



PBS Finanse

SPÓŁKA AKCYJNA

***Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej PBS Finanse S.A.
oraz
Jednostkowe sprawozdanie finansowe
Emitenta- PBS Finanse S.A.
za I kwartał 2013 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 01.01.2013 do 31.03.2013	Kwartały od 01.01.2012 do 31.03.2012	Kwartały od 01.01.2013 do 31.03.2013	Kwartały od 01.01.2012 do 31.03.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 503	2 598	600	622
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-783	-711	-188	-170
Zysk (strata) brutto	-443	180	-106	43
Zysk (strata) netto	-428	138	-103	33
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-573	-969	-137	-232
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 802	-252	-432	-60
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	318	341	76	82
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 057	-880	-493	-210
Aktywa, razem	28 193	30 363	6 749	7 296
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 376	2 374	569	570
Zobowiązania długoterminowe	248	202	59	49
Zobowiązania krótkoterminowe	1 414	1 544	338	371
Kapitał własny	25 817	27 986	6 180	6 725
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 006	7 032
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)	-0,004	0,001	-0,001	0,0003
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,24	0,27	0,06	0,06

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012
Aktywa, razem	28 193	28 571	6 748	6 989
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 376	2 269	569	555
Zobowiązania długoterminowe	248	271	59	66
Zobowiązania krótkoterminowe	1 414	1 305	338	319
Kapitał własny jednostki dominującej	25 799	26 280	6 176	6 428
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	18	22	4	5
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 006	7 159
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)	-0,004	-0,02	-0,001	-0,004
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,24	0,25	0,06	0,06

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2012
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	16 170	14 580	13 995
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	68	75	55
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3 355	3 373	3 345
4. Należności długoterminowe	0	0	0
5. Inwestycje długoterminowe	12 119	10 498	9 834
5.1. Nieruchomości	908	908	908
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	11 211	9 590	8 926
- udziały lub akcje	1 500	0	0
- inne papiery wartościowe	9 711	9 590	8 926
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	628	634	761
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	623	629	752
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5	5	9
II. Aktywa obrotowe	12 023	13 991	16 368
1. Zapasy	28	25	52
2. Należności krótkoterminowe	2 678	2 638	2 314
2.1. Od jednostek powiązanych	196	329	0
2.2. Od pozostałych jednostek	2 482	2 309	2 314
3. Inwestycje krótkoterminowe	9 224	11 270	13 946
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 224	11 270	13 946
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2 171	2 159	2 708
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 053	9 111	11 238
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	92	58	56
Aktywa razem	28 193	28 571	30 363

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2012
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	25 799	26 280	27 986
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	2 032	2 031	1 855
5. Kapitały mniejszości	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	744	797	788
7. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	580	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	-6 397	-4 776	-4 643
10. Zysk (strata) netto	-428	-1 620	138
11. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
II. Kapitały mniejszości	18	22	3
III. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
IV. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem	2 376	2 269	2 374
1. Rezerwy na zobowiązania	364	376	429
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80	89	174
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	284	287	255
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	284	287	255
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	248	271	202
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	248	271	202
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 414	1 305	1 544
3.1. Wobec jednostek powiązanych	184	208	0
3.2. Wobec pozostałych jednostek	930	775	1 193
3.3. Fundusze specjalne	300	322	351
4. Rozliczenia międzyokresowe	350	317	199
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	350	317	199
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	350	317	199
Pasywa razem	28 193	28 571	30 363

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2012
Wartość księgowa	25 799	26 280	27 986
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	104 520 000	104 520 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,24	0,25	0,27

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 503	2 598
-od jednostek powiązanych	583	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 275	1 069
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 228	1 529
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 718	2 788
-jednostkom powiązanym	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 691	1 491
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 027	1 297
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-215	-190
D. Koszty sprzedaży	2	3
E. Koszty ogólnego zarządu	580	592
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-797	-785
G. Pozostałe przychody operacyjne	25	98
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	25	98
H. Pozostałe koszty operacyjne	11	24
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	6
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	11	18
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-783	-711
J. Przychody finansowe	349	907
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	342	358
-od jednostek powiązanych	336	0
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	7	549
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	9	16
I. Odsetki w tym:	7	16
-dla jednostek powiązanych	0	0
II. Strata ze zbycia inwestycji	0	0
III. Aktualizacja wartości inwestycji	2	0
IV. Inne	0	0
V. Zysk (strata) ze sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0	0
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-443	180
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	-443	180

