

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

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

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2007 r.	01.07.2007 r.	31.12.2006 r.	01.07.2006 r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	13 832	9 434	15 432	6 689
inne środki pieniężne	362 048	325 345	234 360	171 321
inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	375 880	334 779	249 792	178 010

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

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

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

Korekta zysk/strata z tytułu działalności inwestycyjnej obejmuje głównie wartość zaniechanych inwestycji oraz odpisy z tytułu przeszacowania wartości składników majątku trwałego.

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 oraz wartość zaciągniętych/spłaconych kredytów i pożyczek.

Korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych dotyczy głównie wartości uzyskanej z publicznych środków wspólnotowych refundacji wydatków, wykazanych jednocześnie w pozycji "Inne wpływy finansowe".

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

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

Pozostałe korekty dotyczą głównie wyceny walutowych kontaktów terminowych typu forward.