

**Dodatkowe noty objaśniające
do raportu SA-P 2008**

1. Informacja o zmianie stanu instrumentów finansowych

L p.	Treść	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania (kredyty, pożyczki, leasing, faktoring)	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
1.	Stan na początek okresu	0	0	4 425	310	0	50
2.	ZWIĘKSZENIA	0	0	28 508	10 704	0	0
	- nabycie, założenie, zaciągnięcie	0	0	28 493	10 704	0	0
	- wycena	0	0	15	0	0	0
3.	ZMNIJSZENIA	0	0	20 196	10 844	0	0
	- zbycie, rozwiązanie, spłata	0	0	20 082	10 844	0	0
	- wycena	0	0	114	0	0	0
4.	Stan na koniec okresu	0	0	12 737	170	0	50
z tego:							
4.1	ujawnione w bilansie ze wskazaniem pozycji bilansowej	0	0	12 737	170	0	50
	Krótkoterminowe aktywa finansowe - lokaty	0	0	0	170	0	0
	Długoterminowe aktywa finansowe - akcje i udziały						50
	Zobowiązania długoterminowe - kredyty/pożyczki	0	0	6 185	0	0	0
	Zobowiązania krótkoterminowe - kredyty/pożyczki	0	0	6 552	0	0	0
	Pozostałe	0	0	0	0	0	0
4.2	w ewidencji pozabilansowej	0	0	0	0	0	0

* W powyższej tabeli nie są prezentowane należności i zobowiązania handlowe, powiązane z fizyczną dostawą robót i usług

2. Charakterystyka instrumentów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Nie wystąpiły.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Na aktywa dostępne do sprzedaży składały się udziały w TUV o wartości bilansowej 50 tys. zł. Są to instrumenty kapitałowe nie notowane na rynku oraz nie posiadające ustalonego terminu wymagalności, dlatego wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpisy aktualizujące.

Pozostałe zobowiązania finansowe

Na pozostałe zobowiązania finansowe składają się zobowiązania z tytułu kredytów bankowych. Na dzień 30.06.2008 zobowiązania dotyczyły następujących instrumentów finansowych:

