

**WYJAŚNIENIE NIEZGODNOŚCI POMIĘDZY BILANSOWYMI ZMIANAMI  
STANÓW NIEKTÓRYCH POZYCJI BILANSOWYCH ORAZ ZMIANAMI TYCH  
STANÓW WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana wg bilansu/pozycja wg rachunku wyników	Różnica	Objaśnienie przyczyn różnic
Amortyzacja	4.944.706,44	4.845.706,44	+99.000,00	Amortyzacja know - how – ujęta w pozostałych kosztach operacyjnych
Zmiana stanu należności	-23.844.863,00	-23.908.876,44	+64.013,44	Wyeliminowanie salda dotyczącego zmiany stanu należności z tytułu sprzedaży środków trwałych
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	3.603.133,07	4.131.837,93	-528.704,86	Wyeliminowanie zmiany salda zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych +299.277,99 zł Włączenie spłaty zmiany w zobowiązaniu z tytułu VAT od leasingu finansowego -2.982,85 zł Wyeliminowanie zobowiązań finansowych (BZ) dotyczących nabycia instrumentów finansowych -825.000,00
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1.191.874,38	1.069.125,62	-2.261.000,00	Różnica w zmianie salda wynika z wykazania kwoty dotacji, która wpłynęła w roku 2007 w innych wpływach finansowych
Środki pieniężne na początek okresu	168.006,07	168.882,89	-876,82	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na dzień 31.12.2005 r.
Środki pieniężne na koniec okresu	24.076.666,05	24.080.458,04	-3.791,99	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na dzień 31.12.2006 r.

**WYJAŚNIENIE POZYCJI INNYCH WPŁYWÓW/WYDATKÓW  
FINANSOWYCH I INWESTYCYJNYCH WYKAZANYCH  
W RACHUNKU PRZEPŁYWU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH**

Pozycja rachunku przepływu środków pieniężnych	Kwota w PLN	Tytuł
Inne wydatki finansowe	800.000,00	Udzielenie pożyczek krótkoterminowych
Inne wpływy finansowe	2.261.000,00	Wpływ środków z dotacji SAPARD