

4.1.2. Ocena płynności finansowej Spółki

Utrzymanie płynności finansowej spółki pomimo straty bilansowej obrazuje rachunek przepływów pieniężnych:

Wyszczególnienie	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I. Wynik finansowy netto (zysk/strata)	-216 966
II. Korekty o pozycje:	46 986
1. Amortyzacja	6 094
2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	0
3. Odsetki i udziały w zyskach	0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0
5. Zmiana stanu rezerw	0
6. Zmiana stanu zapasów	0
7. Zmiana stanu należności	-43 280
8. Zmiana stanu zobowiązań (z wyj. pożycz. i kred.)	61 765
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych kosztów	22 407
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-169 980
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I. Wpływy	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0
2. Z aktywów finansowych	0
3. Inne wpływy inwestycyjne	0
II. Wydatki	203 078
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	203 078
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-203 078
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I. Wpływy	440 000
1. Pożyczki, kredyty	0
2. Pozostałe - wpłaty kapitału	440 000
II. Wydatki	0
1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0
2. Inne, niż wypłaty na rzecz właśc., wydatki z tyt. podz. zysku	0
3. Spłaty kredytów i pożyczek	0
a) pożyczka	
b) kredyt	
c) pozostałe	
4. Odsetki	0
a) pożyczka	
b) kredyt	
c) pozostałe	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	440 000
D. Przepływy pieniężne netto razem	66 942
E. Środki pieniężne na początek okresu	0
F. Środki pieniężne na koniec roku obrotowego	66 942