	BRE Bank SA	BRE Bank SA	BRE Bank SA
zakres i charakter instrumentu	Kredyt inwestycyjny na sfinansowanie modernizacji OSW Argentyt w Dąbkach ul. Wydymowa 17	Kredyt w rachunku bieżącym	Kredyt inwestycyjny na sfinansowanie i refinansowanie nakładów poniesionych przy pracach remontowo-modernizacyjnych na terenie OSW Chalkozyn w Kołobrzegu
cel nabywania lub wystawiania instrumentu,	Dofinansowanie w/w zadania, którego efektem było podwyższenie standardu obiektu	Działalność bieżąca	Dofinansowanie w/w zadania, którego efektem było podwyższenie standardu obiektu
kwotę (wielkość) będącą podstawą obliczenia przyszłych płatności,	1301429,60	6.000.000,00	5.936.934,00
sumę i termin przyszłych przychodów lub płatności kasowych,	każdego 25-dnia miesiąca 18.000,00 Eur. Ostatnia rata płatna 25.03.2010 r. w kwocie 28.000,00 EUR odsetki każdego 30-go dnia miesiąca	Każdy wpływ na rachunek bieżący. Odsetki każdego 30-go dnia miesiąca	każdego 30-dnia miesiąca 16.350,00 Eur. Ostatnia rata płatna 28.12.2008r. w kwocie 20.550,00 EUR odsetki każdego 30-go dnia miesiąca
termin ustalania cen, zapadalności, wygaśnięcia lub wykonania instrumentu	25.03.2010	30.03.2009	28.12.2017
możliwości wcześniejszego rozliczenia – okres lub dzień – jeśli istnieją	brak	brak	brak
cenę lub przedział cen realizacji instrumentu,	brak	brak	brak
możliwości wymiany lub zamiany na inny składnik aktywów lub pasywów,	brak	brak	brak
ustaloną stopę lub kwotę odsetek, dywidendy lub innych przychodów oraz terminu ich płatności,	Zmienna stopa EURIBOR dla depozytów 1 M w EUR z notowania na dwa dni robocze przed datą ciągnięcia i przed każdym następnym okresem odsetkowym powiększonym o 1 pp z tyt. marży banku .Odsetki naliczane są miesięcznie i płatne ostatniego dnia każdego miesiąca w okresie kredytowania oraz w dniu ostatniej spłaty kredytu.	Zmienna stopa WIBOR dla depozytów 1 M w PLN na 2 dni robocze przed datą ciągnięcia i przed każdym następnym okresem odsetkowym powiększonym o 0,8% z tytułu marży banku. Odsetki naliczane są miesięcznie i płatne ostatniego dnia każdego miesiąca w okresie kredytowania oraz w dniu ostatniej spłaty kredytu.	Zmienna stopa EURIBOR dla depozytów 1 M w EUR z notowania na dwa dni robocze przed datą ciągnięcia i przed każdym następnym okresem odsetkowym powiększonym o 1 pp z tyt. marży banku .Odsetki naliczane są miesięcznie i płatne ostatniego dnia każdego miesiąca w okresie kredytowania oraz w dniu ostatniej spłaty kredytu.
dotądowe zabezpieczenia związane z tym instrumentem, przyjęte lub złożone,	hipoteka umowna; hipoteka kaucyjna; weksel in blanco, zaopatrzone w deklarację wekslową; pełnomocnictwo do rachunku bankowego w KB S.A. oraz w BRE Bank S.A.; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej	hipoteka kaucyjna , cesja praw z polisy ubezpieczeniowej, pełnomocnictwo do rachunku	hipoteka umowna, hipoteka kaucyjna, weksel in blanco zaopatrzone w deklarację wekslową, pełnomocnictwo do rachunku bankowego, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej
inne warunki towarzyszące danemu instrumentowi	brak	brak	brak
rodzaju ryzyka związanego z instrumentem	brak	brak	brak
sumę istniejących zobowiązań z tytułu zajętych pozycji w instrumentach.	1301429,60	5.498.311,24	5.936.934,00

Warunki z umowy kredytowej jakie Spółka otrzymała do zrealizowania na dzień 31.12.2008 r.:

- wartość przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów nie mniejsza niż 38 mln złotych,
- marża zysku ze sprzedaży powyżej 6 %,
- wskaźnik płynności bieżącej nie mniejszy niż 0,8,
- wskaźnik płynności szybkiej nie mniejszy niż 0,7,
- wskaźnik zadłużenia poniżej 22 %.

Dotyczy to umowy na kwotę 1 770 tys EUR, podpisanej w roku 2008.

Spółka na dzień dzisiejszy regularnie spłaca wszelkie zobowiązania kredytowe i w chwili obecnej nie widzi zagrożeń w bieżącym regulowaniu rat kredytu.

Pożyczki udzielone i należności własne

Na saldo pożyczek i należności własnych składają się lokaty do 3 miesięcy na łączną kwotę 170 tys. zł.

3. Ujawnienie umów w wyniku, których aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Spółka nie zawierała umów odkupu ani umów, w których aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe.

4. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przekwalifikowane do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

Spółka nie dokonała przekwalifikowania aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

5. Informacja o przychodach z odsetek od dłużnych instrumentów finansowych, udzielonych pożyczek lub należności własnych

w tys. zł

Lp.	Kategoria aktywów których dotyczą odsetki	Przychody z odsetek w okresie sprawozdawczym			
		naliczone i zrealizowane odsetki	naliczone i niezrealizowane odsetki wg terminów zapłaty		
			do 3 m-cy	od 3 do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy
1	2	3	4	5	6
1.	Dłużne instrumenty finansowe				
2.	Pożyczki udzielone				
3.	Należności własne (tj. wynikające z wydania drugiej stronie środków pieniężnych pod warunkiem spełnienia wymogów dot. art.3 ust.1 p.23)	1			

6. Informacja o kosztach odsetek od zobowiązań finansowych

w tys. zł

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty odsetek w okresie sprawozdawczym			
		naliczone i zrealizowane odsetki	naliczone i niezrealizowane odsetki wg terminów zapłaty		
			do 3 m-cy	powyżej 3 do 12 m-cy	powyżej 12 m-cy
1	2	3	4	5	6
1.	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				

2.	Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	202			
3.	Długoterminowe zobowiązania finansowe	5			

7. Informacja o odsetkach od pożyczek udzielonych lub należności własnych aktualizowanych z tytułu trwałej utraty wartości

Nie dokonywano odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości w stosunku do odsetek od pożyczek udzielonych i należności własnych

8. Cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

Ryzyko kredytowe związane z należnościami handlowymi

Spółka narażona jest na ryzyko kredytowe w odniesieniu do należności z tytułu dostaw i usług. Dotyczy to głównie jednostek niepowiązanych i związane jest z wiarygodnością kredytową klientów, z którymi zawierane są transakcje fizycznej sprzedaży produktów.

Spółka dokonuje na bieżąco oceny zdolności kredytowej swoich kontrahentów, w szczególności tych, którym udzielono dłuższych terminów płatności (od 30 do 60 dni). Poza tym, znacznej części transakcji sprzedaży produktów Spółki dokonuje się na podstawie przedpłat. Spółka współpracuje od wielu lat z dużą liczbą klientów i nie występuje istotna koncentracja ryzyka kredytowego. Spółka ocenia, iż ze względu na dużą różnorodność klientów oraz wieloletnie doświadczenie we współpracy z klientami ryzyko kredytowe jest niewielkie.

Całkowita wartość należności handlowych, do wysokości których Spółka może być wystawiona na ryzyko kredytowe (maksymalna kwota ryzyka kredytowego) wynosi 3.658 tys. zł., w tym 413 tys. zł. są to należności od kontrahentów z Grupy Kapitałowej KGHM Polska Miedź S.A.

Ryzyko kredytowe związane z innymi aktywami finansowymi

Na dzień 30 czerwca 2008 roku Spółka posiadała zainwestowane wolne środki pieniężne w lokaty bankowe do 3 miesięcy. Spółka ocenia, że powyższe inwestycje dają nieistotną ekspozycję na ryzyko kredytowe. Łączna kwota lokat bankowych na 30 czerwca 2008 roku wynosiła 170 tys. zł.

Ryzyko stopy procentowej

W przypadku Spółki najistotniejsze ryzyko stopy procentowej związane jest z kredytami bankowymi w kwocie 12 736 tys. zł według stanu na dzień bilansowy. Zobowiązania to jest o zmiennym oprocentowaniu i naraża Spółkę na ryzyko zmiany przepływów pieniężnych w wyniku zmiany stóp procentowych. Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem zmiany stopy procentowej. Spółka nie posiada istotnych zobowiązań i należności finansowych oprocentowanych według stałej stopy procentowej, dlatego nie jest narażona na zmiany wartości godziwej w wyniku zmian stóp procentowych.

Ryzyko kursowe

Spółka prowadzi działalność głównie na rynku krajowym, jednak około 30% przychodów ze sprzedaży realizowana jest w EUR. We współpracy w touroperatorami z Niemiec Spółka zawiera kontrakty w walucie Euro. Natomiast dla Spółki walutą bazową jest PLN. W związku z powyższym, Spółka otrzymuje równowartość w PLN lub wymienia otrzymane Euro na PLN. Zamiana ta prowadzi do powstawania ryzyka związanego ze zmiennością kursu Euro/PLN w okresie od momentu zawarcia kontraktu handlowego do momentu ustalenia kursu wymiany.

Także kredyt bankowy jest denominowany w EUR. Naraża to Spółkę na ryzyko walutowe. Zarząd stosuje transakcje terminowe Forward w celu częściowego zabezpieczania się przed ryzykiem kursowym w odniesieniu do sprzedaży w EUR. Ryzyko kursowe w odniesieniu do kredytu bankowego nie jest zabezpieczane transakcjami terminowymi.

