



PBS Finance

SPÓŁKA AKCYJNA

***Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej PBS Finance S.A.
oraz
Jednostkowe sprawozdanie finansowe
Emitenta- PBS Finance S.A.
za I kwartał 2012 roku według MSR/MSSF***

SPIS TREŚCI

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe.....	2
2. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej- Aktywa.....	3
3. Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej – Pasywa.....	4
4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	5
5. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	6
6. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	7
7. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	8
8. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.....	11
9. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Aktywa.....	12
10. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Pasywa.....	13
11. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A.....	14
12. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A.....	15
13. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych PBS Finanse S.A.....	16
14. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse SA.....	17

1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2012do 31.03.2012	Kwartały od 01.01.2011do 31.03.2011	Kwartały od 01.01.2012do 31.03.2012	Kwartały od 01.01.2011do 31.03.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 598	2 696	622	678
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-711	-284	-170	-71
Zysk (strata) brutto	180	-146	43	-37
Zysk (strata) netto	138	-53	33	-13
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-969	-822	-232	-207
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-252	-111	-60	-28
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	341	72	82	18
Przepływy pieniężne netto, razem	-880	-861	-210	-217
Aktywa, razem	30 363	15 698	7 296	3 913
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 374	1 808	570	451
Zobowiązania długoterminowe	202	73	49	18
Zobowiązania krótkoterminowe	1 544	1 476	371	368
Kapitał własny	27 986	13 871	6 725	3 457
Kapitał zakładowy	29 266	14 633	7 032	3 647
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	52 260 000	104 520 000	52 260 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,001	-0,001	0,0003	-0,0002
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,27	0,27	0,06	0,07

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011
Aktywa, razem	30 363	30 194	7 296	6 836
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 374	2 355	570	533
Zobowiązania długoterminowe	202	213	49	48
Zobowiązania krótkoterminowe	1 544	1 664	371	377
Kapitał własny jednostki dominującej	27 986	27 833	6 725	6 302
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	3	6	1	1
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 032	6 626
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	104 520 000	104 520 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,001	-0,02	0,0003	-0,006
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,27	0,27	0,06	0,06

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2011
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	13 995	13 729	8 727
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	55	64	80
-wartość firmy	0	0	0
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	3 345	3 303	2 216
4. Należności długoterminowe	0	0	0
4.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
4.2. Od pozostałych jednostek	0	0	0
5. Inwestycje długoterminowe	9 834	9 654	5 986
5.1. Nieruchomości	908	908	916
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	8 926	8 746	5 070
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	0	0	0
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0	0	0
udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	8 926	8 746	5 070
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	761	708	445
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	752	699	445
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9	9	0
II. Aktywa obrotowe	16 368	16 465	6 971
1. Zapasy	52	35	82
2. Należności krótkoterminowe	2 314	2 115	1 743
2.1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Od pozostałych jednostek	2 314	2 115	1 743
3. Inwestycje krótkoterminowe	13 946	14 277	5 106
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 946	14 277	5 106
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2 708	2 159	3 460
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 238	12 118	1 646
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	56	38	39
Aktywa razem	30 363	30 194	15 698

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2011
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	27 986	27 833	13 871
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	14 633
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	1 855	1 855	96
5. Kapitały mniejszości	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	788	770	695
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
a) dodatnie różnice kursowe	0	0	0
b) ujemne różnice kursowe	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 643	-2 162	-2 082
10. Zysk (strata) netto	138	-2 478	-53
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0		0
II. Kapitały mniejszości	3	6	19
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0		0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	2 374	2 355	1 808
1. Rezerwy na zobowiązania	429	341	259
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	174	79	32
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	255	262	227
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	255	262	227
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	202	213	73
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	202	213	73
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 544	1 664	1 476
3.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	1 193	1 294	1 083
3.3. Fundusze specjalne	351	370	393
4. Rozliczenia międzyokresowe	199	137	0
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	199	137	9
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	199	137	0
Pasywa razem	30 363	30 194	15 698

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2011
Wartość księgowa	27 986	27 833	13 871
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	104 520 000	52 260 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,27	0,27	0,27

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 598	2 696
-od jednostek powiązanych	0	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 069	1 044
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 529	1 652
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 788	2 519
-jednostkom powiązanych	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 491	1 138
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 297	1 381
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-190	177
D. Koszty sprzedaży	3	2
E. Koszty ogólnego zarządu	592	560
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-785	-385
G. Pozostałe przychody operacyjne	98	102
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	98	102
H. Pozostałe koszty operacyjne	24	1
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	18	1
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-711	-284
J. Przychody finansowe	907	151
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	358	17
-od jednostek powiązanych	0	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	549	134
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	16	13
I. Odsetki w tym:	16	13

-dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	180	-146
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
N. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
O. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
P. Zysk (strata) brutto	180	-146
R. Podatek dochodowy	45	-85
a) część bieżąca	7	0
b) część odroczone	38	-85
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
T. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
U. (Zyski) straty mniejszości	3	-8
W. Zysk (strata) netto	138	-53
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	138	-53
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	104 520 000	52 260 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,001	-0,001

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011
A. Skonsolidowany wynik netto	138	-53
1. Wycena instrumentów finansowych	22	0
2. Podatek dochodowy dotyczący innych Całkowitych dochodów	-4	0
Inne całkowite dochody (straty) netto	18	0
B. Całkowite dochody (straty) razem	156	-53
Przypisane:		-53
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	153	-53
2. Udziałowcom mniejszościowym	3	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	138	-53
II. Korekty razem	-1 107	-769
1. Zyski (straty) mniejszości	-21	-8
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	125	66
odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-343	-4
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-37	-1
7. Zmiana stanu rezerw	88	-205
8. Zmiana stanu zapasów	-17	-58
9. Zmiana stanu należności	-199	-453
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-146	-49
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-8	77
12. Inne korekty	-549	-134
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-969	-822
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3	4
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	4
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0
-dywidendy i udziały w zyskach		0
-zbycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne		0
II. Wydatki	-255	-115
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-97	-115
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-158	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
-nabycie aktywów finansowych	0	0
-udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
b) w pozostałych jednostkach	-158	
-nabycie aktywów finansowych	-158	0

-udzielone pożyczki długoterminowe	0	
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-252	-111
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	384	102
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i Innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	25	85
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	359	17
II. Wydatki	-43	-30
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0	0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-27	-17
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	-16	-13
9. Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	341	72
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-880	- 861
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-880	-861
-zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 118	2 507
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	11 238	1 646
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011	Stan na 31.12.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	27 832	13 924	13 924
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	
b) korekty błędów podstawowych	0	0	
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	27 832	13 924	13 924
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	52 260	52 260
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	-37 627	-22 994
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	14 633
-emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	14 633
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	-37 627	-37 627

-obniżenie wartości nominalnej akcji (udziałów)	0	-37 627	-37 627
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	14 633	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitały mniejszości na początek okresu	0	0	0
4.1. Zmiany kapitałów mniejszości	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
4.2. Kapitały mniejszości na koniec okresu	0	0	0
5. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 855	96	96
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	1 759
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	1 759
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	1 677
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	81
-zbycie środków trwałych	0	0	1
-umorzenie wierzytelności	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-pokrycia straty	0	0	0
-inne	0	0	0
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 855	96	1 855
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	770	695	695
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	18	0	75
a) zwiększenia (z tytułu)	18	0	76
-odpis aktualizacyjny aktywów trwałych	0	0	0
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacje	18	0	76
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	-1
-zbycia środków trwałych	0	0	-1
- zbycie prawa wieczystego użytkowania gruntów	0	0	0
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	788	695	770
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	0	0
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	582	582
a) zwiększenia (z tytułu)	0	582	582
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
7.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 641	-39 127	-39 127
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0

9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
- zysk z poprzedniego kwartału	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 641	-39 127	-39 127
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	
b) korekty błędów podstawowych		0	
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-4 641	-39 127	-39 127
a) zwiększenia (z tytułu)			
- strata za poprzedni kwartał			
- korekty konsolidacyjne	-2		
b) zmniejszenia (z tytułu)		37 045	36 965
- korekta konsolidacyjna		0	
- sprzedaż aktywów trwałych		0	
- pokrycie z kapitału zapas. oraz z aktualizacji. sprzedanych. śr. trw.		0	
- pokrycie z zysku z poprzedniego kwartału i z kapitału		37 045	36 965
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 643	-2 082	-2 162
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 643	-2 082	-2 162
10. Wynik netto	138	-53	-2 478
a) zysk netto	138	0	0
b) strata netto	0	-53	-2 478
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	27 986	13 871	27 833
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 986	13 871	27 833

