



***Skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe
PBS Finanse S.A.
za I kwartał 2025 roku według MSR/MSSF***

Spis treści

1.	Wybrane dane finansowe w tys. zł PBS Finance S.A.	2
2.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finance S.A. – aktywa (w tys. zł).....	3
3.	Sprawozdanie z sytuacji finansowej PBS Finance S.A. – pasywa (w tys. zł).....	3
4.	Rachunek zysków i strat PBS Finance S.A. (w tys. zł).....	4
5.	Sprawozdanie z całkowitych dochodów PBS Finance S.A. (w tys. zł)	5
6.	Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (w tys. zł)	5
7.	Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym PBS Finance S.A. (w tys. zł)	7

1. Wybrane dane finansowe w tys. zł PBS Finanse S.A.

Dane liczbowe wykazane w raporcie, sporządzone zostały w sposób zapewniający porównywalność z danymi przedstawionymi dla analogicznego okresu roku poprzedniego.

Po przeliczeniu danych finansowych na EURO, kierowano się następującymi zasadami:

– poszczególne pozycje aktywów i pasywów sprawozdania z sytuacji finansowej, przeliczono według kursów obowiązujących na ostatni dzień okresu sprawozdawczego, a mianowicie:

31.03.2025r.: **4,1839 zł/EUR,**

31.03.2024r.: **4,3009 zł/EUR,**

– poszczególne pozycje sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, przeliczono według kursów stanowiących średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski dla EURO, obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie sprawozdawczym, a mianowicie:

za I kwartał 2025r.: **4,1848 zł/EUR,**

za I kwartał 2024r.: **4,3211 zł/EUR,**

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Kwartały od 01.01.2025 do 31.03.2025	Kwartały od 01.01.2024 do 31.03.2024	Kwartały od 01.01.2025 do 31.03.2025	Kwartały od 01.01.2024 do 31.03.2024
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	905	927	216	214
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-136	88	-32	20
Zysk (strata) brutto	-121	192	-29	44
Zysk (strata) netto	-121	192	-29	44
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-339	209	-81	48
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	621	170	148	39
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0	0	0	0
Przepływy pieniężne netto, razem	282	379	67	88
Liczba akcji (w szt.)	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	-0,01	0,02	0,00	0,00

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w tys. zł		w tys. euro	
	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024	Stan na 31.03.2025	Stan na 31.03.2024
Aktywa razem	10 149	12 454	2 426	2 896
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 467	3 366	351	783
Zobowiązania długoterminowe	15	15	4	4
Zobowiązania krótkoterminowe	345	1 935	83	450
Kapitał własny ogółem	8 683	9 088	2 075	2 113
Kapitał zakładowy	29 266	29 266	6 995	6 805
Liczba akcji w szt.	10 452 000	10 452 000	10 452 000	10 452 000
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	0,83	0,87	0,20	0,20

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- AKTYWA	31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	1 822	1 822	2 599
Pozostałe aktywa niematerialne	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	2	2	2
Należności długoterminowe	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	1 820	1 820	2 597
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
Aktywa obrotowe	8 327	9 143	9 855
Zapasy	4 643	5 156	5 206
Należności z tytułu dostaw i usług	32	33	86
Należności pozostałe	946	946	943
Należności budżetowe	82	55	103
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 104	822	1 637
Aktywa finansowe	1 494	2 125	1 858
Rozliczenia międzyokresowe	26	6	22
Aktywa razem	10 149	10 965	12 454

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

WYSZCZEGÓLNIENIE- PASYWA	31.03.2025	31.12.2024	31.03.2024
PASYWA			
I. Kapitał własny	8 683	8 804	9 088
Kapitał podstawowy	29 266	29 266	29 266
Inne skumulowane całkowite dochody	-	-	-
Pozostałe kapitały	2 399	2 399	2 398
Zyski zatrzymane	-22 982	-22 861	-22 576
II. Zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	15	15
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 451	2 146	3 351
Zobowiązania z tytułu leasingu	-	-	-
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30	57	272
Pozostałe zobowiązania	314	983	1 663
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	0	-	0
Rezerwy krótkoterminowe	1 107	1 106	1 416
Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Pasywa razem	10 149	10 965	12 454

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2025 – 31.03.2025	01.01.2024 – 31.03.2024
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	905	927
Koszty sprzedaży produktów, towarów i materiałów	725	599
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	180	328
Koszty sprzedaży	0	0
Koszty ogólnego zarządu	314	241
Pozostałe przychody	-	1
Pozostałe koszty	2	-
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-136	88
Przychody finansowe	55	273
Koszty finansowe	40	169
Pozostałe zyski/straty netto	0	0
Zysk/strata przed opodatkowaniem	-121	192
Podatek dochodowy	-	-
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	-121	192
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	-121	192
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	01.01.2025– 31.03.2025	01.01.2024 - 31.03.2024
A. Wynik netto	-121	192
1.Wycena instrumentów finansowych	-	-
2.Podatek dochodowy dotyczący innych całkowitych dochodów	-	-
Inne całkowite dochody (straty) netto	-	-
B. Całkowite dochody (straty) razem	-121	192

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	01.01.2025-31.03.2025	01.01.2024 -31.03.2024
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-339	209
I. Zysk (strata) brutto	-121	192
II. Korekty razem	-218	17
1. Podatek dochodowy zapłacony	-	-
2. Amortyzacja	-	-
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-	-
5. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
6. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	10	-65
7. Zmiana stanu rezerw	-	-
8. Zmiana stanu zapasów	513	-98
9. Zmiana stanu należności	-26	-50
10. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-695	246
11. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-20	-16
12. Inne korekty z działalności operacyjnej*	-	-
13. Odpis aktualizujący wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	621	170
I. Wpływy	621	170
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	621	170
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	621	170
- zbycie aktywów finansowych	621	170
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	-	-

- odsetki	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-
a) w jednostkach powiązanych, tym:	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone akcjonariuszom	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	-
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)	282	379
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	282	379
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	822	1 258
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 104	1 637
-o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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

Wyszczególnienie	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski zatrzymane	Razem Kapitał własny
Stan na 1 stycznia 2025	29 266	1 817	-	582	-22 861	8 804
Zysk/strata netto					-121	-121
Stan na 31 marca 2025	29 266	1 817	-	582	-22 982	8 683
Stan na 1 stycznia 2024	29 266	1 817	-	582	-22 768	8 896
Zysk/strata netto					192	192
Stan na 31 marca 2024	29 266	1 817	-	582	-22 576	9 088

Sanok, 30.05.2025r.

Rafał Witasik - Prezes Zarządu

Adam Mozdzeń - osoba której powierzono prowadzenie ksiąg