Ryzyko płynności

Spółka finansuje swoją działalność głównie kapitałem własnym, przepływami operacyjnymi oraz kredytami bankowymi. Zarząd uważa, że nie występuje istotne ryzyko płynności. Wskaźniki płynności na dzień 30.06.2008 r. są niskie, ale na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wskaźniki te znacznie się poprawiły. Spółka również celem poprawy wskaźników zamierza zrestrukturyzować kredyty, zmniejszając o 50 % kredyty w rachunku bieżącym, przekształcając go na kredyt długoterminowy.

Ryzyko cenowe

Nie występują w Spółce istotne instrumenty finansowe powodujące występowanie ryzyka cenowego.

9. Informacje dotyczące instrumentów zabezpieczających

a) opis rodzaju zabezpieczeń

Spółka stosuje zabezpieczenie w postaci Forward (WTT – walutowa transakcja terminowa) instrument eliminujący niepewność co do przyszłego kształtowania się kursów walutowych. Transakcja pozwala zabezpieczyć się Spółce przed stratami kursowymi, które mogą powstać w wyniku spadku kursu walutowego.

b) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą:

Strony zobowiązują się do wzajemnej wymiany dwóch walut, w uzgodnionym momencie w przyszłości. Kurs wymiany jest ustalony w momencie zawarcia transakcji i zależy od aktualnego kursu rynkowego, różnicy stóp procentowych między EUR a PLN oraz okresu, na jaki zawarta jest transakcja.

10. Ujęcie instrumentów pochodnych w bilansie

Na dzień 30 czerwca 2008 r. wartość godziwa otwartych pozycji w instrumentach pochodnych wyniosła zero.

11. Informacja dotycząca odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości składników aktywów finansowych

W okresie sprawozdawczym odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości składników aktywów finansowych nie wystąpiły.

12. Informacja o zobowiązaniach wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli zarówno na koniec bieżącego jak i poprzedniego okresu.

13. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej

Nie wystąpiła działalność zaniechana zarówno w bieżącym jak i poprzednim okresie.

14. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki

Koszty wytworzenia świadczeń na własne potrzeby wyniosły w badanym okresie 231 tys. zł (poprzedni okres: 177 tys. zł)

15. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	poniesione w I półroczu 2008 roku	planowane na najbliższe 12 m-cy tj. do dnia 30.06.2009
	tys. zł	tys. zł
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	8 438	7 671
w tym: na ochronę środowiska	0	0

16. Transakcje z podmiotami powiązanymi

Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za okres od 1.01.2008 do 30.06.2008

	Jednostki zależne konsolidowane metodą pełną	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Przychody ze sprzedaży	Zakup	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.06.2008	Należności krótkoterminowe na dzień 30.06.2008	Zobowiązania długoterminowe na dzień 30.06.2008	Należności długoterminowe na dzień 30.06.2008
1	KGHM PM S.A.	0	0	799	0	0	0	7	366	0	0
2.	KGHM CUPRUM Sp. z o.o. CBR			4	0			0	0		
3.	KGHM Polish Copper Ltd			13	0			0	0		
4	KGHM Ecoren S.A.			29	2			0	4		
5	Miedziowe Centrum Zdrowia S.A.			0	2			0	0		
6	POL-MIEDŹ TRANS Sp. z o.o.			18	78			13	0		
7	KGHM METRACO S.A.			8	0			0	0		
8	Telefonia Dialog S.A.			1	81			18	0		
9	Zagłębie Lubin Sportowa Spółka Akcyjna			141	37			8	5		
10	KGHM CONGO s.p.r.l.			22	0			0	13		
11	PeBeKa S.A.			10	0			1	0		
12	DFM Zanam - LEGMET Sp. z o.o.			39	0			0	0		
13	PHP Mercus Sp. z o.o.			35	6			1	9	24	
14	PHU Lubinpex Sp. z o.o.			0	1			0	0		
15	PU "Mercus Serwis" Sp. z o.o.			0	18			0	0		
16	Polkomtel S.A.			59	38						
	Ogółem	0	0	1 178	263	0	0	48	397	24	0

Transakcje i salda z podmiotami powiązаныmi za okres od 1.01.2007 do 30.06.2007

0	Jednostki zależne konsolidowane metodą pełną	Pozostałe przychody operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Przychody ze sprzedaży	Zakup	Przychody finansowe	Koszty finansowe	Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 30.06.2007	Należności krótkoterminowe na dzień 30.06.2007
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	KGHM PM S.A.	0	0	2 287	0	0	0	75	576
2.	Energetyka Sp. z o.o.	0	0	55	0	0	0	0	0
3.	KGHM ECOREN S.A.	0	0	16	2	0	0	0	0
4.	Miedziowe Centrum Zdrowia S.A.	0	0		3	0	0	0	0
5.	POL-MIEDŹ TRANS Sp. z o.o.	0	0	2	65	0	0	19	0
6.	KGHM METRACO Sp. z o.o.	0	0	14	0	0	0	0	0
7.	Telefonia Dialog S.A.	0	0	27	89	0	0	21	1
8.	Zagłębie Lubin Sportowa Spółka Akcyjna	309	36	119	232	0	0	0	3
9.	KGHM CONGO s.p.r.l.	0	0	31	0	0	0	0	13
10.	PeBeKa S.A.	0	0	92	0	0	0	0	12
11.	DFM Zanam - LEGMET Sp. z o.o.	0	0	51	0	0	0	0	10
12.	WFP HEFRA S.A.	0	0		16	0	0	0	0
13.	PHP Mercus Sp. z o.o.	0	0	24	7	0	0	0	1
14.	PHU Lubinpex Sp. z o.o.	0	0		5	0	0	0	0
15.	PHP "Mercus Serwis" Sp.z o.o.	0	0		35	0	0	2	0
16.	Polkomtel S.A.	0	0	48	54	0	0	0	14
	Ogółem	309	36	2 766	508	0	0	117	630

17. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności

W półroczu 2008 r. Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć z innymi jednostkami.

18. Przeciętne zatrudnienie

Wyszczególnienie	01.01. - 30.06.2008	01.01. -30.06.2007
Zatrudnienie ogółem	378	362
Pracownicy ogółem:	367	353
- na stanowiskach nierobotniczych	84	94
- na stanowiskach robotniczych	283	259
Uczniowie	3	3
Osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych.	8	6

19. Informacja o łącznej wartości wynagrodzeń, nagród lub korzyści wypłaconych lub należnych, dla każdej z osób zarządzającej i nadzorującej emitenta

Rada Nadzorcza	Okres pełnienia funkcji w I półroczu 2008	w tys.zł		
		Wynagrodzenie wypłacone lub należne za pełnienie funkcji w Radzie Nadzorczej	Świadczenie i dochody z innych umów	Łączne dochody w I półroczu 2008r
1	2	3	4	5
Gątkowski Antoni	01.01-30.06	27	0	27
Rocka Alina	01.01-30.06	21	0	21
Citowicz Rafał	01.01-30.06	21	0	21
Piesiewicz Karolina	01.01-30.06	21	0	21
Anita Lubaś	01.01-30.06	24	0	24
Piotr Tokarczuk	01.01-30.06	24	0	24

Zarząd	Okres pełnienia funkcji w I półroczu 2008	w tys.zł			
		Wynagrodzenia wypłacone lub należne za pełnienie funkcji w Zarządzie	Świadczenie i dochody z innych umów	Inne dochody (odprawy) I półrocze 2007	Łączne dochody w I półroczu 2008
1	2	3	4	5	6
Czechowski - Jamroziński Waldemar	01.01-30.06	198	0	0	198
Tadeusz Kania	01.01-30.06	144	0	0	144
Adam Milanowski	01.01-30.06	131	0	0	131

Dodatkowo utworzono rezerwę na odprawy dla byłych członków zarządu na dzień 30.06.2008 w kwocie 59 tys. zł, która jest wykazana jako bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.

20. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz emitenta, jednostek od niego zależnych, współzależnych i z nim stowarzyszonych.

W okresie obrotowym Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym. Z lat poprzednich nie pozostają w księgach niespłacone zaliczki, pożyczki, kredyty i tym podobne.

21. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowych za I półrocze 2008r.

