



Jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2011 roku

**(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 III kwartał roku obrotowego 2011 obejmujący okres
od 2011-01-01 do 2011-09-30**

zawierające

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

data przekazania: 14.11.2011

**WIKANA S.A.
Lublin
14 listopada 2011 r.**

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		III kwartał 2011 od 2011-01-01 do 2011-09-30	III kwartał 2010 od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2011 od 2011-01-01 do 2011-09-30	III kwartał 2010 od 2010-01-01 do 2010-09-30
dane dotyczą skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	5 881	13 466	1 455	3 364
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 332	-1 416	-330	-354
III	Zysk (strata) brutto	3 753	4 887	929	1 221
IV	Zysk (strata) netto	2 818	4 307	697	1 076
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-12 877	4 539	-3 186	1 134
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 872	-5 745	-1 948	-1 435
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	14 633	-1 711	3 621	-427
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-6 116	-2 917	-1 513	-729
IX	Aktywa razem	160 266	140 831	36 332	35 323
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	65 355	58 419	14 816	14 652
XI	Zobowiązania długoterminowe	32 469	681	7 361	171
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	32 886	57 738	7 455	14 482
XIII	Kapitał własny	94 911	82 412	21 516	20 670
XIV	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	7 619	8 430
XV	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 690	1 680 558 693
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,00 zł	0,00 zł	€ 0,00	€ 0,00
XVII	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)				

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2011-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30
I	Aktywa trwałe	62 151	58 606	52 298	48 141
1	Rzeczowe aktywa trwałe	829	667	675	861
2	Nieruchomości inwestycyjne	9 210	6 838	5 309	
3	Wartości niematerialne	49	51	43	46
4	Wartość firmy	7 620	7 620	7 620	13 789
5	Należności długoterminowe	480	475	463	832
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 568	18 568	18 568	18 214
7	Inne aktywa finansowe	24 810	24 283	19 535	14 330
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109	104	85	69
9	Inne aktywa	476			
II	Aktywa obrotowe	98 115	88 965	83 173	92 690
1	Zapasy	74 366	70 743	55 057	76 420
2	Należności z tytułu dostaw i usług	6 346	5 879	11 839	3 170
3	Należności z tytułu podatku dochodowego				
4	Pozostałe należności publicznoprawne	1 305	1 980	362	131
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	7 221	3 972	3 842	6 170
6	Rozliczenia międzyokresowe	198	231	179	148
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	7 981	5 392	5 080	3 950
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	698	768	6 814	2 701
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		160 266	147 571	135 471	140 831

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2011-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30
I	Kapitał własny	94 911	95 938	92 602	82 412
	1 Kapitał zakładowy	33 611	33 611	33 611	33 611
	2 Akcje własne	-509	-509		
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4 Kapitał zapasowy i rezerwy	25 475	25 475	10 978	10 978
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
	6 Zysk (strata) zatrzymane	2 818	3 845	14 497	4 307
II	Zobowiązania długoterminowe	32 469	20 575	1 923	681
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	3 240	17 762		
	2 Rezerwy				
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 864	2 813	1 905	636
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	26 365		18	45
III	Zobowiązania krótkoterminowe	32 886	31 058	40 946	57 738
	1 Kredyty i pożyczki	12 908	13 889	25 583	25 594
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 033	5 946	8 045	4 827
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			952	
	4 Zobowiązania publicznoprawne	301	358	759	517
	5 Inne zobowiązania finansowe	49			21
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 303	1 261	1 381	1 188
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	41	41	73	65
	8 Przychody przyszłych okresów	13 251	9 563	4 153	25 526
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		160 266	147 571	135 471	140 831

Wartość księgowa	94 911	95 938	92 602	82 412
Liczba akcji	1 680 558 690	1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,06	0,06	0,06	0,05

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2011-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30
I	Należności warunkowe	6050	6050	4370	100
	1 Od jednostek powiązanych (z tytułu)	5950	5950	4270	
	2 Od pozostałych jednostek (z tytułu)	100	100	100	100
II	Zobowiązania warunkowe	32 412	34 105	15 532	16 932
	1 Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)	10 055	10 055	4 532	3 532
	a udzielonych gwarancji i poręczeń			32	32
	b weksle zabezpieczające kredyty	10 055	10 055	4 500	3 500
	c zobowiązań z tyt. odpowiedzialności w stosunku do podwykonawców				
	2 Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	22 357	24 050	11 000	13 400
	a udzielonych gwarancji i poręczeń	18 880	22 500	11 000	11 000
	b weksle zabezpieczające umowy handlowe				
	c weksle zabezpieczające kredyty	3 477	1 550		2 400
	3 Hipoteki	34 439	31 163	22 500	22 500
III	Inne (z tytułu)	34 439			
Pozycje pozabilansowe, razem		72 901	71 318	42 402	39 532

