

LOTOS Raport Roczny 2011 / Dane finansowe / Skonsolidowane sprawozdanie finansowe / Dodatkowe informacje i objaśnienia / 31. Informacja o strukturze środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów pieniężnych

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

w tysiącach złotych	Nota	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Środki pieniężne w banku	30	380.668	381.995
Środki pieniężne w kasie	30	322	273
Inne środki pieniężne	30	2.690	333
Kredyty w rachunku bieżącym	34	(222.128)	(264.368)
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty, razem		161.552	118.233

Środki pieniężne w banku są oprocentowane według zmiennych stóp procentowych, których wysokość zależy od krótkoterminowych stóp procentowych na rynku międzybankowym. Lokaty krótkoterminowe są dokonywane na różne okresy, od jednego dnia do jednego miesiąca, w zależności od aktualnego zapotrzebowania Grupy na środki pieniężne i są oprocentowane według ustalonych dla nich stóp procentowych.

Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania w sprawozdaniu z pozycji finansowej wykazane są w pozycji „Środki pieniężne i ich ekwiwalenty”.

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

Należności w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Bilansowa zmiana stanu należności długoterminowych i krótkoterminowych netto		(458.175)	(207.829)
Zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego		92.946	(5.874)
Zmiana stanu należności inwestycyjnych		(1.531)	2.958
Zmiana stanu należności z tytułu sprzedaży udziałów		400	(83)
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej		21.282	-
Kompensata należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ze zobowiązaniami z tytułu VAT		(7.562)	(77.933)
Kompensata zobowiązań z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych z należnościami z tytułu VAT		(29.413)	-
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	22	(58.130)	(818)
Pozostałe		(1.195)	(9.130)
Zmiana stanu należności w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych		(441.378)	(298.709)

Zapasy w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Bilansowa zmiana stanu zapasów		(1.349.049)	(1.483.647)
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej		16.590	-
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	22	(24.728)	-
Pozostałe		4.279	-
Zmiana stanu zapasów w sprawozdaniu z przepływów		(1.352.908)	(1.483.647)

pieniężnych

Zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe bierne w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych oraz rozliczeń międzyokresowych biernych	2.325.120	1.784.317
Zmiana stanu kredytów i pożyczek długoterminowych i krótkoterminowych	(1.064.835)	(635.651)
Korekta z tytułu lokat zarezerwowanych na spłatę kredytów	(168.346)	1.263
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	16.955	24.052
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu emisji obligacji	52.670	(52.670)
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia wierzycielskości	38.793	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia udziałów	(15.363)	(1.926)
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej	(71.632)	-
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	(120.746)	8.878
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	7.768	(3.321)
Kompensata należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych z zobowiązaniami z tytułu VAT	7.562	77.937
Zmiana stanu zobowiązań z tytułu ujemnej wyceny pochodnych instrumentów finansowych	12.029	(43.436)
Otrzymane dotacje	(2.211)	-
Korekta z tytułu środków zarezerwowanych na nabycie udziałów	(26.169)	-
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	15.696	173
Pozostałe	(1.286)	(2)
Zmiana stanu zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych biernych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	1.006.005	1.159.614

Rezerwy w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Bilansowa zmiana stanu rezerw		61.605	59.518
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej		(15.704)	-
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony		17.917	(32.532)
Zmiana stanu rezerwy na Morskie Kopalnie Ropy		(29.374)	(17.135)
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	22	3.756	-
Zmiana stanu rezerw w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych		38.200	9.851

Rozliczenia międzyokresowe czynne w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych		(250.721)	(91.242)
Zmiana struktury Grupy Kapitałowej		783	-
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego		240.227	85.634
Zmiana stanu prowizji od kredytów odnawialnych rozliczanych w czasie		(1.754)	(365)
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży	22	(77)	(985)
Pozostałe		(2.113)	(11)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych		(13.655)	(6.969)

Środki pieniężne w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1.079	37.475
Zmiana stanu oprocentowanych kredytów w rachunku bieżącym	42.240	246.346
Zmiana stanu środków pieniężnych w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	43.319	283.821

Przyczyny występowania różnic pomiędzy pozycjami ujawnionymi w Dodatkowych informacjach i objaśnieniach a pozycjami wynikającymi ze sprawozdania z przepływów pieniężnych

Amortyzacja w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Amortyzacja w wykazanej zmianie rzeczowych aktywów trwałych oraz w wartości niematerialnych	608.667	390.118
Koszty amortyzacji bezpośrednio związane z nakładami na środki trwałe w budowie	(59)	(217)
Amortyzacja w wykazanej zmianie w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	608.608	389.901

Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010 (dane przekształcone)
Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych w wykazanej zmianie rzeczowych aktywów trwałych oraz w wartości niematerialnych	(720.412)	(992.410)
Zmiana stanu zobowiązań inwestycyjnych	(22.895)	(24.052)
Nabycie środków trwałych w drodze leasingu	110.955	4.828
Pozostałe	3.019	(15.639)
Zakup rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych w wykazanej zmianie w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych	(629.333)	(1.027.273)

Pozostałe pozycje dotyczące sprawozdania z przepływów pieniężnych

Inne korekty w tysiącach złotych	Nota	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Środki zarezerwowane na spłatę odsetek		(37.479)	-
Przeklasyfikowanie do krótkoterminowych aktywów finansowych	28	(18.320)	-
Przeklasyfikowanie do aktywów przeznaczonych do sprzedaży		3.082	(77)
Inne korekty		(52.717)	(77)

Inne wydatki z tytułu aktywów finansowych w tysiącach złotych	za rok zakończony 31 grudnia 2011	za rok zakończony 31 grudnia 2010
Środki zarezerwowane na remont postojowy w 2013 roku w Grupie LOTOS S.A. zgodnie z warunkami umów kredytowymi na finansowanie Programu 10+	(38.106)	-
Depozyt zabezpieczający Grupy LOTOS S.A. złożony w firmie brokerskiej Marex Financial w celu umożliwienia realizacji transakcji na platformie internetowej ICE Futures	(8.639)	-
Przekazanie środków na konto bankowe Funduszu Likwidacji Zakładu Górniczego	(1.898)	-
Inne wydatki z tytułu aktywów finansowych	(48.643)	-

