



PBS Finanse
SPÓŁKA AKCYJNA

***Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej PBS Finanse S.A.***

oraz

Jednostkowe sprawozdanie finansowe

Emitenta- PBS Finanse S.A.

za III kwartał 2018 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.....	7
8. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.....	8
9. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Aktywa.....	9
10. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Pasywa.....	10
11. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A.....	11
12. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A.....	13
13. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych PBS Finanse S.A.....	13
14. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse SA.....	1 5

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe w tys. zł (również przeliczone na euro)

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2018do 30.09.2018	Kwartały od 01.01.2017do 30.09.2017	Kwartały od 01.01.2018do 30.09.2018	Kwartały od 01.01.2017do 30.09.2017
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 734	4 629	642	1 087
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 045	-2 096	-246	-492
Zysk (strata) brutto	-1 036	-1 386	-244	-325
Zysk (strata) netto	-818	-1 698	-193	-398
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-931	-1 253	-219	-294
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	3 200	751	752	176
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-172	-645	-41	-151
Przepływy pieniężne netto, razem	2 097	-1 147	493	-269
Aktywa, razem	23 449	27 512	5489	6 384
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 290	3 453	770	801
Zobowiązania długoterminowe	1 565	88	366	20
Zobowiązania krótkoterminowe	697	2 263	163	525
Kapitał własny jednostki dominującej	20 159	24 057	4719	5 583
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	0	2	0	1
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6851	6 792
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)	-0,08	-0,16	-0,02	-0,04
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,93	2,30	0,45	0,53

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2017
Aktywa, razem	23 449	24 156	5489	5 655
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 290	3 383	770	792
Zobowiązania długoterminowe	1 565	70	366	16
Zobowiązania krótkoterminowe	697	2 294	163	537
Kapitał własny jednostki dominującej	20 159	20 773	4719	4863
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	0	0	0	0
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6851	6851
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)	-0,08	-0,44	-0,02	-0,10
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,93	1,98	0,45	0,46

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
AKTYWA			tys. zł	
I. Aktywa trwałe	15 451	15 274	17 861	18 401
1. Wartości niematerialne i prawne	4	6	9	11
2. Rzeczowe aktywa trwałe	748	810	827	944
3. Należności długoterminowe	55	55	55	46
4. Inwestycje długoterminowe	13 768	13 543	16 333	16 733
4.1. Nieruchomości	2 565	2 583	2 621	2 639
4.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 203	10 960	13 712	14 094
- udziały lub akcje	1	1	-	-
- inne papiery wartościowe	11 202	10 959	13 712	14 094
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	876	860	637	667
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	876	860	637	667
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
II. Aktywa obrotowe	7 998	8 610	6 295	9 111
1. Zapasy	-	-	-	-
2. Należności krótkoterminowe	2 784	2 897	2 617	4 618
2.1. Od jednostek powiązanych	233	423	248	55
2.2. Od pozostałych jednostek	2 551	2 474	2 369	624
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 149	5 624	3 624	4 423
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 149	5 624	3 624	4 423
a) w jednostkach powiązanych	-	0	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 140	2 478	2 713	2 913
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 009	3 146	911	1 510
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65	89	54	70
Aktywa razem	23 449	23 884	24 156	27 512

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
PASYWA			tys. zł	
I. Kapitał własny	20 159	20 503	20 773	24 057
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	1 817	1 817	2 032	2 032
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 613	-1 811	-1 818	-908
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582	582
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
a) dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-
b) ujemne różnice kursowe	-	-	-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 075	-9 075	-4 591	-5 217
9. Zysk (strata) netto	-818	-276	-4 698	-1 698
10. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
II. Kapitały mniejszości	-	-	2	2
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	3 290	3 381	3 383	3 453
1. Rezerwy na zobowiązania	252	251	222	300
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91	78	23	32
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	161	173	199	268
a) długoterminowa	-	-	-	-
b) krótkoterminowa	161	173	199	268
1.3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	1 565	1 494	70	88
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1 565	1 494	70	70
3. Zobowiązania krótkoterminowe	696	855	2 294	2 263
3.1. Wobec jednostek powiązanych	94	218	1 615	1 576
3.2. Wobec pozostałych jednostek	437	481	538	535
3.3. Fundusze specjalne	165	156	141	152
4. Rozliczenia międzyokresowe	777	781	797	802
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	777	781	797	802
a) długoterminowe	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	777	781	797	802
Pasywa razem	23 449	23 884	24 156	27 512

