



**PBS Finance**

---

**SPÓŁKA AKCYJNA**

***Skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe  
Grupy Kapitałowej PBS Finance S.A.  
oraz  
Jednostkowe sprawozdanie finansowe  
Emitenta- PBS Finance S.A.  
za III kwartał 2015 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.....	3
4. Skonsolidowany rachunek zysków i strat.....	4
5. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów.....	4
6. Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych.....	5
7. Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	6
8. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.....	7
9. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Aktywa.....	8
10. Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finanse S.A.- Pasywa.....	8
11. Rachunek zysków i strat PBS Finanse S.A.....	9
12. Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finanse S.A.....	9
13. Sprawozdanie z przepływów pieniężnych PBS Finanse S.A.....	10
14. Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finanse SA.....	11

## 1. Wybrane skonsolidowane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2015 do 30.09.2015	Kwartały od 01.01.2014 do 30.09.2014	Kwartały od 01.01.2015 do 30.09.2015	Kwartały od 01.01.2014 do 30.09.2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 420	8 508	1 784	2 035
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-292	330	-70	79
Zysk (strata) brutto	644	794	155	190
Zysk (strata) netto	328	949	79	227
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-563	-813	-135	-194
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	197	-210	47	-50
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 616	931	388	222
Przepływy pieniężne netto, razem	1 250	-92	300	-22
Aktywa, razem	30 669	29 813	7 235	7 140
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 872	2 896	913	694
Zobowiązania długoterminowe	28	109	6	26
Zobowiązania krótkoterminowe	2 797	1 909	660	457
Kapitał własny	26 797	26 917	6 322	6 446
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 904	7 009
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)	0,03	0,09	0,007	0,02
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,56	2,58	0,6	0,6

WYBRANE DANE FINANSOWE SKONSOLIDOWANE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014
Aktywa, razem	30 669	29 839	7 235	7 000
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 872	2 809	914	659
Zobowiązania długoterminowe	28	78	6	18
Zobowiązania krótkoterminowe	2 797	1 797	660	421
Kapitał własny jednostki dominującej	26 797	27 030	6 322	6 341
Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	0	0	0	0
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 904	6 866
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)	0,03	0,10	0,007	0,025
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,56	2,58	0,6	0,6

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
<b>AKTYWA</b>	tys. zł			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>20 126</b>	<b>20 373</b>	<b>21 419</b>	<b>21 149</b>
1. Wartości niematerialne i prawne	33	40	54	62
2. Rzeczowe aktywa trwałe	3 794	3 904	4 136	4 127
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	15 090	15 266	15 934	15 708
4.1. Nieruchomości	250	250	250	382
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	14 840	15 016	15 684	15 326
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 209	1 163	1 295	1 252
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 209	1 163	1 295	1 251
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	1
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>10 543</b>	<b>10 449</b>	<b>8 420</b>	<b>8 664</b>
1. Zapasy	16	21	0	34
2. Należności krótkoterminowe	5 116	5 006	4 566	4 565
3. Inwestycje krótkoterminowe	5 322	5 313	3 784	3 973
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 322	5 313	3 784	3 973
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	2 286	2 253	1 998	2 117
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 036	3 060	1 786	1 856
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	89	109	70	92
<b>Aktywa razem</b>	<b>30 669</b>	<b>30 822</b>	<b>29 839</b>	<b>29 813</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na	Stan na	Stan na	Stan na
	30.09.2015	30.06.2015	31.12.2014	30.09.2014
<b>PASYWA</b>	tys. zł			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>26 797</b>	<b>26 980</b>	<b>27 030</b>	<b>26 917</b>
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266	29 266
2. Kapitał zapasowy	2 013	2 013	1 994	1 994
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	53	339	608	643
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582	582
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 445	-5 443	-6 522	-6 517
6. Zysk (strata) netto	328	223	1 102	949
<b>II. Kapitały mniejszości</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>3 872</b>	<b>3 842</b>	<b>2 809</b>	<b>2 896</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	378	354	343	272
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105	81	11	26
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	273	273	330	246
2. Zobowiązania długoterminowe	28	39	78	109
3. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 797	2 832	1 797	1 909
3.1. Fundusze specjalne	243	243	255	268
4. Rozliczenia międzyokresowe	669	617	591	606
<b>Pasywa razem</b>	<b>30 669</b>	<b>30 822</b>	<b>29 839</b>	<b>29 813</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE (w tys. zł)	Stan na 30.09.2015	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2014
Wartość księgowa	26 797	26 980	27 030	26 917
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,56	2,58	2,58	2,58

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał Od 01.07.2015 Do 30.09.2015	III kwartał Od 01.07.2014 do 30.09.2014	3 kwartały od 01.01.2015 do 30.09.2015	3 kwartały od 01.01.2014 do 30.09.2014
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>				
-od jednostek powiązanych		1 491	4 222	4 831
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 003	2 138	6 187	6 126
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	467	649	1 233	2 382
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 021</b>	<b>2 298</b>	<b>5 961</b>	<b>6 712</b>
-jednostkom powiązanim	-	-	-	-
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 630	1 733	4 887	4 636
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	391	565	1 074	2 076
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>449</b>	<b>489</b>	<b>1 459</b>	<b>1 796</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>606</b>	<b>570</b>	<b>1 847</b>	<b>1 713</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-157</b>	<b>-81</b>	<b>-388</b>	<b>83</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43</b>	<b>31</b>	<b>150</b>	<b>338</b>
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>20</b>	<b>47</b>	<b>54</b>	<b>91</b>
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-134</b>	<b>-97</b>	<b>-292</b>	<b>330</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>323</b>	<b>284</b>	<b>1 021</b>	<b>733</b>
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>30</b>	<b>144</b>	<b>85</b>	<b>269</b>
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>159</b>	<b>43</b>	<b>644</b>	<b>794</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>N. Zysk (strata) brutto</b>	<b>159</b>	<b>43</b>	<b>644</b>	<b>794</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>56</b>	<b>-15</b>	<b>322</b>	<b>-148</b>
a) część bieżąca	11	6	11	14
b) część odroczone	45	-21	311	-162
<b>P. (Zyski) straty mniejszości</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>-6</b>	<b>-7</b>
<b>R. Zysk (strata) netto</b>	<b>105</b>	<b>60</b>	<b>328</b>	<b>949</b>
Zysk (strata) netto (zanalizowany)	105	60	328	949
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,006	0,03	0,09

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.07.2015 do 30.09.2015	01.07.2014 do 30.09.2014	01.01.2015 do 30.09.2015	01.01.2014 do 30.09.2014
<b>A. Skonsolidowany wynik netto</b>	<b>105</b>	<b>60</b>	<b>328</b>	<b>949</b>
1. Wycena instrumentów finansowych	-352	79	-710	15
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	67	-15	135	-3
<b>Inne całkowite dochody (straty) netto</b>	<b>-285</b>	<b>64</b>	<b>-575</b>	<b>12</b>
<b>B. Całkowite dochody (straty) razem, przypisane:</b>	<b>-180</b>	<b>124</b>	<b>-247</b>	<b>961</b>
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-182	126	-253	968
2. Udziałowcom mniejszościowym	-2	-2	-6	-7

