



NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2013	2012
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	854	733
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	678	551
- inne środki pieniężne	176	182
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	12.515	854
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	212	678
- inne środki pieniężne	12.277	176
-wycena środków pieniężnych walutowych	26	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	11.635	121
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	13.281	4.339
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1.818	-2.368
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	199	-1.850

Występuje różnica między bilansową zmianą stanów środków pieniężnych a przepływami pieniężnymi netto w kwocie 26 tys. zł na którą składa się wycena bilansowa środków pieniężnych wycenionych w walucie

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie a zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Rozliczenia międzyokresowe

- bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych: -271 tys. zł
- dotacja w roku otrzymania: -457 tys. zł
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych: -728 tys. zł

Zobowiązania krótkoterminowe (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

- bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek): 3 867 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu faktoringu: -822 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych: 49 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu: -559 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) wykazana w rachunku przepływów pieniężnych: 2 535 tys. zł.