

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW 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 31.06.2021
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-43 755,03	-287 322,71	-69 607,53	-792 197,80
II. Korekty razem	-18 420,15	310 379,51	-22 626,70	696 183,70
1. Amortyzacja	0,00	100 641,87	0,00	202 291,15
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3,23	153 218,36	3,23	302 603,31
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	-53 000,00	-171 506,00	-53 000,00	10 333,00
6. Zmiana stanu zapasów	24 500,00	6 225,70	24 500,00	47 140,95
7. Zmiana stanu należności	56 107,69	74 292,22	40 439,04	-53 780,29
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-42 191,07	136 955,36	-30 728,97	214 158,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 840,00	10 552,00	-3 840,00	-26 563,00
10. Inne korekty				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	-62 175,18	23 056,80	-92 234,23	-96 014,10
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ				
I. Wpływy	0,00	26 967,07	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:	0,00	26 967,07		
a) w jednostkach powiązanych				
b) w pozostałych jednostkach	0,00	26 967,07		
-zbycie aktywów finansowych				
- dywidendy i udziały w zyskach				
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		26 967,07		
- odsetki				
- inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	48 000,00	0,00	154 535,00	4 957,35
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:	48 000,00	0,00	154 535,00	4 957,35
a) w jednostkach powiązanych				4 957,35
b) w pozostałych jednostkach	48 000,00		154 535,00	
- nabycie aktywów finansowych				
- udzielone pożyczki długoterminowe	48 000,00		154 535,00	
4. Inne wydatki inwestycyjne				
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-48 000,00	26 967,07	-154 535,00	0,00
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	200 000,00	0,00	325 000,00	123 600,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych	200 000,00		200 000,00	
2. Kredyty i pożyczki			125 000,00	123 600,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				
II. Wydatki	65 000,00	23 800,00	65 000,00	0,00
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	65 000,00	23 800,00	65 000,00	
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)	135 000,00	-23 800,00	260 000,00	123 600,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	24 824,82	26 223,87	13 230,77	27 585,90
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	24 824,82	26 223,87	13 230,77	27 585,90
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 931,12	2 508,03	13 525,17	1 146,00
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	26 755,94	28 731,90	26 755,94	28 731,90
- o ograniczonej możliwości dysponowania				