

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH  
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.01.2025 do 31.03.2025		Od 01.01.2024 do 31.03.2024	
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-	6 990,43	-	184 631,03
II. Korekty razem		345 959,67		543 721,24
1. Amortyzacja		667 521,56		567 595,39
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	14 178,08	-	6 290,38
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw		13 556,00		
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	-	505 502,19		230 120,75
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		42 945,41	-	35 490,47
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		118 332,29	-	241 399,54
10. Inne korekty		23 284,68		29 185,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)		338 969,24		359 090,21
B. PRZEPŁYWY 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				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki		358 184,89		414 846,25
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		358 184,89		414 846,25
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)	-	358 184,89	-	414 846,25
C. PRZEPŁYWY 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. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-	19 215,65	-	55 756,04
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-	19 215,65	-	55 756,04
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU		23 524,46		65 798,41
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM		4 308,81		10 042,37
- o ograniczonej możliwości dysponowania				