8. Wybrane dane finansowe PBS Finance S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2012do 31.03.2012	Kwartały od 01.01.2011do 31.03.2011	Kwartały od 01.01.2012do 31.03.2012	Kwartały od 01.01.2011do 31.03.2011
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 378	2 456	570	618
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-799	-333	-191	-84
Zysk (strata) brutto	122	-169	29	-43
Zysk (strata) netto	84	-84	20	-21
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-922	-592	-220	-149
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-286	-355	-69	-89
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	372	97	89	24
Przepływy pieniężne netto, razem	-836	-850	-200	-214
Aktywa, razem	31 128	16 748	7 480	4 175
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 083	1 770	501	441
Zobowiązania długoterminowe	175	73	42	18
Zobowiązania krótkoterminowe	1 479	1 438	355	358
Kapitał własny	29 045	14 978	6 979	3 733
Kapitał zakładowy	29 266	14 633	7 032	3 647
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	52 260 000	104 520 000	52 260 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,0008	-0,002	0,0002	-0,0004
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,28	0,29	0,07	0,07

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011
Aktywa, razem	31 128	31 084	7 480	7 038
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 083	2 141	501	485
Zobowiązania długoterminowe	175	185	42	42
Zobowiązania krótkoterminowe	1 479	1 605	355	363
Kapitał własny	29 045	28 943	6 979	6 553
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 032	6 626
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	104 520 000	104 520 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,0008	-0,02	0,0002	-0,006
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,28	0,28	0,07	0,06

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2011
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	14 962	14 757	9 731
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	10	17	24
-wartość firmy	0		
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0		
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2 545	2 566	1 464
4. Należności długoterminowe	0		
4.1. Od jednostek powiązanych	0		
4.2. Od pozostałych jednostek	0		
5. Inwestycje długoterminowe	11 646	11 466	7 798
5.1. Nieruchomości	250	250	258
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0		
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 396	11 216	7 540
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	2 470	2 470	2 470
udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności	0		
udziały lub akcje w jednostkach zależnych i współzależnych nieobjętych konsolidacją	0		
b) w pozostałych jednostkach	8 926	8 746	5 070
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0		
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	761	708	445
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	752	699	445
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	9	9	0
II. Aktywa obrotowe	16 166	16 327	7 017
1. Zapasy	52	35	82
2. Należności krótkoterminowe	793	770	658
2.1. Od jednostek powiązanych	300	289	253
2.2. Od pozostałych jednostek	493	481	405
3. Inwestycje krótkoterminowe	15 269	15 487	6 241
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	15 269	15 487	6 241
a) w jednostkach powiązanych	1 344	1 275	1 143
b) w pozostałych jednostkach	2 708	2 159	3 460
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 217	12 053	1 638
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52	35	36
Aktywa razem	31 128	31 084	16 748

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2011
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	29 045	28 943	14 978
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	14 633
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0		0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0		0
4. Kapitał zapasowy	1 774	1 774	96
5. Kapitały mniejszości	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	788	770	695
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych			0
a) dodatnie różnice kursowe			0
b) ujemne różnice kursowe			0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 449	-944	-944
10. Zysk (strata) netto	84	-2 505	-84
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Kapitały mniejszości	0	0	0
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	2 083	2 141	1 770
1. Rezerwy na zobowiązania	429	341	259
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	174	79	32
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	255	262	227
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	255	262	227
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	175	185	73
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	175	185	73
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 479	1 605	1 438
3.1. Wobec jednostek powiązanych	5	5	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	1 123	1 230	1 045
3.3. Fundusze specjalne	351	370	393
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	10	0
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	10	9
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	10	0
Pasywa razem	31 128	31 084	16 748

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2012	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.03.2011
Wartość księgowa	29 045	28 943	14 978
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	104 520 000	52 260 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,28	0,28	0,29

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 378	2 456
-od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	849	804
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 529	1 652
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 720	2 388
-jednostkom powiązanych		0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 423	1 007
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 297	1 381
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-342	68
D. Koszty sprzedaży	3	2
E. Koszty ogólnego zarządu	465	499
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-810	-433
G. Pozostałe przychody operacyjne	17	101
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	17	101
H. Pozostałe koszty operacyjne	6	1
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	1
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-799	-333
J. Przychody finansowe	936	177
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	387	43
-od jednostek powiązanych	29	26
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	549	134
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	15	13

I. Odsetki w tym:	15	13
-dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	122	-169
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0
I. Zyski nadzwyczajne	0	0
II. Straty nadzwyczajne	0	0
N. Odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
O. Odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych		0
P. Zysk (strata) brutto	122	-169
R. Podatek dochodowy	38	-85
a) część bieżąca		0
b) część odroczone	38	-85
S. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0
T. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0
U. (Zyski) straty mniejszości		0
W. Zysk (strata) netto	84	-84
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	84	-84
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	104 520 000	52 260 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,0008	-0,002

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011
A. Wynik netto	84	-84
1. Wycena instrumentów finansowych	22	0
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-4	0
Inne całkowite dochody (straty) netto	18	-84
B. Całkowite dochody (straty) razem	102	-84

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	84	-84
II. Korekty razem	-1 006	-508
1. Zyski (straty) mniejszości		0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		0
3. Amortyzacja, w tym:	96	42
odpisy wartości firmy jednostek podporządkowanych lub ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0	0
4. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-372	-30
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	2	0
7. Zmiana stanu rezerw	88	-205
8. Zmiana stanu zapasów	-17	-58
9. Zmiana stanu należności	-24	-138
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-151	-58
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-79	73
12. Inne korekty	-549	-134
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-922	-592
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	3	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0
-dywidendy i udziały w zyskach		0
-zbycie aktywów finansowych	0	
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		0
II. Wydatki	-289	-355
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-91	-111
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-198	-244
a) w jednostkach powiązanych	-40	-244
-nabycie aktywów finansowych	0	0
-udzielone pożyczki długoterminowe	-40	-244
b) w pozostałych jednostkach	-158	0
-nabycie aktywów finansowych	-158	0
-udzielone pożyczki długoterminowe	0	0

4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne		0
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-286	-355
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	412	127
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i Innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	25	84
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0
4. Inne wpływy finansowe	387	43
II. Wydatki	-40	-30
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		0
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-25	-17
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0
8. Odsetki	-15	-13
9. Inne wydatki finansowe		0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	372	97
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-836	-850
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-836	-850
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0
F. Środki pieniężne na początek okresu	12 053	2 488
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	11 217	1 638
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2012	I kwartał 2011	Stan na 31.12.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	28 943	15 062	15 062
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	
b) korekty błędów podstawowych		0	
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	28 943	15 062	15 062
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	52 260	52 260
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	-22 994
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	14 633
-emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	14 633
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	-37 627	-37 627
-umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
-pokrycia straty	0	-37 627	-37 627
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	14 633	29 266

2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0	0	0
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0	0	0
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-	0	0	0
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0	0	0
4. Kapitały mniejszości na początek okresu	0	0	0
4.1. Zmiany kapitałów mniejszości	0	0	0
a) zwiększenia	0	0	0
b) zmniejszenia	0	0	0
4.2. Kapitały mniejszości na koniec okresu	0	0	0
5. Kapitał zapasowy na początek okresu	1 774	96	96
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	1 678
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	2 091
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	2 090
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
-zbycie środków trwałych	0	0	0
- z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny z tytułu zbycia środków trwałych	0	0	1
-umorzenie wierzytelności	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	-413
-pokrycia straty	0	0	0
-koszty emisji	0	0	-413
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 774	96	1 774
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	770	695	695
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	18	0	75
a) zwiększenia (z tytułu)	18	0	76
-odpis aktualizacyjny aktywów trwałych	0	0	0
- wycena wg wartości godziwej	18	0	76
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	-1
-zbycia środków trwałych	0	0	-1
- zbycie prawa wieczystego użytkowania gruntów	0	0	0
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	788	695	770
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	0	0
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	582	582
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
7.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582
8. Różnice kursowe z przeliczenia jednostek podporządkowanych	0	0	0
9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 449	-37 989	-37 989
9.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0

a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	0
b) korekty błędów podstawowych		0	0
9.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		0	0
a) zwiększenia (z tytułu)		0	0
- podziału zysku z lat ubiegłych		0	0
- zysk z poprzedniego kwartału		0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)		0	0
9.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			0
9.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 449	-37 989	-37 989
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0	
b) korekty błędów podstawowych		0	
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-3 449	-37 989	-37 989
a) zwiększenia (z tytułu)		0	0
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0	0
- strata za poprzedni kwartał		0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)		37 045	37 045
- sprzedaż zapasów z aportu		0	0
- sprzedaż aktywów trwałych		0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku roku poprzedniego		37 045	37 045
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 449	-944	-944
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 449	-944	-944
10. Wynik netto	84	-84	-2 505
a) zysk netto	84	0	
b) strata netto		-84	-2 505
c) odpisy z zysku		0	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	29 045	14 978	28 943
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	29 045	14 978	28 943

Sanok, 15.05.2012r.

Jerzy Biel- Prezes Zarządu

Cecylia Potera– Prokurent - Główna Księgowa