

### 39 Noty objaśniające do rachunku przepływu środków pieniężnych

Środki pieniężne zawierają środki pieniężne w kasie i w banku a ich struktura na początek i koniec okresu przedstawiona jest w notcie 9 Not objaśniających do bilansu.

#### a) Podział działalności Spółki w rachunku przepływu środków pieniężnych

Sposób podziału działalności Spółki na działalność operacyjną, inwestycyjną oraz finansową przedstawiono poniżej:

- do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawową działalnością Spółki, nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej tj. spłaty zobowiązań, wpływ gotówki w związku ze sprzedażą produktów i towarów, płatności podatku dochodowego;
- do działalności inwestycyjnej zalicza się głównie wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą składników majątku trwałego oraz nabyciem lub sprzedażą udziałów, papierów wartościowych oraz pożyczek i odsetek;
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz jego zwrot i obsługę.

#### b) Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływu środków pieniężnych

| <b>Zobowiązania:</b>  | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bilansowa zmiana stanu zobowiązań                                       | (377.211)         | (313.461)         |
| Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych z transakcji finansowych       | 377.361           | 308.809           |
| Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z transakcji finansowych      | (13.884)          | 23.301            |
| Pozostałe zmiany  | (1)               | (676)             |
| <b>Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych</b> | <b>(13.735)</b>   | <b>17.973</b>     |

| <b>Rozliczenia międzyokresowe:</b>                                      | <b>31.12.2013</b> | <b>31.12.2012</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych     | (393)             | (17.486)          |
| Poniesione wydatki na nowe inwestycje                                   | -                 | -                 |
| Odroczone koszty finansowe  | -                 | -                 |
| Pozostałe zmiany  | (19)              | (39)              |
| <b>Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych</b> | <b>(412)</b>      | <b>(17.525)</b>   |

### 40 Podział zysku / pokrycie straty Spółki

W dniu 24 kwietnia 2013 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę, iż strata wykazana w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2012 roku w kwocie (476.945.000) złotych, zostanie pokryta z zysków lat ubiegłych.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała wypłaty dywidendy.