

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

W części A – działalność operacyjna – ujmuje się wpływy i wydatki związane z podstawową działalnością Spółki, czyli wpływy i wydatki związane z wytworzeniem i sprzedażą produktów, wpływy i wydatki związane z płatnościami zobowiązań i należności, wpływy i wydatki z tytułu różnic kursowych powstałych w wyniku rozrachunków wyrażonych w walutach obcych z dostawcami i odbiorcami.

W części B – działalność inwestycyjna – ujmuje się wydatki na nabycie składników rzeczowych aktywów trwałych, w tym również wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz aktywów finansowych, a także wpływy ze sprzedaży tych pozycji.

W części C – działalność finansowa – ujmuje się wpływy z uzyskanych kredytów długoterminowych i krótkoterminowych, wydatki związane z nabyciem akcji własnych, z obsługą kredytów oraz spłatą rat kredytów, płatnościami zobowiązań z tytułu umów leasingowych.

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Półrocze 2005	Półrocze 2004
1. Środki pieniężne na początek okresu w tym:	379	296
a) Środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie	374	294
b) Inne środki pieniężne: naliczone odsetki od lokaty	5	2
2. Środki pieniężne na koniec okresu w tym:	319	105
a) Środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie	314	99
b) Inne środki pieniężne: naliczone odsetki od lokaty	5	6

WYKAZ KOREKT DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Półrocze 2005	Półrocze 2004
1. Inne korekty z działalności operacyjnej w tym:	0	0
a) Amortyzacja kosztów organizacji spółki akcyjnej	0	0