

**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	5.889.741,13	5.790.741,13	+99.000,00	Amortyzacja know - how – ujęta w pozostałych kosztach operacyjnych.
Zmiana stanu należności	6.338.626,62	196.936,42	-6.141.690,20	+181.282,50-spadek salda należności z tytułu sprzedaży środków trwałych, +3.566.000,00 – rozwiązanie umów leasingu finansowego- wprowadzenie środków transportowych poleasingowych na środki trwałe, +2.506.075,00 – wpływ środków z tytułu sprzedanych w 2007 r. aktywów finansowych, -111.667,20-wyeliminowanie wartości spisanych należności z tytułu sprzedaży środków trwałych.
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem kredytów i pożyczek	15.209.898,11	16.589.029,41	+1.379.131,30	-45.556,77 -wyeliminowanie salda zobowiązań z tytułu nabycia środków trwałych, +9.758,07 –wyeliminowanie wzrostu zobowiązań finansowych (leasing, nabycie udziałów i akcji) +1.414.930,00 – wyeliminowanie wpływu z weksli inwestycyjnych z naliczonymi odsetkami.
Środki pieniężne na początek okresu	232.111,18	235.501,52	+3.390,34	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na dzień 31.12.2008 r.
Środki pieniężne na koniec okresu	106.011,60	106.764,01	-752,41	Dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej na dzień 31.12.2009 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 wpływy inwestycyjne	50.000,00	Otrzymane spłaty pożyczek krótkoterminowych
Inne wpływy finansowe	1.400.000,00	Wpływ środków z weksli inwestycyjnych