R. Podatek dochodowy	-11	45
a) część bieżąca	0	7
b) część odroczone	-11	38
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	4	3
W. Zysk (strata) netto	-428	138
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	-428	138
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	104 520 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	-0,004	0,001

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012
A. Skonsolidowany wynik netto	-428	138
1. Wycena instrumentów finansowych	50	22
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-10	-4
Inne całkowite dochody (straty) netto	40	18
B. Całkowite dochody (straty) razem	-388	156
Przypisane:		
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-392	153
2. Udziałowcom mniejszościowym	-4	3

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-428	138
II. Korekty razem	-145	-1 107
1. Zyski (straty) mniejszości	-4	-21
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	119	125
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)	-335	-343
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	-37
7. Zmiana stanu rezerw	-12	88
8. Zmiana stanu zapasów	-3	-17
9. Zmiana stanu należności	-40	-199
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	134	-146
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3	-8
12. Inne korekty	-7	-549
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-573	-969

B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	3
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	3
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 -dywidendy i udziały w zyskach -zbycie aktywów finansowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	- 1 802	-255
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-131	-97
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-1 671	-158
a) w jednostkach powiązanych	-1 657	0
b) w pozostałych jednostkach	-14	-158
-nabycie aktywów finansowych	-14	-158
-udzielone pożyczki długoterminowe	0	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)	-1 802	-252
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	372	384
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i Innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	25
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	372	359
II. Wydatki	-54	-43
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	-24	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-22	-27
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8. Odsetki	-7	-16
9. Inne wydatki finansowe	0	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	318	341
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 057	-880
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 027	-880
-zmiana stanu środków pieniężnych z tyt. różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 111	12 118
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 054	11 238
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012	Stan na 31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	26 280	27 832	27 833
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
la. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	26 280	27 832	27 833
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	29 266	29 266
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-obniżenie wartości nominalnej akcji (udziałów)	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	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	2 031	1 855	1 855
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	176
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	176
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	134
-zbycie środków trwałych	0	0	42
-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	2 031	1 855	2 031
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	797	770	770
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-53	18	27
a) zwiększenia (z tytułu)	0	18	69
-wycena wg. Wartości godziwej	0	0	69
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacje	0	18	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-53	0	-42
-zbycia środków trwałych	0	0	-42
- zmniejszenie aktualizacji wartości aktywów finansowych	-53	0	0

6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	744	788	797
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	582	582
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
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	-6 396	-4 641	-4 640
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	-6 396	-4 641	-4 640
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-6 396	-4 641	-4 640
a) zwiększenia (z tytułu)	0	-2	-136
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	-136
- korekty konsolidacyjne	0	-2	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- korekta konsolidacyjna	0	0	0
- sprzedaż aktywów trwałych	0	0	0
- pokrycie z kapitału zapas. oraz z aktualizacji. sprzedanych. śr. trw.	0	0	0
- pokrycie z zysku z poprzedniego kwartału i z kapitału	0	0	0
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-6 396	-4 643	-4 776
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu			
10. Wynik netto	-428	138	-1 620
a) zysk netto	0	138	0
b) strata netto	-428	0	-1 620
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	25 799	27 986	26 280
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	25 799	27 986	26 280

