



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 2020 roku według MSR/MSSF***

Spis treści

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe w tys. zł (również przeliczone na euro)	2
2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej– aktywa (w tys. zł).....	3
3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej spółki – pasywa (w tys. zł).....	4
4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat (w tys. zł).....	5
5. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów (w tys. zł).....	6
6. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)	6
7. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym (w tys. zł).....	8
8. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.	10
9. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – aktywa (w tys. zł).....	11
10. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – pasywa (w tys. zł)	11
11. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A. (w tys. zł).....	12
12. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A. (w tys. zł).....	14
13. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł).....	14
14. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse S.A. (w tys. zł)	16

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

Dane liczbowe wykazane w raporcie sporządzone zostały w sposób zapewniający porównywalność z danymi przedstawionymi dla analogicznego okresu roku poprzedniego. Przy przeliczeniu danych finansowych na EURO kierowano się następującymi zasadami:

- dla pozycji bilansowych średni kurs NBP obowiązujący:

na 31.03.2020r.: **4,5523 zł**

na 31.03.2019r.: **4,3013 zł**

- dla pozycji rachunku zysków i strat średnia arytmetyczna średnich kursów NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego:

za I kwartał 2020r.: **4,3963 zł**

za I kwartał 2019r.: **4,2978 zł**

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2020 do 31.03.2020	Kwartały od 01.01.2019 do 31.03.2019	Kwartały od 01.01.2020 do 31.03.2020	Kwartały od 01.01.2019 do 31.03.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	128	761	29	177
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-251	-469	-57	-109
Zysk (strata) brutto	-887	-348	-201	-81
Zysk (strata) netto	-650	-401	-148	-93
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-449	-353	-102	-82
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	512	187	116	43
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-37	-92	-8	-21
Przepływy pieniężne netto, razem	26	-258	6	-60
Aktywa, razem	14 102	22 983	3 097	5 343
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 616	3 676	575	855
Zobowiązania długoterminowe	962	1 543	211	359
Zobowiązania krótkoterminowe	453	778	99	181
Kapitał własny jednostki dominującej	11 486	19 307	2 523	4 489
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 429	6 804
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,06	-0,04	-0,014	-0,009
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,10	1,85	0,24	0,43

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019
Aktywa razem	14 102	14 926	3 097	3 505
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 616	2 786	575	654
Zobowiązania długoterminowe	962	996	211	234
Zobowiązania krótkoterminowe	453	463	99	109
Kapitał własny ogółem	11 486	12 140	2 523	2 851
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	11 486	12 140	2 523	2 851
Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 429	6 872
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,06	-0,71	-0,014	-0,16
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	1,10	1,16	0,24	0,27

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.03.2019
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	4 495	5 014	16 529
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1
2. Rzeczowe aktywa trwałe	260	310	559
3. Należności długoterminowe	33	33	29
4. Inwestycje- nieruchomości	2 607	2 607	3 100
5. Inwestycje	1 448	2 029	12 342
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	1 448	2 029	12 342
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	147	35	498
7. Pozostałe aktywa trwałe	-	-	-
8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
II. Aktywa obrotowe	9 607	9 912	6 454
1. Zapasy	-	-	-
2. Należności krótkoterminowe	1 384	1 218	2 075
2.1. Od jednostek powiązanych	351	-	174
2.2. Od pozostałych jednostek	1 033	-	1 901
3. Inwestycje krótkoterminowe	8 103	8 637	4 272
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 103	3 543	4 272
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 983	3 543	1 675
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 120	5 094	2 597
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	120	57	107
Aktywa razem	14 102	14 926	22 983

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.03.2019
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	11 486	12 140	19 307
1. Kapitał zakładowy	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
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	-780	-780	-621
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
7. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-
a) dodatnie różnice kursowe	-	-	-
b) ujemne różnice kursowe	-	-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 749	-11 347	-11 336
9. Zysk (strata) netto	-650	- 7 398	-401
10. 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	2 616	2 786	3 676
1. Rezerwy na zobowiązania	334	459	478
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	297	419	307
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37	40	171
a) długoterminowa	-	-	-
b) krótkoterminowa	37	40	171
1.3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	962	997	1 543
2.1. Wobec jednostek powiązanych	838	860	1 420
2.2. Wobec pozostałych jednostek	124	137	123
3. Zobowiązania krótkoterminowe	453	462	778
3.1. Wobec jednostek powiązanych	7	12	117
3.2. Wobec pozostałych jednostek	310	312	501
3.3. Fundusze specjalne	136	138	160
4. Rozliczenia międzyokresowe	867	868	877
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	867	868	877
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	867	868	877
Pasywa razem	14 102	14 926	22 983

