



PBS Finance

SPÓŁKA AKCYJNA

***Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
PBS Finance S.A.
za I kwartał 2023 roku według MSR/MSSF***

Spis treści

1. Wybrane dane finansowe w tys. zł 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)	5
6. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł).....	5
7. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse S.A. (w tys. zł)	7

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:

31.03.2023r.: **4,6755 zł/EUR,**

31.03.2022r.: **4,6525 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 I kwartał 2023r.: **4,7005 zł/EUR,**

za I kwartał 2022r.: **4,6472 zł/EUR,**

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2023 do 31.03.2023	Kwartały od 01.01.2022 do 31.03.2022	Kwartały od 01.01.2023 do 31.03.2023	Kwartały od 01.01.2022 do 31.03.2022
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	81	72	17	16
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-195	-129	-42	-28
Zysk (strata) brutto	-88	-210	-19	-45
Zysk (strata) netto	-88	-210	-19	-45
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-759	-2 098	-162	-452
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1	0	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	-25	0	-5
Przepływy pieniężne netto, razem	-759	-2 123	-161	-457
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)	-0,01	-0,02	0,00	0,00

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022	Stan na 31.03.2023	Stan na 31.03.2022
Aktywa razem	10 202	10 252	2 182	2 203
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 672	1 541	358	331
Zobowiązania długoterminowe	15	15	3	3
Zobowiązania krótkoterminowe	351	223	75	48
Kapitał własny ogółem	8 530	8 710	1 824	1 872
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 259	6 290
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)	0,82	0,83	0,17	0,18

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	2 904	2 905	2 577
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	5	6	8
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	2 899	2 899	2 569
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa obrotowe	7 298	7 380	7 675
Zapasy	3 090	2 372	2 308
Należności z tytułu dostaw i usług	57	27	35
Należności pozostałe	961	960	1 034
Należności budżetowe	84	203	94
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 740	2 499	2 604
Aktywa finansowe	1 346	1 315	1 578
Rozliczenia międzyokresowe	20	4	22
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Aktywa razem	10 202	10 285	10 252

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	31.03.2023	31.12.2022	31.03.2022
PASYWA			
I. Kapitał własny	8 530	8 618	8 710
Kapitał podstawowy	29 266	29 266	29 266
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	1 619	1 619	1 619
Zyski zatrzymane	-22 355	-22 266	-22 175
II. Zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 657	1 652	1 527
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	6
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18	186	51
Pozostałe zobowiązania	333	160	167
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	0
Rezerwy krótkoterminowe	1 306	1 306	1 303
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Pasywa razem	10 202	10 285	10 252

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 – 31.03.2023	01.01.2022 – 31.03.2022
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	81	72
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	-	-
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	81	72
Koszty sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	233	211
Pozostałe przychody	4	9
Pozostałe koszty	47	0
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-195	-129
Przychody finansowe	111	101
Koszty finansowe	4	182
Pozostałe zyski/straty netto	0	0
Zysk/strata przed opodatkowaniem	-88	-210
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-88	-210
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	-88	-210
Średnia liczba udziałów/akcji	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) przypadająca na jeden udział/akcje	-0,01	-0,02

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 – 31.03.2023	01.01.2022 - 31.03.2022
A. Wynik netto	-88	-210
1. Wycena instrumentów finansowych	-	-
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	-
B. Całkowite dochody (straty) razem	-88	-210

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2023 -31.03.2023	01.01.2022 -31.03.2022
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-759	-2 098
I. Zysk (strata) brutto	-88	-210
II. Korekty razem	-671	-1 888
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	1	5
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-31	105
7. Zmiana stanu rezerw	-	-
8. Zmiana stanu zapasów	-718	-1 960
9. Zmiana stanu należności	88	-23
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5	-10
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16	-4
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-	-
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1	-
I. Wpływy	1	-
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie
PBS Finance S.A. za I kwartał 2023

- odsetki	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
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)	-	-24
I. Wpływy	-	-
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	-	-
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	-	-24
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-759	-2 123
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-759	-2 123
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 499	4 727
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 740	2 604
-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 2023	29 266	1 817	-780	582	-22 266	8 618
Zysk/strata netto					-88	-88
Stan na 31 marca 2023	29 266	1 817	-780	582	-22 354	8 530
Stan na 1 stycznia 2022	29 266	1 817	-780	582	-21 964	8 920
Zysk/strata netto					-210	-210
Stan na 31 marca 2022	29 266	1 817	-780	582	-22 174	8 710

Sanok, 30.05.2023r.

Rafał Witasik - Prezes Zarządu

Adam Mozdzeń - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg