

## 31. Informacja o strukturze środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych

w tysiącach złotych	31 grudnia 2010	31 grudnia 2009 (dane przekształcone)
Środki pieniężne w banku	390.660	354.164
Środki pieniężne w kasie	273	243
Inne środki pieniężne	333	647
Kredyty w rachunku bieżącym	(274.831)	(510.714)
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem</b>	<b>116.435</b>	<b>(155.660)</b>

### Podział działalności Grupy w rachunku przepływów pieniężnych

Do działalności operacyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia związane z podstawowym rodzajem działalności jednostki oraz inne rodzaje działalności, nie zaliczone do działalności inwestycyjnej lub finansowej.

Do działalności inwestycyjnej zalicza się transakcje i zdarzenia, których przedmiotem jest zakup lub sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych (środków trwałych, środków trwałych w budowie, zaliczki na środki trwałe w budowie), wartości niematerialnych, długoterminowych inwestycji i krótkoterminowych aktywów finansowych (z wyjątkiem środków pieniężnych i ich ekwiwalentów) oraz związane z tym pieniężne koszty i korzyści, z wyjątkiem dotyczących podatku dochodowego.

Do działalności finansowej zalicza się transakcje i zdarzenia, których przedmiotem jest pozaoperacyjne pozyskiwanie źródeł finansowania lub ich spłata oraz związane z tym pieniężne koszty i korzyści, z wyjątkiem dotyczących podatku dochodowego oraz rozliczenie instrumentów finansowych związanych z działalnością finansową. Wystąpienie przepływów pieniężnych w działalności finansowej powoduje zmiany rozmiarów i relacji kapitału własnego i zadłużenia finansowego.

### Przyczyny występowania różnic pomiędzy zmianami niektórych pozycji sprawozdania z pozycji finansowej oraz zmianami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych

Należności w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2010	za rok zakończony 31 grudnia 2009
Bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych i krótkoterminowych netto	(207.829)	(116.210)
Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	(12.687)	(68.672)
Kompensata należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych z zobowiązaniami z tytułu VAT	(71.120)	-
Zmiana stanu należności inwestycyjnych	2.958	2.022
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	291
Zmiana stanu należności z tytułu dywidend	-	(1.343)
Zmiana stanu należności z tytułu rozliczenia pochodnych instrumentów finansowych	-	(3.167)
Pozostałe	(10.031)	(401)
Zmiana stanu należności w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(298.709)	(187.480)
<b>Zapasy w tysiącach złotych</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2010</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2009</b>

Bilansowa zmiana stanu zapasów	(1.483.647)	(575.897)
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	130
Zmiana stanu zapasów w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(1.483.647)	(575.767)
<b>Zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne w tysiącach złotych</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2010</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2009</b>
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych oraz rozliczeń międzyokresowych biernych	1.783.227	1.932.080
Zmiana stanu kredytów i pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych	(634.388)	(1.781.466)
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	22.358	505.213
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia udziałów	(1.926)	(35.083)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu emisji obligacji	(52.670)	-
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	5.604
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego	8.874	(81.824)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	(3.321)	(3.798)
Kompensata należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych z zobowiązaniami z tytułu VAT	77.937	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu ujemnej wyceny pochodnych instrumentów finansowych	(43.436)	(17.845)
Pozostałe	2	169.830
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	1.156.657	692.711
<b>Rezerwy w tysiącach złotych</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2010</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2009</b>
Bilansowa zmiana stanu rezerw	59.518	45.781
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	2.471
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	(32.532)	(80.200)
Utworzenie rezerwy na Morskie Kopalnie Ropy	(17.135)	(31.031)
Pozostałe	-	14.113
Zmiana stanu rezerw w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	9.851	(48.866)
<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne w tysiącach złotych</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2010</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2009</b>
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	(91.242)	54.454
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	-	(680)
Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego	85.634	(26.901)
Pozostałe	(1.361)	(7.828)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(6.969)	19.045
<b>Środki pieniężne w tysiącach złotych</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2010</b>	<b>za rok zakończony 31 grudnia 2009 (dane przekształcone)</b>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	36.212	(319.052)
Zmiana stanu oprocentowanych kredytów w rachunku bieżącym	235.883	(135.739)
Zmiana stanu środków pieniężnych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	272.095	(454.791)

## Przyczyny występowania różnic pomiędzy pozycjami ujawnionymi w Notach objaśniających a pozycjami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych

Amortyzacja w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2010	za rok zakończony 31 grudnia 2009
Amortyzacja wykazana w zmianie stanu rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	390.118	285.074
Koszty amortyzacji bezpośrednio związane z nakładami na środki trwałe w budowie	(217)	(281)
Amortyzacja wykazana w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	389.901	284.793
(Zakup)/Sprzedaż środków trwałych i wartości niematerialnych w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2010	za rok zakończony 31 grudnia 2009
(Zakup)/Sprzedaż środków trwałych i wartości niematerialnych wykazany w zmianie stanu rzeczowych aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych	(1.041.033)	(2.935.312)
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	(22.358)	(505.213)
Zmiana stanu należności inwestycyjnych	(2.958)	(2.022)
Wydatki na zaliczki na środki trwałe w budowie	57.064	258.581
Nabycie środków trwałych w drodze leasingu	4.828	83.469
Pozostałe	(5.480)	27.833
(Zakup)/Sprzedaż środków trwałych i wartości niematerialnych wykazany w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(1.009.937)	(3.072.664)

*Dodatkowe informacje i objaśnienia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego stanowią jego integralną część*