

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Przez środki pieniężne rozumie się gotówkę krajową w kasie i krajowe środki pieniężne na rachunkach bankowych jak też zagraniczne środki pieniężne na rachunkach bankowych.

Struktura środków pieniężnych	I półrocze 2007	I półrocze 2006
Środki pieniężne w kasach		
- na początek okresu	86	14
- na koniec okresu	18	18
Środki pieniężne w banku na rachunkach bieżących		
- na początek okresu	309	4 209
- na koniec okresu	1 487	73
Środki pieniężne w banku na rachunkach terminowych		
- na początek okresu	6 860	60
- na koniec okresu	5 178	4 032
Środki pieniężne razem		
- na początek okresu	7 255	4 283
- na koniec okresu	6 683	4 123

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wyjaśnienie dotyczące pozycji rachunku przepływów środków pieniężnych za pierwsze półrocze 2007 r:

- w przepływach operacyjnych w pozycji zyski(straty) z tytułu różnic kursowych nie wykazano kwot, gdyż zaistniałe różnice kursowe wynikają w całości z działalności operacyjnej,
- w przepływach operacyjnych w pozycji odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) wykazano kwotę (96) tys. zł która stanowi różnicę pomiędzy kwotą 8 tys. zł wykazaną w przepływach finansowych w pozycji Wydatki – odsetki oraz kwotą 104 tys. zł , którą wykazano w przepływach inwestycyjnych w pozycji Wpływy-odsetki.