

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	Za okres
		01.01.2005 - 31.12.2005	01.01.2004 - 31.12.2004
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	320 013,82	103 989,96
II.	Korekty razem	136 360,83	757 932,99
1.	Amortyzacja	930 007,73	844 376,54
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	14 090,23	-2 676,09
5.	Zmiana stanu rezerw	-76 364,77	-4 016,11
6.	Zmiana stanu zapasów	-8 930,85	30 558,32
7.	Zmiana stanu należności	-406 399,63	-49 317,02
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-300 775,25	-70 359,66
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 870,87	13 802,25
10.	Inne korekty	-2 395,76	-4 435,24
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	456 374,65	861 922,95
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	2 979,91	5 157,38
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 979,91	5 157,38
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	-658 173,40	-1 743 672,90
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-641 564,61	-1 743 672,90
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- koszty nabycia aktywów finansowych		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-16 608,79	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-655 193,49	-1 738 515,52
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej			
I.	Wpływy	7 198,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe - dotacja PFRON	7 198,00	
II.	Wydatki		-209 981,96
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		-209 981,96
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		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 198,00	-209 981,96
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-191 620,84	-1 086 574,53
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-191 620,84	-1 086 574,53
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 325 917,20	3 412 491,73
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:	2 134 296,36	2 325 917,20
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 560 028,12	2 211 548,60

Bydgoszcz, dnia 10 marca 2006r.

