



PBS Finanse
SPÓŁKA AKCYJNA

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

Spis treści

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

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.

Po przeliczeniu danych finansowych na EURO, kierowano się następującymi zasadami:

– poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono według kursów obowiązujących na ostatni dzień okresu sprawozdawczego, a mianowicie:

30.09.2021 **4,6329 zł/EUR,**

30.09.2020 **4,5268 zł/EUR,**

– poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EURO, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym, a mianowicie:

za III kwartał 2021r.: **4,5585 zł/EUR,**

za III kwartał 2020r.: **4,4420 zł/EUR,**

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2021 do 30.09.2021	Kwartały od 01.01.2020 do 30.09.2020	Kwartały od 01.01.2021 do 30.09.2021	Kwartały od 01.01.2020 do 30.09.2020
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	204	200	45	45
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-793	-1 562	-174	-352
Zysk (strata) brutto	-175	-2 656	-38	-598
Zysk (strata) netto	-175	-2 271	-38	-511
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 901	-1 424	-417	-321
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	762	1 910	167	430
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-17	-18	-4	-4
Przepływy pieniężne netto, razem	-1 156	468	-48	105
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)	-0,02	-0,22	-0,01	-0,05

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020	Stan na 30.09.2021	Stan na 30.09.2020
Aktywa razem	10 598	11 828	2 288	2 613
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 638	1 721	333	380
Zobowiązania długoterminowe	15	43	3	9
Zobowiązania krótkoterminowe	316	298	48	66
Kapitał własny ogółem	8 961	10 107	1 984	2 233
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 317	6 465
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	0,86	0,97	0,19	0,21

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	2 387	2 403	2 939
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	25	59	98
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	2 362	2 344	2 712
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	129
Aktywa obrotowe	8 211	8 402	8 889
Zapasy	1 132	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług	28	28	17
Należności pozostałe	945	972	968
Należności budżetowe	201	141	-
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	4 077	5 233	5 462
Aktywa finansowe	1 801	2 000	2 407
Rozliczenia międzyokresowe	27	28	35
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	0	-	-
Aktywa razem	10 598	10 805	11 828

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	30.09.2021	31.12.2020	30.09.2020
PASYWA			
I. Kapitał własny	8 961	9 136	10 107
Kapitał podstawowy	29 266	29 266	29 266
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	1 619	1 619	1 619
Zyski zatrzymane	-21 924	-21 749	-20 778
II. Zobowiązania długoterminowe	15	15	43
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	15	43
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 622	1 654	1 679
Zobowiązania z tytułu leasingu	34	50	28
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	20	39	53
Pozostałe zobowiązania	261	255	217
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	-
Rezerwy krótkoterminowe	1 307	1 310	1 381
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Pasywa razem	10 598	10 805	11 828

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	204	200
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	41	227
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	163	-27
Koszty sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	956	1 433
Pozostałe przychody	1	17
Pozostałe koszty	1	119
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-793	-1 562
Przychody finansowe	638	303
Koszty finansowe	20	1 397
Pozostałe zyski/straty netto	0	0
Zysk/strata przed opodatkowaniem	-175	-2 656
Podatek dochodowy	-	-385
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-175	-2 271
Zysk (strata) netto z działalności zaniechanej	-	-
Zysk (strata) netto za rok obrotowy		
Inne całkowite dochody		
- wycena obligacji		
Podatek od innych całkowitych dochodów		
- wycena obligacji		
Inne całkowite dochody netto		
Całkowity dochód za okres		
Zysk (strata) okresu	-175	-2 271
Średnia liczba udziałów/akcji	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) przypadająca na jeden udział/akcje	-0,02	-0,22

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 – 30.09.2021	01.01.2020 – 30.09.2020
A. Wynik netto	-175	-2 271
1. Wycena instrumentów finansowych	-	-
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	-
B. Całkowite dochody (straty) razem	-175	-2 271

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2021 -30.09.2021	01.01.2020 -30.09.2020
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-1 901	-1 424
I. Zysk (strata) brutto	-175	-2 656
II. Korekty razem	-1 726	1 232
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	37	67
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-21	-147
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-13	-19
7. Zmiana stanu rezerw	-4	79
8. Zmiana stanu zapasów	-1 133	-
9. Zmiana stanu należności	-34	12
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-12	-62
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2	4
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-549	1 298
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	762	1 910
I. Wpływy	765	1 913
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	5
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	765	1 908
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	765	1 908
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-3	-3
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-3	-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	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-17	-18
I. Wpływy	-	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie
PBS Finanse S.A. za III 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		-18
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	-16	-16
8. Odsetki	-1	-2
9. Inne wydatki finansowe	-	-
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 156	468
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 156	468
-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:	4 077	5 462
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2021	29 266	1 817	-780	582	-21 749	9 136
Zysk/strata netto					-175	-175
Stan na 30 września 2021	29 266	1 817	-780	582	-21 924	8 961
Stan na 1 stycznia 2020	29 266	1 817	-780	582	-18 507	12 378
Zysk/strata netto					-2 271	-2 271
Stan na 30 września 2020	29 266	1 817	-780	582	-20 778	10 107

Sanok, 29.11.2021r.

Rafał Witasik - Prezes Zarządu

Adam Mozdzeń - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg