

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-226 221,06	26 936,91	-548 890,16	-98 034,89
II. Korekty razem	397 592,49	607 754,10	1 356 829,95	2 102 729,94
1. Amortyzacja	640 619,26	6 712,02	1 785 999,34	19 781,22
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-8 167,78	-6 427,40	-20 475,40	-19 072,61
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	105 882,11	-30 741,38	272 278,83	-66 700,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-42 892,48	81 408,37	-70 848,24	-48 557,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-315 363,51	556 802,49	-698 749,13	2 216 871,60
10. Inne korekty	17 514,89	17 514,89	88 624,55	407,75
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	171 371,43	634 691,01	807 939,79	2 004 695,05
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	4 065,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				4 065,04
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	171 511,02	869 176,60	870 833,51	1 967 945,04
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	171 511,02	869 176,60	870 833,51	1 967 945,04
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				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-171 511,02	-869 176,60	-870 833,51	-1 963 880,00
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	19 215,00	0,00	19 215,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych		19 215,00		19 215,00
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				

II. Wydatki	24,00	0,00	24,00	-2 270,00
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	24,00		24,00	
9. Inne wydatki finansowe				-2 270,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-24,00	19 215,00	-24,00	16 945,00
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-163,59	-215 270,59	-62 917,72	57 760,05
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-163,59	-215 270,59	-62 917,72	57 760,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	3 044,28	387 694,02	65 798,41	114 663,38
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	2 880,69	172 423,43	2 880,69	172 423,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00		0,00	