

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.10.2025 do 31.12.2025	Od 01.10.2024 do 31.12.2024	Od 01.01.2025 do 31.12.2025	Od 01.01.2024 do 31.12.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-81 259,83	-102 149,14	-237 229,44	-280 073,29
II. Korekty razem	77 680,34	69 864,03	203 850,89	226 673,29
1. Amortyzacja	34 206,90	34 206,90	136 827,60	148 229,87
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 073,32	5 819,84	52 703,99	19 727,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw				
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	-2 407,34	15 161,52	9 381,79	37 062,18
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 024,26	12 130,78	4 618,15	22 207,36
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	809,68	2 544,99	319,36	-341,93
10. Inne korekty	-26,48			-211,59
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-3 579,49	-32 285,11	-33 378,55	-53 400,00
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	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				7 000,00
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)	0,00	0,00	0,00	-7 000,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	3 593,45	30 538,41	29 623,76	64 270,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki	3 593,45	30 538,41	29 423,76	64 270,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe			200,00	
II. Wydatki	1,52	0,00	2,73	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	1,52		2,73	
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 591,93	30 538,41	29 621,03	64 270,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	12,44	-1 746,70	-3 757,52	3 870,00
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	12,44	-1 746,70	-3 757,52	3 870,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	475,92	5 992,58	4 245,88	375,88
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	488,36	4 245,88	488,36	4 245,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania				