



Sprawozdanie finansowe za 2010 rok

(zgodnie z § 82 ust. 1 i § 83 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. - Dz. U. Nr 184, poz. 1539 ze zm.)
dla emitentów o działalności wytwórczej, budowlanej, handlowej lub usługowej
za rok obrotowy 2010 obejmujący okres od 2010-01-01 do 2010-12-31
zawierające

jednostkowe sprawozdanie finansowe WIKANA S.A. sporządzone zgodnie z MSR
w walucie : zł

Wikana S.A.
Lublin
16 marca 2011 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		2010 od 2010-01-01 do 2010-12-31	2009 od 2009-01-01 do 2009-12-31	2010 od 2010-01-01 do 2010-12-31	2009 od 2009-01-01 do 2009-12-31
dane dotyczą skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	23 825	60 922	5 950	14 035
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7 233	11 536	1 806	2 658
III	Zysk (strata) brutto	17 282	12 218	4 316	2 815
IV	Zysk (strata) netto	14 497	10 102	3 620	2 327
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 288	-9 328	2 569	-2 149
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-6 611	-6 939	-1 651	-1 599
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 481	909	-620	209
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	1 196	-15 359	299	-3 538
IX	Aktywa razem	135 471	121 622	34 207	29 605
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	42 869	43 517	10 825	10 593
XI	Zobowiązania długoterminowe	1 923	15 791	486	3 844
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	40 946	27 726	10 339	6 749
XIII	Kapitał własny	92 602	78 105	23 383	19 012
XIV	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	8 487	8 181
XV	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 693	1 680 558 693	1 680 558 693	1 680 558 693
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,01 zł	0,01 zł	€ 0,00	€ 0,00
XVII	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,05	0,01	0,02
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2010	3,9603 zł	2009	4,1082 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,0044 zł		4,3406

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)			nr noty	w tys. zł	
				2010	2009
I		Aktywa trwałe		52 298	41 903
	1	Rzeczowe aktywa trwałe	1	675	809
	2	Nieruchomości inwestycyjne	1	5 309	
	2	Wartości niematerialne	2	43	48
	3	Wartość firmy	3	7 620	13 789
	4	Długoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	11(2)	463	805
	5	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	4	18 568	18 214
	6	Inne aktywa finansowe	4	19 535	8 200
	7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	85	38
	8	Inne aktywa trwałe			
II		Aktywa obrotowe		83 173	79 719
	1	Zapasy	6	55 057	60 416
	2	Należności z tytułu dostaw i usług	7	11 839	4 063
	3	Należności z tytułu podatku dochodowego			
	4	Pozostałe należności publicznoprawne	8	362	63
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	9	3 842	5 034
	6	Rozliczenia międzyokresowe	10	179	91
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	11(1)	5 080	4 434
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	6 814	5 618
III		Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
SUMA AKTYWÓW				135 471	121 622

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)			Nr noty	w tys. zł	
				2010	2009
I	Kapitał własny			92 602	78 105
1	Kapitał zakładowy		13	33 611	33 611
2	Akcje własne				
3	Kapitał z aktualizacji wyceny				
4	Kapitał zapasowy i rezerwowy		14	10 978	876
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		14	33 516	33 516
6	Zysk (strata) zatrzymane			14 497	10 102
II	Zobowiązania długoterminowe			1 923	15 791
1	Kredyty bankowe i pożyczki		17		15 640
2	Rezerwy				
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		15	1 905	25
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		16	18	126
III	Zobowiązania krótkoterminowe			40 946	27 726
1	Kredyty i pożyczki		17	25 583	15 120
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		18	8 045	4 773
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			952	541
4	Zobowiązania publicznoprawne		19	759	552
5	Inne zobowiązania finansowe		20		60
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe		21	1 381	834
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe		22	73	131
8	Przychody przyszłych okresów		23	4 153	5 715
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW				135 471	121 622

ROK	2 010	2 009
Wartość księgowa	92 602	78 105
Liczba akcji	1 680 558 693	1 680 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję	0,06 zł	0,05 zł

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

POZYCJE POZABILANSOWE		Nr noty	w tys. zł	
			2010-12-31	2009-12-31
I	Należności warunkowe		100	
	1 Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
	2 Od pozostałych jednostek (z tytułu)		100	
II	2. Zobowiązania warunkowe		19 802	6 004
	1 Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)		4 532	98
	a udzielonych gwarancji i poręczeń		32	
	b weksle zabezpieczające kredyty	33	4 500	
	c zobowiązań z tyt. odpowiedzialności w stosunku do podwykonawców	33		98
	2 Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		15 270	5 906
	a udzielonych gwarancji i poręczeń	33	11 000	5 906
	b weksle zabezpieczające umowy handlowe			
	c weksle zabezpieczające kredyty		4 270	
III	Inne (z tytułu)		22 500	
	a hipoteki	33	22 500	32 460
Pozycje pozabilansowe, razem			42 402	35 880

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)			Nr noty	w tys. zł	
				2010 od 2010-01-01 do 2010-12-31	2009 od 2009-01-01 do 2009-12-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I		Przychody ze sprzedaży	24	23 825	60 922
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów		20 058	56 686
	2	Przychody ze sprzedaży towarów		3 100	3 340
	3	Przychody ze sprzedaży usług		667	896
II		Koszt wytworzenia		20 742	46 083
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	25	17 959	43 600
	2	Wartość sprzedanych towarów		2 783	2 483
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)		3 083	14 839
	1	Koszty sprzedaży	25	1 129	889
	2	Koszty ogólnego zarządu	25	2 931	2 377
	3	Pozostałe przychody operacyjne	26	16 366	419
	4	Pozostałe koszty operacyjne	27	8 156	456
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		7 233	11 536
	1	Przychody finansowe	28	10 565	920
	2	Koszty finansowe	29	516	246
V		Zysk brutto (IV+1-2)		17 282	12 210
	1	Obciążenia wyniku brutto	30	2 785	2 116
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej		14 497	10 094
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA					
I		Przychody ze sprzedaży			
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów			
	2	Przychody ze sprzedaży towarów			
	3	Przychody ze sprzedaży usług			
II		Koszt wytworzenia			
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług			
	2	Wartość sprzedanych towarów			
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)			
	1	Koszty sprzedaży			
	2	Koszty ogólnego zarządu			
	3	Pozostałe przychody operacyjne			
	4	Pozostałe koszty operacyjne			
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)			
	1	Przychody finansowe			8
	2	Koszty finansowe			
V		Zysk brutto (IV+1-2)			8
	1	Obciążenia wyniku brutto			
VI		Zysk/strata netto na działalności zaniechanej			8

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ ZANIECHANA)		14 497	10 102
---	--	---------------	---------------

ROK	2 010	2 009
Zysk (strata) netto (zanalizowany- ostatnie 4 kwartały)	14 497	10 102
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 680 558 693	1 680 558 693
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,01 zł	0,01 zł

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł	
	2010 od 2010-01-01 do 2010-12-31	2009 od 2009-01-01 do 2009-12-31
1. Zysk/strata netto	14 497	10 102
2. Pozostały zysk całkowity	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-
5. Zysk całkowity	14 497	10 102

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Zestawienie zmian w kapitałach własnych		w tys. zł						
		Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski/straty zatrzymane	Razem	Udział akcjonariuszy z mniejszości owych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	876	10 102	78 105		78 105
1	Zmiany kapitału w okresie			10 102	4 395	14 497		14 497
a	zwiększenie			10 102	14 497	24 599		24 599
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				14 497	14 497		14 497
	-inne							
b	zmniejszenie				10 102	10 102		10 102
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				10 102	10 102		10 102
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602
	Na dzień 01.01.2009 (początek okresu)	10 216	33 516		876	44 608		44 608
1	Zmiany kapitału w okresie	23 395		876	9 226	33 497		33 497
a	zwiększenie	23 395		876	10 102	34 373		34 373
	-emisja akcji	23 395				23 395		23 395
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			876		876		876
	-zysk netto okresu				10 102	10 102		10 102
	-inne							
b	zmniejszenie				876	876		876
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				876	876		876
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.12.2009 (koniec okresu)	33 611	33 516	876	10 102	78 105		78 105

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			w tys. zł	
			2010 od 2010-01-01 do 2010-12-31	2009 od 2009-01-01 do 2009-12-31
A		Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	10 288	-9 328
	I	Zysk brutto	17 282	12 218
	II	Korekta o pozycje:	-6 994	-21 546
	1	Amortyzacja	180	125
	2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
	3	Odsetki i dywidendy netto	-2 119	-119
	4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-2 785	9
	5	Podatek dochodowy zapłacony		-2 125
	6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-1	
	7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-417	-6 491
	8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	5 359	9 429
	9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	3 397	-22 441
	10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	1 821	13
	11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-135	54
	12	Pozostałe korekty	-12 294	
B		Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-6 611	-6 939
	I	Wpływy	3 050	5 169
	1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	16	33
	2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		
	3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		
	4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
	5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek		
	6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych	150	
	7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	2 593	
	8	Otrzymane odsetki	291	1 156
	10	Inne wpływy inwestycyjne		3 980
	II	Wydatki	9 661	12 108
	1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	181	141
	2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		
	3	Nabycie wartości niematerialnych	8	14
	4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	3 054	
	5	Nabycie innych aktywów finansowych	1 918	11 603
	6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych		
	7	Inne wydatki inwestycyjne	4 500	350
C		Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-2 481	909
	I	Wpływy	18 638	13 668
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji		
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	18 638	11 497
	3	Sprzedaż akcji własnych		
	4	Inne wpływy finansowe (gotówka z przejętej Wikany)		2 172
	II	Wydatki	21 119	12 760
	1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	61	60
	2	Splata pożyczek/kredytów	20 071	9 423

	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej		
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym		
	5	Zapłacone odsetki	987	2 314
	6	Udzielone pożyczki		962
	7	Inne wydatki finansowe		
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	1 196	-15 359
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 196	-15 359
		Różnice kursowe netto		
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 618	20 977
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	6 814	5 618
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania		

Lublin, dnia 16.03.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził:

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2010	2009
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej	448	460
Urządzenia techniczne i maszyny	11	17
Środki transportu	183	289
Inne środki trwałe	33	43
Środki trwałe w budowie		
Zaliczki na środki trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	675	809

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ROK 2010	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		515	29	444	79			1 067
b) zwiększenia (z tytułu)		16	9	151	5			181
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup		16	9	151	5			181
- konsolidacji								
c) zmniejszenia (z tytułu)				218				218
- sprzedaż				218				218
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		531	38	377	84			1 030
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		55	12	155	36			258
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		28	15	39	15			97
- naliczenie roczne		28	15	109	15			167
- sprzedaż				70				70
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		83	27	194	51			355
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		448	11	183	33			675

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ROK 2009	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu			6	59	1			66
b) zwiększenia (z tytułu)		515	27	444	78			1 064
- przyjęcie z inwestycji		0						0
- zakup (w tym przejęcie z WIKANA SA)		515	27	444	78			1 064
- konsolidacji								
c) zmniejszenia (z tytułu)			4	59				63
- sprzedaż			4	59				63
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	0	515	29	444	79	0	0	1 067
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			4	26	1			31
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		55	8	129	35			227
- naliczenie roczne		55	9	157	35			257
- sprzedaż			1	28				29
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		55	12	155	36			258
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0	460	17	289	43	0	0	809

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2010	2009
a) własne	512	510
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	163	299
- leasing		126
- inwestycje w obcych środkach trwałych	163	173
Środki trwałe bilansowe razem	675	809

NOTA 1D**Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych**

Rodzaj aktywów trwałych	Zabezpieczenie na rzecz	Zabezpieczenie z tytułu	Kwota zabezpieczenia
samochód Skoda	Volkswagen Bank Polska SA	kredyt	54
samochód Skoda	Volkswagen Bank Polska SA	kredyt	54
Razem			108

NOTA 1E**Nieruchomości inwestycyjne**

Rodzaj aktywów	2010	2009
Nieruchomość inwestycyjna KRASNOBRÓD	1 255	
Nieruchomość inwestycyjna MILEJÓW	1 500	
Nieruchomość inwestycyjna KRAKÓW	2 554	
Razem	5 309	

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	2010	2009
Koszty zakończonych prac rozwojowych		
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	43	48
- oprogramowanie komputerowe	43	48
Inne wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne, razem	43	48

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ROK 2010	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		59		59
b) zwiększenia (z tytułu)		8		8
- zakup		8		8
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		67		67
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		11		11
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		13		13
- umorzenie		13		13
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		24		24
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		43		43

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) ROK 2009	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		4		4
b) zwiększenia (z tytułu)		55		55
- zakup / przejęcie z WIKANA SA		55		55
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		59		59
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2		2
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		9		9
- umorzenie w tym przeniesienie z Wikana SA		9		9
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		11		11
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		48		48

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2010	2009
a) własne	43	48
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne, razem	43	48

NOTA 3

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA SA NA DZIEŃ 30.01.2009			Wyszczególnienie w tys. zł
I		SUMA AKTYWÓW	74 959
	1	Rezerwy na zobowiązania	6
	2	Zobowiązania krótkoterminowe	65 300
	3	Rozliczenia międzyokresowe	
II		AKTYWA NETTO (I-1-2-3)	9 653
III		WARTOŚĆ NABYTCH UDZIAŁÓW (1+2+3)	23 442
	1	Cena nabycia (zapłacona udziałowcom)	23 395
	2	obsługa prawna i biegłego	36
	3	Koszty aktu notarialnego i opłat sądowych	11
WARTOŚĆ FIRMY WIKANA SA NA DZIEŃ 30.01.2009 (II-III)			13 789

Wartość firmy wynikająca z konsolidacji nie podlega amortyzacji zgodnie z MSSF. Grupa kapitałowa na koniec każdego roku obrotowego przeprowadza test na utratę wartości firmy.

Przejęcie firmy Wikana S.A. miało miejsce 30.01.2009, natomiast nabycie spółki Wikana Invest Sp. z o.o. nastąpiło 7 maja 2009.r

Poszczególne zakupy i przejęcia poprzedzono wnikliwą analizą i wyceną (z wyjątkiem Wikana Invest sp. z o. o.) dokonaną przez niezależny podmiot.

ZMIANA WARTOŚCI FIRMY za 2010r.			Wyszczególnienie w tys. zł
I		Wartość firmy na początek okresu	13 789
II		Zwiększenia	
	1	zakup, przejęcie, połączenie	
	2	konsolidacja	
III		Zmniejszenia	6 169
	1	z tyt. sprzedaży	6 169
	2	z tyt. odpisu wartości	
IV		Wartość firmy na koniec okresu	7 620

W m-cu grudniu 2010r. z majątku spółki WIKANA S.A. wydzielone zostały i sprzedane na rzecz powołanych w ramach Grupy Kapitałowej WIKANA spółek komandytowo-akcyjnych zorganizowane części przedsiębiorstwa w skład, których wchodziły składniki majątkowe właściwe dla każdej inwestycji, między innymi : prawa własności nieruchomości, tajemnice przedsiębiorstwa, prawa i wierzytelności z umów, autorskie prawa majątkowe do projektów budowlanych, a także wartość firmy WIKANA przypisana w odpowiedniej części do każdej inwestycji. W wyniku tej transakcji dokonano sprzedaży wartości firmy w kwocie 6169 tys. zł.

NOTA 4A

INNE AKTYWA FINANSOWE (WG RODZAJU)	2010	2009
Udziały w MULTISERWIS Sp. z o.o.	16 061	16 061
Udziały w WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	2 000	2 000
Udziały w WIKANA INWEST Sp. z o.o.	51	51
Udziały w WIKANA BIOENERGIA Sp. z o.o.	51	51
Udziały w SŁONECZNY STOK Sp. z o.o.	51	51
Udziały TBS LPBO Sp. z o.o.	355	
Certyfikaty WIKANA FIZ	8 784	
Dopłaty do kapitału WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	2 000	2 000
Dopłaty do kapitału WIKANA INWEST Sp. z o.o.	5 200	5 200
Dopłaty do kapitału WIKANA BIOENERGIA Sp. z o.o.	3 550	1 000
Inne aktywa finansowe, razem	38 103	26 414

NOTA 4B

Inne aktywa finansowe w latach 2009 - 2010 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2010	2009
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	38	85
a) odniesionych na wynik finansowy	38	22
- odpis aktualizujący stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy	15	
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	13	22
- z tytułu naliczonych odsetek	10	
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy		
- inne		
2. Zwiększenia	128	38
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	128	38
- odpis aktualizujący stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- rezerwa na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- utworzenie rezerwy na urlopy	14	15
- odpis aktualizujący stan wyrobów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	47	13
- z tytułu naliczonych odsetek	67	10
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy		
- inne		
3. Zmniejszenia	81	22
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	81	22
- odpis aktualizujący stan należności		
- zapłacony fundusz socjalny		
- nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy	15	
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	48	22
- z tytułu naliczonych odsetek	18	
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy		
- inne		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	85	38
a) odniesionych na wynik finansowy	85	38
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności		
- nie zapłacony fundusz socjalny		
- z tytułu rezerwy na nagrody jubileuszowe		
- na przewidywane odliczenia straty		
- rezerwa na urlopy	14	15
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów		
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	12	13
- z tytułu naliczonych odsetek	59	10
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy		
- inne		

NOTA 6A

ZAPASY	2010	2009
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku	6 701	6 457
c) produkty gotowe	17 485	23 082
d) towary	30 871	30 877
Zapasy netto, razem	55 057	60 416
Odpis aktualizujący:		
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary		
Zapasy brutto, razem	55 057	60 416

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	2010	2009
Stan na początek okresu		
a) zwiększenia z tytułu:		
- utworzenia (utrata wartości rynkowej)		
- inne		
a) zmniejszenia z tytułu:		
- likwidacji zapasów objętych odpisem		
- sprzedaży zapasów objętych odpisem		
- inne		
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów		

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2010	2009
O okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy	11 839	4 063
- powyżej 12 miesięcy		
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	11 839	4 063
c) odpisy aktualizujące wartość należności	469	19
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	12 308	4 082

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2010	2009
Stan na początek okresu	19	693
a) zwiększenia z tytułu:	451	30
- utworzenie	451	5
- przejęcie z połączonej Wikany		25
a) zmniejszenia z tytułu:	1	704
- umorzenie przez komornika		
- rozwiązanie (wpływ należności, sprzedaż wierzytelności)	1	704
- spisane w straty		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu	469	19

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2010	2009
a) do 1 miesiąca	11 335	3 107
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	114	170
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	154	558
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	510	113
e) należności przeterminowane	195	134
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	12 308	4 082
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	469	19
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	11 839	4 063

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2010	2009
a) do 1 miesiąca		38
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		69
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		4
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	3	8
e) powyżej 1 roku	192	15
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	195	134
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	469	19
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	-274	115

Należności w latach 2009 -2010 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

Spółka nie posiada należności spornych i dochodzonych na drodze sądowej, na które nie byłaby utworzona rezerwa.

