

nazwa jednostki **SZAR SPÓŁKA AKCYJNA**

42-200 Częstochowa, ul. Pułaskiego 25

tel. (034) 365 17 95, fax (034) 365 16 19

NIP 525-000-000 **RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014r.**

(metoda pośrednia)

W wyniku zbadania sprawozdania

finansowego za rok 2014

świadczą się jego prawidłowość

i nie, ze sformułowaną opinią

Kancelaria dnia 22.05.2015

Wyszczególnienie		2013	2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		529 384,04	-1 221 210,11
II. Korekty razem		-4 048 718,46	4 848 926,17
1. Amortyzacja		533 503,91	533 709,73
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		191 226,28	181 308,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-35 500,00	6 493,67
5. Zmiana stanu rezerw		-29 370,00	45 659,00
6. Zmiana stanu zapasów		-813 246,33	896 903,51
7. Zmiana stanu należności		-3 878 157,52	3 396 384,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-1 224,95	-392 731,27
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-15 949,85	181 198,51
10. Inne korekty /przeszacowanie nieruchomości/			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		-3 519 334,42	3 627 716,06
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		41 500,00	227 494,70
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		41 500,00	227 494,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		376 501,40	3 294 581,48
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		376 501,40	2 684 338,18
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			110 243,30
3. Na aktywa finansowe, w tym:			500 000,00
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			500 000,00
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-335 001,40	-3 067 086,78
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		0,00	99 968,41
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2. Kredyty i pożyczki			99 968,41
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki		780 532,69	2 694 806,51
1. Nabycie udziałów (akcji) 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		443 289,85	2 423 407,86
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		108 157,42	110 950,11
8. Odsetki		229 085,42	160 448,54
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-780 532,69	-2 594 838,10
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)		-4 634 868,51	-2 034 208,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		-4 634 868,51	-2 034 208,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu		6 793 288,53	2 158 420,02
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:		2 158 420,02	124 211,20
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Miejsce i data sporządzenia

Częstochowa, dnia 18.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Henryka Kromolowska

PREZES ZARZĄDU

Szymon Burarz