

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2025 do 30.09.2025	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2025 do 30.09.2025	Od 01.01.2024 do 30.09.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-52 359,50	-75 826,05	-155 943,13	-177 924,15
II. Korekty razem	52 542,55	72 215,15	126 144,07	157 020,85
1. Amortyzacja	34 206,90	45 609,17	102 620,70	114 022,97
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 831,89	5 057,25	17 630,67	13 907,56
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	-1 868,56	22 703,35	11 789,13	21 900,66
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	13 691,62	296,80	-25 406,11	10 076,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	680,70	-1 451,42	-490,32	-2 886,92
10. Inne korekty			20 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	183,05	-3 610,90	-29 799,06	-20 903,30
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
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				
II. Wydatki	0,00	7 000,00	0,00	7 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 000,00		7 000,00
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				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-7 000,00	0,00	-7 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	294,08	15 760,00	26 030,31	33 520,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki	94,08	15 760,00	25 830,31	33 520,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe	200,00		200,00	
II. Wydatki	1,21	0,00	1,21	0,00
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	1,21		1,21	
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	292,87	15 760,00	26 029,10	33 520,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	475,92	5 149,10	-3 769,96	5 616,70
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	475,92	5 149,10	-3 769,96	5 616,70
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	0,00	843,48	4 245,88	375,88
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	475,92	5 992,58	475,92	5 992,58
- o ograniczonej możliwości dysponowania				