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
Wartość księgowa	20 159	20 503	20 773	24 057
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,93	1,96	1,98	2,3

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał 2018 od 01.07.2018 do 30.09.2018	III kwartał 2017 od 01.07.2017 do 30.09.2017	3 kwartały od 01.01.2018 do 30.09.2018	3 kwartały od 01.01.2017 do 30.09.2017
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	814	1 285	2 734	4 629
-od jednostek powiązanych	579	501	2 052	2 056
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	814	833	2 734	3 361
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	452	0	1 268
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	737	1 505	2 273	5 032
-jednostkom powiązanim	-	-	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	737	1 106	2 273	3 929
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	399	-	1 103
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	77	-220	461	-403
D. Koszty sprzedaży	-	-	-	-
E. Koszty ogólnego zarządu	544	473	1 526	1 478
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-467	-693	-1 065	-1 881
G. Pozostałe przychody operacyjne	26	18	115	119
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3	-	56	19
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	23	18	59	100
H. Pozostałe koszty operacyjne	28	6	95	334
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	26	-	78	319
III. Inne koszty operacyjne	2	6	17	15
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-469	-681	-1 045	-2 096
J. Przychody finansowe	226	323	691	816
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1	87	1	88
-od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	225	259	690	728
-od jednostek powiązanych	99	98	240	241
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-23	-	-
V. Inne	-	-	-	-
K. Koszty finansowe	349	32	682	106
I. Odsetki w tym:	11	26	73	95
-dla jednostek powiązanych	-	20	-	76
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	36	4
III. Aktualizacja wartości inwestycji	338	6	573	7

IV. Inne	-	-	-	-
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-592	-390	-1 036	-1 386
M. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
N. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
O. Zysk (strata) brutto	-592	-390	-1 036	-1 386
P. Podatek dochodowy	-49	179	-218	312
a) część bieżąca	-	17	-	17
b) część odroczone	-49	162	-218	295
R. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-	-
S. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
T. (Zyski) straty mniejszości	-	1	-	-
U. Zysk (strata) netto	-543	-570	-818	-1 698
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	-543	-570	-818	-1 698
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,05	-0,05	-0,08	-0,16

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał 2018	III kwartał 2017	1.01.2018 do 30.09.2018	01.01.2017 do 30.09.2017
A. Skonsolidowany wynik netto	-543	-570	-818	-1 698
1. Wycena instrumentów finansowych	243	-129	252	1 174
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-46	25	-48	-223
Inne całkowite dochody (straty) netto	197	-104	204	951
B. Całkowite dochody (straty) razem, w tym:	-346	-674	-614	-747
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-346	-675	-614	-747
2. Udziałowcom mniejszościowym	-	1	-	-

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

7. WYSZCZEGÓLNIENIE	01.07.2018 do 30.09.2018	01.07.2017 do 30.09.2017	01.01.2018 do 30.09.2018	01.01.2017 do 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-543	-570	-818	-1 698
II. Korekty razem	223	83	-113	445
1. Zyski (straty) mniejszości	-	1	-	-
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-	-
3. Amortyzacja w tym:	78	86	231	261
a) odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
4. (Zysk) strata z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-115	-143	-442	-499

