



Skonsolidowany raport kwartalny QSr 1/2011

(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 1 kwartał roku obrotowego 2011 obejmujący okres **od 2011-01-01 do 2011-03-31**

zawierające

skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WIKANA S.A. sporządzone zgodnie z MSR
w walucie : zł

WIKANA S.A.

Lublin

16 maja 2011 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		1 kwartał okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał okres od 2010-01-01 do 2010-03-31	1 kwartał okres od 2011-01-01 do 2011-03-31	1 kwartał okres od 2010-01-01 do 2010-03-31
dane dotyczą skróconego skondolisowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	9 263	25 338	2 331	6 387
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 002	1 596	-504	402
III	Zysk (strata) brutto	-2 436	1 569	-613	396
IV	Zysk (strata) netto	-2 391	927	-602	234
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 719	2 862	-936	721
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-386	-264	-97	-67
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 613	-1 367	-657	-345
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-6 718	1 231	-1 690	310
IX	Aktywa razem	211 359	146 159	52 683	37 843
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	112 110	64 874	27 944	16 797
XI	Zobowiązania długoterminowe	48 405	15 940	12 065	4 127
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	63 705	48 934	15 879	12 670
XIII	Kapitał własny	99 249	81 285	24 739	21 046
XIV	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	8 378	8 703
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)	-0,001	0,00	0,00	0,00
XVI I	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,05	0,01	0,01
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2011	4,0119 zł	2010	3,8622 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		3,9742 zł		3,9669 zł

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		w tys. zł		
		stan na koniec 1 kwartału 2011-03-31	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 1 kwartału 2010-03-31
I	Aktywa trwałe	80 852	80 938	34 941
1	Rzeczowe aktywa trwałe	46 517	46 261	9 779
2	Nieruchomości inwestycyjne	10 997	10 971	
3	Wartości niematerialne	96	68	46
4	Wartość firmy	21 637	21 637	24 301
5	Należności długoterminowe			47
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
7	Inne aktywa finansowe	800	1 200	427
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	408	396	341
9	Inne aktywa trwałe	397	405	
II	Aktywa obrotowe	130 507	128 820	111 218
1	Zapasy	110 089	100 001	89 389
2	Należności z tytułu dostaw i usług	7 866	10 577	1 485
3	Należności z tytułu podatku dochodowego			17
4	Pozostałe należności publicznoprawne	3 062	3 342	1 280
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	4 234	3 489	4 882
6	Rozliczenia międzyokresowe	1 352	724	600
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	512	577	155
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	3 392	10 110	13 410
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
SUMA AKTYWÓW		211 359	209 758	146 159

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		w tys. zł			
		stan na koniec 1 kwartału 2011-03-31		stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 1 kwartału 2010-03-31
Kapitał własny		99 249		102 149	81 285
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	97 499		100 399	81 285
	1 Kapitał zakładowy	33 611		33 611	33 611
	2 Akcje własne	-509			
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy	12 027		12 027	2 175
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516		33 516	33 516
	6 Zysk (strata) zatrzymane	18 854		21 245	11 983
II	Kapitały mniejszości	1 750		1 750	
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV	Zobowiązania długoterminowe	48 405		31 881	15 940
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	34 735		18 228	15 818
	2 Rezerwy				
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	645		703	21
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	13 025		12 950	101
V	Zobowiązania krótkoterminowe	63 705		75 728	48 934
	1 Kredyty i pożyczki	15 687		31 876	16 509
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17 623		18 671	12 176
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	952		990	725
	4 Zobowiązania publicznoprawne	918		2 193	706
	5 Inne zobowiązania finansowe	44		53	76
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 201		2 375	1 728
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	413		795	132
	8 Przychody przyszłych okresów	25 867		18 775	16 882
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		211 359		209 758	146 159
Wartość księgowa		99 249		102 149	81 285
Liczba akcji		1 680 558 693		1 680 558 693	1 680 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,06		0,06	0,05

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł			
		stan na koniec 1 kwartału 2011-03-31		stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 1 kwartału 2010-03-31
I	Należności warunkowe	4370		4370	
	1 Od jednostek powiązanych (z tytułu)	4270		4270	
	2 Od pozostałych jednostek (z tytułu)	100		100	
II	2. Zobowiązania warunkowe	86 092		77 656	43 844
	1 Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)	7 755		32	98
	a udzielonych gwarancji i poręczeń				
	b weksle zabezpieczające kredyty	7 755			
	c zobowiązań z tyt. odpowiedzialności w stosunku do podwykonawców			32	98
	2 Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	78 337		77 624	43 746
	a udzielonych gwarancji i poręczeń	9 000		9 000	5 906
	b weksle zabezpieczające umowy handlowe				
	c weksle zabezpieczające kredyty			4 500	5 380
	d hipoteki	69 337		64 124	32 460
III	Inne (z tytułu)				
	a				
Pozycje pozabilansowe, razem		90 462		82 026	43 844

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)			w tys. zł			
			stan na koniec 1 kwartału 2011-03- 31		stan na koniec poprz. roku 2010-12- 31	stan na koniec 1 kwartału 2010-03- 31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA						
I		Przychody ze sprzedaży	9 263		109 254	25 338
	1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	4 133		64 606	18 555
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	5 130		44 648	6 783
II		Koszt wytworzenia	7 751		79 358	20 078
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	4 143		51 661	14 505
	2	Wartość sprzedanych towarów	3 608		27 697	5 573
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	1 512		29 896	5 260
	1	Koszty sprzedaży	2 242		10 817	2 226
	2	Koszty ogólnego zarządu	1 629		5 194	1 314
	3	Pozostałe przychody operacyjne	638		11 498	44
	4	Pozostałe koszty operacyjne	281		2 224	168
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-2 002		23 159	1 596
	1	Przychody finansowe	50		433	109
	2	Koszty finansowe	484		893	136
V		Zysk brutto (IV+1-2)	-2 436		22 699	1 569
	1	Obciążenia wyniku brutto	-45		2 658	642
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-2 391		20 041	927
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 409		20 035	927
	2	Udziałowców mniejszościowych	18		6	
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				
	2	Koszty finansowe				
V		Zysk brutto (IV+1-2)				
	1	Obciążenia wyniku brutto				
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI		Zysk/strata netto na działalności zaniechanej				
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej				
	2	Udziałowców mniejszościowych				

ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)			-2 391		20 041	927
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 409		20 035	927
	2	Udziałowców mniejszościowych	18		6	

	I kw. 2011	2 010
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	16 723	20 041
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 680 558 693	1 680 558 693
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,01

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł	
	I kw. 2011	I kw. 2010
1. Zysk/strata netto	-2 391	927
2. Pozostały zysk całkowity	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-
5. Zysk całkowity	-2 391	927

Skonsolidowane zestawienie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaż akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski/ straty zatrzymane	Razem	Udział akcjonariuszy mniejszościow ych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2011 (początek okresu)	33 611	33 516	12 027	21 245	100 399	1 750	102 149
1	Zmiany kapitału w okresie	-509			-2 391	-2 900		-2 900
a	zwiększenie				-2 391	-2 391		-2 391
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku							
	-zysk netto okresu				-2 391	-2 391		-2 391
	-inne							
b	zmniejszenie	509				509		509
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne (akcje własne)	509				509		509
	Na dzień 31.03.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	12 027	18 854	97 499	1 750	99 249
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358		80 358
1	Zmiany kapitału w okresie			9 852	10 189	20 041	1 750	31 893
a	zwiększenie			10 102	20 041	30 143	1 750	31 893
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				20 041	20 041		20 041
	-inne						1 750	1 750
b	zmniejszenie			250	9 852	10 102		
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty			250	-250			
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				10 102			
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	21 245	100 399	1 750	102 149
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu porównawczego)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358		80 358

1	Zmiany kapitału w okresie				927	927		927
a	zwiększenie				927	927		927
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku							
	-zysk netto okresu				927	927		927
	-inne							
b	zmniejszenie							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.03.2010 (koniec okresu porównawczego)	33 611	33 516	2 175	11 983	81 285		81 285

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			w tys. zł		
			stan na koniec 1 kwartału 2011-03-31	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 1 kwartału 2010-03-31
A		Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-3 719	8 576	2 862
	I	Zysk brutto	-2 436	22 699	1 569
	II	Korekta o pozycje:	-1 283	-14 123	1 293
	1	Zyski (straty) mniejszości	18	6	
	2	Amortyzacja	317	875	138
	3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
	4	Odsetki i dywidendy netto	301	1 408	48
	5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	53	-2 953	128
	6	Podatek dochodowy zapłacony	-30	-933	-779
	7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-36	-583	33
	8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	3 432	-27 032	6 025
	9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-11 219	-7 335	2 191
	10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	6 837	27 886	-5 852
	11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-329	532	-240
	12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-627	-1 041	-399
	13	Pozostałe korekty		-4 953	
B		Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-386	-4 987	-264
	I	Wpływy	123	2 592	66
	1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	42	37	
	2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
	3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
	4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
	5	Spłata udzielonych długoterminowych pożyczek	72	2 200	
	6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
	7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
	8	Otrzymane odsetki	9	354	66
	10	Inne wpływy inwestycyjne		1	
	II	Wydatki	509	7 579	330
	1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	509	5 257	199
	2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych		857	
	3	Nabycie wartości niematerialnych			
	4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
	5	Nabycie innych aktywów finansowych		1 200	
	6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
	7	Inne wydatki inwestycyjne		265	131
C		Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-2 613	-5 658	-1 367

	I	Wpływy	4 228		15 575	350
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji				
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	4 228		15 575	268
	3	Sprzedaż akcji własnych				
	4	Inne wpływy finansowe (gotówka z przejętej Wikany)				82
	II	Wydatki	6 841		21 233	1 717
	1	Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	19			
	2	Spłata pożyczek/kredytów	5 964		19 288	1 652
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej				
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym				
	5	Zapłacone odsetki	349		1 831	36
	6	Udzielone pożyczki				
	7	Inne wydatki finansowe	509		114	29
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-6 718		-2 069	1 231
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 718		-2 069	1 231
		Różnice kursowe netto				
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	10 110		12 179	12 179
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	3 392		10 110	13 410
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania				