

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	2017	2016
I. Zysk (strata) netto	17 211	20 875
II. Korekty razem	8 193	456
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 811	4 612
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	24	-53
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 237	1 257
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	1 417	-718
6. Zmiana stanu rezerw	-860	-732
7. Zmiana stanu zapasów	-7 031	-2 545
8. Zmiana stanu należności	-108	850
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 637	-1 390
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-424	-139
11. Inne korekty	-510	-686
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	25 404	21 331

Struktura środków pieniężnych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych na początek i koniec okresu

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w tys.]	Stan na 01.01.2017	Stan na 01.01.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	2 349	1 672
a) Rachunek w banku ING Bank Śląski pomocniczy PLN(karty)	52	68
b) Rachunek w banku ING Bank Śląski cesja wierzytelności PLN	0	0
c) Rachunek w banku ING Bank Śląski EUR	1 687	461
d) Rachunek w banku ING Bank Śląski USD	42	808
e) Rachunek w banku ING Bank Śląski ZFŚS	17	36
f) Rachunek w banku ING Bank Śląski - Akredytywa	310	299
g) Rachunek pomocniczy w banku mbank PLN	2	0
h) Rachunek do prac badawczych Biostrateg	239	0
2. Inne środki pieniężne:	0	0
a) Środki pieniężne w drodze	0	0
b) lokaty overnight	0	0
c) wycena lokat overnight	0	0
3. Inne aktywa pieniężne:	0	0
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0	0
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	2 349	1 672

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w tys.]	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 823	2 349
a) Rachunek w banku ING Bank Śląski pomocniczy PLN(karty)	65	52
b) Rachunek w banku ING Bank Śląski EUR	1 592	1 687
c) Rachunek w banku ING Bank Śląski USD	88	42
d) Rachunek w banku ING Bank Śląski ZFŚS	16	17
e) Rachunek w banku ING Bank Śląski - Akredytywa	62	310
f) Rachunek pomocniczy w banku mbank PLN	0	2
g) Rachunek do prac badawczych Biostrateg	0	239
2. Inne środki pieniężne:	0	0
a) Środki pieniężne w drodze	0	0
b) lokaty overnight	0	0
c) wycena lokat overnight	0	0
3. Inne aktywa pieniężne:	0	0
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0	0
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0	0
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	1 823	2 349

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (bilansowe zmiany stanu a zmiany stanu wynikające z rachunku przepływów pieniężnych)

ZOBOWIĄZANIA [tys. PLN]	2017	2016
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych	-14 374	-4 861
minus zmiana stanu kredytów i pożyczek krótko i długoterminowych	-4 714	-4 466
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-107	-160
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych	186	1 162
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu ujemnej wyceny instrumentów finansowych (forward)	-101	-7
Zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych	-9 638	-1 390
ŚRODKI PIENIĘŻNE		
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-525	677
Zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych	-501	624
różnica	-24	53
wyjaśnienie różnicy:	-24	53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-24	53

Wyjaśnienia do pozycji "inne wpływy inwestycyjne" i "inne wydatki inwestycyjne", "pozostałe korekty"

[tys. PLN]	2017	2016
inne wpływy inwestycyjne:	30 013	21 893
- transakcje typu forward	30 013	21 893
inne wydatki inwestycyjne:	47 094	21 655

- transakcje typu forward	29 981	21 171
- zaliczki na zakup środków trwałych	17 113	484
inne korekty działalność operacyjna:	510	686
-dotacje w roku ich otrzymania	510	686
inne wpływy finansowe:	510	686
- wpływy z tytułu otrzymanych dotacji	510	686

Jasło, dnia 05.04.2018r.