NOTA 8

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	2010	2009
a) podatek VAT	361	63
b) pozostałe należności publicznoprawne	1	
Należności publicznoprawne, razem, razem	362	63

NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2010	2009
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych		473
b) kaucje zapłacone	55	98
c) rozrachunki z akcjonariuszami przejętej Wikany	323	323
d) zaliczki zapłacone	2 964	4 119
e) rozrachunki z tyt.dywidendy	465	
f) inne	35	21
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	3 842	5 034
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	3 842	5 034

NOTA 9B

Należności w latach 2009 -2010 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2010	2009
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	36	45
- ubezpieczenia,	22	10
- prenumeraty	1	7
- usługi komunalne		
- prenumeraty elektroniczne	7	
- reklama	5	
- podatki		
- pozostałe	1	28
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	143	46
- naliczone odsetki od lokat		
- zakupy niefakturowane		
- wydatki związane z emisją akcji		
- rozliczenia z tyt. wyceny kontraktów		
- pozostałe (rozliczenie kosztów produkcji)	143	46
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	179	91

NOTA 11(1) A

PODZIAŁ KRÓTKOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH - 2010r.	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
1.JEDNOSTKI POWIĄZANE		4578		4578
a) przeznaczone do obrotu				
b) pożyczki udzielone , należności własne		4578		4578
c) utrzymywane do terminu wymagalności				
d) dostępne do sprzedaży				
2.POZOSTAŁE JEDNOSTKI		502		502
a) przeznaczone do obrotu				
b) pożyczki udzielone , należności własne		502		502
c) utrzymywane do terminu wymagalności				
d) dostępne do sprzedaży				
d) wartość krótkoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu		5080		5080

NOTA 11(1) B

STRUKTURA CZASOWA KRÓTKOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	2010	2009
1.JEDNOSTKI POWIĄZANE	4578	4352
a) okres realizacji do 3 m -cy	4498	
b) okres realizacji powyżej 3 m-cy	80	4352
2.POZOSTAŁE JEDNOSTKI	502	82
a) okres realizacji do 3 m -cy	52	
b) okres realizacji powyżej 3 m-cy	450	82
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	5 080	4 434

NOTA 11(1) C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK					
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	uwagi
osoba fizyczna	50	50 kapitał; odsetki	2 stawka 7%	31-12-2010	
SWÓJ DOM Siembida	383	383 kapitał; 67 odsetki	stawka WIBOR 3M + 0,5 pp	12-2011	
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. LEGNICA S.K.A.	4 240	4240 kapitał; 126 odsetki	stawka 6.5%	30-04-2011	
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. KOMERC S.K.A.	80	80 kapitał; 0 odsetki	stawka 6.5%	31-12-2011	
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.	130	130 kapitał; 2 odsetki	stawka 6.5%	31-12-2010	

NOTA 11(2) A

PODZIAŁ Długoterminowych AKTYWÓW FINANSOWYCH - 2010r.	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
1.JEDNOSTKI POWIĄZANE		463		463
a) przeznaczone do obrotu				
b) pożyczki udzielone , należności własne		463		463
c) utrzymywane do terminu wymagalności				
d) dostępne do sprzedaży				
2.POZOSTAŁE JEDNOSTKI				
a) przeznaczone do obrotu				
b) pożyczki udzielone , należności własne				
c) utrzymywane do terminu wymagalności				
d) dostępne do sprzedaży				
d) wartość krótkoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu		463		463

NOTA 11(2) B

STRUKTURA CZASOWA DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	2010	2009
1.JEDNOSTKI POWIĄZANE	463	441
a) okres realizacji do 3 lat		
b) okres realizacji powyżej 3 lat	463	441
2.POZOSTAŁE JEDNOSTKI		364
a) okres realizacji do 3 lat		364
b) okres realizacji powyżej 3 lat		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	463	805

NOTA 11(2) C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK				
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
WIKANA INWEST Sp. z o.o.	427	427 kapitał; 36 odsetki	stawka WIBOR 3M + 1 pp	31-12-2015

NOTA 12

ŚRODKI PIENIĘŻNE	2010	2009
a) w jednostce dominującej	6 814	5 618
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 170	2 353
- lokaty na okres do 3 m-cy	3 644	3 265
b) w jednostkach zależnych		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		
Środki pieniężne, razem	6 814	5 618

NOTA 13

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	liczba akcji	Wartość serii wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 465 500	30	gotówka	25-04-1994	01-06-1994
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	22 044 000	441	gotówka	16-06-1996	01-01-1996
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	90 000 000	1 800	gotówka	31-12-1996	01-01-1997
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	227 019 000	4 540	gotówka	10-01-2007	01-01-2006
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	170 264 250	3 405	gotówka	06-02-2008	01-01-2007
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 169 765 943	23 395	przedsiębiorstwo	30-01-2009	01-01-2009
Liczba akcji, razem				1 680 558 693				
Kapitał zakładowy, razem (w tys. zł)					33 611			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,02			

NOTA 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	2010	2009
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	33 516	33 516
b) utworzony ustawowo	10 978	876
Kapitał zapasowy, razem	44 494	34 392

