

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW 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
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-129 910,93	-222 279,14	-544 910,92	-765 439,72
II. Korekty razem	-641 721,98	-567 038,92	215 019,35	-1 076 414,54
1. Amortyzacja	7 401,92	3 856,39	20 852,78	8 195,05
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-7 573,97	-7 872,39	-22 698,88	-17 808,01
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów		219 873,86		-998 415,67
7. Zmiana stanu należności	21 851,78	-49 890,18	51 985,80	-6 258,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-663 478,74	-731 262,91	165 080,08	75 734,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	77,03	-1 743,69	-200,43	-1 745,15
10. Inne korekty				-136 116,20
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-771 632,91	-789 318,06	-329 891,57	-1 841 854,26
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	450 000,00	101 232,88	450 000,00	101 232,88
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	101 232,88
a) w jednostkach powiązanych	100 000,00		100 000,00	
b) w pozostałych jednostkach		101 232,88		101 232,88
-zbycie aktywów finansowych	350 000,00		350 000,00	
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		100 000,00		100 000,00
- odsetki		1 232,88		1 232,88
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	1 189 538,75	235 856,84	2 444 094,52	573 364,13
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	839 538,75	35 856,84	2 094 094,52	73 364,13
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:		200 000,00		500 000,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		200 000,00		500 000,00
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe		200 000,00		500 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	350 000,00		350 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-739 538,75	-134 623,96	-1 994 094,52	-472 131,25
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	1 557 000,00	10 000,00	1 557 000,00	2 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	1 557 000,00	10 000,00	1 557 000,00	2 000 000,00
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	180 000,00	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		180 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 377 000,00	10 000,00	1 377 000,00	2 000 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-134 171,66	-913 942,02	-946 986,09	-313 985,51
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-134 171,66	-913 942,02	-946 986,09	-313 985,51
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	272 806,06	3 018 312,30	1 085 620,49	2 418 355,79
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	138 634,40	2 104 370,28	138 634,40	2 104 370,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania				