

**Nota objaśniająca do rachunku przepływów pieniężnych**

## 1. Struktura środków pieniężnych w 2017 r.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej	16 879
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-11 356
Środki pieniężne z działalności finansowej	<u>-2 521</u>
<b>Zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>3 002</b>

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

**Działalność operacyjna**

1. Wynik finansowy netto		4 239
2. Amortyzacja		9 165
3. Różnice kursowe działalności finansowej		-1 094
4. Odsetki – odsetki naliczone od kredytów		1 080
5. Wynik na sprzedaży i likwidacji działalności inwestycyjnej		-202
- przychód ze sprzedaży środków trwałych		-266
- koszty sprzedaży i likwidacji		64
z tego: - wartość nieumorzona sprzedanych środków trwałych	4	
- wartość nieumorzona zlikwidowanych środków trwałych	64	
6. Rezerwy		1 621
	BO	9 498
	BZ	11 119
7. Zmiana stanu zapasów		4 665
	BO	37 025
	BZ	32 360
8. Zmiana stanu należności i roszczeń		-1 451
	BO	25 662
	BZ	27 113
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych i funduszy specjalnych		-891
	BO	48 343
kredyty i pożyczki		-18 088
zobowiązania inwestycyjne		-1 248
zobowiązania leasingowe		-1 506
zobowiązania faktoringowe		-4 992
pozostałe zobowiązania finansowe		-49
niezapłacone odsetki od pożyczki		<u>-22</u>
		22 438
	BZ	46 792
kredyty i pożyczki		-20 470
zobowiązania inwestycyjne		-633
zobowiązania leasingowe		-1 616
zobowiązania faktoringowe		-2 493
pozostałe zobowiązania finansowe		
niezapłacone odsetki od pożyczki		<u>-33</u>
		21 547
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-211
	BO długoterminowe	2 487
	BO bierne	-329
	<u>BO czynne</u>	<u>279</u>
		2 437

	BZ długoterminowe	2 646	
	BZ bierne	-291	
	<u>BZ czynne</u>	<u>293</u>	
		2 648	
11. Inne korekty			-42
	skutek korekty podatku od nieruchomości	30	
	aktualizacja forward	-72	
	<b><u>Razem</u></b>		<b><u>16 879</u></b>

**Działalność inwestycyjna**

1. Przychody ze sprzedaży środków trwałych			266
2. Nabycie rzeczowego majątku trwałego			-11 622
- wartość nakładów na środki trwałe i wnip		10 066	
z tego: poniesione nakłady	9 773		
różnice kursowe z wyceny	293		
- zaliczki na inwestycje		941	
	BO	207	
	BZ	1 148	
- zobowiązania inwestycyjne		615	
	BO	1 248	
	BZ	633	
	<b><u>Razem</u></b>		<b><u>-11 356</u></b>

**Działalność finansowa**

1. Kredyty i pożyczki długoterminowe			
	BO	17 848	
zaciągnięte kredyty i pożyczki		4 107	4 107
przekwalifikowane do krótkoterminowych		-4 726	
	BZ	17 229	
2. Kredyty i pożyczki krótkoterminowe			
	BO	18 088	
przekwalifikowane z długoterminowych		4 726	
kredyty zaciągnięte		1 653	1 653
kredyty spłacone		-3 384	-3 384
skutek wyceny kredytów		35	
różnice kursowe z wyceny bilansowej		-679	
różnice kursowe od spłaconych rat kredytu		32	
	BZ	20 472	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			-1 951
4. Odsetki			-940
- zapłacone bankom		-940	
5. Różnice kursowe działalności finansowej			493
- dodatnie		497	
- ujemne		-4	
6. Zobowiązania faktoringowe			2 499
	BO	4 991	
	BZ	2 492	
	<b><u>Razem</u></b>		<b><u>-2 521</u></b>