



**PBS Finanse**  
SPÓŁKA AKCYJNA

*Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe  
Emitenta- PBS Finanse S.A.  
za I kwartał 2021 roku według MSR/MSSF*

## **Spis treści**

<b>1. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A. ....</b>	<b>2</b>
<b>2. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – aktywa (w tys. zł) .....</b>	<b>3</b>
<b>3. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A. – pasywa (w tys. zł) .....</b>	<b>3</b>
<b>4. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A. (w tys. zł).....</b>	<b>4</b>
<b>5. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A. (w tys. zł) .....</b>	<b>4</b>
<b>6. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł).....</b>	<b>5</b>
<b>7. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse S.A. (w tys. zł).....</b>	<b>7</b>

## 1. Wybrane dane finansowe w tys. zł PBS Finanse S.A.

Dane liczbowe wykazane w raporcie sporządzone zostały w sposób zapewniający porównywalność z danymi przedstawionymi dla analogicznego okresu roku poprzedniego. Dane za pierwszy kwartał 2020 roku zostały odpowiednio przekształcone, co zostało opisane w pkt 4.10 Raport kwartalny wraz z informacją dodatkową oraz pozostałe informacje do skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego.

W związku z utratą w grudniu 2020 roku kontroli nad jednostkami zależnymi, zaprezentowano jedynie danej jednostkowe PBS Finanse S.A. za pierwszy kwartał 2021 roku oraz pierwszy kwartał 2020 roku.

Przy przeliczeniu danych finansowych na EURO kierowano się następującymi zasadami:

- dla pozycji bilansowych średni kurs NBP obowiązujący:

na 31.03.2021r.: **4,6603 zł**

na 31.03.2020r.: **4,5523 zł**

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

za I kwartał 2021r.: **4,5721 zł**

za I kwartał 2020r.: **4,3963 zł**

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2021 do 31.03.2021	Kwartały od 01.01.2020 do 31.03.2020	Kwartały od 01.01.2021 do 31.03.2021	Kwartały od 01.01.2020 do 31.03.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	72	70	16	16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-319	-72	-70	-16
Zysk (strata) brutto	112	-1 135	25	-258
Zysk (strata) netto	112	-902	25	-205
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-527	-508	-115	-116
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	314	501	69	114
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-6	-9	-1	-2
Przepływy pieniężne netto, razem	-219	-16	-48	-4
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
<b>Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)</b>	<b>0,01</b>	<b>-0,09</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,02</b>

