

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych obejmują środki pieniężne i inne aktywa pieniężne wykazywane pod tą nazwą w aktywach bilansu.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2006r.	31.12.2005r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	15 432	12 192
inne środki pieniężne	234 360	147 169
inne aktywa pieniężne	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	249 792	159 361

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórymi pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych.

Pozycja „Amortyzacja” obejmuje również amortyzację prawa wieczystego użytkowania gruntów odnoszonego w pozostałe koszty operacyjne.

Zakres korekty z tytułu różnic kursowych dotyczy wyłącznie zrealizowanych różnic kursowych przesuniętych do działalności, których dotyczą oraz wyłączenie nie zrealizowanych różnic kursowych.

Korekta wyniku finansowego o odsetki i dywidendy obejmuje odsetki naliczone, zapłacone, umorzone dotyczące działalności inwestycyjnej i finansowej oraz otrzymane dywidendy.

Korekta zysk/strata z tytułu działalności inwestycyjnej obejmuje głównie wartość przekazanych nieodpłatnie składników majątku, aktualizację wartości inwestycji krótkoterminowych, odpisy korygujące wartość składników aktywów trwałych z tytułu trwałej utraty ich wartości oraz wynik na sprzedaży składników działalności inwestycyjnej.

Bilansowa zmiana zobowiązań krótkoterminowych różni się od zmian wynikających z rachunku przepływów pieniężnych głównie o zmiany stanu zobowiązań dotyczących środków trwałych w budowie wykazywanych w działalności inwestycyjnej, wartość nie wypłaconej dywidendy oraz wartość zaciągniętych/splaconych kredytów i pożyczek.

Pozycja wydatki "Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli ..." obejmuje kwotę wypłaconej pracownikom Spółki rocznej nagrody z zysku.

Pozycja „Inne wpływy/wydatki inwestycyjne” obejmuje wyłącznie zmiany stanów zaliczek na środki trwałe w budowie.

Pozostałe korekty nie zawierają kwot przekraczających 5 % ogólnej sumy korekt.