

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

w tys. zł.

| Wyszczególnienie | | Bilans na 31.12.2011 r. | | Rachunek przepł. pieniężnych na 31.12.2011 r. | |
|------------------|---|----------------------------|-------------------|--|-------------------|
| | | na początek roku | na koniec roku | na początek roku | na koniec roku |
| I | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne z tego: | 2085 | 1297 | 2085 | 1297 |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | 18 | - | 18 | - |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 28 | 1297 | 28 | 1297 |
| 3. | Inne środki pieniężne – lokaty | 2034 | - | 2034 | - |
| 4. | Inne aktywa pieniężne – odsetki od lokat do 3 m-cy | 5 | - | 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 | -539 |
| b) | należności związane ze zmianą stanu należności dotyczących rzeczowych aktywów trwałych (działalność inwestycyjna) | -65 |
| c) | należności dot. zakupu akcji (działalność finansowa) | 224 |
| d) | zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych | -380 |

| | | |
|-----------|---|-------------------|
| 2. | Zmiana stanu zobowiązań | w tys. zł. |
| a) | według bilansu | -141 |
| b) | zmiana stanu zobowiązań – dotyczących rzeczowych aktywów trwałych (działalność inwestycyjna) – dotyczących leasingu (działalność finansowa) | 36 143 |
| c) | zmiana stanu w rachunku przepływów pieniężnych | 38 |

| | | |
|-----------|--|--------------------|
| 3. | Wyjaśnienie treści poz. "inne" występujące w rachunku przepływów pieniężnych | w tys. zł. |
| a) | działalność inwestycyjna wpływy "inne inwestycje" – odsetki od pożyczki krótkoterminowej – spłata pożyczki krótkoterminowej | 29 19 10 |
| b) | działalność inwestycyjna "inne wydatki inwestycyjne" – udzielona pożyczka krótkoterminowa – koszty związane z rozbiórką i sprzedażą środków trwałych | 2421 2399 22 |

| | | |
|-----------|---|-------------------|
| 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 | -67 23 252 |
| b) | podatek dochodowy wg. deklaracji podatkowej obciążający wynik finansowy – zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego | 208 - |

| | | |
|----|--|-----|
| | – zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego | -6 |
| c) | podatek dochodowy zapłacony (zwrócony) | 202 |

| | | |
|----------------------|--|-------------------|
| 5. | Wykaz elementów składających się na pozycję A II 2 "Odsetki i udziały w zyskach" w rachunku przepływów pieniężnych: | w tys. zł. |
| – | zapłacone odsetki dotyczące leasingu | 19 |
| – | zapłacone odsetki dotyczące kredytu | 1 |
| – | otrzymane odsetki do udzielonych pożyczek | -90 |
| – | naliczone ale nie zapłacone odsetki od pożyczek | -51 |
| Ogółem A II 2 | | -121 |

| | | |
|----------------------|--|-------------------|
| 6. | Pozycja A II 3 "Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej" rachunku przepływów pieniężnych: | w tys. zł. |
| – | wpływy ze zbycia środków trwałych | -536 |
| – | wycena odsetek od pożyczek wg IRR | 1 |
| – | korekta aktualizacji wartości udziałów | -1733 |
| – | korekta odpisu wartości pożyczek | -2206 |
| Ogółem A II 3 | | -4474 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Regina Pawliczak

CZŁONEK ZARZĄDU

Wojciech Skiba

PREZES ZARZĄDU

Mariusz Matusik