

**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(METODA POŚREDNIA)**

Wyszczególnienie	Od 01.04.2025 do 30.06.2025	Od 01.04.2024 do 30.06.2024	Od 01.01.2025 do 30.06.2025	Od 01.01.2024 do 30.06.2024
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ				
I. Zysk (strata) netto	-311 557,40	-138 038,07	-318 547,83	-322 669,10
II. Korekty razem	939 574,81	415 516,22	1 285 534,48	959 237,46
1. Amortyzacja	666 699,51	577 784,69	1 334 221,07	1 145 380,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-9 349,31	-6 017,24	-23 527,39	-12 307,62
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej				
5. Zmiana stanu rezerw	-13 556,00			
6. Zmiana stanu zapasów				
7. Zmiana stanu należności	331 760,37	-63 724,03	-173 741,82	166 396,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-77 122,79	7 534,71	-34 177,38	-27 955,76
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 793,72	-141 986,08	150 126,01	-383 385,62
10. Inne korekty	9 349,31	41 924,17	32 633,99	71 109,66
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II)	628 017,41	277 478,15	966 986,65	636 568,36
B. PRZEPŁYWY 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				
-splata udzielonych pożyczek długoterminowych				
-odsetki				
-inne wpływy z aktywów finansowych				
4. Inne wpływy inwestycyjne				
II. Wydatki	384 722,52	284 476,24	742 907,41	699 322,49
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	384 722,52	284 476,24	742 907,41	699 322,49
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)	-384 722,52	-284 476,24	-742 907,41	-699 322,49
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych				
2. Kredyty i pożyczki				
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych				
4. Inne wpływy finansowe				

II. Wydatki	0,00	0,00	0,00	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				
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III)	243 294,89	-6 998,09	224 079,24	-62 754,13
E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	243 294,89	-6 998,09	224 079,24	-62 754,13
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych				
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	4 308,81	10 042,37	23 524,46	65 798,41
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM	247 603,70	3 044,28	247 603,70	3 044,28
- o ograniczonej możliwości dysponowania				