

### 37. 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

<b>Zobowiązania:</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań	100.401	(18.686)
Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych z transakcji finansowych	(28.514)	(135.291)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z transakcji finansowych	125.376	115.828
Pozostałe zmiany	(189.411)	42.604
<b>Zmiana stanu zobowiązań w rachunku przepływu środków pieniężnych</b>	<b>7.852</b>	<b>4.455</b>

  

<b>Rozliczenia międzyokresowe:</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych krótkoterminowych	80.546	(2.141)
Rozwiązanie rezerw	(78.082)	-
Odroczone koszty finansowe	-	-
Pozostałe zmiany	(241)	(1)
<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych w rachunku przepływu środków pieniężnych</b>	<b>(2.223)</b>	<b>(2.142)</b>

### 38. Podział zysku / pokrycie straty Spółki

W dniu 24 maja 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło uchwałę, że zysk wykazany w sprawozdaniu finansowym Spółki za rok obrotowy zakończony w dniu 31 grudnia 2015 r. w wysokości 305.257 tys. złotych zostanie przeniesiony na kapitał rezerwy.