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostały ujęte w sprawozdaniu za I półrocze. 2008r.

22. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po okresie sprawozdawczym nie uwzględnionych w bilansie i rachunku wyników za I półrocze 2007

Po okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zdarzenia nie uwzględnione w bilansie i rachunku wyników za I półrocze 2008.

23. Informacja o relacjach między prawnym poprzednikiem a jednostką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

Prawnym poprzednikiem Spółki było przedsiębiorstwo „INTERFERIE” Sp. z o.o. w Lubinie przekształcona w INTERFERIE S.A. z dniem 30.12.2004 r.

24. Informacja o korektach do poziomu inflacji

Sprawozdanie finansowe i porównywalne dane finansowe nie podlegały korekcie wskaźnikiem inflacji.

25. Zmiany pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

W stosunku do opublikowanego raportu kwartalnego za II kwartał 2008r. nie wystąpiły zmiany pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnymi danymi finansowymi, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi.

26. Zmiany stosowanych zasad rachunkowości dokonanych w stosunku do poprzedniego okresu obrotowego

W porównaniu do poprzedniego roku obrotowego nie dokonywano zmian zasad rachunkowości.

27. Korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ skutków na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

W bieżącym okresie nie wystąpiły błędy podstawowe.

28. Opis niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej. Nie występuje niepewność co do kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

29. Informacje o łączeniu spółek

W bieżącym okresie obrotowym nie dokonywano łączenia spółek. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych spółek połączonych.

30. Struktura środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych w rachunku przepływów środków pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Na początek okresu w tys. zł.	Na koniec okresu w tys. zł.	Zmiana w tys. zł.
1.	Środki pieniężne w kasie	95	126	31
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	210	304	94
3.	Inne środki pieniężne:	0	0	0
	c) środki pieniężne w drodze			0

	d) inne			0
4.	Inne aktywa pieniężne	310	170	-140
	a) aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia, założenia - lokaty pieniężne, czek, weksle obe i inne aktywa finansowe	310	170	-140
	b) odsetki od aktywów finansowych płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia	0	0	0
5	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływu środków pieniężnych (1+2+3+4)	616	600	-15
5a	środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania *	34	190	155
5b	środki pieniężne o nieograniczonej możliwości dysponowania	582	410	-173

31. Wyjaśnienie niezgodności pomiędzy bilansowymi zmianami stanu a zmianami stanu w rachunku przepływów pieniężnych za okres od 01.01 do 30.06.2008 r.

Zmiana stanu należności za okres od 01.01. do 30.06.2008 roku

Lp.	Treść	Zmiana stanu w tys. zł
1	Należności krótkoterminowe netto	4 035
2	Należności długoterminowe netto	
3	Należności z tytułu działalności inwestycyjnej	1 395
4	Należności wykazane w sprawozdaniu	2 640

Zmiana stanu zobowiązań z wyjątkiem pożyczek i kredytów za okres od 01.01 do 30.06.2008 r.

Lp.	Treść	Zmiana stanu w tys. zł
1	Zobowiązania krótkoterminowe	3 533
2	Pożyczki	0
3	Kredyty bankowe	3 129
4	Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe	0
5	Inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0
6	Odpis z zysku na ZFSS	0
7	Nie wypłacone nagrody z zysku dla załogi	0
8	Zobowiązania z tytułu dywidend	0
9	Zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0
10	Inne zobowiązania długoterminowe	42
11	Zobowiązania handlowe	362

Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych za okres od 01.01 do 30.06.2008 roku

Lp.	Treść	Zmiana stanu w tys. zł
1	Rozliczenia międzyokresowe bierne w bilansie	1 123
2	Ujemna wartość firmy w roku jej powstania	0
3	Darowizny i dotacje otrzymane składników działalności inwestycyjnej w wartości początkowej	0
I	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych biernych	1 123

1	Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe	360
2	Rozliczenia międzyokresowe czynne długoterminowe z tytułu podatku dochodowego - pozycje odnoszone na kapitały własne, wartość firmy i ujemną wartość firmy	0
3	Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe	592
II	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych	952