

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2023 do 30.06.2023	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2023 do 30.06.2023	Od 01.01.2022 do 30.06.2022
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-837 018,40	-840 649,66	-1 673 641,28	-938 672,83
II. Korekty razem	838 455,83	737 682,69	1 567 948,75	512 723,56
1. Amortyzacja	0,00	775 155,11	0,00	775 155,11
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 333,32	5 923,85		9 253,03
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-231 416,06		-253 052,33
7. Zmiana stanu należności	31 716,79	-83 700,82	35 246,40	-150 678,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	21 595,77	118 224,48	-15 149,95	-45 487,90
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-345,15	118 728,86	-2 457,90	143 032,36
10. Inne korekty	775 155,10	34 767,27	1 550 310,20	34 502,23
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	1 437,43	-102 966,97	-105 692,53	-425 949,27
B. PRZEPIŹYWY 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	115 001,39	0,00	138 641,94	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	115 001,39		138 641,94	
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)	-115 001,39	0,00	-138 641,94	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	70 000,00	0,00	270 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki		70 000,00		270 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	435,50	9 000,00	0,00	9 000,00
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		9 000,00		9 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego				
8. Odsetki	435,50			
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-435,50	61 000,00	0,00	261 000,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-113 999,46	-41 966,97	-244 334,47	-164 949,27
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		-41 966,97		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	338 714,73	71 462,43	469 049,74	194 444,73
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	224 715,27	29 495,46	224 715,27	29 495,46
- o ograniczonej możliwości dysponowania				