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	128	761
-od jednostek powiązanych	6	531
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	128	761
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	199	715
-jednostkom powiązanym	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	199	715
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	199	715
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-71	46
D. Koszty sprzedaży	-	-
E. Koszty ogólnego zarządu	532	508
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-603	-462
G. Pozostałe przychody operacyjne	370	62
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	370	22
H. Pozostałe koszty operacyjne	18	69
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17	63
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1	6
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-251	-469
J. Przychody finansowe	91	201
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
-od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	56	201
-od jednostek powiązanych	-	97
III. Zysk ze zbycia inwestycji	10	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	25	-
V. Inne	-	-
K. Koszty finansowe	727	80
I. Odsetki w tym:	11	20
-dla jednostek powiązanych	10	14
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	716	60
IV. Inne	-	-
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-887	-348
M. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
N. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
O. Zysk (strata) brutto	-887	-348
P. Podatek dochodowy	-	-
a) część bieżąca	-	-
b) część odroczone	-	-
R. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-233	53

S. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
T. (Zyski) straty mniejszości	-4	-
U. Zysk (strata) netto w tym	-650	-401
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-650	-401
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,06	-0,03

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019
A. Skonsolidowany wynik netto	-650	-401
1. Wycena instrumentów finansowych	-	2 860
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-543
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	2 317
B. Całkowite dochody (straty) razem, w tym:	-650	1 916
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-	1 916
2. Udziałowcom mniejszościowym	-	-

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-650	-401
II. Korekty razem	201	48
1. Zyski (straty) mniejszości	-4	-
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja, w tym:	39	60
odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-48	-78
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8	45
7. Zmiana stanu rezerw	-124	-18
8. Zmiana stanu zapasów	-	-
9. Zmiana stanu należności	-165	-71
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-7	4
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-177	46
12. Inne korekty	679	60
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-449	-353

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	512	188
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	63
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	507	125
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	507	125
-odsetki	48	98
-dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-zbycie aktywów finansowych	459	27
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-1
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-1
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
-nabycie aktywów finansowych	-	-
-udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	512	187
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-37	-92
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-22	-26
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-15	-46
8. Odsetki	-	-20
9. Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-37	-92
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	26	-258
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	26	-258
-zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 094	2 855
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 120	2 597
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019	Stan na 31.12.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 140	17 391	17 391
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
I a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 140	17 391	17 391
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	26 266	29 266	29 266
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
-emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
-obniżenie wartości nominalnej akcji (udziałów)	-	-	-
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	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	1 817	1 817	1 817
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
-z podziału zysku	-	-	-
-zbycie środków trwałych	-	-	-
-umorzenie wierzytelności	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
-pokrycia straty	-	-	-
-inne	-	-	-
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 817	1 817	1 817
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-780	-2 938	-2 938
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	2 317	2 158
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 317	2 158
-wycena wg. Wartości godziwej	-	-	-

- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacje	-	2 317	2 158
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
-zbycia środków trwałych	-	-	-
- zmniejszenie aktualizacji wartości aktywów finansowych	-	-	-
-zbycie obligacji	-	-	-
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych- obligacje	-	-	-
- skutki połączenia spółek	-	-	-
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-780	-621	-780
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	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
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-18 745	-8 501	- 8501
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	-18 745	-8 501	-8 501
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
-podziału zysku z lat ubiegłych	-	-	-
- ujemny kapitał mniejszości z lat ubiegłych	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-18 745	-8 501	-8 501
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
9.5.Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-18 745	-8 501	-8 501
a) zwiększenia (z tytułu)	-4	-2 835	-2 846
- strata z lat ubiegłych	-	-2 835	-2 835
- ujemny kapitał mniejszości	-4	-	-11
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych	-	-	-
-sprzedaż aktywów trwałych	-	-	-
- aktualizacja wartości aktywów trwałych	-	-	-
- przeniesienie z kapitału z aktualizacji	-	-	-
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 749	-11 336	-11 347
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
10. Wynik netto	-650	-401	-7 398
a) zysk netto	-	-	-
b) strata netto	-650	-401	-7 398
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	11 486	19 307	12 140
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 486	19 307	12 40

