

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne na początek roku: 268

Środki pieniężne na dzień 31.12.2015: 673

Pozycja B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne w kwocie 13 tys. zł dotyczy zaliczki na środki trwałe.

Pozycja w rachunku wyników	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	793	Amortyzacja
Amortyzacja	776	
Pozostałe koszty operacyjne	17	
Razem	793	
Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	793	Amortyzacja
	17	Zysk z działalności inwestycyjnej
	5	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(535)	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(13)	Inne wydatki inwestycyjne
	(27)	Reklasyfikacja zapasów
	45	Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych
	14	Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku
	(15)	Zobowiązanie dotyczące środków trwałych
Razem	284	
Wartości niematerialne i prawne	15	
Rzeczowe aktywa trwałe	269	
Razem	284	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	430	Zmiana stanu zapasów
Reklasyfikacja zapasów	27	
Razem	457	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(323)	Zmiana stanu należności
Należności z tytułu sprzedaży środków trwałych	(45)	
Eliminacja niepieniężnych transakcji	(339)	
Razem	(707)	

<i>Pozycja zmiany bilansowej</i>	<i>Kwota</i>	<i>Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych</i>
	24	<i>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek</i>
<i>Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku</i>	(14)	
<i>Eliminacja kompensaty jako spłaty pożyczki</i>	(16)	
<i>Niezapłacone zobowiązanie z tyt., nakładów środków trwałych</i>	15	
Razem	9	

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>	<i>Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych</i>
	(58)	<i>Zysk z działalności inwestycyjnej</i>
	(787)	<i>Nabycie aktywów finansowych</i>
	782	<i>Zbycie aktywów finansowych</i>
	(15)	<i>Odsetki i udziały w zyskach</i>
<i>Eliminacja kompensaty jako spłaty pożyczki</i>	16	
<i>Eliminacja niepieniężnych transakcji</i>	339	
Razem	277	

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>	<i>Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych</i>
	55	<i>Odsetki i udziały w zyskach</i>
	(334)	<i>Spłaty kredytów i pożyczek</i>
	(55)	<i>Odsetki</i>
	602	<i>Wpływ z kredytów</i>
Razem	268	
<i>Kredyty i pożyczki</i>	(334)	
<i>Kredyty i pożyczki</i>	602	
Razem	268	

<i>Treść</i>	<i>Kwota</i>	<i>Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych</i>
	12	<i>Odsetki i udziały w zyskach</i>
	(125)	<i>Płatności zobowiązań z tytułu leasingu</i>
	(12)	<i>Odsetki</i>
Razem	(125)	
<i>Leasing</i>	(131)	
<i>Leasing</i>	6	
Razem	(125)	