



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 2016 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 01.01.2016do 31.03.2016	Kwartały od 01.01.2015do 31.03.2015	Kwartały od 01.01.2016do 31.03.2016	Kwartały od 01.01.2015do 31.03.2015
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 275	2 331	522	562
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-395	-160	-90	-39
Zysk (strata) brutto	-613	340	-140	82
Zysk (strata) netto	-418	148	-96	36
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-533	-204	-122	-49
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	230	-152	53	-37
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	616	505	141	122
Przepływy pieniężne netto, razem	313	149	72	36
Aktywa, razem	28 517	30 269	6 680	7 403
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 885	3 253	910	796
Zobowiązania długoterminowe	10	56	2	14
Zobowiązania krótkoterminowe	2 851	2 200	668	538
Kapitał własny	24 628	27 016	5 770	6 607
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 856	7 157
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)	-0,04	0,01	-0,009	0,003
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,35	2,58	0,55	0,63

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015
Aktywa, razem	28 517	29 930	6 680	7 023
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 885	3 787	910	889
Zobowiązania długoterminowe	10	19	2	4
Zobowiązania krótkoterminowe	2 851	2 632	668	618
Kapitał własny jednostki dominującej	24 628	26 143	5 770	6 135
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	4	-	1	-
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 856	6 868
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)	-0,04	0,05	-0,009	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,35	2,50	0,55	0,58

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2015
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	18 314	19 734	21 184
1. Wartości niematerialne i prawne	21	27	47
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3 590	3 687	4 020
3. Należności długoterminowe	46	46	0
4. Inwestycje długoterminowe	13 132	14 747	15 912
4.1. Nieruchomości	250	250	250
4.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	12 882	14 497	15 662
- udziały lub akcje	-	-	1 500
- inne papiery wartościowe	12 882	14 497	14 162
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 525	1 227	1 205
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 525	1 227	1 205
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	10 203	10 196	9 085
1. Zapasy	7	-	21
2. Należności krótkoterminowe	5 060	5 027	4 712
2.1. Od jednostek powiązanych	332	415	370
2.2. Od pozostałych jednostek	4 728	4 612	4 342
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 015	5 109	4 217
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 015	5 109	4 217
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2 288	2 695	2 282
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 727	2 414	1 935
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	121	60	135
Aktywa razem	28 517	29 930	30 269

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2015
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	24 628	26 143	27 016
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	2 014	2 014	1 994
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 876	-766	448
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
a) dodatnie różnice kursowe	0	0	0
b) ujemne różnice kursowe	0	0	0
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 940	-5 447	-5 422
9. Zysk (strata) netto	-418	494	148
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Kapitały mniejszości	4	0	0
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	3 885	3 787	3 253
1. Rezerwy na zobowiązania	296	457	408
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	177	83
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	275	280	325
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	275	280	325
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	10	19	56
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	10	19	56
3. Zobowiązania krótkoterminowe	2 851	2 632	2 200
3.1. Wobec jednostek powiązanych	306	251	311
3.2. Wobec pozostałych jednostek	2 323	2 151	1 646
3.3. Fundusze specjalne	222	230	243
4. Rozliczenia międzyokresowe	728	679	589
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	728	679	589
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	728	679	589
Pasywa razem	28 517	29 930	30 269

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2015
Wartość księgowa	24 628	26 143	27 016
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,35	2,50	2,58

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 275	2 331
-od jednostek powiązanych	1 132	1 333
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 613	1 866
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	662	465
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 072	1 887
-jednostkom powiązanych	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 490	1 479
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	582	408
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	203	444
D. Koszty sprzedaży	0	0
E. Koszty ogólnego zarządu	626	633
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-423	-189
G. Pozostałe przychody operacyjne	43	49
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	43	49
H. Pozostałe koszty operacyjne	15	20
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	7
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	15	27
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-395	-160
J. Przychody finansowe	236	523
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	236	236
-od jednostek powiązanych	100	105
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	287
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	454	23
I. Odsetki w tym:	36	21
-dla jednostek powiązanych	10	4
II. Strata ze zbycia inwestycji	11	2
III. Aktualizacja wartości inwestycji	407	0
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-613	340
M. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
N. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
O. Zysk (strata) brutto	-613	340

P. Podatek dochodowy	-193	194
a) część bieżąca	2	0
b) część odroczone	-195	194
R. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
S. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
T. (Zyski) straty mniejszości	-2	-2
U. Zysk (strata) netto	-418	148
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	-418	148
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,04	0,01

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015
A. Skonsolidowany wynik netto	-418	148
1. Wycena instrumentów finansowych	-1 370	-192
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	260	36
Inne całkowite dochody (straty) netto	-1 110	-156
B. Całkowite dochody (straty) razem, w tym:	-1 528	-8
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-1 526	-10
2. Udziałowcom mniejszościowym	-2	-2

