

Nota objaśniająca do rachunku przepływu środków pieniężnych

1. Struktura środków pieniężnych w 2008 r.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej	2 587
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-3 251
Środki pieniężne z działalności finansowej	<u>1 654</u>

Zmiana stanu środków pieniężnych **990**

2. Podział działalności na działalność: operacyjną, inwestycyjną i finansową

Działalność operacyjna

1. Wynik finansowy netto		3 375
2. Amortyzacja		4 970
3. Różnice kursowe działalności finansowej		-1 024
4. Odsetki		252
- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	1 013	
- zapłacone odsetki objęte odpisem aktualizującym od pożyczek	761	
5. Wynik na sprzedaży i likwidacji składników działalności inwestycyjnej		-216
- przychód ze sprzedaży środków trwałych	-309	
- koszty sprzedaży i likwidacji	93	
z tego: - wartość nieumorzona sprzedanych środków trwałych	123	
- wartość nieumorzona zlikwidowanych środków trwałych	9	
- częściowe sfinansowanie zakupu środków trwałych	-39	
6. Rezerwy		-578
	BO	6 363
	BZ	5 785
7. Zmiana stanu zapasów		-604
	BO	28 298
	BZ	28 902
8. Zmiana stanu należności i roszczeń		-3 920
	BO	24 784
	BZ	28 704

9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych 936

BZ	35 730
kredyty i pożyczki	-13 735
zobowiązania inwestycyjne	-1 869
zobowiązania leasingowe	-639
<u>niezapłacone odsetki od pożyczki</u>	<u>-2</u>
	19 485

BZ	40 051
kredyty i pożyczki	-15 789
zobowiązania inwestycyjne	-317
zobowiązania leasingowe	-683
niewypłacona dywidenda	-2 839
<u>niezapłacone odsetki od pożyczki</u>	<u>-2</u>
	20 421

10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych -575

BZ długoterminowe	1 977
BZ bierne	-3 624
<u>czynne</u>	<u>88</u>
	-1 559

BZ długoterminowe	1 680
BZ bierne	-2 726
<u>czynne</u>	<u>62</u>

11 -984

Inne korekty – umorzona pożyczka -29

Razem **2 587****Działalność inwestycyjna**

1. Przychody ze sprzedaży środków trwałych 309

2. Inne wpływy – spłata udzielonych pożyczek i odsetek 839

3. Nabycie rzeczowego majątku trwałego -4 399

- wartość nakładów na środki trwałe i wnip 2 931

- zaliczki na inwestycje -83

BO - 336

BZ - 253

- zobowiązania inwestycyjne 1 551

BO - 1 869

BZ - 318

Razem **-3 251**

Działalność finansowa

1.	Wyplacona dywidenda		-
2.	Kredyty długoterminowe		
	BO -	12 776	
	zaciągnięte kredyty -	415	415
	kredyty przekwalifikowane		
	do krótkoterminowych -	-1 626	
	BZ -	11 565	
3.	Pożyczki długoterminowe		
	BO -	39	
	zaciągnięte pożyczki -	-	-
	pożyczki przekwalifikowane		
	do krótkoterminowych -	-27	
	BZ -	12	
4.	Kredyty krótkoterminowe		
	BO -	13 568	
	kredyty przekwalifikowane		
	z długoterminowych -	1 626	
	kredyty spłacone -	-1 626	-1 626
	kredyty zaciągnięte -	2 176	2 176
	BZ -	15 744	
5.	Pożyczki krótkoterminowe		
	BO -	167	
	pożyczki przekwalifikowane		
	z długoterminowych -	27	
	zaciągnięte pożyczki -	-	
	spłata pożyczek -	-99	-99
	umorzenie pożyczki -	-29	
	BZ -	66	
6.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		-410
7.	Odsetki		
	- odsetki otrzymane od środków pieniężnych	0	-940
	- odsetki zapłacone bankom	940	
8.	Różnice kursowe działalności finansowej		2 138
	<u>Razem</u>		<u>1 654</u>