NOTA 15

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2010	2009
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	25	66
a) odniesionych na wynik finansowy	19	66
- wycena nieruchomości inwestycyjnych		
- amortyzacja podatkowa		
- naliczone kary umowne		
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki	19	66
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego		
b) z bilansu połączenia z Wikana SA	6	
3. Zwiększenia	1 898	25
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 898	19
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	317	
- amortyzacja podatkowa		
- naliczone kary umowne	215	
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki	39	19
- wycena certyfikatów FIZ	1327	
b) z bilansu połączenia z Wikana SA		6
4. Zmniejszenia	18	66
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	18	66
- wycena nieruchomości inwestycyjnych		
- amortyzacja podatkowa		
- naliczone kary umowne		
- nie otrzymane odsetki	16	66
- wycena certyfikatów FIZ		
b) z bilansu połączenia z Wikana SA	2	
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	1 905	25
a) odniesionych na wynik finansowy	1 901	19
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	317	
- amortyzacja podatkowa		
- naliczone kary umowne	215	
- przychody statystyczne		
- nie otrzymane odsetki	42	19
- wycena certyfikatów FIZ	1 327	
b) z bilansu połączenia z Wikana SA	4	6

NOTA 16A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2010	2009
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	18	126
- ugoda z PFRON	18	126
- ugoda z UM Legnica		0
- leasing finansowy samochodów		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - zaliczki na zakup mieszkań		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	18	126

NOTA 16B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	2010	2009
a) powyżej 1 roku do lat 3	18	126
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	18	126

NOTA 16C

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2009 -2010 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	2010	2009
1) Wobec jednostek powiązanych	4	1 106
2) Wobec pozostałych jednostek	25 579	14 014
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	25 583	15 120

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK					
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
kredyt w ALIOR Bank S.A.	11 250	6 117	WIBOR 1M+2% marży	31-03-2011	Hipoteka zwykła w wys. 11500 tys. zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 5750 tys. zł; na nieruchomościach położonych w Rzeszowie przy ul. Zabłocie wpis w KW RZ1Z/00072014/2; na prawie własności działki 245/3 położonej w Krakowie wpis w KW KR1P/00372648/7; przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt w BGŻ SA	3 500	2 657	stawka WIBOR 1M + 3.5 pp	30-04-2011	Hipoteka zwykła umowna w wys. 3,5 mln; kaucyjna do kwoty 1,75 mln na nieruchomości położonej w Łąncucie przy ul. Cetnarskiego; cesja z umowy ubezpieczenia; pełnomocnictwo do rachunków; zastaw rejestrowy na wierzytelności; cesja cicha wierzytelności pieniężnych z tyt. umów sprzedaży
kredyt w rachunku bieżącym Kredyt Bank S.A.	1 000	244	stawka WIBOR O/N + 2.6 %	22-12-2011	weksel in blanco
Volkswagen Bank Polska SA	29	29	"0"	24-06-2011	przeniesienie własności samochodu Skoda Octavia; cesja z polisy ubezpieczeniowej
Volkswagen Bank Polska SA	29	29	"0"	24-06-2011	przeniesienie własności samochodu Skoda Octavia; cesja z polisy ubezpieczeniowej
Pożyczka od A. Buchajski	15 457	16 328	stawka WIBOR 3M powiększona o 0,5 pp	kapitał do dnia 31-01-2011; 28-02-2011; 31-03-2011 odsetki do dnia 15-04-2011	weksel własny wystawiony przez Pożyczkobiorcę

NOTA 17C

Kredyty i pożyczki w latach 2009 -2010 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 18A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2010	2009
a) związane z działalnością deweloperską	8 045	4 766
b) związane z działalnością handlu obuwem		
c) pozostałe		7
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	8 045	4 773

NOTA 18B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	2010	2009
a) w walucie polskiej	8 045	4 773
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1) waluta jednostkowa tys. EURO		
b1) w tys. zł		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	8 045	4 773

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	2010	2009
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych (ugoda)	108	108
b) Podatek od nieruchomości - UM Legnica (ugoda)		88
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych (ugoda)		
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	651	356
-podatek dochodowy od osób fizycznych	19	28
-PFRON		
-VAT	538	240
-ZUS	94	88
-pozostałe		
Zobowiązania publicznoprawne, razem	759	552

Zobowiązania wobec Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych objęte ugoda dotyczą okresu od października 2003 roku do listopada 2005 roku. W zakresie tych zobowiązań realizowana jest Decyzja Prezesa Zarządu PFRON z dnia 16 lutego 2007 roku, rozkładająca płatności na 60 równych rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu 28 lutego 2012 roku. Zobowiązania z tego tytułu na dzień 31.12.2010 roku wynoszą 126 tys. zł. Ugoda realizowana jest terminowo.

Zobowiązania wobec Urzędu Miasta w Legnicy dotyczą podatku od nieruchomości z lat poprzednich. W zakresie tych zobowiązań realizowana jest Decyzja Urzędu Miasta w Legnicy z dnia 9 maja 2006 roku, rozkładająca płatności na 48 równych rat z terminem płatności ostatniej raty w dniu 30 maja 2010 roku. Zobowiązanie z tego tytułu na dzień 31.12.2010 roku zostało spłacone w całości.

