

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

w tys. zł.

Wyszczególnienie		Bilans na 31.12.2010 r.		Rachunek przepł. pieniężnych na 31.12.2010 r.	
		na początek roku	na koniec roku	na początek roku	na koniec roku
I	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne z tego:	2610	2085	2610	2085
1.	Środki pieniężne w kasie	14	18	14	18
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	32	28	32	28
3.	Inne środki pieniężne – lokaty	2556	2034	2556	2034
4.	Inne aktywa pieniężne – odsetki od lokat do 3 m-cy	8	5	8	5

2. Różnice pomiędzy bilansowymi zmianami stanu n/w pozycji a zmianami stanu tych pozycji wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych

1.	Zmiana stanu należności	w tys. zł.
a)	według bilansu	-148
b)	należności związane ze zmianą stanu należności dotyczących rzeczowych aktywów trwałych (działalność inwestycyjna)	267
c)	należności dot. poręczeń (działalność finansowa)	-300
d)	zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-181

2.	Zmiana stanu zobowiązań	w tys. zł.
a)	według bilansu	-394
b)	zmiana stanu zobowiązań – dotyczących rzeczowych aktywów trwałych (działalność inwestycyjna) – dotyczących leasingu (działalność finansowa)	-23 219
c)	zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-198

3.	Wyjaśnienie treści poz. "inne" występujące w rachunku przepływów pieniężnych	w tys. zł.
a)	działalność operacyjna "inne korekty" – odpis wartości pożyczek – wycena skorygowana cena pożyczek – odpis wartości udziałów	5338 2206 -1 3133
b)	działalność inwestycyjna wpływy "inne inwestycje" – odsetki od pożyczki krótkoterminowej – spłata pożyczki krótkoterminowej – zaliczka na środki trwałe	27 27 - -
c)	działalność inwestycyjna "inne wydatki inwestycyjne" – zaliczka na środki trwałe – udzielona pożyczka krótkoterminowa – koszty związane z rozbiórką i sprzedażą środków trwałych – koszty związane ze sprzedażą akcji	420 1 412 5 2

d)	działalność finansowa "inne wpływy finansowe" – zwrot zapłaty z tytułu poręczeń	300 300
----	--	------------

4.	Podatek dochodowy	w tys. zł.
a)	podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat – zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy – zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego – podatek od dywidend	-21 42 -21 -
b)	podatek dochodowy wg. deklaracji podatkowej obciążający wynik finansowy – zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego – zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	- - -
c)	podatek dochodowy zapłacony (zwrócony)	-

5.	Wykaz elementów składających się na pozycję A II 2 "Odsetki i udziały w zyskach" w rachunku przepływów pieniężnych:	w tys. zł.
–	dywidenda	-
–	zapłacone odsetki dotyczące leasingu	41
–	zapłacone odsetki dotyczące kredytu	12
–	otrzymane odsetki do udzielonych pożyczek	-113
–	odsetki od lokat bankowych powyżej 3 m-cy	0
–	naliczone ale nie zapłacone odsetki od pożyczek	-9
–	naliczone ale nie zapłacone odsetki od lokat powyżej 12 m-cy	-
–	spisane odsetki od pożyczek	-
Ogółem A II 2		-69

6.	Pozycja A II 3 "Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej" rachunku przepływów pieniężnych:	w tys. zł.
–	wpływy ze zbycia środków trwałych	-331
–	zbycie akcji – aktywa finansowe	-106
–	koszty sprzedaży środków trwałych	-
Ogółem A II 3		-437

7.	Pozycja A II 8 "Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych" rachunku przepływów pieniężnych:	w tys. zł.
a)	według bilansu	-225
b)	zaliczka na środki trwałe (działalność inwestycyjna)	2
c)	zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych	-223

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Pawliczak

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Skiba

PREZES ZARZĄDU

Lesław Hnat