

**RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2022 do 30.06.2022	Od 01.04.2021 do 30.06.2021	Od 01.01.2022 do 30.06.2022	Od 01.01.2021 do 30.06.2021
A. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-840 649,66	-1 020,43	-938 672,83	-350 609,61
II. Korekty razem	737 682,69	26 117,72	512 723,56	239 059,37
1. Amortyzacja	775 155,11	9 487,21	775 155,11	34 164,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	5 923,85	963,83	9 253,03	6 535,12
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	4 016,27
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-231 416,06	22,98	-253 052,33	245 500,01
7. Zmiana stanu należności	-83 700,82	129 319,04	-150 678,94	195 000,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	118 224,48	-8 564,12	-45 487,90	-229 201,34
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	118 728,86	1 395,24	143 032,36	50 377,52
10. Inne korekty	34 767,27	-106 506,46	34 502,23	-67 333,61
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-102 966,97	25 097,29	-425 949,27	-111 550,24
B. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	79 335,00	0,00	79 335,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		39 335,00		39 335,00
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				
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
-odsetki				
-inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne		40 000,00		40 000,00
II. Wydatki	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych				
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		400 000,00		400 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-320 665,00	0,00	-320 665,00
C. PRZEPIŹYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	70 000,00	0,00	270 000,00	0,00
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	9 000,00	3 060,03	9 000,00	14 668,61
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	1 781,37
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych				
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych				
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		1 208,53		5 464,45
8. Odsetki		1 851,50		7 422,79
9. Inne wydatki finansowe				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	61 000,00	-3 060,03	261 000,00	-14 668,61
D. PRZEPIŹYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	-41 966,97	-298 627,74	-164 949,27	-446 883,85
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM		-298 627,74		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	71 462,43	367 972,39	194 444,73	516 228,50
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	29 495,46	69 344,65	29 495,46	69 344,65
- o ograniczonej możliwości dysponowania				