NOTA 20

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	2010	2009
a)z tytułu leasingu finansowego		60
d)pozostałe		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem		60

NOTA 21A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2010	2009
a) z tytułu wynagrodzeń	93	100
b) z tytułu niewypłaconej dywidendy		
c) z tytułu funduszy specjalnych	2	7
d) z tytułu kaucji zatrzymanych	1 235	675
e) pozostałe	51	52
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	1 381	834

NOTA 21B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w latach 2009 -2010 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 22

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2010	2009
a) niezafakturowne czynsze najmu lokali		
b) rezerwa na świadczenia pracownicze	73	76
c) pozostałe rezerwy na zobowiązania		55
Rezerwy, rozliczenia międzyokresowe razem	73	131

NOTA 23

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	2010	2009
a) zaliczki na zakup mieszkań	4 153	5 715
b) pozostałe		
Przychody przyszłych okresów, razem	4 153	5 715

NOTA 24 A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2010	2009
Sprzedaż produktów	20 058	56 686
-sprzedaż mieszkań	20 058	56 686
Sprzedaż towarów	3 100	3 340
-sprzedaż obuwia		
-sprzedaż gruntów	3 100	3 340
-sprzedaż innych towarów handlowych		
Sprzedaż usług	667	896
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych		
-sprzedaż pozostała	667	896
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	23 825	60 922

NOTA 24 B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2010	2009
Sprzedaż produktów		
-sprzedaż mieszkań		
Sprzedaż towarów		
-sprzedaż obuwia		
-sprzedaż innych towarów handlowych		
Sprzedaż usług		
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych		
-sprzedaż pozostała		
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem		

Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów z działalności zaniechanej uzyskiwane są wyłącznie na terytorium Polski.

NOTA 25A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2010	2009
a) amortyzacja	180	125
b) zużycie materiałów i energii	1 357	641
c) usługi obce	29 785	30 143
d) podatki i opłaty	583	306
e) wynagrodzenia	1 787	1 771
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	328	386
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 884	2 035
Koszty według rodzaju	35 904	35 407
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-13 884	11 459
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Koszt sprzedaży	1 129	889
Koszty ogólnego zarządu	2 932	2 377
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 959	43 600

NOTA 25B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>ZANIECHANA</u>	<u>DZIAŁALNOŚĆ</u>	2010	2009
a) amortyzacja			
b) zużycie materiałów i energii			
c) usługi obce			
d) podatki i opłaty			
e) wynagrodzenia			
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
g) pozostałe koszty rodzajowe			
Koszty według rodzaju			
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)			
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)			
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)			
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			

NOTA 26A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2010	2009
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		94
- na należności		94
- na zapasy		
- na odprawy emerytalne		
- na sprawę sądową		
- urlopowej		
b) pozostałe, w tym:	16 366	325
- spisanie zobowiązań		
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	1	
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej	1 668	
- przychody z najmu i dzierżawy	9	
- kary i odszkodowania	1 525	
- przychody z refakturowania	1 304	
- przychody ze sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa	11 854	
- inne	5	325
Pozostałe przychody operacyjne, razem	16 366	419

NOTA 26B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2010	2009
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
- na należności		
- na nagrody jubileuszowe		
- na odprawy emerytalne		
- na sprawę sądową		
- na wyroby		
b) pozostałe, w tym:		
- spisanie zobowiązań		
- nadwyżka produkcyjna		
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności		
- przychody z tytułu nadwyżek produkcji		
- zysk ze sprzedaży środków trwałych		
- inne		
Pozostałe przychody operacyjne, razem		

NOTA 27A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2010	2009
a) utworzone rezerwy i aktualizacje (z tytułu)	451	60
- przecena wyrobów gotowych		
- rezerwa na zobowiązania		60
- odpis aktualizujący należności	451	
b) pozostałe, w tym:	7705	396
- koszty sądowe i egzekucyjne	175	
- koszty loterii	44	
- Vat nie stanowiący KUP		
- spisanie należności nieściągalnych		
- darowizny	3	
- sankcje cywilnoprawne		50
- koszty refakturowania	1 304	
- strata ze zbycia środków trwałych		0
- koszty sprzedaży zorganizowanej części przedsiębiorstwa	6 169	
- inne	10	346
Pozostałe koszty operacyjne, razem	8 156	456

NOTA 27B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2010	2009
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- przecena wyrobów gotowych		
- rezerwa na należności		
b) pozostałe, w tym:		
- przyjęcie samochodu z leasingu		
- likwidacja materiałów		
- odszkodowania		
- spisanie należności nieściągalnych		
- darowizny		
- koszty komornicze		
- niedobory		
- inne		
Pozostałe koszty operacyjne, razem		

NOTA 28A

PRZYCHODY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2010	2009
a) odsetki od udzielonych pożyczek	208	248
b) pozostałe odsetki	314	672
c) dywidendy	3 058	
d) aktualizacja wartości certyfikatów FIZ	6 985	
Przychody finansowe, razem	10 565	920

NOTA 28B

PRZYCHODY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2010	2009
a) odsetki od udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki		5
c) inne przychody finansowe		3
Przychody finansowe, razem		8

NOTA 29A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2010	2009
a) odsetki od kredytów i pożyczek	465	208
b) pozostałe odsetki	44	30
c) inne koszty finansowe	7	8
Koszty finansowe, razem	516	246

