

**Nota objaśniająca do rachunku przepływów pieniężnych**

## 1. Struktura środków pieniężnych w 2014 r.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej	12 083
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-8 804
Środki pieniężne z działalności finansowej	<u>-6 984</u>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-3 705</b>

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

**Działalność operacyjna**

1. Wynik finansowy netto		4 053
2. Amortyzacja		7 080
3. Różnice kursowe działalności finansowej		225
4. Odsetki – odsetki naliczone od kredytów		1 377
5. Wynik na sprzedaży i likwidacji działalności inwestycyjnej		-200
- przychód ze sprzedaży środków trwałych		-250
- koszty sprzedaży i likwidacji		50
z tego: - wartość nieumorzona sprzedanych środków trwałych	24	
- wartość nieumorzona zlikwidowanych środków trwałych	26	
6. Rezerwy		874
	BO	9 085
	BZ	9 959
7. Zmiana stanu zapasów		700
	BO	33 984
	BZ	33 284
8. Zmiana stanu należności i roszczeń		-3 101
	BO	19 992
	BZ	23 093
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych		1 510
	BO	40 521
kredyty i pożyczki		-16 822
zobowiązania inwestycyjne		-1 664
zobowiązania leasingowe		-747
zobowiązania faktoringowe		-3 744
<u>niezapłacone odsetki od pożyczki</u>		<u>-4</u>
		17 540
	BZ	37 973
kredyty i pożyczki		-13 629
zobowiązania inwestycyjne		-518
zobowiązania leasingowe		-998
zobowiązania faktoringowe		-3 682
pozostałe zobowiązania finansowe		-93
<u>niezapłacone odsetki od pożyczki</u>		<u>-3</u>
		19 050
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-435
	BO długoterminowe	2 270
	BO bierne	-663
	<u>BO czynne</u>	<u>236</u>
		1 843

BZ długoterminowe	2 461	
BZ bierne	-440	
<u>BZ czynne</u>	<u>257</u>	
	2 278	
<b><u>Razem</u></b>		<b><u>12 083</u></b>

**Działalność inwestycyjna**

1. Przychody ze sprzedaży środków trwałych			250
2. Nabycie rzeczowego majątku trwałego			-9 054
- wartość nakładów na środki trwałe i wnip		8 059	
z tego: poniesione nakłady	8 099		
różnice kursowe z wyceny	1		
różnice kursowe z tytułu spłaty rat kredytu	-41		
- zaliczki na inwestycje			-151
	BO	442	
	BZ	291	
- zobowiązania inwestycyjne			-1 146
	BO	1 664	
	BZ	518	
3.			
			<b><u>Razem</u></b>
			<b><u>-8 804</u></b>

**Działalność finansowa**

1. Kredyty i pożyczki długoterminowe			
	BO	13 952	
zaciągnięte kredyty		1 818	1 818
kredyty przekwalifikowane do krótkoterminowych		-3 007	
	BZ	12 763	
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe			
	BO	16 822	
kredyty przekwalifikowane z długoterminowych		3 007	
kredyty spłacone		-6 442	-6 442
skutek wyceny kredytów		31	
różnice kursowe z wyceny bilansowej		90	
różnice kursowe od spłaconych rat kredytu		121	
	BZ	13 629	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			-1 287
4. Odsetki			-1 262
- zapłacone bankom		-1 262	
5. Różnice kursowe działalności finansowej			252
- dodatnie		256	
- ujemne		-4	
6. Zobowiązania faktoringowe			
	BO	3 744	-63
	BZ	3 681	
			<b><u>Razem</u></b>
			<b><u>-6 984</u></b>