



Skonsolidowane skrócone 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 kwartały roku obrotowego 2011 obejmujący okres
od 2011-01-01 do 2011-09-30**

zawierające

**skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej 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	
		3 kwartał(y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30
dane dotyczą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	33 096	60 447	8 189	15 102
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 081	1 886	-1 010	471
III	Zysk (strata) brutto	-5 711	4 905	-1 413	1 225
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	-5 958	3 432	-1 474	857
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych	61		15	
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-15 013	-719	-3 715	-180
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 682	-4 904	-1 901	-1 225
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	17 402	-1 947	4 306	-486
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-5 293	-7 570	-1 310	-1 891
X	Aktywa razem	276 116	158 241	62 594	39 689
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	176 920	74 451	40 107	18 673
XII	Zobowiązania długoterminowe	62 833	694	14 244	174
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	114 087	73 757	25 863	18 499
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	97 446	83 790	22 091	21 016
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych	1 750		397	
XVI	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	7 619	8 430
XVII	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 690	1 680 558 693
XVII I	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00
XIX	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	4,4112 zł	2010	3,9870 zł

Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,0413 zł		4,0027 zł
---	--	-----------	--	-----------

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY 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	95 314	88 755	80 938	40 906
1	Rzeczowe aktywa trwałe	56 629	53 094	46 261	11 182
2	Nieruchomości inwestycyjne	14 901	12 572	10 971	630
3	Wartości niematerialne	112	123	68	65
4	Wartość firmy	21 637	21 637	21 637	24 301
5	Należności długoterminowe				
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
7	Inne aktywa finansowe	800	560	1 200	4 404
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	380	379	396	324
9	Inne aktywa trwałe	855	390	405	
II	Aktywa obrotowe	180 802	154 468	128 820	117 335
1	Zapasy	154 586	133 565	100 001	102 938
2	Należności z tytułu dostaw i usług	7 084	5 947	10 577	1 710
3	Należności z tytułu podatku dochodowego				
4	Pozostałe należności publicznoprawne	4 644	4 983	3 342	2 622
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	6 641	3 085	3 489	4 670
6	Rozliczenia międzyokresowe	2 444	1 792	724	590
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe	586	554	577	196
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	4 817	4 542	10 110	4 609
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		276 116	243 223	209 758	158 241

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY 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
Kapitał własny		99 196	103 480	102 149	83 790
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	97 446	101 730	100 399	83 790
	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	38 245	38 839	12 027	12 027
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
	6 Zyski (straty) zatrzymane	-7 417	-3 727	21 245	4 636
II	Kapitały mniejszości	1 750	1 750	1 750	
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV	Zobowiązania długoterminowe	62 833	49 994	31 881	694
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	21 670	36 191	18 228	
	2 Rezerwy				
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	832	829	703	649
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	40 331	12 974	12 950	45
V	Zobowiązania krótkoterminowe	114 087	89 749	75 728	73 757
	1 Kredyty i pożyczki	27 196	24 791	31 876	28 243
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	23 761	20 420	18 671	16 043
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			990	72
	4 Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	733	1 130	2 193	775
	5 Inne zobowiązania finansowe	152	44	53	38
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	3 529	2 321	2 375	2 106
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	153	227	795	65
	8 Rozliczenia międzyokresowe		2 181		
	9 Przychody przyszłych okresów	58 563	38 635	18 775	26 415
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		276 116	243 223	209 758	158 241

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej	97 446	101 730	100 399	83 790
Liczba akcji	1 689 558 690	1 680 558 690	1 689 558 693	1 689 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	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	6550	6550	4370	100
	1 Od jednostek powiązanych (z tytułu)	6450	6450	4270	
	2 Od pozostałych jednostek (z tytułu)	100	100	100	100
II	2. Zobowiązania warunkowe	127 465	119 244	77 656	39 432
	1 Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)			32	3 532
	a udzielonych gwarancji i poręczeń			32	32
	b weksle zabezpieczające kredyty				3 500
	2 Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	31 362	30 555	13 500	13 400
	a udzielonych gwarancji i poręczeń	7 880	9 000	9 000	11 000
	b weksle zabezpieczające umowy handlowe				
	c weksle zabezpieczające kredyty	23 482	21 555	4 500	2 400
	3 Hipoteki	96 103	88 689	64 124	22 500
III	Inne (z tytułu)				
Pozycje pozabilansowe, razem		134 015	125 794	82 026	62 032

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY 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	9 430	33 096	15 894	60 447
	1 Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 386	13 228	6 416	33 384
	2 Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 044	19 868	9 478	27 063
II	Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług	7 981	26 164	12 585	46 626
	1 Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	3 756	13 017	5 914	27 978
	2 Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 225	13 147	6 671	18 648
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	1 449	6 932	3 309	13 821
	1 Koszty sprzedaży	2 362	7 136	2 627	7 567
	2 Koszty ogólnego zarządu	2 002	5 285	1 366	4 066
	3 Pozostałe przychody operacyjne	248	2 517	670	1 143
	4 Pozostałe koszty operacyjne	464	1 109	719	1 445
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-3 131	-4 081	-733	1 886
	1 Przychody finansowe	41	96	3 259	3 516
	2 Koszty finansowe	599	1 726	170	497
V	Zysk brutto (IV+1-2)	-3 689	-5 711	2 356	4 905
	1 Obciążenia wyniku brutto	1	186	732	1 473
	2 Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-3 690	-5 897	1 624	3 432
	1 Akcjonariuszy jednostki dominującej	-3 685	-5 958	1 624	3 432
	2 Udziałowców mniejszościowych	-5	61		
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)	-3 690	-5 897	1 624	3 432
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	-3 685	-5 958	1 624	3 432
	2	Udziałowców mniejszościowych	-5	61		

	3 kwartał(y) 2011	3 kwartał(y) 2010
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	10 712	10 934
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 664 692 018	1 680 558 693
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,01	0,01

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE 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	-3 690	-5 897	1 624	3 432
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-
5. Zysk całkowity	-3 690	-5 897	1 624	3 432

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	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		26 218	-28 662	-2 953		-2 953
a	zwiększenie			26 812	-5 897	20 915		20 915
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			26 812		26 812		26 812
	-zysk netto okresu				-5 897	-5 897		-5 897
	-inne							
b	zmniejszenie	509		594	22 765	23 868		23 868
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy				22 765	22 765		22 765
	-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne	509		594		1 103		1 103
	Na dzień 30.09.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	38 245	-7 417	97 446	1 750	99 196

	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	21 791
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		10 102
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							

		-pokrycie straty			250	-250		
		-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	12 027	21 245	100 399	1 750
		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	-6 420	3 432	3 432
a		zwiększenie			10 102	3 432	13 534	13 534
		-emisja akcji						
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-z podziału zysku			10 102		10 102	10 102
		-zysk netto okresu				3 432	3 432	3 432
		-inne						
b		zmniejszenie			250	9 852	10 102	10 102
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-pokrycie straty			250	-250		
		-przeniesienie na kapitał zakładowy						
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				10 102	10 102	10 102
		-strata netto okresu						
		-inne						
		Na dzień 30.09.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	4 636	83 790	83 790

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		3 kwartał(y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30	2010-12-31	3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30
A	Srodki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-15 013	8 576	-719
I	Zysk brutto	-5 711	22 699	4 905
II	Korekta o pozycje:	-9 302	-14 123	-5 624
1	Zyski (straty) mniejszości	61	6	
2	Amortyzacja	732	875	439
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
4	Odsetki i dywidendy netto	809	1 408	384
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-133	-2 953	-568
6	Podatek dochodowy zapłacony	-17	-933	-888
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	95	-583	-3 159
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-1 882	-27 032	-1 751
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-50 431	-7 335	-9 334
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	44 908	27 886	9 431
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-152	532	305
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-2 392	-1 041	-389
13	Pozostałe korekty	-900	-4 953	-94
B	Srodki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-7 682	-4 987	-4 904
I	Wpływy	5 880	2 592	353
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	65	37	22
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych			
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek	5 774	2 200	
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			150
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
8	Otrzymane odsetki	41	354	180
10	Inne wpływy inwestycyjne		1	1
II	Wydatki	13 562	7 579	5 257
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	10 364	5 257	3 509
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	3 030	857	630
3	Nabycie wartości niematerialnych			
4	Nabycie aktywów finansowych			
5	Nabycie innych aktywów finansowych		1 200	1 000
6	Nabycie jednostki zależnej			
7	Inne wydatki inwestycyjne	168	265	118
C	Srodki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	17 402	-5 658	-1 947

	I	Wpływy	33 591	15 575	13 104
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji/obligacji	10 221		
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	23 354	15 575	13 094
	3	Sprzedaż akcji własnych			
	4	Inne wpływy finansowe	16		10
	II	Wydatki	16 189	21 233	15 051
	1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	142		68
	2	Splata pożyczek/kredytów	14 457	19 288	14 527
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
	5	Zapłacone odsetki	1 078	1 831	456
	6	Inne wydatki finansowe	512	114	
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-5 293	-2 069	-7 570
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 293	-2 069	-7 570
		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	4 817	10 110	4 609
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Lublin, dnia 14.11.2011r.

Sporządził:

Zatwierdził: