

DODATKOWE DANE OBJAŚNIAJĄCE DO SKONSOLIDOWANEGO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Podział działalności Grupy Kapitałowej

Przy przyporządkowywaniu poszczególnych transakcji do odpowiedniego rodzaju działalności – jako punkt wyjścia – przyjmuje się następujące zasady:

- wszystkie transakcje jak nabycie, zbycie składników aktywów trwałych i krótkoterminowych aktywów finansowych oraz wszystkie pieniężne koszty i korzyści z nimi związane to działalność inwestycyjna,
- transakcje związane z pozyskiwaniem lub utratą źródeł finansowania oraz wszystkie pieniężne koszty i korzyści z tym związane to działalność finansowa,
- transakcje i inne zdarzenia związane z podstawową działalnością spółek przynoszącą dochód i kształtujące wielkość zysku netto lub straty to działalność operacyjna (tu należy jednak zaznaczyć, że niektóre transakcje wpływające na wynik finansowy podlegają eliminacji z działalności operacyjnej jeżeli dot. bezpośrednio działalności inwestycyjnej lub finansowej).

W skład środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wg bilansu wchodzi:

- środki pieniężne w kasie,
- środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- depozyty bankowe z terminem zapadalności do 3 m-cy

Struktura środków pieniężnych na początek i koniec okresu przedstawia się następująco:
(w tys. zł)

Wyszczególnienie	01.01.2004	31.12.2004	01.01.2005	31.12.2005
Środki pieniężne w kasie i na rach.bankowych	599	800	600	2.671
Lokaty krótkoterminowe,weksle	40	200	200	12.335
Razem środki pieniężne wg bilansu	639	800	800	15.006

Struktura środków pieniężnych i ich ekwiwalentów wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych na początek i koniec okresu przedstawia się następująco:
(w tys. zł)

Wyszczególnienie	01.01.2004	31.12.2004	01.01.2005	31.12.2005
Środki pieniężne w kasie i na rach.bankowych	599	600	600	2.671
Lokaty krótkoterminowe,weksle	40	200	200	12.335
Kredyty w rachunku bieżącym	-12.035	-10.861	-10.861	-22.558
Różnice kursowe od wyceny środków walutowych		-2	-2	-8
Razem środki pieniężne	-11.396	-10.063	-10.063	-7 560

Działalność operacyjna

Pozostałe korekty za 2005 rok w kwocie 20 tys. zł dotyczą:

- aktualizacji wartości długoterminowych aktywów finansowych (akcje)

Pozostałe korekty za 2004 rok w kwocie 25 tys. zł dotyczą:

- wartość niezamortyzowanego sprzedanego środka trwałego

Działalność inwestycyjna

Inne wpływy inwestycyjne za 2005 rok - nie występują

Inne wpływy inwestycyjne za 2004 rok w kwocie 346 tys. zł dotyczą:

- sprzedaży jednostek uczestnictwa Funduszu SEB 2

Inne wydatki inwestycyjne za 2005 w kwocie 283 dotyczą:

- koszty likwidacji środków trwałych : 7 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych: 276 tys. zł

Inne wydatki inwestycyjne za 2004 rok w kwocie 82 tys. zł dotyczą:

- zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych : - 241 tys. zł
- zmiana stanu zaliczek na środki trwałe w budowie: 28 tys. zł
- wartości netto sprzedanych nakładów na środki trwałe w budowie: 173 tys. zł
- wartości niezamortyzowanego sprzedanego środka trwałego: 25 tys. zł
- koszty likwidacji środków trwałych : 97 tys. zł

Działalność finansowa

Inne wpływy finansowe 2005 rok w kwocie: 583 tys. zł dotyczą:

- odsetek od lokat na rachunku obrotowym : 151 tys. zł ,
- prowizji za inkaso: 22 tys. zł.
- transakcji terminowych – opcje walutowe : 410 tys. zł

Inne wpływy finansowe za 2004 rok w kwocie: 10 tys. zł dotyczą:

- odsetek od lokat na rachunku obrotowym : 3 tys. zł ,
- prowizji za inkaso : 7 tys. zł.

Inne wydatki finansowe za 2005 rok w kwocie 57 tys. zł dotyczą:

- transakcji terminowych – opcje walutowe

Inne wydatki finansowe za 2004 rok – nie występują