8. Wybrane dane finansowe PBS Finance S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2020 do 31.03.2020	Kwartały od 01.01.2019 do 31.03.2019	Kwartały od 01.01.2020 do 31.03.2020	Kwartały od 01.01.2019 do 31.03.2019
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	70	574	16	134
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-169	-483	-38	-112
Zysk (strata) brutto	-785	-330	-178	-77
Zysk (strata) netto	-552	-383	-126	-89
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-508	-306	-116	-71
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	501	57	114	13
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-9	-45	-2	-10
Przepływy pieniężne netto, razem	-16	-294	-4	-68
Aktywa, razem	12 739	21 701	2 798	5 045
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	714	1 080	157	251
Zobowiązania długoterminowe	45	55	10	13
Zobowiązania krótkoterminowe	335	547	74	127
Kapitał własny	12 025	20 621	2 641	4 794
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 429	6 804
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)	-0,05	-0,04	-0,01	-0,009
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	1,15	1,97	0,25	0,46

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019
Aktywa razem	12 739	13 454	2 798	3 159
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	714	877	157	206
Zobowiązania długoterminowe	45	52	10	12
Zobowiązania krótkoterminowe	335	366	74	86
Kapitał własny ogółem	12 025	12 577	2 641	2 953
Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	12 025	12 577	2 641	2 953
Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych	-	-	-	-
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 429	6 872
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (zł/EUR)	-0,05	-0,79	-0,01	-0,18
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	1,15	1,20	0,25	0,29

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.03.2019
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	3 625	4 134	15 086
1. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-	-
3. Rzeczowe aktywa trwałe	133	173	456
4. Należności długoterminowe	33	33	29
5. Inwestycje długoterminowe	3 312	3 893	14 103
5.1. Nieruchomości	1 864	1 864	1 761
5.2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 448	2 029	12 342
a) w jednostkach powiązanych	-	-	4 749
b) w pozostałych jednostkach	1 448	2 029	7 593
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	147	35	498
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	147	35	498
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
II. Aktywa obrotowe	9 114	6 790	6 615
1. Zapasy	-	-	-
2. Należności krótkoterminowe	380	176	209
2.1. Od jednostek powiązanych	351	165	174
2.2. Od pozostałych jednostek	29	11	35
3. Inwestycje krótkoterminowe	8 677	6 581	6 356
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 677	6 581	6 356
a) w jednostkach powiązanych	716	2 020	2 149
b) w pozostałych jednostkach	2 983	1 735	1 675
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 978	2 826	2 532
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	57	39	50
Aktywa razem	12 739	13 454	21 701

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.03.2019
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	12 025	12 577	20 621
1. Kapitał zakładowy	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
5. Kapitały mniejszości	-	-	-

6. Kapitał z aktualizacji wyceny	-780	-780	-621
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-
a) dodatnie różnice kursowe	-	-	-
b) ujemne różnice kursowe	-	-	-
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 308	-10 040	-10 040
10. Zysk (strata) netto	-552	-8 268	-383
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	714	877	1 080
1. Rezerwy na zobowiązania	334	459	478
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	297	419	307
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	37	40	171
a) długoterminowa	-	-	-
b) krótkoterminowa	37	40	171
1.3. Pozostałe rezerwy	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-
2. Zobowiązania długoterminowe	45	52	55
2.1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2.2. Wobec pozostałych jednostek	45	52	55
3. Zobowiązania krótkoterminowe	335	366	547
3.1. Wobec jednostek powiązanych	6	12	6
3.2. Wobec pozostałych jednostek	193	216	381
3.3. Fundusze specjalne	136	138	160
4. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
4.1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
a) długoterminowe	-	-	-
b) krótkoterminowe	-	-	-
Pasywa razem	12 739	13 454	21 701