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-418	148
II. Korekty razem	-115	-352
1. Zyski (straty) mniejszości	-2	-2
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	111	126
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)	-201	-215
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	11	2
7. Zmiana stanu rezerw	-161	66
8. Zmiana stanu zapasów	-7	-21
9. Zmiana stanu należności	-33	-146
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	70	101
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-310	24
12. Inne korekty	407	-287
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-533	-204
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		

I. Wpływy	631	134
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	631	134
a) w jednostkach powiązanych	0	47
b) w pozostałych jednostkach	631	87
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych -dywidendy i udziały w zyskach -zbycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-401	-286
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-8	-3
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-393	-283
a) w jednostkach powiązanych	-61	-14
b) w pozostałych jednostkach	-332	-269
-nabycie aktywów finansowych	-332	-269
-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)	230	-152
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	675	549
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i Innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	148	302
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	527	247
II. Wydatki	-59	44
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	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-24	-23
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	-35	-21
9. Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	616	505
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	313	149
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	313	149
-zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 414	1 786
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 727	1 935
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015	Stan na 31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	26 143	27 030	27 030
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	26 143	27 030	27 030
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	2 014	1 994	1 994
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	20
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	20
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	20
-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	2 014	1 994	2 014
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-766	608	608
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1 110	-160	-1 374
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0

-wycena wg. Wartości godziwej	0	0	0
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacje	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-1 110	-160	-1 374
-zbycia środków trwałych	0	0	0
- zmniejszenie aktualizacji wartości aktywów finansowych	0	0	0
-zbycie obligacji	0	-	0
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacje	- 1 110	-160	-1374
- skutki połączenia spółek			0
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 876	448	-766
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	-5 447	-6 522	-6 522
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	1 102
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	1 102
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	5
-podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
- ujemny kapitał mniejszości z lat ubiegłych	0	0	5
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	1 102	0
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	1 102	1 107
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	5 447	-5 420	- 5 415
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	-5 447	-5 420	-5 415
a) zwiększenia (z tytułu)	13	-2	-32
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	-20
- ujemny kapitał mniejszości	13	-2	-12
b) zmniejszenia (z tytułu)	494	0	0
-korekta konsolidacyjna	0	0	0
-sprzedaż aktywów trwałych	0	0	0
- aktualizacja wartości aktywów trwałych	0	0	0
- pokrycie z zysku z poprzedniego kwartału i z kapitału	494	0	0
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 940	-5 422	-5 447
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
10. Wynik netto	-418	148	494
a) zysk netto	0	148	494
b) strata netto	-418	0	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	24 628	27 016	26 143
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24628	27 016	26 143

8. Wybrane dane finansowe PBS Finance S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2016do 31.03.2016	Kwartały od 01.01.2015do 31.03.2015	Kwartały od 01.01.2016do 31.03.2016	Kwartały od 01.01.2015do 31.03.2015
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 102	2 153	483	519
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-423	-184	-97	-44
Zysk (strata) brutto	-609	339	-139	82
Zysk (strata) netto	-414	145	-95	35
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-560	28	-129	7
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	230	-151	53	-36
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	534	322	123	77
Przepływy pieniężne netto, razem	204	199	47	48
Aktywa, razem	25 931	28 528	6 075	6 977
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 469	1 689	344	413
Zobowiązania długoterminowe	8	41	2	10
Zobowiązania krótkoterminowe	1 165	1 240	273	303
Kapitał własny	24 462	26 839	5 731	6 564
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 856	7 157
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)	-0,03	0,01	-0,009	0,003
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,34	2,57	0,55	0,63

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015
Aktywa, razem	25 931	27 500	6 075	6 453
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 469	1 514	344	355
Zobowiązania długoterminowe	8	15	2	4
Zobowiązania krótkoterminowe	1 165	1 042	273	244
Kapitał własny	24 462	25 986	5 731	6 098
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 856	6 868
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)	-0,03	0,05	-0,009	0,01
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,34	2,48	0,55	2,57

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2015
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	19 147	20 510	21 850
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	1 621	1 695	1 938
4. Należności długoterminowe	46	46	0
4.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
4.2. Od pozostałych jednostek	46	46	0
5. Inwestycje długoterminowe	15 955	17 542	18 707
5.1. Nieruchomości	250	250	250
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	15 705	17 292	18 457
a) w jednostkach powiązanych	6 555	7 565	9 201
b) w pozostałych jednostkach	9 150	9 727	9 256
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 525	1 227	1 205
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 525	1 227	1 205
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	6 784	6 990	6 678
1. Zapasy	7	0	21
2. Należności krótkoterminowe	508	521	627
2.1. Od jednostek powiązanych	332	422	378
2.2. Od pozostałych jednostek	176	99	249
3. Inwestycje krótkoterminowe	6 222	6 446	5 971
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 222	6 446	5 971
a) w jednostkach powiązanych	1 470	1 491	1 807
b) w pozostałych jednostkach	2 288	2 695	2 282
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 464	2 260	1 882
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47	23	59
Aktywa razem	25 931	27 500	28 528

