

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	2015	2014
I. Zysk (strata) netto	23 849	22 409
II. Korekty razem	7 871	19 352
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 252	3 079
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	63	-49
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 299	1 760
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	70	-762
6. Zmiana stanu rezerw	8	490
7. Zmiana stanu zapasów	7 097	-14 591
8. Zmiana stanu należności	-6 657	30 125
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 429	-711
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-369	315
11. Inne korekty	-321	-304
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	31 720	41 761

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w tys.]	Stan na 01.01.2015	Stan na 01.01.2014
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	239	2 448
a) Rachunek w banku ING Bank Śląski pomocniczy PLN		76
b) Rachunek w banku ING Bank Śląski cesja wierzytelności PLN	60	0
c) Rachunek w banku ING Bank Śląski EUR		1 590
d) Rachunek w banku ING Bank Śląski USD	166	115
e) Rachunek w banku ING Bank Śląski ZFŚS	9	32
f) Rachunek w banku ING Bank Śląski - Akredytywa		601
g) Rachunek w banku PKO BP PLN	1	33
h) Rachunek w banku PKO BP EUR		1
i) Rachunek pomocniczy w banku Millenium SA PLN	1	
j) Rachunek pomocniczy w banku mbank PLN	2	
2. Inne środki pieniężne:	0	0
a) Środki pieniężne w drodze	0	0
b) lokaty overnight	0	0
c) wycena lokat overnight	0	0
3. Inne aktywa pieniężne:	0	0
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0	0
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	239	2 448

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w tys.]	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 672	239
a) Rachunek w banku ING Bank Śląski pomocniczy PLN	68	60
b) Rachunek w banku ING Bank Śląski EUR	461	0
c) Rachunek w banku ING Bank Śląski USD	808	166
d) Rachunek w banku ING Bank Śląski ZFŚS	36	9
e) Rachunek w banku ING Bank Śląski - Akredytywa	299	0
f) Rachunek w banku PKO BP PLN	0	0
g) Rachunek w banku PKO BP PLN	0	1
h) Rachunek w banku PKO BP EUR	0	0
i) Rachunek pomocniczy w banku Millenium SA PLN	0	1
j) Rachunek pomocniczy w banku mbank PLN	0	2
2. Inne środki pieniężne:	0	0
a) Środki pieniężne w drodze	0	0
b) lokaty overnight	0	0
c) wycena lokat overnight	0	0
3. Inne aktywa pieniężne:	0	0
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0	0
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	1 672	239

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (bilansowe zmiany stanu a zmiany stanu wynikające z rachunku przepływów pieniężnych)

ZOBOWIĄZANIA [tys. PLN]	2015	2014
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych	-4 238	-31 122
minus zmiana stanu kredytów i pożyczek krótko i długoterminowych	-7 229	-28 235
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	510	-33
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych	-7	-2 102
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu ujemnej wyceny instrumentów finansowych (forward)	59	-41
Zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych	2 429	-711
ŚRODKI PIENIĘŻNE		
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 432	-2 180
Zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych	1 476	-2 210
różnica	-44	30
wyjaśnienie różnicy:	-44	30
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-44	30

**Wyjaśnienia do pozycji "inne wpływy inwestycyjne" i "inne wydatki inwestycyjne",
"pozostałe korekty"**

[tys. PLN]	2015	2014
inne wpływy inwestycyjne:	6 052	13 560
- transakcje typu forward	6 052	13 560
inne wydatki inwestycyjne:	6 103	12 889
- transakcje typu forward	6 057	12 889
- zaliczki na zakup środków trwałych	46	0
inne korekty działalność operacyjna:	-321	-304
-dotacje w roku ich otrzymania	-321	-304
inne wpływy finansowe:	321	304
- wpływy z tytułu otrzymanych dotacji	321	304