

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych

	30 czerwca 2006	31 grudnia 2005
Środki pieniężne w banku	353	2 689
- rachunki bieżące	10	11
- w złotych	10	11
- w USD	-	-
- w DEM	-	-
- w EUR	-	-
- depozyty terminowe	343	2 678
- w złotych	343	2 678
- w USD	-	-
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	16 606	-
- w złotych	16 606	-
Środki pieniężne w kasie	-	-
Inwestycje typu buy/sell back w dłużne papiery wartościowe	-	-
Razem	16 959 =====	2 689 =====

Podział działalności jednostki w rachunku przepływu środków pieniężnych

Podział działalności na działalność operacyjną oraz finansową przedstawia się następująco:

- do działalności operacyjnej zalicza się głównie transakcje i zdarzenia związane z podstawą działania jednostki, nie wymienione w działalności finansowej, między innymi wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą akcji udziałów i innych papierów wartościowych, składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych, otrzymane odsetki i dywidendy, udzielenie lub zwrot pożyczek, zapłacone koszty operacyjne działania funduszu,
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz ich zwrot i obsługę.

FUND.1 Pierwszy Narodowy Fundusz Inwestycyjny S.A. w likwidacji
Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych
za okres od 1 stycznia 2006 roku do 30 czerwca 2006 roku
(w tysiącach złotych)

Uzgodnienia do przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią za okres od 01 stycznia 2006 roku do 30 czerwca 2006 roku:

Działalność operacyjna :

Wynik finansowy netto **11 799**

Korekta o pozycje

Niezrealizowane zyski/straty z wyceny **779**

Zmiany stanów aktywów i pasywów dotyczące działalności operacyjnej (po uwzględnieniu korekt)

Zmiana stanu portfela inwestycyjnego **3 457**
Zmiana stanu należności **(30)**
Zmiana stanu innych aktywów **(11)**
Zmiana stanu zobowiązań (bez finansowych) **(3 351)**
Zmiana stanu rezerw **(37)**
Pozostałe zmiany **2 687**

Razem korekty i zmiany stanów dotyczące działalności operacyjnej

3 676

Razem przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej

15 293

Przepływy pieniężne z działalności finansowej:

Pożyczki otrzymane **1 700**
Nabycie akcji własnych **(2 750)**

Razem przepływy pieniężne z działalności finansowej

(1 050)

Przepływy pieniężne netto, razem

14 243

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych

14 270

W tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu:

wyceny dłużnych papierów wartościowych typu buy/sell back
i depozytów bankowych

27

Środki pieniężne na początek okresu

2 689

Środki pieniężne na koniec okresu

16 959

=====