

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2026 do 31.03.2026		Od 01.01.2025 do 31.03.2025	
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-	792 109,88	-	825 485,77
II. Korekty razem		846 431,91		986 186,15
1. Amortyzacja		45 368,25		-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		16 764,64		16 382,45
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	-	19 000,00	-	15 000,00
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	-	3 947,45		15 564,34
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		22 962,53	-	1 564,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		9 128,84		195 648,48
10. Inne korekty		775 155,10		775 155,10
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)		54 322,03		160 700,38
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy		-		-
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				
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
-odsetki				
-inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki		56 028,00		162 078,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		56 028,00		162 078,00
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)	-	56 028,00	-	162 078,00
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy		-		-
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki		-		-
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				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-		-
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	1 705,97	-	1 377,62
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-	1 705,97	-	1 377,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		2 109,69		9 547,33
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM		403,72		8 169,71
- o ograniczonej możliwości dysponowania				