6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-3	-	-20	-15
7. Zmiana stanu rezerw	1	-11	30	-85
8. Zmiana stanu zapasów		-	-	-
9. Zmiana stanu należności	113	73	-167	642
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-147	-117	-	-176
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-43	165	-318	311
12. Inne korekty	339	29	573	6
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-320	-487	-931	-1 253
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	122	169	3306	812
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7	-	70	22
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	115	169	3 236	790
a) w jednostkach powiązanych		-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	115	169	3 236	790
II. Wydatki	1	-30	-106	-61
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	-1	-106	-7
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-29	-	-54
a) w jednostkach powiązanych		-	-	-
b) w pozostałych jednostkach		-29	-	-54
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	123	139	3 200	751
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	82	-	-126	-
1. Kredyty i pożyczki	82	-	-126	-
2. Inne wpływy finansowe		-		-
II. Wydatki	-24	-484	-46	-645
1. Kredyty i pożyczki	-	-437	-	-472
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	22	-22	23	-77
3. Odsetki	-2	-25	-64	-95
4. Inne wydatki finansowe	-	1	-5	-1
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	58	-483	-172	-645
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-139	-831	2 097	-1 147
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-139	-831	2 097	-1 147
F. Środki pieniężne na początek okresu	3147	2 341	911	2 657
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3008	1 510	3 008	1 510
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	IIIQ 2018	IIIQ 2017	Kwartały bieżącego roku narastająco	Kwartały poprzedniego roku narastająco	Stan na 31.12. 2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 773	24 731	20 773	24 804	24804
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	29 266	29 266	29 266	29266
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	29 266	29 266	29266
2. Kapitał zapasowy na początek okresu	1817	2 032	2032	2 014	2014

2.1. Zmiany kapitału zapasowego			-215	18	18
a) zwiększenia (z tytułu)				18	18
-z podziału zysku (ustawowo)				18	18
b) zmniejszenia (z tytułu)			-215		
-pokrycia straty			-215		
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1817	2 032	1 817	2 032	2032
3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1810	-804	- 1817	-1 859	-1859
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	197	-104	204	951	41
a) zwiększenia (z tytułu)	197		204	951	666
- wycena wg wartości godziwej	197		204	951	666
b) zmniejszenia (z tytułu)		-104			-625
-zbycia środków trwałych					-625
- zbycie obligacji					
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacje		-104			
- skutki połączenia Spółek					
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 613	-908	-1613	-908	-1818
4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	582	582	582	582
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582	582	582
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 074	-5 217	-4 591	-5 199	-5318
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 074	-5 217	-4591	-5 199	119
a) zwiększenia (z tytułu)	-275	-1 128	-4483	-18	
- strata za poprzedni kwartał /rok/	-275	-1 128	-4483	-18	-5199
- przeniesienie z kapitału zapasowego					-18
- ujemny kapitał mniejszości					
b) zmniejszenia (z tytułu)					-18
-korekta konsolidacyjna(ujemny kapitał mniejszości z lat poprzednich)					626
-sprzedaż aktywów trwałych					
- pokrycie z kapitału zapas. oraz z aktualizacji. sprzedanych. śr. trw.					
- pokrycie z zysku z poprzedniego kwartału /roku/					626
5.2. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 349	-6 345	-9 074	-5 217	-4591
5.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 349	- 6 345	-9 074	-5 217	
6. Wynik netto	-543	-570	-818	-1 698	-4698
a) zysk netto					
b) strata netto	-543	-570	-818	- 1 698	-4698
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 159	24 057	20 159	24 057	20 773
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 159	24 057	20 159	24 057	20 773

8. Wybrane dane finansowe PBS Finance S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartaly od 01.01.2018do 30.09.2018	Kwartaly od 01.01.2017do 30.09.2017	Kwartaly od 01.01.2018do 30.09.2018	Kwartaly od 01.01.2017do 30.09.2017
	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 206	4 182	518
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 027	-1 784	-242	-419