NOTA 29B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2010	2009
a) odsetki od kredytów i pożyczek		
b) pozostałe odsetki		
c) inne koszty finansowe		
Koszty finansowe, razem		

NOTA 30A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻACY	2010	2009
1. Zysk (strata) brutto	17 282	12 218
2. Korekty konsolidacyjne		
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-12 019	423
a) Trwale	-2 826	423
- reprezentacja	52	
- odsetki budżetowe	5	10
- dywidendy	-3 058	
- odpis aktualizujący stan zapasów		
- rozwiązanie rezerwy na należności		-218
- odpisy aktualizacyjne należności		
- pozostałe NKUP	10	545
- darowizny	3	
- odsetki otrzymane od lokaty		
- amortyzacja NKUP	19	15
- rozwiązanie rezerwy na inwestycje		
- koszty sądowe i egzekucyjne	174	
- amortyzacja dot. ulgi inwestycyjnej		
- wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	-57	
- dyskonto należności długoterminowych		
- odsetki umorzone	-72	
- koszty loterii	44	
- nieodpłatna dzierżawa maszyn		
- koszty leasingu	-25	7
- uprawdopodobnienie rezerwy		
- nadwyżka kosztów nad przebiegiem z ewidencji pojazdu	25	
- rezerwa na świadczenia pracownicze		1
- odsetki zapłacone z roku ubiegłego	54	
- zapłacony fundusz świadczeń socjalnych za rok ubiegły		
- rozwiązanie rezerwy na sprawę sądową		
- rezerwa urlopową		63
- składki na ubezpiecz. sam.os.od wartości powyżej 20 tys. E		
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego środka trwałe		
- przyjęcie samochodu z leasingu		
b)Przejęciowe	-9 193	1
- nie wypłacone wynagrodzenia i ZUS	64	57
- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	-1 207	
- koszty nie stanowiące kosztów podatkowych		
- rezerwa na należności	451	5
- utworzenie odpisu aktualizującego nieruchomości inwestycyjne	-1 668	
- utworzenie odpisu aktualizującego certyfikaty FIZ	-6 985	
- odsetki ustawowe nie zapłacone	254	56
- odsetki nie otrzymane	-159	128
- dyskonto należności długoterminowych		
- rezerwa na krótkoterminowe świadczenia pracownicze	57	
- pozostałe		-245

4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	5 263	12 641
5.Wyłączenia korygujące podstawę opodatkowania		
6.Podstawa opodatkowania	5 263	12 641
6.Podatek dochodowy według stawki 19%	999	2 402
7.Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	-48	-277
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu	951	2 125
efektywna stopa podatkowa	5,8%	17,4%

Niska efektywna stopa podatkowa wynika z faktu utworzenia rezerwy na odroczony podatek dochodowy, oraz otrzymania przez Spółkę przychodów niepodlegających opodatkowaniu.

NOTA 30B

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2010	2009
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych	1 917	-48
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy	-84	38
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	1 833	-9

NOTA 30C

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2010	2009
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego		
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0	0

NOTA 31

STAN ZATRUDNIENIA	2010	2009
Średnioroczne zatrudnienie w osobach	22	21
Średnioroczne zatrudnienie w etatach	21	20
Zatrudnienie w osobach na koniec roku obrotowego	20	19
-mężczyźni	6	5
-kobiety	14	14

NOTA 32

Zobowiązania i należności warunkowe	Zabezpieczenie z tytułu	Kwota zabezpieczenia w tys. zł
1/Hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Zamościu	kredyt w rachunku bieżącym PEKAO S.A.	2 000
2/ Hipoteka zwykła na nieruchomości w Rzeszowie i Krakowie	kredyt na finansowanie bieżącej działalności ALIOR Bank	11 500
3/ Hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Rzeszowie i Krakowie	kredyt na finansowanie bieżącej działalności ALIOR Bank	5 750
4/ Udzielone gwarancje i poręczenia Multiserwis Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym PEKAO S.A.	9 000
5/ Udzielone gwarancje bankowe	na zabezpieczenie wierzytelności Banku BGŻ	32
6/ Weksle zabezpieczające umowy pożyczki MST Legnica Sp. k.a.	pożyczka od WIKANA S.A. na finansowanie zakupu nieruchomości	4 270
7/ Hipoteka kaucyjna na rzecz WIKANA S.A. od osoby fizycznej	pożyczka dla os.fiz.od WIKANA S.A.	100
8/ weksel zabezpieczający kredyt Osiedle Cetnarskiego Łańcut	kredyt deweloperski BGŻ S.A.	3 500
9/ weksel zabezpieczający kredyt obrotowy odnawialny	kredyt obrotowy odnawialny Kredyt Bank S.A.	1 000
10/ hipoteka zwykła na nieruchomości w Łańcucie	kredyt deweloperski BGŻ S.A.	3 500
11/ hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Łańcucie	kredyt deweloperski BGŻ S.A.	1 750
Razem		42 402