

**NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Środki pieniężne na początek roku: 673

Środki pieniężne na dzień 31.12.2016: 328

Pozycja B.II.4 Inne wydatki inwestycyjne w kwocie 650 tys. zł dotyczy zaliczki na środki trwałe, natomiast w kwocie 33 tys. zł dotyczy pożyczki.

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	773	Amortyzacja
	(4)	Zysk z działalności inwestycyjnej
	24	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(467)	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych
	(650)	Inne wydatki inwestycyjne
	36	Inne wpływy inwestycyjne
	(52)	Reklasyfikacja zapasów
	(25)	Zapłata za środki trwałe sprzedane w ubiegłym roku
	15	Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku
	(25)	Zobowiązanie dotyczące środków trwałych
<b>Razem</b>	<b>(375)</b>	
Wartości niematerialne i prawne	(34)	
Rzeczowe aktywa trwałe	(341)	
<b>Razem</b>	<b>(375)</b>	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(428)	Zmiana stanu zapasów
	52	Reklasyfikacja zapasów na rzecz aktywów trwałych
<b>Razem</b>	<b>(376)</b>	
Zapasy	(376)	
<b>Razem</b>	<b>(376)</b>	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(3 457)	Zmiana stanu należności
	25	Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku
<b>Razem</b>	<b>(3 432)</b>	

Należności	(3 432))	
<b>Razem</b>	<b>(3 432))</b>	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	<b>4 044</b>	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek
	(15)	Zapłata za środki trwałe z ubiegłego roku
	25	Zobowiązanie dotyczące środków trwałych
<b>Razem</b>	<b>4 054</b>	
Zobowiązania	4 054	
<b>Razem</b>	<b>4 054</b>	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	(25)	Zysk z działalności inwestycyjnej
	(33)	Inne wydatki inwestycyjne
	(1)	Odsetki i udziały w zyskach
<b>Razem</b>	<b>(59)</b>	
Inwestycje krótkoterminowe	(59)	
<b>Razem</b>	<b>(59)</b>	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	<b>48</b>	Odsetki i udziały w zyskach
	(334)	Splaty kredytów i pożyczek
	(48)	Odsetki
	59	Wpływ z kredytów
<b>Razem</b>	<b>(275)</b>	
Kredyty i pożyczki krótkoterminowe	(109)	
Kredyty i pożyczki długoterminowe	(166)	
<b>Razem</b>	<b>(275)</b>	

Pozycja zmiany bilansowej	Kwota	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych
	6	Odsetki i udziały w zyskach
	(131)	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu
	(6)	Odsetki
<b>Razem</b>	<b>(125)</b>	
Leasing krótkoterminowy	(38)	
Leasing długoterminowy	(93)	
<b>Razem</b>	<b>(131)</b>	

Jaworzno, 10.03.2017r.

Jacek Jussak  
Prezes Zarządu

Barbara Krakowska  
Wiceprezes Zarządu

Tomasz Mazur  
Członek Zarządu