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	70	574
-od jednostek powiązanych	7	533
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70	574
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	142	669
-jednostkom powiązanym	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	142	669
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-

C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-72	-95
D. Koszty sprzedaży	-	-
E. Koszty ogólnego zarządu	442	376
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-514	-471
G. Pozostałe przychody operacyjne	363	53
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	363	53
H. Pozostałe koszty operacyjne	18	65
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	17	63
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	1	2
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-169	-483
J. Przychody finansowe	119	218
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
-od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	84	218
-od jednostek powiązanych	28	116
III. Zysk ze zbycia inwestycji	10	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	25	-
V. Inne	-	-
K. Koszty finansowe	735	65
I. Odsetki w tym:	2	5
-dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	733	60
IV. Inne	-	-
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-785	-330
M. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
N. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	-	-
O. Zysk (strata) brutto	-785	-330
P. Podatek dochodowy	-233	53
a) część bieżąca	-	-
b) część odroczone	-233	53
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 w tym:	-552	-383
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-552	-383
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,05	-0,04

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019
A. Wynik netto	-552	-383
1. Wycena instrumentów finansowych	-	2 860
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-543
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	2 317
B. Całkowite dochody (straty) razem	-552	1 934

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-552	-383
II. Korekty razem	44	77
1. Zyski (straty) mniejszości	-	-
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
3. Amortyzacja, w tym:	29	52
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-54	-92
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8	45
7. Zmiana stanu rezerw	-124	-18
8. Zmiana stanu zapasów	-	-
9. Zmiana stanu należności	-350	-16
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-33	10
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-128	36
12. Inne korekty	696	60
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-508	-306
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	501	168
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4	63
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	497	105
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	497	105
-dywidendy i udziały w zyskach	-	-
-zbycie aktywów finansowych	441	8
-odsetki	56	97

4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-111
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-1
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-110
a) w jednostkach powiązanych	-	-110
-udzielone pożyczki długoterminowe	-	-110
b) w pozostałych jednostkach	-	-
-nabycie aktywów finansowych	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	501	57
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	-	-
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i Innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-9	-45
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-7	-40
8. Odsetki	-2	-5
9. Inne wydatki finansowe	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-9	-45
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-16	-294
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-16	-294
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 994	2 826
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	4 978	2 532
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2020	I kwartał 2019	Stan na 31.12.2019
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	12 577	18 687	18 687
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
I a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	12 577	18 687	18 687
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	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
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	1 817	1 817	1 817
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	-	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-	-
-z podziału zysku (ustawowo)	-	-	-
-zbycie środków trwałych	-	-	-
- z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny z tytułu zbycia środków trwałych	-	-	-
-umorzenie wierzytelności	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
-pokrycia straty	-	-	-
-koszty emisji	-	-	-
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 817	1 817	1 817
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-780	-2 938	-2 938
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	2 317	2 158
a) zwiększenia (z tytułu)	-	2 317	2 158
-odpis aktualizacyjny aktywów trwałych	-	-	-
- wycena wg wartości godziwej	-	-	-

-wycena wart. aktywów finansowych /obligacji/	-	2 317	2 158
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
-zbycia środków trwałych	-	-	-
- zmniejszenie aktualizacji wartości środków trwałych	-	-	-
-zbycie obligacji	-	-	-
-wycena wart. aktywów finansowych -obligacji	-	-	-
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-780	-621	-780
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	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
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	-	-	-
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-18 308	-10 040	-7 983
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	-18 308	-10 040	-7 983
a) korekty wyceny nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
b) korekty błędów podstawowych	-	-	-
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-18 308	-10 040	-7 983
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-	-2 057
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-2 057
- strata za poprzedni kwartał	-	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-	-
- sprzedaż zapasów	-	-	-
-sprzedaż aktywów trwałych	-	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku roku poprzedniego	-	-	-
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 308	-10 040	-10 040
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-18 308	-10 040	-10 040
10. Wynik netto	-552	-383	-8 268
a) zysk netto	-	-	-
b) strata netto	-552	-383	-8 268
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	12 025	20 621	12 577
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 025	20 621	12 577

Sanok, 29.06.2020r.

Dariusz Blicharz - Prezes Zarządu
Anna Potera-Skuza - Główny Księgowy