

**RACHUNEK PRZEPLÝWÓW 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. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>				
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-131 910,93	-222 279,14	-544 910,92	-765 439,72
<b>II. Korekty razem</b>	-291 721,98	-567 038,92	215 019,35	0,00
1. Amortyzacja	7 401,92	3 856,39	20 852,78	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 573,97	-7 872,39	-22 698,88	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów		219 873,86		
7. Zmiana stanu należności	21 851,78	-49 890,18	51 985,80	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-313 478,74	-731 262,91	165 080,08	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	77,03	-1 743,69	-200,43	
10. Inne korekty				
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)</b>	-423 632,91	-789 318,06	-329 891,57	-765 439,72
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	450 000,00	101 232,88	450 000,00	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:	450 000,00	101 232,88	450 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	100 000,00		100 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		101 232,88		0,00
-zbycie aktywów finansowych	350 000,00		350 000,00	
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		100 000,00		
- odsetki		1 232,88		
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
<b>II. Wydatki</b>	1 080 538,75	235 856,84	2 444 094,52	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	730 538,75	35 856,84	2 094 094,52	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:		200 000,00		0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		200 000,00		0,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe		200 000,00		
4. Inne wydatki inwestycyjne	350 000,00		350 000,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-630 538,75	-134 623,96	-1 994 094,52	0,00
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>				
<b>I. Wpływy</b>	920 000,00	10 000,00	1 557 000,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	920 000,00	10 000,00	1 557 000,00	
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
<b>II. Wydatki</b>	0,00	0,00	180 000,00	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				
9. Inne wydatki finansowe			180 000,00	
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	920 000,00	10 000,00	1 377 000,00	0,00
<b>D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-134 171,66	-913 942,02	-946 986,09	-765 439,72

<b>E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	-134 171,66	-913 942,02	-946 986,09	-765 439,72
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	272 806,06	3 018 312,30	1 085 620,49	
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM</b>	138 634,40	2 104 370,28	138 634,40	-765 439,72
- o ograniczonej możliwości dysponowania				