8. Wybrane dane finansowe PBS Finance S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2013do 31.03.2013	Kwartały od 01.01.2012do 31.03.2012	Kwartały od 01.01.2013do 31.03.2013	Kwartały od 01.01.2012do 31.03.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	2 354	2 378	564	570
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-767	-799	-00,184	-191
Zysk (strata) brutto	-402	122	-96	29
Zysk (strata) netto	-389	84	-93	20
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-561	-922	-134	-220
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 802	-286	432	-69
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	315	372	75	89
Przepływy pieniężne netto, razem	-2 047	-836	-490	-200
Aktywa, razem	28 859	31 128	6 908	7 480
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 913	2 083	458	501
Zobowiązania długoterminowe	199	175	48	42
Zobowiązania krótkoterminowe	1 350	1 479	323	355
Kapitał własny	26 946	29 045	6 450	6 979
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 006	7 032
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)	-0,003	0,0008	-0,0007	0,0002
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,25	0,28	0,06	0,07

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012
Aktywa, razem	28 859	29 220	6 908	7 147
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 913	1 832	458	448
Zobowiązania długoterminowe	199	218	48	53
Zobowiązania krótkoterminowe	1 350	1 238	323	303
Kapitał własny	26 946	27 388	6 450	6 699
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	7 006	7 159
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)	-0,003	-0,016	-0,0007	-0,004
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	0,25	0,26	0,06	0,06

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2012
AKTYWA	tys. zł		
I. Aktywa trwałe	17 384	15 777	14 962
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	7	8	10
-wartość firmy	0	0	0
2. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0	0	0
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2 566	2 573	2 545
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	14 188	12 562	11 646
5.1. Nieruchomości	250	250	250
5.2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
5.3. Długoterminowe aktywa finansowe	13 933	12 312	11 396
a) w jednostkach powiązanych	4 222	2 722	2 470
b) w pozostałych jednostkach	9 711	9 590	8 926
5.4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	628	634	761
6.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	623	629	752
6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	5	5	9
II. Aktywa obrotowe	11 475	13 443	16 166
1. Zapasy	28	25	52
2. Należności krótkoterminowe	913	906	793
2.1. Od jednostek powiązanych	491	611	300
2.2. Od pozostałych jednostek	422	295	493
3. Inwestycje krótkoterminowe	10 476	12 482	15 269
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 476	12 482	15 269
a) w jednostkach powiązanych	1 305	1 275	1 344
b) w pozostałych jednostkach	2 171	2 159	2 708
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 000	9 048	11 217
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58	30	52
Aktywa razem	28 859	29 220	31 128

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2012
PASYWA	tys. zł		
I. Kapitał własny	26 946	27 388	29 045
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	0	0	0
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	0	0	0
4. Kapitał zapasowy	1 816	1 816	1 774
5. Kapitały mniejszości	0	0	0
6. Kapitał z aktualizacji wyceny	744	797	788
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	-5 073	-3 449	-3 449
10. Zysk (strata) netto	-389	-1 624	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	1 913	1 832	2 083
1. Rezerwy na zobowiązania	364	376	429
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80	89	174
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	284	287	255
a) długoterminowa	0	0	0
b) krótkoterminowa	284	287	255
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
2. Zobowiązania długoterminowe	199	218	175
2.1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2.2. Wobec pozostałych jednostek	199	218	175
3. Zobowiązania krótkoterminowe	1 350	1 238	1 479
3.1. Wobec jednostek powiązanych	185	210	5
3.2. Wobec pozostałych jednostek	865	706	1 123
3.3. Fundusze specjalne	300	322	351
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
4.1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
a) długoterminowe	0	0	0
b) krótkoterminowe	0	0	0
Pasywa razem	28 859	29 220	31 128

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 31.03.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.03.2012
Wartość księgowa	26 946	27 388	29 045
Liczba akcji (w szt.)	104 520 000	104 520 000	104 520 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,25	0,26	0,28

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 354	2 378
-od jednostek powiązanych	595	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 125	849
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 228	1 529
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 662	2 720
-jednostkom powiązanych	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 635	1 423
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 027	1 297
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży	-308	-342
D. Koszty sprzedaży	2	3
E. Koszty ogólnego zarządu	460	465
F. Zysk (strata) ze sprzedaży	-770	-810
G. Pozostałe przychody operacyjne	3	17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	3	17
H. Pozostałe koszty operacyjne	0	6
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	6
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	0
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-767	-799
J. Przychody finansowe	380	936
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
-od jednostek powiązanych	0	0
II. Odsetki, w tym:	373	387
-od jednostek powiązanych	0	29
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	7	549
V. Inne	0	0
K. Koszty finansowe	15	15
I. Odsetki w tym:	15	15
-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	-402	122
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	-402	122

