

## 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.

w tys. zł

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	30.06.2008 r.	01.07.2007 r.	30.06.2007 r.	01.07.2006 r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	10 179	9 434	9 434	6 689
inne środki pieniężne	565 184	325 345	325 345	171 321
inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem</b>	<b>575 363</b>	<b>334 779</b>	<b>334 779</b>	<b>178 010</b>

### 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 zmiany 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 oraz odpis na ZFŚS.

Pozostałe korekty dotyczą głównie wyceny walutowych kontaktów terminowych typu forward.