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		w tys. zł			
		III kwartał 2011 okres od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I	Przychody ze sprzedaży	1 739	5 881	5 318	13 466
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	1 355	3 646	3 656	10 669
2	Przychody ze sprzedaży towarów	81	1 274	1 537	2 377
3	Przychody ze sprzedaży usług	303	961	125	420
II	Koszt wytworzenia	1 559	4 816	5 294	11 982
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	1 476	3 588	3 823	9 874
2	Wartość sprzedanych towarów	83	1 228	1 471	2 108
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	180	1 065	24	1 484
1	Koszty sprzedaży	296	691	309	663
2	Koszty ogólnego zarządu	957	2 466	679	2 112
3	Pozostałe przychody operacyjne	264	2 621	389	687
4	Pozostałe koszty operacyjne	270	1 861	428	812
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-1 079	-1 332	-1 003	-1 416
1	Przychody finansowe	303	5 662	6 318	6 548
2	Koszty finansowe	204	577	53	245
V	Zysk brutto (IV+1-2)	-980	3 753	5 262	4 887
1	Obciążenia wyniku brutto	47	935	609	580
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-1 027	2 818	4 653	4 307
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				
VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej				
ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)		-1 027	2 818	4 653	4 307

	III kwartał 2011	III kwartał 2010
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	13 008	8 530
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 664 692 018	1 680 558 693
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,01

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł			
	III kwartał 2011 okres od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30	III kwartał 2010 okres od 2010-07-01 do 2010-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30
1. Zysk/strata netto	-1 027	2 818	4 653	4 307
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-
5. Zysk całkowity	-1 027	2 818	4 653	4 307

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitałach własnych			w tys. zł						
			Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2011 (początek okresu)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602
	1	Zmiany kapitału w okresie	-509		14 497	-11 679	2 309		2 309
	a	zwiększenie			14 497	2 818	17 315		17 315
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			14 497		14 497		14 497
		-zysk netto okresu				2 818	2 818		2 818
		-inne							
	b	zmniejszenie	509			14 497	15 006		15 006
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				14 497	14 497		14 497
		-strata netto okresu							
		-inne	509				509		509
		Na dzień 30.09.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	25 475	2 818	94 911		94 911
		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 01.01.2010 (początek okresu porównawczego)	33 611	33 516	876	10 102	78 105	78 105
1		Zmiany kapitału w okresie			10 102	-5 795	4 307	4 307
a		zwiększenie			10 102	4 307	14 409	14 409
		-emisja akcji						
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-z podziału zysku			10 102		10 102	10 102
		-zysk netto okresu				4 307	4 307	4 307
		-inne						
b		zmniejszenie				10 102	10 102	10 102
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-pokrycie straty						
		-przeniesienie na kapitał zakładowy						
		-przeniesienie na kapitały zapasowy / rezerwowe				10 102	10 102	10 102
		-strata netto okresu						
		-inne						
		Na dzień 30.09.2010 (koniec okresu porównawczego)	33 611	33 516	10 978	4 307	82 412	82 412

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			w tys. zł		
			stan na koniec 3 kwartału 2011-09-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30
A		Srodki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-12 877	10 288	4 539
	I	Zysk brutto	3 753	17 282	4 887
	II	Korekta o pozycje:	-16 630	-6 994	-348
	1	Amortyzacja	109	180	123
	2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
	3	Odsetki i dywidendy netto	390	-2 119	-862
	4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-935	-2 785	-580
	5	Podatek dochodowy zapłacony			
	6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-5	-1	-3 180
	7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	3 149	-417	-310
	8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-19 309	5 359	-16 004
	9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	4 629	3 397	20 010
	10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	927	1 821	544
	11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-519	-135	-89
	12	Pozostałe korekty	-5 066	-12 294	
B		Srodki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-7 872	-6 611	-5 745
	I	Wpływy	526	3 050	1 466
	1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	21	16	
	2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
	3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
	4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych		150	150
	5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek			
	6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
	7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	465	2 593	1 153
	8	Otrzymane odsetki	40	291	163
	10	Inne wpływy inwestycyjne			
	II	Wydatki	8 398	9 661	7 211
	1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	42	181	173
	2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	3 000		
	3	Nabycie wartości niematerialnych		8	
	4	Nabycie aktywów finansowych	1 110	3 054	2 100
	5	Nabycie innych aktywów finansowych	40	1 918	1 118
	6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
	7	Inne wydatki inwestycyjne	4 206	4 500	3 820
C		Srodki pieniężne netto z/ (wykorzystane)	14 633	-2 481	-1 711

		w) działalności finansowej			
	I	Wpływy	28 485	18 638	17 330
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji/obligacji	10 221		
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	18 264	18 638	17 330
	3	Sprzedaż akcji własnych			
	4	Inne wpływy finansowe (gotówka z przejętej Wikany)			
	II	Wydatki	13 852	21 119	19 041
	1	Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	77	61	40
	2	Spłata pożyczek/kredytów	12 656	20 071	18 572
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
	5	Zapłacone odsetki	610	987	429
	6	Udzielone pożyczki			
	7	Inne wydatki finansowe	509		
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-6 116	1 196	-2 917
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 116	1 196	-2 917
		Różnice kursowe netto			
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	6 814	5 618	5 618
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	698	6 814	2 701
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			1 551

Lublin, dnia 14.11.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził: