

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych

	30 września 2006	31 grudnia 2005
Środki pieniężne w banku	5 436	2 689
- rachunki bieżące	10	11
- w złotych	10	11
- w USD	-	-
- w DEM	-	-
- w EUR	-	-
- depozyty terminowe	5 426	2 678
- w złotych	5 426	2 678
- w USD	-	-
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	321	-
- w złotych	321	-
Środki pieniężne w kasie	-	-
Inwestycje typu buy/sell back w dłużne papiery wartościowe	-	-
Razem	5 757 =====	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 września 2006 roku
(w tysiącach złotych)

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

Działalność operacyjna :

Wynik finansowy netto 12 623

Korekta o pozycje

Niezrealizowane zyski/straty z wyceny 1 228

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

Zmiana stanu portfela inwestycyjnego 9 280

Zmiana stanu należności (6)

Zmiana stanu innych aktywów (7)

Zmiana stanu zobowiązań (bez finansowych) (3 355)

Zmiana stanu rezerw (31)

Pozostałe zmiany 2 761

Razem korekty i zmiany stanów dotyczące działalności operacyjnej

9 870

Razem przepływ środków pieniężnych z działalności operacyjnej

22 493

Przepływy pieniężne z działalności finansowej:

Pożyczki otrzymane 1 700

Nabycie akcji własnych (19 417)

Spłata pożyczki i odsetek (1 711)

Razem przepływy pieniężne z działalności finansowej (19 428)

Przepływy pieniężne netto, razem 3 065

Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych 3 068

W tym zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu:

wyceny dłużnych papierów wartościowych typu buy/sell back

i depozytów bankowych 3

Środki pieniężne na początek okresu 2 689

Środki pieniężne na koniec okresu 5 757

=====