

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne – są to określone w Ustawie o rachunkowości aktywa pieniężne, znajdujące się w obrocie gotówkowym lub w obrocie następującym za pośrednictwem bieżących rachunków bankowych oraz aktywa pieniężne, których termin płatności lub wymagalności nie jest dłuższy niż 3 miesiące od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia lokaty.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	I-VI 2005	I-VI 2004
a)środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	179 314	177 322
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	15 833	4 049
-inne środki pieniężne	163 481	173 273
b)środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	325 126	241 815
-środki pieniężne w kasie i na rachunkach	43 450	1 334
-inne środki pieniężne	281 676	240 481
Zmiana stanu środków pieniężnych	145 812	64 492
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	92 987	156 089
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	114 347	-28 105
Środki pieniężne z działalności finansowej	-57 522	-63 491

SPECYFIKACJA WYLICZEŃ POZYCJI Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	I – VI 2005	I – VI 2004
Amortyzacja	79 431	77 547
-wartości niematerialnych i prawnych	923	1 055
-środków trwałych	75 508	76 492
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 259	-5 274
- od środków pieniężnych	744	383
- od zobowiązań finansowych	515	- 6 473
- od krótkoterminowych aktywów finansowych	0	816
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15 594	21 927
-otrzymane dywidendy	- 36	-325
- wpłata z zysku	3 501	8 367
-odsetki	12 129	13 885
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 707	-42
-zysk (strata) ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-168	-28
-zysk (strata) ze zbycia inwestycji	-3 539	-3
-wzrost wartości udziałów i akcji		-11
Zmiana stanu rezerw	-3 509	19 825
-stan na początek roku	143 879	93 265
-stan na koniec roku	143 820	113 090
Zmiana stanu zapasów	-23 664	-1 585
-stan na początek roku	99 209	104 856
-stan na koniec roku	122 873	106 441
Zmiana stanu należności	3 749	26 211
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 861	-2 596
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 800	-11 595
-stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na początek roku	35 633	20 991
-stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych na koniec roku	39 561	32 943
-stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych na początek roku	1 065	1 000
-stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych na koniec roku	937	643
Inne korekty	-11 272	-11 352
- odpis z zysku na ZFŚS	-2 440	2 610

- odpis z zysku na dywidendę	-9 000	8 742
- odzysk materiałów z likwidacji środków trwałych	168	0
Inne wpływy inwestycyjne	60	83
-zabezpieczenie należytego wykonania umowy z tyt. dostaw środków trwałych w budowie	60	83
Inne wydatki inwestycyjne	0	1 523
- zaliczki na środki trwałe w budowie	0	1 523
SPECYFIKACJA DO ZMIANY STANU ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH(bez kredytów i pożyczek)	I – VI 2005	I – VI 2004
Zmiana stanu zobowiązań (bilansowa)	12 747	1 704
- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	-2 314	1 427
- zmiana stanu zobowiązań finansowych	1 880	-2 873
Zmiana stanu zobowiązań operacyjnych	12 861	-2 596

SPECYFIKACJA DO ZMIANY STANU NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	I – VI 2005	I – VI 2004
Zmiana stanu należności (bilansowa)	3 892	28 057
-zmiana stanu należności inwestycyjnych	-143	-515
-zmiana stanu należności finansowych	0	-1 331
Zmiana stanu należności operacyjnych	3 749	26 211