RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie	Od 01.07.2026 do 30.09.2026	Od 01.07.2025 do 30.09.2025	Od 01.01.2026 do 30.09.2026	Od 01.01.2025 do 30.09.2025
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	**-791 033,69**	**-751 867,50**	**-2 377 271,72**	**-2 407 816,61**
II. Korekty razem	**810 300,71**	**806 391,69**	**2 507 389,14**	**2 685 682,22**
1. Amortyzacja	45 368,25	45 368,25	136 104,75	60 491,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 137,22	16 746,53	50 852,79	49 693,47
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw			-19 000,00	-15 000,00
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	51,09	-1 271,41	-365,70	14 760,09
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-17 874,49	-22 313,69	-13 421,34	-75 355,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-9 536,46	-7 293,09	27 753,34	325 627,89
10. Inne korekty	775 155,10	775 155,10	2 325 465,30	2 325 465,30
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	**19 267,02**	**54 524,19**	**130 117,42**	**277 865,61**
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				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	**18 676,00**	**55 451,22**	**131 065,43**	**287 009,22**
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	18 676,00	55 451,22	131 065,43	287 009,22
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)	**-18 676,00**	**-55 451,22**	**-131 065,43**	**-287 009,22**
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**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				
III.	**Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
D.	**PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)**	**591,02**	**-927,03**	**-948,01**	**-9 143,61**
E.	**BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM**	**591,02**	**-927,03**	**-948,01**	**-9 143,61**
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU**	**570,66**	**1 330,75**	**2 109,69**	**9 547,33**
G.	**ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM**	**1 161,68**	**403,72**	**1 161,68**	**403,72**
	- o ograniczonej możliwości dysponowania				