

Noty objaśniające do skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych

Według stanu na 31 grudnia 2004 roku, 31 grudnia 2003 roku, środki pieniężne Grupy składały się z środków pieniężnych krajowych i zagranicznych w gotówce i na rachunkach bankowych, w tym częściowo w formie lokat pieniężnych. Struktura walutowa została przedstawiona w Nocie 10E.

Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej Grupy dotyczą jej podstawowej działalności i są wynikiem wpływów i wydatków uzyskanych i poniesionych w związku z obrotem sprzętem komputerowym, oprogramowaniem obcym i innymi towarami oraz świadczeniem usług własnych polegających na dostarczaniu zintegrowanych rozwiązań informatycznych, produkcją i sprzedażą oprogramowania własnego.

W 2004 roku głównymi źródłami wpływów i wydatków z działalności inwestycyjnej Grupy były:

- nabycie akcji spółki COMP Rzeszów S.A.,
- nabycie akcji spółki Sawan Grupa Softbank S.A.,
- obrót papierami wartościowymi,
- wpływ zaliczki na poczet sprzedaży akcji Epsilio S.A.
- sprzedaż udziałów w spółce Zeto-Rodan Sp. z o.o.,
- zakupy środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

Działalność finansowa Grupy obejmowała głównie wpływy i wydatki związane z obsługą wyemitowanych papierów komercyjnych i zaciągniętymi kredytami, jak również zapłatę związanych z nimi odsetek.

Zmiany stanu niektórych pozycji bilansowych wykazanych w rachunku przepływów pieniężnych nie odpowiadają zmianom stanu wynikającym z bilansu. Poniżej charakterystyka tych różnic:

Zmiana stanu rezerw:	(1 708)
Zmiana stanu rezerw z tytułu sprzedaży jednostek zależnych:	(41)
Zmiana stanu rezerw - rachunek przepływów pieniężnych:	(1 749)
Zmiana stanu zapasów:	(12 578)
Zmiana stanu zapasów - rachunek przepływów pieniężnych:	(12 578)
Zmiana stanu należności krótkoterminowych - bilans:	(102 876)
Zmiana stanu należności krótkoterminowych z tytułu sprzedaży jednostek zależnych:	160
Zmiana stanu należności krótkoterminowych z tytułu zamiany należności na akcje:	(610)
Zmiana stanu należności krótkoterminowych z tytułu transakcji barterowych:	696
Zmiana stanu należności krótkoterminowych z tytułu pozostałych korekt:	(4)
Zmiana stanu należności krótkoterminowych - rachunek przepływów pieniężnych:	(102 634)

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - bilans:	167 096
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu emisji obligacji krótkoterminowych:	(45 067)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu zaciągniętych/splaconych kredytów i pożyczek:	(35 350)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu sprzedaży jednostek zależnych:	(1 305)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu leasingu finansowego:	1 363
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu wyceny pochodnych wbudowanych instrumentów finansowych:	(13 843)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu wpływów ze sprzedaży akcji spółki Epsilio S.A.:	(12 495)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu pozostałych korekt:	7 286
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych - rachunek przepływów pieniężnych:	67 685

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - bilans:	(21 258)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu sprzedaży jednostek zależnych:	50
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych z tytułu pozostałych korekt:	1
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych - sprawozdania z przepływów pieniężnych:	(21 207)

Zmiana stanu długoterminowych należności:	(9 596)
Zmiana stanu długoterminowych zobowiązań z tytułu leasingu finansowego:	(190)
Transakcje rozliczane barterem:	(696)
Zmiana stanu zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętego kredytu:	300
Pozostałe korekty:	107
Inne korekty - sprawozdania z przepływów pieniężnych:	(10 075)