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.07.2015 do 30.09.2015	01.07.2014 do 30.09.2014	01.01.2015 do 30.09.2015	01.01.2014 do 30.09.2014
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	105	60	328	949
II. Korekty razem	-252	-133	-891	-1 762
1. Zyski (straty) mniejszości	-2	-2	-6	-7
2. Amortyzacja	127	138	382	386
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-259	-269	-650	-650
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	3	40	8	6
5. Zmiana stanu rezerw	24	-13	36	-98
6. Zmiana stanu zapasów	5	2	-16	-15
7. Zmiana stanu należności	-109	1	-549	-1 527
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-32	-186	51	-23
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25	33	144	-53
10. Inne korekty	-34	123	-291	219
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-147</b>	<b>-73</b>	<b>-563</b>	<b>-813</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	77	270	2 064	4 455
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	19	78	19	90
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	0	-	526
3. Z aktywów finansowych, w tym:	58	192	2 045	3 839
a) w jednostkach powiązanych	-	0	1 547	3 636
b) w pozostałych jednostkach	58	192	498	203
II. Wydatki	-206	-254	-1 867	-4 665
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-30	-4	-39	-60
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-176	-250	-1 828	-4 605
a) w jednostkach powiązanych	-42	-152	-116	-176
b) w pozostałych jednostkach	-134	-98	-1 712	-4 429
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-129</b>	<b>16</b>	<b>197</b>	<b>-210</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
1. Wpływy	308	391	1 766	1 056
1. Kredyty i pożyczki	0	164	949	412
2. Inne wpływy finansowe	308	227	817	644
II. Wydatki	-56	-39	-150	-125
1. Kredyty i pożyczki	-2	0	0	0
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-24	-25	-70	-75
3. Odsetki	-30	-14	-80	-50
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>252</b>	<b>352</b>	<b>1 616</b>	<b>931</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-24</b>	<b>295</b>	<b>1 250</b>	<b>-92</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-24	295	1 250	-92
F. Środki pieniężne na początek okresu	3 060	1 561	1 786	1 948
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 036	1 856	3 036	1 856
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	IIIQ 2015	IIIQ 2014	Kwartaly bieżącego roku narastająco	Kwartaly poprzedniego roku narastająco	Stan na 31.12. 2014
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>26 980</b>	<b>26 923</b>	<b>27 030</b>	<b>25 897</b>	<b>25 897</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	29 266	29 266	29 266
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 013</b>	<b>1 994</b>	<b>1 994</b>	<b>2 037</b>	<b>2 037</b>
2.1. Zmiany kapitału zapasowego	0	0	19	-43	-43
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	0	0
-z podziału zysku (ustawowo)	0	0	19	0	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	0	0	0	-43	-43
-pokrycia straty	0	0	0	-43	-43
2.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	<b>2 013</b>	<b>1 994</b>	<b>2 013</b>	<b>1 994</b>	<b>1 994</b>
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>339</b>	<b>714</b>	<b>608</b>	<b>1 893</b>	<b>1 893</b>
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		-71	-555	-1 250	- 1 285
a) zwiększenia (z tytułu)		0	0	0	0
- wycena wg wartości godziwej		0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-286	-71	-555	-1 250	-1 285
-zbycia środków trwałych	0	-7	0	-16	-18
- zbycie obligacji	0	0	0	0	-2
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych-obligacje	-286	-64	-555	-9	-40
- skutki połączenia Spółek	0	0	0	-1 225	-1 225
3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	<b>53</b>	<b>643</b>	<b>53</b>	<b>643</b>	<b>608</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>582</b>	<b>582</b>	<b>582</b>	<b>582</b>	<b>582</b>
4.1. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582	582	582
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-5 443</b>	<b>-6 522</b>	<b>-6 522</b>	<b>-6 300</b>	<b>-6 300</b>
5.1. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 443	-6 522	-6 522	-6 300	- 6 300
a) zwiększenia (z tytułu)	-2	0	-25	-1 583	-1 586
- strata za poprzedni kwartał /rok/		0	0	-1 581	-1 581
- przeniesienie z kapitału zapasowego	0	0	-19	0	0
- ujemny kapitał mniejszości	-2	-2	-6	-2	-5
b) zmniejszenia (z tytułu)	223	896	1 102	1 366	1 364
-korekta konsolidacyjna		0	0	1 350	1 303
-sprzedaż aktywów trwałych	0	7	0	16	18
- pokrycie z kapitał zapas. oraz z aktualizacji. sprzedanych. śr. trw.	0	0	0	0	43
- pokrycie z zysku z poprzedniego kwartału /roku/	223	889	1 102	0	0
5.2. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 222	-5 628	-5 445	-6 517	-6 522
5.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		<b>-5 628</b>	<b>-5 445</b>	<b>-6 517</b>	<b>- 6 522</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>105</b>	<b>60</b>	<b>328</b>	<b>949</b>	<b>1 102</b>
a) zysk netto	105	60	328	949	1 102
b) strata netto	-	-	-	-	-
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>26 797</b>	<b>26 917</b>	<b>26 797</b>	<b>26 917</b>	<b>27 030</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>26 797</b>	<b>26 917</b>	<b>26 797</b>	<b>26 917</b>	<b>27 030</b>

## 8. Wybrane dane finansowe PBS Finanse S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2015do 30.09.2015	Kwartały od 01.01.2014do 30.09.2014	Kwartały od 01.01.2015do 30.09.2015	Kwartały od 01.01.2014do 30.09.2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	6 899	7 971	1 659	1 907
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-331	303	-79	72
Zysk (strata) brutto	683	809	164	194
Zysk (strata) netto	361	960	87	230
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-313	483	-75	116
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	646	-1 242	155	-297
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	857	660	206	158
Przepływy pieniężne netto, razem	1 190	-99	286	-23
Aktywa, razem	28 262	28 374	6 668	6 795
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 602	1 626	378	389
Zobowiązania długoterminowe	21	85	5	20
Zobowiązania krótkoterminowe	1 203	1 269	284	304
Kapitał własny	26 660	26 748	6 290	6 406
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 904	7 009
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)	0,03	0,09	0,008	0,022
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,55	2,56	0,60	0,61

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2015	Stan na 31.12.2014
Aktywa, razem	28 262	28 322	6 668	6 644
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 602	1 468	378	344
Zobowiązania długoterminowe	21	59	5	14
Zobowiązania krótkoterminowe	1 203	1066	284	250
Kapitał własny	26 660	26 854	6 290	6 300
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 904	6 866
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)	0,03	0,10	0,008	0,025
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/ EUR)	2,55	2,57	0,60	0,60



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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2015	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2014
<b>AKTYWA</b>	tys. zł			
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>20 868</b>	<b>21 077</b>	<b>21 900</b>	<b>21 742</b>
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0	1	0
2. Rzeczowe aktywa trwałe	1 774	1 853	2 332	2 124
3. Należności długoterminowe	0	0	0	0
4. Inwestycje długoterminowe	17 885	18 061	18 342	18 366
4.1. Nieruchomości	250	250	250	250
4.2. Długoterminowe aktywa finansowe	17 635	17 811	18 092	18 116
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 209	1 163	1 225	1 252
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 209	1 163	1 224	1 251
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	1	1
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>7 394</b>	<b>7 342</b>	<b>6 508</b>	<b>6 632</b>
1. Zapasy	16	21	36	34
2. Należności krótkoterminowe	833	757	929	899
3. Inwestycje krótkoterminowe	6 509	6 520	5 501	5 663
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 509	6 520	5 501	5 663
a) w jednostkach powiązanych	1 350	1 508	1 733	1 731
b) w pozostałych jednostkach	2 286	2 253	2 222	2 117
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 873	2 759	1 546	1 815
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36	44	42	36
<b>Aktywa razem</b>	<b>28 262</b>	<b>28 419</b>	<b>28 408</b>	<b>28 374</b>

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2015	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2014
<b>PASYWA</b>	tys. zł			
<b>I. Kapitał własny</b>	<b>26 660</b>	<b>26 810</b>	<b>26 854</b>	<b>26 748</b>
1. Kapitał zakładowy	29 266	29 266	29 266	29 266
2. Kapitał zapasowy	1 816	1 816	1 816	1 816
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	53	339	608	643
4. Pozostałe kapitały rezerwowe	582	582	582	582
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-5 418	-5 418	- 6 517	-6 519
6. Zysk (strata) netto	361	225	1 099	960
<b>II. Kapitały mniejszości</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania razem</b>	<b>1 602</b>	<b>1 609</b>	<b>1 468</b>	<b>1 626</b>
1. Rezerwy na zobowiązania	378	354	343	272
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	105	81	11	26
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	273	273	330	246
1.3. Pozostałe rezerwy	0	0	2	0
2. Zobowiązania długoterminowe	21	29	59	85
3. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 203	1 227	1 066	1 269
3.1. Fundusze specjalne	243	243	255	268
4. Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
<b>Pasywa razem</b>	<b>28 262</b>	<b>28 419</b>	<b>28 322</b>	<b>28 374</b>

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan na 30.09.2015	Stan na 30.06.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 30.09.2014
Wartość księgowa	26 660	26 810	26 854	26 748
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	2,55	2,57	2,57	2,56

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał od 01.07.2015 do 30.09.2015	III kwartał od 01.07.2014 do 30.09.2014	3 kwartały od 01.01.2015 do 30.09.2015	3 kwartały od 01.01.2014 do 30.09.2014
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>2 307</b>	<b>2 602</b>	<b>6 899</b>	<b>7 971</b>
-od jednostek powiązanych	1 413	1 499	4 235	4 855
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 840	1 953	5 666	5 589
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	467	649	1 233	2 382
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>1 959</b>	<b>2 237</b>	<b>5 775</b>	<b>6 551</b>
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 568	1 672	4 701	4 475
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	391	565	1 074	2 076
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>348</b>	<b>365</b>	<b>1 124</b>	<b>1 420</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>473</b>	<b>435</b>	<b>1 450</b>	<b>1 325</b>
<b>F. Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>-125</b>	<b>-70</b>	<b>-326</b>	<b>95</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>264</b>
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>3</b>	<b>33</b>	<b>9</b>	<b>56</b>
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>-128</b>	<b>-101</b>	<b>-331</b>	<b>303</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>327</b>	<b>297</b>	<b>1 043</b>	<b>759</b>
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>7</b>	<b>134</b>	<b>29</b>	<b>253</b>
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>192</b>	<b>62</b>	<b>683</b>	<b>809</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>N. Zysk (strata) brutto</b>	<b>192</b>	<b>62</b>	<b>683</b>	<b>809</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>56</b>	<b>-10</b>	<b>322</b>	<b>-151</b>
a) część bieżąca	11	11	11	11
b) część odroczone	45	-21	311	-162
<b>P. (Zyski) straty mniejszości</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>R. Zysk (strata) netto</b>	<b>136</b>	<b>72</b>	<b>361</b>	<b>960</b>
Zysk (strata) netto (zanualizowany)	136	72	361	960
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,007	0,03	0,09

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.07.2015 do 30.09.2015	01.07.2014 do 30.09.2014	01.01.2015 do 30.09.2015	01.01.2014 do 30.09.2014
<b>A. Wynik netto</b>	<b>136</b>	<b>72</b>	<b>361</b>	<b>960</b>
1. Wycena instrumentów finansowych	-352	-79	-710	15
2. Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	67	15	135	-3
<b>Inne całkowite dochody (straty) netto</b>	<b>-285</b>	<b>-64</b>	<b>-575</b>	<b>12</b>
<b>B. Całkowite dochody (straty) razem – przypisane:</b>	<b>-149</b>	<b>8</b>	<b>-214</b>	<b>972</b>
1. Akcjonariuszom jednostki dominującej	-149	8	-214	972
2. Udziałowcom mniejszościowym	0	0	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał od 01.07.2015 do 30.09.2015	III kwartał od 01.07.2014 do 30.09.2014	3 kwartały od 1.01.2015 do 30.09.2015	3 kwartały od 01.01.2014 do 30.09.2014
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	136	72	361	960
II. Korekty razem	-335	-87	-674	-477
1. Amortyzacja	88	105	272	323
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-286	-294	-728	-694
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1	38	6	5
5. Zmiana stanu rezerw	24	-13	36	-98
6. Zmiana stanu zapasów	5	2	-16	-15
7. Zmiana stanu należności	-75	30	-65	-38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-20	-58	38	-25
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-38	-20	74	-154
10. Inne korekty	-34	123	-291	219
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>-199</b>	<b>-15</b>	<b>-313</b>	<b>483</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	218	268	2 494	3 927
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2	76	2	88
2. Z aktywów finansowych, w tym:	216	192	2 492	3 839
II. Wydatki	-188	-258	-1 848	-5 169
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-11	-4	-19	-60
2. Na aktywa finansowe, w tym:	-177	-254	-1 829	-5 109
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>30</b>	<b>-3 300</b>	<b>646</b>	<b>-1 242</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
1. Wpływy	312	298	937	755
1. Kredyty i pożyczki	0	49	99	85
2. Inne wpływy finansowe	312	249	838	670
II. Wydatki	-29	-24	-80	-95
1. Spłaty kredytów i pożyczek	-2	0	0	0
2. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-20	-20	-56	-62
3. Odsetki	-7	-4	-24	-33
4. Inne wydatki finansowe	0	0	0	0
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>283</b>	<b>274</b>	<b>857</b>	<b>660</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>114</b>	<b>269</b>	<b>1 190</b>	<b>-99</b>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	114	269	1 190	-99
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 759	1 546	1 683	1 914
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 873	1 815	2 873	1 815
-o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0	0

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	III kwartał od 01.07.2015 do 30.09.2015	III kwartał od 01.07.2014 do 30.09.2014	3 kwartały od 1.01.2015 do 30.09.2015	3 kwartały od 01.01.2014 do 30.09.2014	Stan na 31.12.2014
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>26 810</b>	<b>26 740</b>	<b>26 854</b>	<b>25 797</b>	<b>25 797</b>
<b>1. Kapitał zakładowy na początek okresu</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>	<b>29 266</b>
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	29 266	29 266	29 266	29 266	29 266
<b>2. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>1 816</b>	<b>1 816</b>	<b>1 816</b>	<b>1 816</b>	<b>1 816</b>
5.1. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 816	1 816	1 816	1 816	1 816
<b>3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>339</b>	<b>714</b>	<b>608</b>	<b>668</b>	668
6.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-286	-71	-555	-25	-60
a) zwiększenia (z tytułu)	-2	0	0	0	0
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacji		0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	-284	-71	-555	-25	-60
-zbycia środków trwałych	0	-7	0	-16	18
-zbycie obligacji	0	0	0	0	2
- wycena inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych - obligacji	-284	-64	-555	-9	40
<b>3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>53</b>	<b>643</b>	<b>53</b>	<b>643</b>	<b>608</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>582</b>	<b>582</b>	<b>582</b>	<b>582</b>	582
4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	582	582	582	582	582
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-5 418</b>	<b>- 6 526</b>	<b>-6 517</b>	<b>-5 068</b>	-5 068
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-5 418	-6 526	-6 517	-5 068	- 5 068
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-5 418	-6 526	-6 517	-5 068	- 5 068
a) zwiększenia (z tytułu)	0	0	0	-1 467	-1 467
-przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0	-1 467	-1 467
- strata za poprzedni kwartał	0	0	0	0	0
b) zmniejszenia (z tytułu)	225	895	1 099	16	18
-sprzedaż aktywów trwałych		7	0	16	18
- pokrycie straty z lat ubiegłych z zysku poprzedniego kwartału /roku/	225	888	1 099	0	0
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 193	-5 631	-5 418	-6 519	-6 517
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 193	-5 631	-5 418	-6 519	- 6 517
<b>10. Wynik netto</b>	<b>136</b>	<b>72</b>	<b>361</b>	<b>960</b>	1 099
a) zysk netto	136	72	361	960	1 099
b) strata netto	0	0	0	0	0
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>26 660</b>	<b>26 748</b>	<b>26 660</b>	<b>26 748</b>	<b>26 854</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>26 660</b>	<b>26 748</b>	<b>26 660</b>	<b>26 748</b>	<b>26 854</b>

Sanok, 09.11.2015r.

**Jerzy Biel**- Prezes Zarządu  
**Cecylia Potera**– Prokurent - Główna Księgowa