

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	w tys. zł			
	30.06.2009 r.	01.07.2008r.	30.06.2008 r.	01.07.2007r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	9 164	10 179	10 179	9 434
inne środki pieniężne	279 010	565 184	565 184	325 345
inne aktywa pieniężne	0	0	0	0
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	288 174	575 363	575 363	334 779

Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórymi 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 oraz otrzymane dywidendy.

Korekta zysku/strata z tytułu działalności inwestycyjnej obejmuje głównie nadwyżki inwentaryzacyjne, 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/splaconych kredytów i pożyczek.

Korekta zmiany stanu rozliczeń międzyokresowych dotyczy głównie wartości przyznanych nieodpłatnie praw do emisji zanieczyszczeń do powietrza.

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 z zysku na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Pozostałe korekty dotyczą głównie wyceny instrumentów pochodnych.

Stany środków na początek i koniec okresu zostały skorygowane o różnice kursowe z wyceny walut zgromadzonych na rachunkach bankowych.