

W wyniku zbadania sprawozdania finansowego za rok 2014 stwierdza się jego prawidłowość zgodnie ze sformułowaną opinią biegłego rewidenta Nr 5342 Zofia Skowron

18.05.2015

**MPAY S.A**

**Rachunek przepływów środków pieniężnych**

04-186 Warszawa, ul. Grochowska 21 a

	31.12.2013	31.12.2014
<b>A PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I Zysk (strata) netto	-2 012 891,71	140 788,80
II Korekty razem:	1 884 600,78	-996 566,68
1 Amortyzacja	1 396 265,97	371 364,91
2 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 724,95	41 294,16
4 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 999,24	-695 414,70
5 Zmiana stanu rezerw	82 881,00	-7 777,00
6 Zmiana stanu zapasów	-8 505,62	5 398,75
7 Zmiana stanu należności	369 210,04	-189 999,69
8 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	152 427,06	60 093,06
9 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-110 840,36	-580 520,18
10 Inne korekty	3 888,40	-1 005,99
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-128 290,93	-855 777,88
<b>B PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I Wpływy	63 418,82	700 000,00
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 893,53	700 000,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:	11 724,95	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	11 724,95	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	11 724,95	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne	8 800,34	0,00
II Wydatki	818 524,85	605 781,90
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	818 524,85	605 781,90
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-755 106,03	94 218,10
<b>C PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I Wpływy	754 700,00	960 000,00
1 Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2 Kredyty i pożyczki	754 700,00	960 000,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II Wydatki	311 995,65	236 880,40
1 Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4 Spłaty kredytów i pożyczek	269 500,34	232 000,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	37 906,16	0,00
8 Odsetki	4 589,15	4 880,40
9 Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	442 704,35	723 119,60
<b>D PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A+B+C)</b>	-440 692,61	-38 440,18
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-440 692,61	-38 440,18
- zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	979 252,11	538 559,50
<b>G ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (D+F), w tym</b>	538 559,50	500 119,32
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, dnia 31.03.2015

Główny Księgowy  
mPay S.A.  
Marcin Stepien

PREZES ZARZĄDU  
Jacek Bykowski