18 028	17 825	14 188
5.1. Nieruchomości	250	250	250
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	17 778	17 575	13 933
a) w jednostkach powiązanych	9 202	12 817	4 222
b) w pozostałych jednostkach	8 576	4 758	9 711
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 343	1 099	628
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 341	1 097	623
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2	2	5
II. Aktywa obrotowe	5 979	6 081	11 475
1. Zapasy	37	19	28
2. Należności krótkoterminowe	1 191	860	913
2.1. Od jednostek powiązanych	880	600	491
2.2. Od pozostałych jednostek	311	260	422
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 696	5 167	10 476
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 696	5 167	10 476
a) w jednostkach powiązanych	1 416	1 210	1 305
b) w pozostałych jednostkach	1 693	2 043	2 171
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 587	1 914	7 000
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	55	35	58
Aktywa razem	27 802	27 517	28 859

10. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finance S.A. – pasywa (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2013
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	26 066	25 796	26 946
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	1 816	1 816	1 816
5. Kapitały mniejszości	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	725	668	744
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
a) dodatnie różnice kursowe	0	0	0
b) ujemne różnice kursowe	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-6 535	- 5 068	-5 073
10. Zysk (strata) netto	212	-1 467	-389
11 Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Kapitały mniejszości	0	0	0
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	1 736	1 720	1 913
1. Rezerwy na zobowiązania	296	369	364
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	41	31	80
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	255	338	284
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	255	338	284
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	120	140	199
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	120	140	199
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 320	1 211	1 350
3.1. Wobec jednostek powiązanych	311	225	185
3.2. Wobec pozostałych jednostek	731	708	865
3.3. Fundusze specjalne	278	278	300
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
Pasywa razem	27 802	27 517	28 859

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2014	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.03.2013
Wartość księgowa	26 066	25 796	26 946
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	104 520 000	104 520 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,50	0,26	0,28

11. Rachunek zysków i strat PBS Finance S.A. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 729	2 354
-od jednostek powiązanych	1 735	595
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 931	1 125
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	798	1 228
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 103	2 662
-jednostkom powiązanim	78	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 413	1 635
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	690	1 027
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	626	-308
D. Koszty sprzedaży	0	2
E. Koszty ogólnego zarządu	436	460
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	190	-770
G. Pozostałe przychody operacyjne	7	3
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	7	3
H. Pozostałe koszty operacyjne	21	0
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	7	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	14	0
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	176	-767
J. Przychody finansowe	234	380
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	194	373
-od jednostek powiązanych	127	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	40	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	7
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	449	15
I. Odsetki w tym:	18	15
-dla jednostek powiązanych	13	12
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	431	0
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-39	-402
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0

I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
N. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
O. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
P. Zysk (strata) brutto	-39	-402
R. Podatek dochodowy	-251	-13
a) część bieżąca	0	0
b) część odroczone	-251	-13
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
T. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
U. (Zyski) straty mniejszości	0	0
W. Zysk (strata) netto	212	-389
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	212	-389
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,02	0,003

12. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finance S.A. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013
A. Wynik netto	212	-389
1. Wycena instrumentów finansowych	96	50
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-18	-10
Inne całkowite dochody (straty) netto	78	40
B. Całkowite dochody (straty) razem	290	-349

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	212	-389
II. Korekty razem	-330	-172
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	108	102
odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-176	-358
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-33	0
7. Zmiana stanu rezerw	-73	-12
8. Zmiana stanu zapasów	-18	-4
9. Zmiana stanu należności	-331	-5
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	25	134
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-263	-22
12. Inne korekty	431	-7
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-118	-561

I. Wpływy	3 645	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 644	0
a) w jednostkach powiązanych	3 644	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
-dywidendy i udziały w zyskach -zbycie aktywów finansowych -spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	-4 093	-1 802
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-56	-131
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-4 037	-1 671
a) w jednostkach powiązanych	-224	-1 657
-udzielone pożyczki długoterminowe	-224	-1 657
b) w pozostałych jednostkach	-3 813	-14
-nabycie aktywów finansowych	-3 813	-14
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-448	-1 802
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	278	373
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	83	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	195	373
II. Wydatki	-39	-58
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	-24
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-21	-19
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	-18	-15
9. Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	239	315
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-327	-2 048
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-327	-2 048
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 914	9 048
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 587	7 000
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

14. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finance S.A. (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2014	I kwartał 2013	Stan na 31.12.2013
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25 797	27 388	27 388
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	25 797	27 388	27 388
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	29 266	29 266
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
-pokrycia straty	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitały mniejszości na początek okresu	0	0	0
4.1. Zmiany kapitałów mniejszości	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
4.2. Kapitały mniejszości na koniec okresu	0	0	0
5. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 816	1 816	1 816
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
-zbycie środków trwałych	0	0	0
- z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny z tytułu zbycia środków trwałych	0	0	0
-umorzenie wierzytelności	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-pokrycia straty	0	0	0
-koszty emisji	0	0	0
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 816	1 816	1 816
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	668	797	797
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	57	0	-129
a) zwiększenia (z tytułu)	64	0	38
-odpis aktualizacyjny aktywów trwałych	0	0	38
- wycena wg wartości godziwej	0	0	0

-wycena wart. inwest .trwałych /obligacji/do wart. godziwej	64	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	7	53	167
-zbycia środków trwałych	0	0	5
- zmniejszenie aktualizacji wartości środków trwałych	-	53	-
-zbycie obligacji	-	-	9
-wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacji	7	-	153
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	725	744	668
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	582	582
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
7.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 535	-5 073	- 5 073
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
9.2.Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
- zysk z poprzedniego kwartału	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 535	-5 073	-5 073
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
9.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-6 535	-5 073	- 5073
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
- strata za poprzedni kwartał	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	5
- sprzedaż zapasów z aportu	0	0	0
-sprzedaż aktywów trwałych	0	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku roku poprzedniego	0	0	5
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 535	-5 073	-5 068
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 535	-5 073	-5 068
10. Wynik netto	212	-389	-1 467
a) zysk netto	212	0	0
b) strata netto	-	-389	-1 467
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	26 066	26 946	25 797
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 066	26 946	25 797

Sanok, 15.05.2014r.

Jerzy Biel- Prezes Zarządu

Cecylia Potera– Prokurent - Główna Księgowa