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2015
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	24 462	25 986	26 839
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	-1 876	-766	448
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	-4 912	-5 418	-5 418
10. Zysk (strata) netto	-414	506	145
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	1 469	1 514	1 689
1. Rezerwy na zobowiązania	296	457	408
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21	177	83
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	275	280	325
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	275	280	325
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	8	15	41
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	8	15	41
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 165	1 042	1 240
3.1. Wobec jednostek powiązanych	306	257	311
3.2. Wobec pozostałych jednostek	637	555	686
3.3. Fundusze specjalne	222	230	243
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	25 931	27 500	28 528

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2016	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.03.2015
Wartość księgowa	24 462	25 986	26 839
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,34	2,48	2,57

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 102	2 153
-od jednostek powiązanych	1 135	1 341
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 440	1 688
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	662	465
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 034	1 839
-jednostkom powiązanych	91	81
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 452	1 431
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	582	408
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	68	314
D. Koszty sprzedaży	0	0
E. Koszty ogólnego zarządu	490	497
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-422	-183
G. Pozostałe przychody operacyjne	2	2
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	2	2
H. Pozostałe koszty operacyjne	3	3
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	3	3
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-423	-184
J. Przychody finansowe	244	533
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	244	246
-od jednostek powiązanych	116	125
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0	287
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	430	10
I. Odsetki w tym:	12	8
-dla jednostek powiązanych	10	4
II. Strata ze zbycia inwestycji	11	2
III. Aktualizacja wartości inwestycji	407	0
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-609	339
M. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
N. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
O. Zysk (strata) brutto	-609	339
P. Podatek dochodowy	-195	194

a) część bieżąca	0	0
b) część odroczone	-195	194
R. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
S. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
T. (Zyski) straty mniejszości	0	0
U. Zysk (strata) netto	-414	145
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	-414	145
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,03	0,01

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015
A. Wynik netto	-414	145
1. Wycena instrumentów finansowych	-1 370	-192
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	260	36
Inne całkowite dochody (straty) netto	-1 110	-156
B. Całkowite dochody (straty) razem	-1 524	-11

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-414	145
II. Korekty razem	-146	-117
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	82	94
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)	-232	-238
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	11	2
7. Zmiana stanu rezerw	-161	66
8. Zmiana stanu zapasów	-7	-21
9. Zmiana stanu należności	13	140
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	64	72
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-323	55
12. Inne korekty	407	-287
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-560	28
I. Wpływy	631	134
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0

2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	631	134
a) w jednostkach powiązanych	0	47
b) w pozostałych jednostkach	631	87
-dywidendy i udziały w zyskach -zbycie aktywów finansowych -spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	631	87
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II. Wydatki	-401	-285
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-8	-2
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-393	-283
a) w jednostkach powiązanych	-61	-14
-udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	-332	-269
-nabycie aktywów finansowych	-332	-269
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)	230	-151
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	564	348
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	59	102
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	505	246
II. Wydatki	-30	-26
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	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-18	-18
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	-12	-8
9. Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	534	322
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	204	199
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	204	199
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 260	1 683
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 464	1 882
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2016	I kwartał 2015	Stan na 31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25 986	26 854	26 854
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	25 986	26 854	26 854
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
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	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	-766	608	608
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1 110	-160	-1 374
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-odpis aktualizacyjny aktywów trwałych	0	0	0
- wycena wg wartości godziwej	0	0	0
-wycena wart. inwest. trwałych /obligacji/do wart. godziwej	0	0	0

b) zmniejszenia (z tytułu)	-1 110	-160	-1 374
-zbycia środków trwałych	0	0	0
- zmniejszenie aktualizacji wartości środków trwałych	0	-	0
-zbycie obligacji	0	-	0
-wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacji	-1 110	-160	-1 374
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 876	448	-766
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	-5 418	-5 418	- 5 418
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	-5 418	-5 418	-5 418
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	-5 418	-5 418	-5 418
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)	506	0	0
- sprzedaż zapasów z aportu	0	0	0
-sprzedaż aktywów trwałych	0	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku roku poprzedniego	506	0	0
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 912	-5 418	-5 418
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 912	- 5 418	-5 418
10. Wynik netto	-414	145	506
a) zysk netto	-	145	506
b) strata netto	-414	-	0
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	24 462	26 839	25 986
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 462	26 839	25 986

Sanok, 13.05.2016r.

Jerzy Biel- Prezes Zarządu

Cecylia Potera– Prokurent - Główna Księgowa