

Dodatkowe noty objaśniające do rachunku przepływów środków pieniężnych:

1) Rachunek przepływów pieniężnych Emitent sporządził metodą pośrednią.

2) Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

(PLN)

Kategoria środków pieniężnych	Stan na 27.11.2011 r.	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2009 r.
1. Środki pieniężne w kasie, w tym:	36 736,74	15 327,73	25 561,12
- kasa krajowych środków pieniężnych	36 736,74	15 327,73	25 561,12
- kasa walutowych środków pieniężnych			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych, w tym:	310 868,22	99 035,28	1 039,19
- środki pieniężne na rachunkach w PLN	310 868,22	29 877,39	1 030,32
- środki pieniężne na rachunkach walutowych		69 157,89	8,87
- w tym wartość z wyceny bilansowej różnic kursowych			
3. Inne środki pieniężne, w tym:	5 375,19	4 768,94	21 530,77
- środki pieniężne w drodze z tytułu zapłat kartami płatniczymi	5 375,19	4 768,94	21 530,77
4. Inne aktywa pieniężne, w tym:		30 000,00	0,00
- wpłacony do banku depozyt zabezpieczający		30 000,00	
Razem	352 980,15	149 131,95	48 131,08

3) Różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych. Wyjaśnienia dotyczące pozycji „innych korekt”.

Wyszczególnienie za okres 01.01.2011 – 27.11.2011	Zmiana w Bilansie	W rachunku przepływów	Różnica	Przyczyny
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(-1 773 751,04)	(-1 294 751,09)	478 999,95	1) Korekta z tytułu zamiany zobowiązań z tytułu wynagrodzeń i rozliczeń z Prezesem Zarządu na pożyczkę 269.000,00 zł. 2) Korekta z tytułu zamiany zobowiązań wobec akcjonariusza na akcje przeznaczone do obrotu 209.999,95 zł.
Inne korekty		(-19 476,29)	19 476,29	Korekta z tytułu przeniesienia kwoty otrzymanego dofinansowania PFRON z przepływów z działalności operacyjnej do przepływów z działalności finansowej zgodnie z wytycznymi Krajowego Standardu Rachunkowości Nr 1.

(PLN)

Wyszczególnienie za okres 2010 r.	Zmiana w Bilansie	W rachunku przepływów	Różnica	Przyczyny
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	898 426,41	927 180,20	28 753,79	3) Korekta z tytułu błędu podstawowego korygującego wynik z lat ubiegłych (-4.800,52 zł.), 4) Korekta z tytułu bilansowej wyceny różnic kursowych kredytu walutowego +33.554,31 zł.
Zmiana stanu zapasów	1 397 682,32	1 179 519,75	218 165,57	Korekta z tytułu aktualizacji wartości aktywów niefinansowych – przeszacowanie zapasów towarów handlowych.
Inne korekty		218 165,57	218 165,57	Korekta z tytułu aktualizacji wartości aktywów niefinansowych – przeszacowanie zapasów towarów handlowych.

Sporządził: Jarosław Lasek

Tomice, 28.02.2012 r.