

**RACHUNEK PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.07.2021 do 30.09.2021	Od 01.01.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2021 do 30.09.2021
<b>A. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-93 021,49</b>	<b>-50 081,17</b>	<b>-173 431,44</b>	<b>-210 199,49</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>54 226,10</b>	<b>-68 158,49</b>	<b>106 941,26</b>	<b>-627 908,86</b>
1. Amortyzacja	34 206,89		61 366,28	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 663,10	554,23	9 129,65	554,23
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00		0,00
5. Zmiana stanu rezerw		0,00		0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-126 574,97		-549 675,74
7. Zmiana stanu należności	-3 663,61	55 577,73	37 793,46	24 460,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	26 290,14	2 125,55	7 895,54	-102 800,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 270,42	158,97	-9 243,67	-447,20
10. Inne korekty				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	<b>-38 795,39</b>	<b>-118 239,66</b>	<b>-66 490,18</b>	<b>-838 108,35</b>
<b>B. PRZEŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
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				
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 576,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			50 576,00	
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				

- udzielone pożyczki długoterminowe				
4. Inne wydatki inwestycyjne				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50 576,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	<b>10 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>130 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki	10 000,00	130 000,00	10 000,00	130 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
<b>II. Wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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				
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				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>10 000,00</b>	<b>130 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>130 000,00</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-28 795,39</b>	<b>11 760,34</b>	<b>-107 066,18</b>	<b>-708 108,35</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>-28 795,39</b>	<b>11 760,34</b>	<b>-107 066,18</b>	<b>-708 108,35</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>40 691,89</b>	<b>8 708,50</b>	<b>118 962,68</b>	<b>728 577,19</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	<b>11 896,50</b>	<b>20 468,84</b>	<b>11 896,50</b>	<b>20 468,84</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania				