

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Uzgodnienie bilansowych zmian stanu niektórych pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.

Podstawowym rodzajem działalności emitenta jest działalność operacyjna. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej wynikają głównie z transakcji zakupów i sprzedaży towarów i produktów oraz innych zdarzeń kształtujących wielkość zysku i straty. Wykazane w sprawozdaniu zmiany stanu należności i zobowiązań w działalności operacyjnej nie obejmują zmiany stanu należności i zobowiązań działalności inwestycyjnej i finansowej. Przepływy z działalności inwestycyjnej wiążą się z nabyciem i sprzedażą składników majątku trwałego. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej dotyczą spłaty i zaciągnięcia kredytów bankowych, zapłaconych odsetek.

Środki pieniężne przyjęte w rachunku przepływów środków pieniężnych w prezentowanych okresach obejmują:

Środki pieniężne (struktura środków pieniężnych)	31/12/2005	31/12/2004
a) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	170	14 046
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	170	14 046
- inne aktywa pieniężne	0	0
Środki pieniężne, razem	170	14 046

Różnice między zmianami bilansowymi pozycji a wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych	2005
a) zyski straty z tytułu różnic kursowych	0
- różnice z wyceny bilansowej kredytów bankowych	0
b) zmiana stanu należności	-13 526
- zmiana stanu należności	-15 034
- nieopłacona część sprzedanych środków trwałych	1 508
c) zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-1 328
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-999
- nieopłacona część zwiększeń środków trwałych	-329
d) inne korekty (działalność operacyjna)	0
- zmiana kapitałów własnych (nieopłacona część kosztów emisji)	0

w tys.zł.

Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)	31/12/2005	31/12/2004
I.Zysk (starta) netto	6 208	4 412
II.Korekty razem	-11 629	-5 831
1. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	1 539	1 598
3.(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0	134
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 094	1 381
5. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-1 491	-120
6. Zmiana stanu rezerw	-22	-141
7. Zmiana stanu zapasów	-539	-5 327
8. Zmiana stanu należności	-13 526	-698
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 328	-2 150
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12	-71
11. Inne korekty	0	-437
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-)	-5 421	-1 419