

39. Noty objaśniające do rachunku przepływu środków pieniężnych

Środki pieniężne zawierają środki pieniężne w kasie i w banku a ich struktura na początek i koniec okresu przedstawiona jest w nocie 9 Not objaśniających do bilansu.

a) Podział działalności Spółki w rachunku przepływu środków pieniężnych

Sposób podziału działalności Spółki na działalność operacyjną, inwestycyjną oraz finansową przedstawiono poniżej:

- do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawową działalnością Spółki, nie wymienione w działalności finansowej i inwestycyjnej tj. spłaty zobowiązań, wpływ gotówki w związku ze sprzedażą produktów i towarów, płatności podatku dochodowego;
- do działalności inwestycyjnej zalicza się głównie wpływy i wydatki związane z zakupem lub sprzedażą składników majątku trwałego oraz nabyciem lub sprzedażą udziałów, papierów wartościowych oraz pożyczek i odsetek;
- do działalności finansowej zalicza się głównie pozyskiwanie kapitału własnego i kapitałów obcych oraz jego zwrot i obsługę.

b) Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami niektórych pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływu środków pieniężnych

Zobowiązania:	31.12.2015	31.12.2014
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań	(18.686)	(24.012)
Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych z transakcji finansowych	(135.291)	(403.126)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z transakcji finansowych	115.828	426.978
Pozostałe zmiany	42.604	(10.659)
Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych	4.455	(10.819)

Rozliczenia międzyokresowe:	31.12.2015	31.12.2014
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych	(2.141)	1.756
Zawiązanie rezerw	-	-
Odroczone koszty finansowe	-	-
Pozostałe zmiany	(1)	(126)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływu środków pieniężnych	(2.142)	1.630

40. Podział zysku / pokrycie straty Spółki

W dniu 23 kwietnia 2015 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę, iż strata wykazana w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku w kwocie (856.391) tysięcy złotych, zostanie pokryta z zysków lat ubiegłych.

W okresie sprawozdawczym Spółka nie dokonała wypłaty dywidendy.