Zysk (strata) brutto	-987	-1 038	-233	-244
Zysk (strata) netto	-769	-1 350	-181	-317
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-799	-1 305	-188	-306
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 971	710	698	167
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-68	-548	-16	-129
Przepływy pieniężne netto, razem	2105	-1 143	494	-268
Aktywa, razem	20 990	25 603	4914	5 942
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	782	1 005	183	233
Zobowiązania długoterminowe	6	61	1	14
Zobowiązania krótkoterminowe	524	644	122	149
Kapitał własny	20 208	24 598	4731	5 708
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6851	6 792
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)	-0,07	-0,13	-0,02	-0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,93	2,35	0,45	0,54

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2018	Stan na 31.12.2017
Aktywa, razem	20 990	21 678	4 914	5 075
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	782	905	183	211
Zobowiązania długoterminowe	6	45	1	10
Zobowiązania krótkoterminowe	524	638	122	149
Kapitał własny	20 208	20 773	4731	4863
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6851	6851
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)	-0,07	-0,47	-0,02	-0,11
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,93	1,98	0,45	0,46

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
AKTYWA				
			tys. zł	
I. Aktywa trwałe	13 602	13 403	16 047	19 305
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
3. Rzeczowe aktywa trwałe	631	686	790	906
4. Należności długoterminowe	55	55	55	46

5. Inwestycje długoterminowe	12 040	11 802	14 565	17 686
5.1. Nieruchomości	750	755	765	769
5.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 290	11 047	13 800	16 917
a) w jednostkach powiązanych	4 017	3 659	3 691	6 730
b) w pozostałych jednostkach	7 273	7 388	10 109	10 187
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	876	860	637	667
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	876	860	637	667
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
II. Aktywa obrotowe	7 388	7 958	5 631	6 298
1. Zapasy	-	-	-	-
2. Należności krótkoterminowe	247	435	323	214
2.1. Od jednostek powiązanych	234	423	248	55
2.2. Od pozostałych jednostek	13	12	75	159
3. Inwestycje krótkoterminowe	7 108	7 481	5 275	6 049
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	7 108	7 481	5 275	6 049
a) w jednostkach powiązanych	1 971	1 903	1 670	1 652
b) w pozostałych jednostkach	2 140	2 478	2 713	2 913
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 997	3 100	892	1 484
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33	42	33	35
Aktywa razem	20 990	21 361	21 678	25 603

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
PASYWA			tys. zł	
I. Kapitał własny	20 208	20 558	20 773	24 598
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-	-
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-	-	-	-
4. Kapitał zapasowy	1 817	1 817	1 817	1 816
5. Kapitały mniejszości	-	-	-	-
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 613	-1 811	-1 818	-908
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
a) dodatnie różnice kursowe	-	-	-	-
b) ujemne różnice kursowe	-	-	-	-
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 074	-9 074	-4 183	-4 808
10. Zysk (strata) netto	-769	-222	-4 891	-1 350
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
II. Kapitały mniejszości	-	-	-	-

III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	782	803	905	1 005
1. Rezerwy na zobowiązania	252	251	222	300
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	91	78	23	32
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	161	173	199	268
a) długoterminowa	-	0	0	0
b) krótkoterminowa	161	173	199	268
1.3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	6	12	45	61
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	6	12	45	61
3. Zobowiązania krótkoterminowe	524	540	638	644
3.1. Wobec jednostek powiązanych	8	12	10	12
3.2. Wobec pozostałych jednostek	350	372	487	480
3.3. Fundusze specjalne	166	156	141	152
4. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-	-
Pasywa razem	20 990	21 361	21 678	25 603

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2018	Stan na 30.06.2018	Stan na 31.12.2017	Stan na 30.09.2017
Wartość księgowa	20 208	20 558	20 773	24 598
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	1,93	1,97	1,99	2,35