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020	Stan na 31.03.2021	Stan na 31.03.2020
<b>Aktywa razem</b>	<b>10 799</b>	<b>12 592</b>	<b>2 317</b>	<b>2 766</b>
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 551	567	333	125
Zobowiązania długoterminowe	15	45	3	10
Zobowiązania krótkoterminowe	225	335	48	74
<b>Kapitał własny ogółem</b>	<b>9 248</b>	<b>12 025</b>	<b>1 984</b>	<b>2 642</b>
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 280	6 429
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
<b>Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)</b>	<b>0,88</b>	<b>1,15</b>	<b>0,19</b>	<b>0,25</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
<b>AKTYWA</b>			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>2 386</b>	<b>2 403</b>	<b>3 478</b>
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	50	59	133
Należności długoterminowe	-	-	33
Inwestycje długoterminowe	2 335	2 344	3 312
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>8 414</b>	<b>8 402</b>	<b>9 114</b>
Należności z tytułu dostaw i usług	37	28	30
Należności pozostałe	1 007	972	350
Należności budżetowe	192	141	
Należności z tytułu podatku dochodowego	0	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	5 015	5 233	4 978
Aktywa finansowe	2 124	2 000	3 699
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>40</b>	<b>28</b>	<b>57</b>
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	-	-
<b>Aktywa razem</b>	<b>10 799</b>	<b>10 805</b>	<b>12 592</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	31.03.2021	31.12.2020	31.03.2020
<b>PASYWA</b>			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>9 248</b>	<b>9 136</b>	<b>12 025</b>
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	1 619	1 619	1 619
Zyski zatrzymane	-21 636	-21 749	-18 860
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>195</b>
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	30
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	150
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 536</b>	<b>1 654</b>	<b>372</b>
Zobowiązania z tytułu leasingu	45	50	34
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16	39	69
Pozostałe zobowiązania	165	255	232
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	1 310	1 310	37
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
<b>Pasywa razem</b>	<b>10 799</b>	<b>10 805</b>	<b>12 592</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	72	70
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	28	142
<b>Zysk/strata brutto ze sprzedaży</b>	<b>43</b>	<b>-72</b>
Koszty sprzedaży	0	
Koszty ogólnego zarządu	362	442
Pozostałe przychody	0	13
Pozostałe koszty	1	18
<b>Zysk/strata z działalności operacyjnej</b>	<b>-319</b>	<b>-519</b>
Przychody finansowe	27	84
Koszty finansowe	0	2
Pozostałe zyski/straty netto	406	-698
<b>Zysk/strata przed opodatkowaniem</b>	<b>112</b>	<b>-1 135</b>
Podatek dochodowy	-	-233
<b>Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>112</b>	<b>-902</b>
<b>Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Zysk (strata) netto za rok obrotowy</b>		
<b>Inne całkowite dochody</b>		
<b>- wycena obligacji</b>		
<b>Podatek od innych całkowitych dochodów</b>		
<b>- wycena obligacji</b>		
<b>Inne całkowite dochody netto</b>		
<b>Całkowity dochód za okres</b>		
<b>Zysk (strata) okresu</b>	<b>112</b>	<b>-902</b>
Średnia liczba udziałów/akcji	10 452 000	10 452 000
<b>Zysk (strata) przypadająca na jeden udział/akcje</b>	<b>0,01</b>	<b>-0,09</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 – 31.03.2020
<b>A. Wynik netto</b>	<b>112</b>	<b>-902</b>
1. Wycena instrumentów finansowych	-	
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	
<b>Inne całkowite dochody (straty) netto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>B. Całkowite dochody (straty) razem</b>	<b>112</b>	<b>-902</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 – 31.03.2021	01.01.2020 -31.03.2020
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)</b>	<b>-527</b>	<b>-508</b>
I. Zysk (strata) brutto	112	-1 135
II. Korekty razem	-639	627
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	12	29
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-26	-54
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-7	8
7. Zmiana stanu rezerw	-	1 131
8. Zmiana stanu zapasów	-	-
9. Zmiana stanu należności	-95	-1 284
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-113	-33
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12	-16
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-398	846
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>314</b>	<b>501</b>
I. Wpływy	317	501
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym		497
a) w jednostkach powiązanych		-
b) w pozostałych jednostkach	317	
- zbycie aktywów finansowych	297	441
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki	20	56
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-3	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	
a) w jednostkach powiązanych, tym:	-	
- udzielone pożyczki	-	
- nabycie aktywów finansowych	-	
b) w pozostałych jednostkach	-	
- nabycie aktywów finansowych	-	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone akcjonariuszom	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-6</b>	<b>-9</b>
I. Wpływy	-	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie  
 Finansowe Emitenta - PBS Finanse S.A. za I kwartał 2021 roku według MSR/MSSF

1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów finansowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki		-9
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	-5	-7
8. Odsetki		-2
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-219</b>	<b>-16</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-219	-16
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	5 233	4 994
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	5 015	4 978
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>Kapitał zapasowy</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>Zyski zatrzymane</b>	<b>Razem Kapitał własny</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2021</b>	29 266	1 817	-780	582	-21 749	9 136
Zysk/strata netto					112	112
<b>Stan na 31 marca 2021</b>	<b>29 266</b>	<b>1 817</b>	<b>-780</b>	<b>582</b>	<b>-21 636</b>	<b>9 248</b>
<b>Stan na 1 stycznia 2020</b>	29 266	1 817	-780	582	-17 958	12 378
Zysk/strata netto					-902	-552
<b>Stan na 31 marca 2020</b>	<b>29 266</b>	<b>1 817</b>	<b>-780</b>	<b>582</b>	<b>-18 860</b>	<b>12 025</b>

Sanok, 28.05.2021r.

**Rafał Witasik** - Prezes Zarządu

**Adam Mozdzeń** - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg