

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne	Na początek roku		Na koniec roku	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasach	45	30,82%	41	15,59%
2. Na rachunkach bankowych	80	54,79%	222	84,41%
3. Inne środki pieniężne	21	14,38%		0,00%
RAZEM	146	100,0%	263	100,0%

Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu wykazywanymi w rachunku przepływu środków pieniężnych wystąpiły w następujących pozycjach:

1. W zmianie stanu zobowiązań przeprowadzono następujące korekty:

- z tytułu podziału zysku za rok 2004	- 102 tys. zł
- z tytułu niedokonania wpłaty na poczet udziałów	- 50 tys. zł
- z tytułu nieopłacenia części faktur dotyczących środków trwałych	- 24 tys. zł
- z tytułu zaliczki na sprzedaż środków trwałych	600 tys. zł
RAZEM KOREKTY	424 tys. zł

2. W zmianie stanów należności dokonano korekty należności
o kwotę niespłaconej części za sprzedaż nieruchomości wykazanej w pozycji **B.I.1** 1 180 tys. zł

3. Dokonano korekty pozycji **BI** wpływy ze zbycia środków trwałych w powiązaniu ze zobowiązaniami w związku z odwróceniem korekty z roku 2004 dotyczącej otrzymanej zaliczki za sprzedaż środków trwałych oraz skorygowano tą pozycję w korespondencji z należnościami o kwotę, należności za sprzedaż nieruchomości, która ma zostać wpłacona w późniejszym terminie

4. Dokonano korekty pozycji **B.II.1.** - nabycie rzeczowych aktywów trwałych
o kwotę niezapłaconych faktur z tego tytułu

5. Dokonano korekty pozycji **B.II.3** - wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych
o niezapłaconą kwotę z tytułu nabycia udziałów w spółce zależnej

6. Na pozycję zysk strata z tytułu działalności inwestycyjnej składają się następujące kwoty:

- wynik na sprzedaży środków trwałych	- 4 401 tys. zł
- korekta o inwestycje zaniechane spisane w koszty	52 tys. zł
- korekta o wartość gruntu przejętego przez Skarb Państwa spisanego w koszty	24 tys. zł
RAZEM	- 4 325 tys. zł