

## NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

### 1. Struktura środków pieniężnych w rachunku przepływu środków pieniężnych (w tys. zł).

• Stan na 31.12.2012 r. środki pieniężne ogółem	6.481
w tym:	
- w kasie	13
- w banku	6.468
z tego:	
- na rachunkach bieżących	1.511
- na lokatach	4.957
(wymagalnych w okresie do 3 miesięcy)	
• Stan na 31.12.2011 r. środki pieniężne ogółem	3.067
w tym:	
- w kasie	46
- w banku	3.021
z tego:	
- na rachunkach bieżących	3.021
- na lokatach	---
(wymagalnych w okresie do 3 miesięcy)	

### 2. Niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu niektórych pozycji oraz zmianami stanu tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

#### 2.1. Zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych skorygowano o:

- zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego w kwocie -46 tys. zł
- wydatki inwestycyjne związane z nabyciem przedsiębiorstwa Projprzem Dom Sp. z o.o. o kwotę -162 tys. zł.

2.2. Zmianę stanu należności skorygowano o kwotę -3.033 tys. zł wynikającą z przekwalifikowania inwestycji długoterminowej w Projprzem Dom Sp. z o.o. (dopłaty do kapitału) do pozycji bilansowej inne należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych. Reklasyfikacja jest efektem podjęcia uchwały o zwrocie dopłat, których rozliczenie nastąpi dopiero w momencie zamknięcia likwidacji spółki zależnej.

### 3. Na pozycję odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości aktywów finansowych składają się:

- podatek rozliczany z kapitałem w części dotyczącej odwrócenia odpisu od udziałów w Promstahl GmbH w kwocie -28 tys. zł
- skutek wyceny bilansowej akcji Stalexport SA 4 tys. zł,
- skutek odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości udziałów w Projprzem Dom Sp. z o.o. w kwocie -1.476 tys. zł,
- skutek odpisu aktualizującego z tytułu trwałej utraty wartości udziałów w LPBP Projprzem Sp. z o.o. w kwocie -4.290 tys. zł,

### 4. Na pozycję inne korekty w części dotyczącej przepływów z działalności operacyjnej składają się:

- wycena transakcji forward na kwotę -123 tys. zł,
- przekwalifikowania oraz wyceny nieruchomości inwestycyjnych w łącznej kwocie -15.349 tys. zł

### 5. Rachunek przepływu środków został sporządzony metodą pośrednią.