

**WYJAŚNIENIE NIEZGODNOŚCI POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI
STANÓW NIEKTÓRYCH POZYCJI BILANSOWYCH ORAZ ZMIANAMI TYCH
STANÓW WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)**

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg bilansu/pozycja wg rachunku wyników	Różnica	Objaśnienie przyczyn różnic
Amortyzacja	5.698.251,96	5.599.251,96	+ 99.000,00	Amortyzacja know - how – ujęta w pozostałych kosztach operacyjnych.
Zmiana stanu należności	8.553.900,74	8.426.880,23	+ 127.020,51	+155.549,16-spadek salda należności z tytułu sprzedaży środków trwałych, -9.682,06– zapłata rat leasingu finansowego w 12/10r. za 01/11r., -18.846,59-wyeliminowanie wartości spisanych należności z tytułu sprzedaży środków trwałych.
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	11.465.647,43	10.708.816,42	+ 756.831,01	+167.189,30 –wyeliminowanie zmiany salda zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych, -30.378,55 –wyeliminowanie wzrostu zobowiązań finansowych z tytułu leasingu finansowego +620.020,26 – wyeliminowanie zmiany salda weksli inwestycyjnych.
Środki pieniężne na początek okresu	106.011,60	106.764,01	-752,41	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na dzień 31.12.2009 r.
Środki pieniężne na koniec okresu	269.193,05	269.295,77	-102,77	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na dzień 31.12.2010 r.

**WYJAŚNIENIE POZYCJI INNYCH WPŁYWÓW/WYDATKÓW
FINANSOWYCH I INWESTYCYJNYCH WYKAZANYCH
W RACHUNKU PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**

Pozycja rachunku przepływu środków pieniężnych	Kwota w PLN	Tytuł
Inne wpływy finansowe	5.250.000,00	Wpływ środków z weksli inwestycyjnych