

Rachunek przepływów pieniężnych - skonsolidowany

metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	1.01.-30.09.2014r.	1.01.-30.09.2013r.	1.07.-30.09.2014r.	1.07.-30.09.2013r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (starata) netto	(138 527,23)	35 661,23	(39 600,19)	(56 433,19)
II	Korekty razem	85 868,12	230 489,89	117 311,34	174 780,65
1	Amortyzacja	312 171,33	33 701,85	266 516,90	11 233,95
2	Odpisy wartości firmy	28 260,36	3 648,24	25 828,20	1 216,08
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	144 126,15	8 975,34	141 743,90	3 024,66
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(3 073 533,54)	58 116,28	(10 405,88)	(73,33)
6	Zmiana stanu rezerw	1 233,00	(7 124,00)	346,00	3 964,00
7	Zmiana stanu zapasów	(2 813 429,61)	0,00	515 191,39	0,00
8	Zmiana stanu należności	(3 856 941,10)	99 006,86	(329 062,79)	133 678,10
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 371 331,41	26 005,21	(628 604,85)	24 676,42
10	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych	195 538,31	8 160,11	14 204,84	(2 939,23)
11	Inne korekty	1 777 111,81	0,00	121 553,63	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(52 659,11)	266 151,12	77 711,15	118 347,46
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	62 205,58	188 346,46	35 392,57	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	26 813,01			
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Z aktywów finansowych, w tym:	35 392,57	0,00	35 392,57	0,00
a)	w jednostkach powiązanych				
b)	w pozostałych jednostkach	35 392,57	0,00	35 392,57	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	199,00		199,00	
-	dywidendy i udziały w zyskach				
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
-	odsetki	35 193,57		35 193,57	
-	inne wpływy z aktywów finansowych				
4	Inne wpływy inwestycyjne		188 346,46		
II	Wydatki	186 276,20	378 000,00	4 868,32	123 000,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 868,32	0,00	4 868,32	0,00
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne				
3	Na aktywa finansowe, w tym:	181 407,88	378 000,00	0,00	123 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	181 407,88	0,00		0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	378 000,00	0,00	123 000,00
-	nabycie aktywów finansowych		378 000,00		123 000,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		0,00		0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne		0,00		0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(124 070,62)	(189 653,54)	30 524,25	(123 000,00)
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	785 495,47	0,00	12 014,19	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	233 293,00	0,00		0,00
2	Kredyty i pożyczki	315 663,39	0,00	12 014,19	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
4	Inne wpływy finansowe	236 539,08	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	547 408,99	0,00	251 482,67	0,00
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00		0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00		0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00		0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	273 887,21	0,00	50 400,00	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00		0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00		0,00
7	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	100 266,37	0,00	27 827,26	0,00
8	Odsetki	173 255,41	0,00	173 255,41	0,00
9	Inne wydatki finansowe		0,00		0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	238 086,48	0,00	(239 468,48)	0,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	61 356,75	76 497,58	(131 233,08)	(4 652,54)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	61 356,75	76 497,58	(131 233,08)	(4 652,54)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	157 747,00	310 376,72	350 336,83	391 526,84
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	219 103,75	386 874,30	219 103,75	386 874,30
-	o ograniczonej możliwości dysponowania				