

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych na początek i koniec okresu

	Stan na 1.01.2007		Stan na 30.06.2007	
	Stan (w tys zł)	Struktura w %	Stan (w tys zł)	Struktura w %
1. W kasie	27	4,70%	43	5,85%
2. Na rachunkach bankowych	547	95,30%	548	74,56%
3. Inne środki pieniężne		0,00%	144	19,59%
Razem środki pieniężne	574	100,0%	735	100,0%

Różnice między poszczególnymi wielkościami składników aktywów i pasywów wykazanych w bilansie oraz rachunku zysków i strat, a odpowiednimi wielkościami w rachunku przepływów pieniężnych odnoszą się do pozycji:

1. Zysk / strata z tytułu działalności inwestycyjnej

- Eliminacja podatku VAT z kosztu zaniechanej inwestycji w związku z jej likwidacją - 2 tys. zł

Stan po korekcie - 2 163 tys. zł

2. Zmiana stanu rezerw

- Korekta do rezerwy na przeszacowanie gruntów wniesionych aportem + 428 tys. zł

Stan po korekcie + 113 tys. zł

3. Zmiana stanu należności

Stan należności na początek okresu 4 955 tys. zł

Stan należności na koniec okresu 2 654 tys. zł

Zmiana stanu należności + 2 301 tys. zł

Korekty do rachunku przepływów z tytułu

- Spłata rat za sprzedaż nieruchomości na Ukrainie - 142 tys. zł

- Potrącenie należności w związku z objęciem udziałów w "Ekokoncorcjum-Efekt" Sp. z o.o. - 2 331 tys. zł

- Niezapłacone należności z tytułu sprzedaży udziałów w "PIK" Sp. z o.o. + 6 tys. zł

Stan po korektach - 166 tys. zł

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek

Stan zobowiązań na początek okresu 2 171,00

Stan zobowiązań na koniec okresu 3 959,00

Zmiana stanu zobowiązań + 1 788 tys. zł

Korekty do rachunku przepływów z tytułu

- Nieopłacone części faktur dotyczących zakupu środków trwałych - 19 tys. zł

- Eliminacja zobowiązań z tytułu podziału zysku za 2006 r. - 970 tys. zł

Stan po korektach + 799 tys. zł

5. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

- Zmiana spowodowana wyłączeniami wykazanych w pozycji zmian stanu należności + 142 tys. zł

- Zmiany stanu różnic kursowych zrealizowanych w związku ze sprzedażą nieruchomości na Ukrainie + 4 tys. zł

6. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych - o kwotę niezapłaconych faktur z tego tytułu

7. Nabycie aktywów finansowych w jednostkach powiązanych

- O kwotę potrącenia wierzytelności w związku z objęciem udziałów w spółce zależnej - 5 715 tys. zł