

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.07.2023 do 30.09.2023	Od 01.07.2022 do 30.09.2022	Od 01.01.2023 do 30.09.2023	Od 01.01.2022 do 30.09.2022
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Zysk (strata) netto	-18 683,35	-192 835,79	-68 421,35	-205 182,54
II. Korekty razem	18 705,84	109 095,79	56 613,72	91 924,84
1. Amortyzacja	0,00			
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 609,85	3 029,46	6 398,81	8 732,19
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00			-693,72
5. Zmiana stanu rezerw	0,00		0,00	
6. Zmiana stanu zapasów	0,00		0,00	
7. Zmiana stanu należności	-24 584,00	-15 919,34	-36 708,78	-61 490,05
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	13 504,04	-6 502,84	43 417,76	145 919,72
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 008,75	128 488,51	-2 468,77	-543,30
10. Inne korekty	28 184,70		45 974,70	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	22,49	-83 740,00	-11 807,63	-113 257,70
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów				
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i				
3. Z aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych				
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych				
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
- 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	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI				
I. Wpływy	0,00	251 733,80	0,00	251 733,80
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów		236 233,80		236 233,80
2. Kredyty i pożyczki		15 500,00		15 500,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	0,00	130 000,00	0,00	130 000,00
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		130 000,00		130 000,00
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	121 733,80	0,00	121 733,80
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	22,49	37 993,80	-11 807,63	8 476,10
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	22,49	37 993,80	-11 807,63	8 476,10
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	177,40	846,63	12 007,52	30 364,33
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	199,89	38 840,43	199,89	38 840,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania				
	0,00	0,00	0,00	0,00