R. Podatek dochodowy	-13	38
a) część bieżąca	0	
b) część odroczone	-13	38
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	0	0
W. Zysk (strata) netto	-389	84
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	-389	84
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	104 520 000	104 520 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,003	0,0008

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012
A. Wynik netto	-389	84
1. Wycena instrumentów finansowych	50	22
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-10	-4
Inne całkowite dochody (straty) netto	40	18
B. Całkowite dochody (straty) razem	-349	102

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
(metoda pośrednia)		
I. Zysk (strata) netto	-389	84
II. Korekty razem	-172	-1 006
1. Zyski (straty) mniejszości	0	0
2. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0	0
3. Amortyzacja, w tym:	102	96
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)	-358	-372
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0	2
7. Zmiana stanu rezerw	-12	88
8. Zmiana stanu zapasów	-4	-17
9. Zmiana stanu należności	-5	-24
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	134	-151
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-22	-79
12. Inne korekty	-7	-549
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-561	-922
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0	3
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	3

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 -zbycie aktywów finansowych -spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	
II. Wydatki	-1 802	-289
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-131	-91
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-1 671	-198
a) w jednostkach powiązanych	-1 657	-40
-udzielone pożyczki długoterminowe	-1 657	-40
b) w pozostałych jednostkach	-14	-158
-nabycie aktywów finansowych	-14	-158
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości	0	0
5. Inne wydatki inwestycyjne	0	
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 801	-286
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1. Wpływy	373	412
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2. Kredyty i pożyczki	0	25
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4. Inne wpływy finansowe	373	387
II. Wydatki	-58	-40
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	-24	0
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-19	-25
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-0	0
8. Odsetki	-15	-15
9. Inne wydatki finansowe	0	
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	315	372
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 048	-836
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 048	-836
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F. Środki pieniężne na początek okresu	9 048	12 053
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	7 000	11 217
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	I kwartał 2013	I kwartał 2012	Stan na 31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	37 388	28 943	28 943
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
Ia. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	27 388	28 943	28 943
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	29 266	29 266	29 266
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-emisji akcji (wydania udziałów)	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-umorzenia akcji (udziałów)	0	0	0
-pokrycia straty	0	0	0
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	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	1 816	1 774	1 774
5.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	42
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	42
-emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
-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	42
-umorzenie wierzytelności	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
-pokrycia straty	0	0	0
-koszty emisji	0	0	0
5.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 816	1 774	1 816
6. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	797	770	770
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0	18	27
a) zwiększenia (z tytułu)	0	18	69
-odpis aktualizacyjny aktywów trwałych	0	0	0
- wycena wg wartości godziwej	0	18	69

b) zmniejszenia (z tytułu)	53	0	42
-zbycia środków trwałych	0	0	42
- zmniejszenie aktualizacji wartości środków trwałych	53	0	0
6.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	744	788	797
7. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	582	582	582
7.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0	0	0
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
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	-5 073	-3 449	-3 449
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	-5 073	-3 449	-3 449
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
b) korekty błędów podstawowych	0	0	0
9.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-5 073	-3 449	-3 449
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
- strata za poprzedni kwartał	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0
- sprzedaż zapasów z aportu	0	0	0
-sprzedaż aktywów trwałych	0	0	0
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku roku poprzedniego	0	0	0
9.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 073	-3 449	-3 449
9.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 073	-3 449	-3 449
10. Wynik netto	-389	84	-1 624
a) zysk netto	0	84	0
b) strata netto	-389	0	-1 624
c) odpisy z zysku	0	0	0
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	26 946	29 045	27 388
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	26 946	29 045	27 388

Sanok, 15.05.2013r.

Jerzy Biel- Prezes Zarządu

Cecylia Potera– Prokurent - Główna Księgowa