

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 2010 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 2010 obejmujący okres od 2010-01-01 do 2010-09-30
zawierające

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

data przekazania: 10.11.2010

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
dane dotyczą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	60 447	52 056	15 102	11 833
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 886	5 063	471	1 151
III	Zysk (strata) brutto	4 905	5 337	1 225	1 213
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	3 432	4 238	857	963
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych				
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-719	-4 368	-180	-993
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 904	256	-1 225	58
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 947	2 382	-486	541
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-7 570	-1 731	-1 891	-393
X	Aktywa razem	158 241	188 927	39 689	44 742
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	74 451	116 071	18 673	27 488
XII	Zobowiązania długoterminowe	694	76	174	18
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	73 757	115 995	18 499	27 470
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	83 790	72 856	21 016	17 254
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych				
XVI	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	8 430	7 960
XVII	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 693	1 680 558 693	1 680 558 693	1 680 558 693
XVIII	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)	0,05	0,04	0,01	0,01
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2010	3,9870 zł	2009	4,2226 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,0027 zł		4,3993 zł

Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY BILANS (AKTYWA)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2010-06-30	stan na koniec poprz. roku 2009-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30
I	Aktywa trwałe	40 906	35 931	34 732	28 814
1	Rzeczowe aktywa trwałe	11 182	10 303	9 343	4 162
2	Nieruchomości inwestycyjne	630	568		
3	Wartości niematerialne	65	67	461	54
4	Wartość firmy	24 301	24 301	24 301	24 301
5	Należności długoterminowe			47	45
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
7	Inne aktywa finansowe	4 404	371	364	
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	324	321	215	242
9	Inne aktywa trwałe				10
II	Aktywa obrotowe	117 335	105 770	116 895	160 113
1	Zapasy	102 938	90 526	91 271	130 213
2	Należności z tytułu dostaw i usług	1 710	1 637	5 370	2 023
3	Należności z tytułu podatku dochodowego			17	10
4	Pozostałe należności publicznoprawne	2 622	1 352	1 750	830
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	4 670	4 718	5 900	6 026
6	Rozliczenia międzyokresowe	590	382	326	495
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe	196	189	82	437
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	4 609	6 966	12 179	20 079
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		158 241	141 700	151 627	188 927

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY BILANS (PASYWA)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2010-06-30	stan na koniec poprz. roku 2009-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30
Kapitał własny		83 790	82 166	80 358	72 856
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	83 790	82 166	80 358	72 856
1	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	33 611	33 611
2	Akcje własne				
3	Kapitał z aktualizacji wyceny				
4	Kapitał zapasowy i rezerwy	12 027	12 027	2 175	2 175
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
6	Zyski (straty) zatrzymane	4 636	3 012	11 056	3 554
II	Kapitały mniejszości				
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV	Zobowiązania długoterminowe	694	107	15 796	76
1	Kredyty bankowe i pożyczki			15 640	
2	Rezerwy				
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	649	35	22	32
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	45	72	135	43
V	Zobowiązania krótkoterminowe	73 757	59 427	55 472	115 995
1	Kredyty i pożyczki	28 243	31 500	17 893	44 053
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	16 043	8 473	9 519	14 375
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	72		1 330	139
4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	775	614	1 616	725
5	Inne zobowiązania finansowe	38	54	96	90
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 106	1 886	1 745	2 038
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	65	97	371	
8	Rozliczenia międzyokresowe				
9	Przychody przyszłych okresów	26 415	16 802	22 902	54 575
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		158 241	141 700	151 627	188 927

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej	83 790	82 166	80 358	72 856
Liczba akcji	1 689 558 693	1 680 558 693	1 689 558 693	1 689 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,05	0,05	0,05	0,04

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2010-06-30	stan na koniec poprz. roku 2009-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30
I	Należności warunkowe	100	100		
1	Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
2	Od pozostałych jednostek (z tytułu)	100	100		
II	2. Zobowiązania warunkowe	16 932	13 432	11 384	35 880
1	Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)	3 532	32	98	
a	udzielonych gwarancji i poręczeń	32	32	98	
b	weksle zabezpieczające kredyty	3 500			
2	Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	13 400	13 400	11 286	35 880
a	udzielonych gwarancji i poręczeń	11 000	11 000	5 906	25 500
b	weksle zabezpieczające umowy handlowe				5 000
c	weksle zabezpieczające kredyty	2 400	2 400	5 380	5 380
III	Inne (z tytułu)	22 500	17 250	32 460	
a	hipoteki	22 500	17 250	32 460	
Pozycje pozabilansowe, razem		39 532	30 782	43 844	35 880

Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		w tys. zł			
		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	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I	Przychody ze sprzedaży	15 894	60 447	19 380	52 056
1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	6 416	33 384	12 668	31 558
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	9 478	27 063	6 712	20 499
II	Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług	12 585	46 626	15 324	37 127
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	5 914	27 978	10 743	23 435
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 671	18 648	4 581	13 692
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	3 309	13 821	4 056	14 929
1	Koszty sprzedaży	2 627	7 567	2 162	6 772
2	Koszty ogólnego zarządu	1 366	4 066	1 019	3 272
3	Pozostałe przychody operacyjne	670	1 143	198	588
4	Pozostałe koszty operacyjne	719	1 445	169	410
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-733	1 886	904	5 063
1	Przychody finansowe	3 259	3 516	264	1 932
2	Koszty finansowe	170	497	136	1 662
V	Zysk brutto (IV+1-2)	2 356	4 905	1 032	5 333
1	Obciążenia wyniku brutto	732	1 473	263	1 099
2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	1 624	3 432	769	4 234
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	1 624	3 432	769	4 234
2	Udziałowców mniejszościowych				
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			1	4
2	Koszty finansowe				
V	Zysk brutto (IV+1-2)			1	4
1	Obciążenia wyniku brutto				
2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej			1	4
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej			1	4
2	Udziałowców mniejszościowych				
ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)		1 624	3 432	770	4 238
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	1 624	3 432	770	4 238
2	Udziałowców mniejszościowych				

	3 kwartał(y) 2010	3 kwartał(y) 2009
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	10 934	4 464
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 680 558 693	1 292 773 271
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,01	0,00

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU		w tys. zł			
		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	III kwartał 2009 okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
1.	Zysk/strata netto	1 624	3 432	770	4 238
2.	Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-
3.	Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-
4.	Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-
5.	Zysk całkowity	1 624	3 432	770	4 238

Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie zmian w kapitałach własnych			w tys. zł					
			Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych
		Na dzień 01.07.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	12 027	3 012	82 166	
	1	Zmiany kapitału w okresie				1 624	1 624	
	a	zwiększenie				1 624	1 624	
		-emisja akcji						
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-z podziału zysku						
		-zysk netto okresu				1 624	1 624	
		-inne						
	b	zmniejszenie						
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-pokrycie straty						
		-przeniesienie na kapitał zakładowy						
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe						
		-strata netto okresu						
		-inne						
		Na dzień 30.09.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	4 636	83 790	
		Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358	
	1	Zmiany kapitału w okresie			9 852	-6 420	3 432	
	a	zwiększenie			10 102	3 432	13 534	
		-emisja akcji						
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-z podziału zysku			10 102		10 102	
		-zysk netto okresu				3 432	3 432	
		-inne						
	b	zmniejszenie			250	9 852	10 102	
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-pokrycie straty			250	-250		
		-przeniesienie na kapitał zakładowy				10 102	10 102	
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe						
		-strata netto okresu						
		-inne						
		Na dzień 30.09.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	4 636	83 790	
		Na dzień 01.01.2009 (początek okresu)	10 216	33 516	328	1 198	45 258	164
	1	Zmiany kapitału w okresie	23 395		1 847	2 356	27 599	-164
	a	zwiększenie	23 395		1 847	4 238	29 480	36
		-emisja akcji	23 395				23 395	
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-z podziału zysku			1 847		1 847	
		-zysk netto okresu				4 238	4 238	
		-inne						
	b	zmniejszenie				1 882	1 882	200
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
		-pokrycie straty						
		-przeniesienie na kapitał zakładowy				1 847	1 847	
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe						
		-strata netto okresu						
		-inne				36	36	200
		Na dzień 30.09.2009 (koniec okresu)	33 611	33 516	2 175	3 553	72 856	

Skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		3 kwartał(y) narastająco okres od 2010-01-01 do 2010-09-30	2009-12-31	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-719	4 404	-4 368
I	Zysk brutto	4 905	14 663	5 337
II	Korekta o pozycje:	-5 624	-10 259	-9 705
1	Zyski (straty) mniejszości			
2	Amortyzacja	439	516	364
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
4	Odsetki i dywidendy netto	384	65	-96
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-568	35	-1
6	Podatek dochodowy zapłacony	-888	-2 901	-1 119
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-3 159	7	4
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-1 751	-10 570	-6 081
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-9 334	20 831	-18 144
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	9 431	-18 192	15 620
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	305	67	-232
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-389	-117	-21
13	Pozostałe korekty	-94		
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-4 904	-5 623	256
I	Wpływy	353	1 148	1 214
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	22	41	40
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			
8	Otrzymane odsetki	180	767	835
10	Inne wpływy inwestycyjne	1	340	339
II	Wydatki	5 257	6 771	958
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	3 509	6 222	463
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	630		
3	Nabycie wartości niematerialnych		14	14
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Nabycie innych aktywów finansowych	1 000		
6	Nabycie jednostki zależnej		51	51
7	Inne wydatki inwestycyjne	118	485	430
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-1 947	-8 410	2 382
I	Wpływy	13 104	13 235	13 618
1	Wpływy z tytułu emisji akcji			
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	13 094	10 481	11 398
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe	10	2 754	2 221
II	Wydatki	15 051	21 645	11 237
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	68	98	71
2	Splata pożyczek/kredytów	14 527	17 423	9 735
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej		1 044	1 044
4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
5	Zapłacone odsetki	456	2 649	388
6	Inne wydatki finansowe		431	
D	Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-7 570	-9 630	-1 731
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-7 570	-9 630	-1 731
	Różnice kursowe netto			
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	12 179	21 809	21 809
G	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	4 609	12 179	20 078
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Lublin, dnia 09.11.2010r.

Sporządził

Zatwierdził