

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2024 do 30.09.2024	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2024 do 30.09.2024	Od 01.01.2023 do 30.09.2023
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-75 826,05	-46 485,54	-177 924,15	-229 342,53
II. Korekty razem	72 215,15	33 766,10	157 020,85	202 873,08
1. Amortyzacja	45 609,17	34 206,90	114 022,97	91 218,40
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 057,25	4 059,20	13 907,56	11 793,27
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		0,00		37 382,00
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	22 703,35	-6 160,71	21 900,66	-33 900,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	296,80	6 924,91	10 076,58	96 752,46
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 451,42	-5 264,20	-2 886,92	-372,42
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-3 610,90	-12 719,44	-20 903,30	-26 469,45
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				
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
-odsetki				
-inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00
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)	-7 000,00	0,00	-7 000,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	15 760,00	7 035,00	33 520,00	25 815,87
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki	15 760,00	7 035,00	33 520,00	25 815,87
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	-4 649,00
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		0,00		-4 649,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 760,00	7 035,00	33 520,00	21 166,87
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 149,10	-5 684,44	5 616,70	-5 302,58
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	5 149,10	-5 684,44	5 616,70	-5 302,58
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	843,48	5 684,44	375,88	5 302,58
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	5 992,58	0,00	5 992,58	0,00
- o ograniczonej możliwości dysponowania				