

SZAR SA

42-280 Częstochowa, ul. Druciana 1

Rachunek przepływów pieniężnych

	2024r	2025r
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 769 150,70	-10 060 493,52
II. Korekty razem	1 291 048,75	9 072 940,01
1. Amortyzacja	204 902,43 zł	186 587,90 zł
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00 zł
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		43 169,75 zł
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-46 024,39 zł	5 257 926,15 zł
5. Zmiana stanu rezerw	0,00 zł	50 657,12 zł
6. Zmiana stanu zapasów	175 989,57 zł	2 942 364,71 zł
7. Zmiana stanu należności	1 043 427,37 zł	1 080 301,33 zł
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-99 885,57 zł	-536 330,01 zł
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12 639,34 zł	48 263,06 zł
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-478 101,95	-987 553,51
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	46 024,39	1 432 609,75
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	46 024,39 zł	1 232 609,75 zł
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		200 000,00 zł
3. Z aktywów finansowych	0,00 zł	0,00 zł
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00 zł	0,00 zł
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00 zł
II. Wydatki	47 000,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	47 000,00 zł	0,00 zł
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-975,61	1 432 609,75
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	198 954,34	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	198 954,34 zł	0,00 zł
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0,00 zł	0,00 zł
II. Wydatki	9 420,49	597 666,21

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	0,00 zł	544 078,91 zł
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9 420,49 zł	10 417,55 zł
8.	Odsetki	0,00 zł	43 169,75 zł
9.	Inne wydatki finansowe	0,00 zł	0,00 zł
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	189 533,85	-597 666,21
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-289 543,71 zł	-152 609,97 zł
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-289 543,71 zł	-152 609,97 zł
F.	Środki pieniężne na początek okresu	458 769,83 zł	169 226,12 zł
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	169 226,12 zł	16 616,15 zł
		0,00	0,00

.....
Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Częstochowa, 25.05.2026