

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. PLN

PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (metoda pośrednia)	2016	2015
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>20 875</b>	<b>23 849</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>456</b>	<b>7 871</b>
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0	0
2. Amortyzacja	4 612	4 252
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-53	63
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 257	1 299
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-718	70
6. Zmiana stanu rezerw	-732	8
7. Zmiana stanu zapasów	-2 545	7 097
8. Zmiana stanu należności	850	-6 657
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 390	2 429
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-139	-369
11. Inne korekty	-686	-321
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>21 331</b>	<b>31 720</b>

### Struktura środków pieniężnych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych na początek i koniec okresu

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w tys.]	Stan na 01.01.2016	Stan na 01.01.2015
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>1 672</b>	<b>239</b>
a) Rachunek w banku ING Bank Śląski pomocniczy PLN(karty)	68	0
b) Rachunek w banku ING Bank Śląski cesja wierzytelności PLN	0	60
c) Rachunek w banku ING Bank Śląski EUR	461	0
d) Rachunek w banku ING Bank Śląski USD	808	166
e) Rachunek w banku ING Bank Śląski ZFŚS	36	9
f) Rachunek w banku ING Bank Śląski - Akredytywa	299	0
g) Rachunek w banku PKO BP PLN	0	1
h) Rachunek w banku PKO BP EUR	0	0
i) Rachunek pomocniczy w banku Millenium SA PLN	0	1
j) Rachunek pomocniczy w banku mbank PLN	0	2
<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Środki pieniężne w drodze	0	0
b) lokaty overnight	0	0
c) wycena lokat overnight	0	0
<b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0	0
<b>4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)</b>	<b>1 672</b>	<b>239</b>

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne [w tys.]	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2015
<b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>	<b>2 349</b>	<b>1 672</b>
a) Rachunek w banku ING Bank Śląski pomocniczy PLN(karty)	52	68
b) Rachunek w banku ING Bank Śląski EUR	1 687	461
c) Rachunek w banku ING Bank Śląski USD	42	808
d) Rachunek w banku ING Bank Śląski ZFŚS	17	36
e) Rachunek w banku ING Bank Śląski - Akredytywa	310	299
f) Rachunek w banku PKO BP PLN	0	0
g) Rachunek w banku PKO BP PLN	0	0
h) Rachunek w banku PKO BP EUR	0	0
i) Rachunek pomocniczy w banku Millenium SA PLN	0	0
j) Rachunek pomocniczy w banku mbank PLN	2	0
k) Rachunek do prac badawczych Biostrateg	239	0
<b>2. Inne środki pieniężne:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Środki pieniężne w drodze	0	0
b) lokaty overnight	0	0
c) wycena lokat overnight	0	0
<b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0	0
<b>4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)</b>	<b>2 349</b>	<b>1 672</b>

### Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych (bilansowe zmiany stanu a zmiany stanu wynikające z rachunku przepływów pieniężnych)

ZOBOWIĄZANIA [tys. PLN]	2016	2015
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych	-4 861	-4 238
minus zmiana stanu kredytów i pożyczek krótko i długoterminowych	-4 466	-7 229
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-160	510
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych	1 162	-7
minus zmiana stanu zobowiązań z tytułu ujemnej wyceny instrumentów finansowych (forward)	-7	59
<b>Zmiana stanu zobowiązań długo- i krótkoterminowych w rachunku przepływów pieniężnych</b>	<b>-1 390</b>	<b>2 429</b>
<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE</b>		
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	677	1 432
Zmiana stanu środków pieniężnych w rachunku przepływów pieniężnych	624	1 476
różnica	53	-44
wyjaśnienie różnicy:	53	-44
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	53	-44

**Wyjaśnienia do pozycji "inne wpływy inwestycyjne" i "inne wydatki inwestycyjne",  
"pozostałe korekty"**

[tys. PLN]	2016	2015
<b>inne wpływy inwestycyjne:</b>	<b>21 893</b>	<b>6 052</b>
- transakcje typu forward	21 893	6 052
<b>inne wydatki inwestycyjne:</b>	<b>21 655</b>	<b>6 103</b>
- transakcje typu forward	21 171	6 057
- zaliczki na zakup środków trwałych	484	46
<b>inne korekty działalność operacyjna:</b>	<b>686</b>	<b>-321</b>
-dotacje w roku ich otrzymania	686	-321
<b>inne wpływy finansowe:</b>	<b>686</b>	<b>321</b>
- wpływy z tytułu otrzymanych dotacji	686	321