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał 2018 od 1.07-30.09	III kwartał 2017 od 1.07-30.09	3 kwartały 2018 od 1.01 - 30.09	3 kwartały 2017 Od 1.01. 30.09
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	625	1 138	2 206	4 182
-od jednostek powiązanych	580	506	2 063	2 061
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	625	686	2 206	2 914
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	452	-	1 268
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	673	1 478	2 067	4922
-jednostkom powiązanym	41	-	139	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	673	1 079	2 067	3 819
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	399	-	1 103
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-48	-340	139	-740
D. Koszty sprzedaży	-	-	-	-
E. Koszty ogólnego zarządu	437	369	1 218	1 110

F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-485	-709	-1 079	-1 850
G. Pozostałe przychody operacyjne	14	10	52	67
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3	-	37	18
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	11	10	15	49
H. Pozostałe koszty operacyjne	0	0	0	1
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	-	-	1
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-471	-699	-1 027	- 1784
J. Przychody finansowe	217	313	662	792
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	1	88	1	88
-od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	216	248	661	704
-od jednostek powiązanych	117	114	291	292
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-23	-	-
V. Inne	-	-	-	-
K. Koszty finansowe	343	16	622	46
I. Odsetki w tym:	4	10	12	36
-dla jednostek powiązanych	-	5	-	18
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	36	4
III. Aktualizacja wartości inwestycji	339	6	574	6
IV. Inne	-	-	-	-
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-597	-402	-987	-1 038
M. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych				
N. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych				
O. Zysk (strata) brutto	-597	-402	-987	-1 038
P. Podatek dochodowy	-49	176	-218	312
a) część bieżąca	-	17	-	17
b) część odroczone	-49	162	-218	295
R. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)				
S. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
T. (Zyski) straty mniejszości				
U. Zysk (strata) netto	-548	-581	-769	-1 350
Zysk (strata) netto (zanalizowany)				
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,05	-0,05	-0,07	-0,13

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.07.2018	01.07.2017	01.01.2018	01.01.2017
	do 30.09.2018	do 30.09.2017	do 30.09.2018	do 30.09.2017
A. Wynik netto	-548	-581	-769	-1 350
1. Wycena instrumentów finansowych	243	-129	252	1 174
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-46	25	-48	-223
Inne całkowite dochody (straty) netto	197	-104	204	951
B. Całkowite dochody (straty) razem – przypisane:	-351	-685	-565	-399
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-351	-685	-565	-399
2. Udziałowcom mniejszościowym	-	-	-	-

13. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych PBS Finanse SA (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał	III kwartał	3 kwartały	3 kwartały
	od 01.07.2018 do 30.09.2018	od 01.07.2017 do 30.09.2017	od 1.01.2018 do 30.09.2018	od 01.01.2017 do 30.09.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-548	-581	-769	-1 350
II. Korekty razem	-396	1	-29	45
1. Amortyzacja	57	70	175	202
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-127	-244	-493	-595
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-3	-	-1	-14
5. Zmiana stanu rezerw	1	-11	30	-85
6. Zmiana stanu zapasów	0	-	0	-
7. Zmiana stanu należności	189	94	77	406
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4	-92	-103	-181
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-54	155	-287	306
10. Inne korekty	338	29	573	6
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-151	-580	-798	-1 305
I. Wpływy	124	236	3 236	794
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7	-	51	20
2. Z aktywów finansowych	117	236	3 185	774
II. Wydatki	-51	-33	-265	-84
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1	-4	-15	-10
2. Na aktywa finansowe	-50	-29	-250	-74
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	73	203	2 971	710
1. Wpływy	-	-	-	-

1. Kredyty i pożyczki		-	-	-
2. Inne wpływy finansowe		-	-	-
II. Wydatki	-25	-465	-68	-548
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-437		-445
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-16	-20	-50	-66
3. Odsetki	-8	-9	-12	-36
4. Inne wydatki finansowe	-1	1	-6	-1
Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-25	-465	-68	-548
D. Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-103	-842	2 105	-1 143
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-103	-842	2 105	-1 143
F. Środki pieniężne na początek okresu	3100	2 326	892	2 627
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2997	1 484	2997	1 484
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-	-	-

14. Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych PBS Finance SA (w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał 2018	III kwartał 2017	3 kwartały od 01.01.- 30.09.2018	3 kwartały od 01.01.- 30.09.2017	Stan na 31.12.2017
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	20 558	25 283	20 773	24 997	24 997
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					-
b) korekty błędów podstawowych					-
la. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	20 558	25 283	20 773	24 997	24 997
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	29 266	29 266	29 266	29 266
1.1. Zmiany kapitału zakładowego					-
a) zwiększenia (z tytułu)					-
-emisji akcji (wydania udziałów)					-
b) zmniejszenia (z tytułu)					-
-umorzenia akcji (udziałów)					-
-pokrycia straty					-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu					-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy					-
a) zwiększenia (z tytułu)					-
b) zmniejszenia (z tytułu)					-
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu					-
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu					-
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych					-
a) zwiększenia (z tytułu)					-
b) zmniejszenia (z tytułu)					-
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu					-
4. Kapitały mniejszości na początek okresu					-
4.1. Zmiany kapitałów mniejszości					-
a) zwiększenia					-
b) zmniejszenia					-

4.2. Kapitały mniejszości na koniec okresu					-
5. Kapitał zapasowy na początek okresu	1817	1816	1 817	1816	1 816
5.1. Zmiany kapitału zapasowego					1
a) zwiększenia (z tytułu)					1
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej					-
- z podziału zysku (ustawowo)					-
- zbycie środków trwałych					-
- z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny z tytułu zbycia środków trwałych					1
- umorzenie wierzytelności					-
b) zmniejszenia (z tytułu)					-
- pokrycia straty					-
- koszty emisji					-
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1817	1816	1817	1816	1 817
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1810	-804	-1817	-1859	-1 859
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	197	-104	204	951	41
a) zwiększenia (z tytułu)	197		204	951	666
- odpis aktualizacyjny aktywów trwałych					-
- wycena wg wartości godziwej					-
- wycena wart. inwest. trwałych /obligacji/do wart. godziwej	197		204	951	666
b) zmniejszenia (z tytułu)		-104			-625
- zbycia środków trwałych					-625
- zmniejszenie aktualizacji wartości środków trwałych					-
- zbycie obligacji					-
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacji		-104			-
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 613	-908	-1 613	-908	-1 818
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	582	582	582	582
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych					-
a) zwiększenia (z tytułu)					-
b) zmniejszenia (z tytułu)					-
7.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych					-
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-9 074	-4 808	-4 183	-4 912	-4 912
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu					-
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					-
b) korekty błędów podstawowych					-
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych					-
a) zwiększenia (z tytułu)					-
- podziału zysku z lat ubiegłych					-
- zysk z poprzedniego kwartału					-
b) zmniejszenia (z tytułu)					-
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu					-
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-9 074	-4 808	-4 183	-4 912	-4 912
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości					-
b) korekty błędów podstawowych					-
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-9 074	-4 808	-4 183	-4 912	-4 912

a) zwiększenia (z tytułu)	-221	-769	-4891		-
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			-4891		-
- strata za poprzedni kwartał	-221	-769			-
b) zmniejszenia (z tytułu)				104	729
- sprzedaż zapasów					
-sprzedaż aktywów trwałych					625
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku roku poprzedniego				104	104
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 295	-5 577	-9 074	-4808	-4 183
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-9 295	-5 577	-9 074	-4808	-4 183
10. Wynik netto	-548	-581	-769	-1350	-4 891
a) zysk netto					-
b) strata netto	-548	-581	-769	-1350	-4 891
c) odpisy z zysku					
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	20 208	24 598	20 208	24 598	20 773
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	20 208	24 598	20 208	24 598	20 773

Sanok, 29.11.2018r.

Tomasz Seweryn - Prezes Zarządu

Ewa Sudoł - Główny Księgowy

PREZES ZARZĄDU

 Tomasz Seweryn

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Ewa Sudoł

