



PBS Finanse
SPÓŁKA AKCYJNA

*Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
PBS Finanse S.A.
za III kwartał 2024 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:

na 30.09.2024r.: **4,2791 zł/EUR**

na 30.09.2023r.: **4,6356 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 2024r.: **4,3002 zł/EUR**

za III kwartał 2023r.: **4,5773 zł/EUR**

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2024 do 30.09.2024	Kwartały od 01.01.2023 do 30.09.2023	Kwartały od 01.01.2024 do 30.09.2024	Kwartały od 01.01.2023 do 30.09.2023
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 933	870	449	190
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-298	-306	-65	-67
Zysk (strata) brutto	144	247	32	54
Zysk (strata) netto	144	247	32	54
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-445	-1 211	-97	-264
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	222	471	49	103
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto, razem	-223	-739	-49	-161
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	0,01

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023	Stan na 30.09.2024	Stan na 30.09.2023
Aktywa razem	13 480	11 210	3 150	2 418
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 439	2 344	1 037	506
Zobowiązania długoterminowe	15	15	4	3
Zobowiązania krótkoterminowe	3 272	1 026	765	221
Kapitał własny ogółem	9 041	8 865	2 113	1 912
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 839	6 312
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)	0,87	0,85	0,20	0,19

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	2 266	2 599	2 505
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2	2	2
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	2 264	2 597	2 503
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa obrotowe	11 214	9 417	8 705
Zapasy	7 137	5 107	4 145
Należności z tytułu dostaw i usług	25	26	39
Należności pozostałe	946	943	961
Należności budżetowe	228	113	56
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 035	1 258	1 760
Aktywa finansowe	1 819	1 963	1 722
Rozliczenia międzyokresowe	24	7	22
Aktywa razem	13 480	12 016	11 210

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2023
PASYWA			
I. Kapitał własny	9 041	8 897	8 865
Kapitał podstawowy	29 266	29 266	29 266
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	2 398	2 399	1 619
Zyski zatrzymane	-22 623	-22 768	-22 020
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	4 424	3 104	2 330
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	46	108	176
Pozostałe zobowiązania	3 226	1 580	851
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	0
Rezerwy krótkoterminowe	1 152	1 416	1 303
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Pasywa razem	13 480	12 016	11 210

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2024 – 30.09.2024	01.01.2023 – 30.09.2023
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 933	870
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	1 369	388
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	564	482
Koszty sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	816	732
Pozostałe przychody	253	5
Pozostałe koszty	299	61
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-298	-306
Przychody finansowe	442	584
Koszty finansowe	-	31
Pozostałe zyski/straty netto	0	0
Zysk/strata przed opodatkowaniem	144	247
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	144	247
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	144	247
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	01.01.2024	01.01.2023
	- 30.09.2024	- 30.09.2023
A. Wynik netto	144	247
1. Wycena instrumentów finansowych	-	-
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	-
B. Całkowite dochody (straty) razem	144	247

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2024-30.09.2024	01.01.2023-30.09.2023
	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-446
I. Zysk (strata) brutto	144	247
II. Korekty razem	-590	-1 457
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	-	1
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-84
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	253	-396
7. Zmiana stanu rezerw	-264	-3
8. Zmiana stanu zapasów	-2 029	-1 773
9. Zmiana stanu należności	-117	134
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 585	684
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-18	-16
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-	-
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	223	472
I. Wpływy	223	472
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym	233	472
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	223	472
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
- odsetki	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie
PBS Finanse S.A. za III kwartał 2024 roku według MSR/MSSF

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)	-	-
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	-	-
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	-	-
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-223	-739
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-223	-739
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 258	2 499
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 035	1 760
- o ograniczonej możliwości dysponowania	300	100

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 2024	29 266	1 817	-	582	-22 768	8 897
Zysk/strata netto					144	144
Stan na 30 września 2024	29 266	1 817	-	582	-22 624	9 041
Stan na 1 stycznia 2023	29 266	1 817	-780	582	-22 266	8 618
Zysk/strata netto					247	247
Stan na 30 września 2023	29 266	1 817	-780	582	-22 019	8 865

Sanok, 29.11.2024r.

Rafał Witasik - Prezes Zarządu

Adam Mozdzeń - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg