

Wyniki finansowe otwartych funduszy emerytalnych i powszechnych towarzystw emerytalnych w 2017 roku – aneks¹

12.10.2018 r.


106,9

Dynamika przepływów pieniężnych netto PTE z działalności operacyjnej w 2017 r.

Przepływy pieniężne netto razem powszechnych towarzystw emerytalnych² na koniec grudnia 2017 r. zamknęły się ujemnym saldem w kwocie 46,0 mln zł wobec ujemnego salda 103,1 mln zł w roku poprzednim. W porównaniu z rokiem poprzednim nastąpiła poprawa przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej i finansowej, a pogorszenie przepływów z działalności inwestycyjnej.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej na koniec grudnia 2017 r. osiągnęły wartość 447,5 mln zł i w porównaniu z 2016 r. zwiększyły się o 6,9%. Zysk netto, wykazany w przepływach środków pieniężnych z działalności operacyjnej, wyniósł 464,8 mln zł i zwiększył się o 16,3% w stosunku do poprzedzającego roku. Kwota korekty³ wyniosła minus 17,2 mln zł wobec dodatniej korekty w wysokości 19,3 mln zł w 2016 r. Dodatkowo przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej osiągnęły wszystkie powszechne towarzystwa emerytalne.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej osiągnęły ujemną wartość 189,4 mln zł wobec dodatniej wartości 101,7 mln zł w poprzednim roku. Wpływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej wyniosły 1 003,8 mln zł i zmniejszyły się o 36,5% w skali roku. Wydatki zmniejszyły się o 19,3% i osiągnęły poziom 1 193,2 mln zł. Dodatkowo przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej odnotowały 3 powszechne towarzystwa emerytalne, a 8 towarzystw odnotowało ujemne przepływy (w 2016 r. odpowiednio 8 i 4).

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej w 2017 r., ze względu na poniesione wydatki w kwocie 314,1 mln zł i wpływy w kwocie 10,0 mln zł wyniosły minus 304,1 mln zł. W porównaniu z poprzedzającym rokiem wydatki zmniejszyły się o 319,5 mln zł. Ujemne przepływy pieniężne netto z działalności finansowej zanotowano we wszystkich powszechnych towarzystwach emerytalnych.

Przepływy pieniężne netto razem

Przepływy pieniężne netto razem w 2017 r. zamknęły się ujemnym saldem w kwocie 46,0 mln zł. Środki pieniężne na początek okresu wyniosły 315,9 mln zł, natomiast na koniec okresu ukształtowały się na poziomie 269,9 mln zł. Dodatkowo przepływy pieniężne netto razem odnotowało 7 powszechnych towarzystw emerytalnych, a 4 towarzystwa odnotowały ujemne przepływy (w 2016 r. odpowiednio 3 i 9).

Przepływy pieniężne netto razem na koniec grudnia 2017 r. wyniosły minus 46 mln zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej wyniosły 447,5 mln zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej wyniosły minus 189,4 mln zł.

Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły minus 304,1 mln zł.

Środki pieniężne na koniec 2017 r. ukształtowały się na poziomie 269,9 mln zł.

¹ Aneks jest rozszerzeniem informacji z dnia 8 maja 2018 r. i uzupełnieniem o rachunek przepływów środków pieniężnych powszechnych towarzystw emerytalnych w 2017 r.

² Dane z rachunków przepływów środków pieniężnych udostępnił Urząd Komisji Nadzoru Finansowego. Przekazane dane dotyczą 12 PTE działających w końcu 2016 r. i 11 PTE w końcu 2017 r.

³ Korekta ta związana jest z przejściem z zysku jako kategorii księgowej (tj. opartej na zasadzie memoriału) do kategorii przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (pokazującej faktyczne wpływy i wydatki pieniężne pochodzące z podstawowej (statutowej) działalności przedsiębiorstwa).

Tablica 1. Przepływy środków pieniężnych powszechnych towarzystw emerytalnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	Stan w dniu 31 XII	
	2016	2017
	w mln zł	
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk/strata netto	399,5	464,8
II. Korekty razem, w tym:	19,3	-17,2
amortyzacja	13,0	13,1
odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-33,8	-32,3
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21,0	-15,3
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	28,4	4,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	418,8	447,5
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy:	1580,9	1003,8
II. Wydatki	1479,2	1193,2
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	101,7	-189,4
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,0	10,0
II. Wydatki, w tym	623,6	314,1
dywidendy i inne wpływy na rzecz właścicieli	623,5	269,0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-623,6	-304,1
D. Przepływy pieniężne netto razem	-103,1	-46,0
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-103,1	-46,0
F. Środki pieniężne na początek okresu	432,3	315,9
G. Środki pieniężne na koniec okresu	329,2	269,9

Opracowanie merytoryczne:

**Departament Studiów Makroekonomicznych
i Finansów**

Halina Mrowiec-Nalepa

Tel: 22 608 36 20

e-mail: h.nalepa@stat.gov.pl

Rozpowszechnianie:

Rzecznik Prasowy Prezesa GUS

Karolina Dawidziuk

Tel: 22 608 3475, 22 608 3009

e-mail: rzecznik@stat.gov.pl

Wydział Współpracy z Mediami

tel.: 22 608 34 91, 22 608 38 04

faks: 22 608 38 86

e-mail: obslugaprasowa@stat.gov.pl



www.stat.gov.pl



@GUS_STAT



@GlownyUrzadStatystyczny

Powiązane opracowania

[Wyniki finansowe otwartych funduszy emerytalnych i powszechnych towarzystw emerytalnych w 2017 roku](#)

Temat dostępny w bazach danych

[Wyniki finansowe Otwartych Funduszy Emerytalnych i Powszechnych Towarzystw Emerytalnych](#)

Ważniejsze pojęcia dostępne w słowniku

[Otwarty Fundusz Emerytalny \(OFE\)](#)

[Powszechne Towarzystwa Emerytalne \(PTE\)](#)