

Skonsolidowane 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 kwartał roku obrotowego 2010 obejmujący okres od 2010-01-01 do 2010-09-30
zawierające

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

data przekazania: 10.11.2010

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		III kwartał 2010 od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 od 2009-01-01 do 2009-09-30	III kwartał 2010 od 2010-01-01 do 2010-09-30	III kwartał 2009 od 2009-01-01 do 2009-09-30
dane dotyczą skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	13 466	33 782	3 364	7 679
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 416	6 450	-354	1 466
III	Zysk (strata) brutto	4 887	7 002	1 221	1 592
IV	Zysk (strata) netto	4 307	5 879	1 076	1 336
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 539	-8 284	1 134	-1 883
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 745	-5 574	-1 435	-1 267
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 711	5 764	-427	1 310
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-2 917	-8 094	-729	-1 840
IX	Aktywa razem	140 831	136 636	35 323	32 358
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 419	62 753	14 652	14 861
XI	Zobowiązania długoterminowe	681	123	171	29
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	57 738	62 630	14 482	14 832
XIII	Kapitał własny	82 412	73 882	20 670	17 497
XIV	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	8 430	7 960
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)	0,00 zł	0,00 zł	€ 0,00	€ 0,00
XVII	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

Jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

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	48 141	42 680	41 903	38 177
	1	Rzeczowe aktywa trwałe	861	844	809	778
	2	Wartości niematerialne	46	47	48	50
	3	Wartość firmy	13 789	13 789	13 789	13 789
	4	Należności długoterminowe	832	823	805	
	5	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 214	18 264	18 214	18 214
	6	Inne aktywa finansowe	14 330	8 850	8 200	5 250
	7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	69	63	38	96
	8	Inne aktywa trwałe				
II		Aktywa obrotowe	92 690	82 666	79 719	98 459
	1	Zapasy	76 420	69 695	60 416	71 906
	2	Należności z tytułu dostaw i usług	3 170	1 327	4 063	1 782
	3	Należności z tytułu podatku dochodowego				
	4	Pozostałe należności publicznoprawne	131	64	63	154
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	6 170	3 664	5 034	5 542
	6	Rozliczenia międzyokresowe	148	203	91	232
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	3 950	2 524	4 434	5 961
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	2 701	5 189	5 618	12 882
III		Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW			140 831	125 346	121 622	136 636

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
I		Kapitał własny	82 412	77 758	78 105	73 882
	1	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	33 611	33 611
	2	Akcje własne				
	3	Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	10 978	10 978	876	876
	5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
	6	Zysk (strata) zatrzymane	4 307	-347	10 102	5 879
II		Zobowiązania długoterminowe	681	92	15 791	123
	1	Kredyty bankowe i pożyczki			15 640	
	2	Rezerwy				
	3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	636	20	25	96
	4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	45	72	126	27
III		Zobowiązania krótkoterminowe	57 738	47 496	27 726	62 630
	1	Kredyty i pożyczki	25 594	27 978	15 120	34 316
	2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	4 827	2 781	4 773	6 016
	3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			541	139
	4	Zobowiązania publicznoprawne	517	374	552	562
	5	Inne zobowiązania finansowe	21	30	60	52
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 188	963	834	1 177
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	65	65	131	
	8	Przychody przyszłych okresów	25 526	15 305	5 715	20 368
IV		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW			140 831	125 346	121 622	136 636

Wartość księgowa	82 412	77 758	78 105	73 882
Liczba akcji	1 680 558 693	1 680 558 693	1 680 558 693	1 680 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	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	6 004	35 880
	1	Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)	3 532	32	98	
	a	udzielonych gwarancji i poręczeń	32	32		
	b	weksle zabezpieczające kredyty	3 500			
	c	zobowiązań z tyt.odpowiedzialności w stosunku do podwykonawców			98	
	2	Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	13 400	13 400	5 906	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
III		Inne (z tytułu)	22 500	17 250	32 460	
	a	hipoteka	22 500	17 250	32 460	
Pozycje pozabilansowe, razem			39 532	30 782	38 464	35 880

Jednostkowe sprawozdanie z całkowitych dochodów

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	5 318	13 466	13 357	33 782
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	3 656	10 669	12 558	31 265
2	Przychody ze sprzedaży towarów	1 537	2 377	594	1 839
3	Przychody ze sprzedaży usług	125	420	205	678
II	Koszt wytworzenia	5 294	11 982	11 233	25 020
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	3 823	9 874	10 734	23 632
2	Wartość sprzedanych towarów	1 471	2 108	499	1 388
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	24	1 484	2 124	8 762
1	Koszty sprzedaży	309	663	224	622
2	Koszty ogólnego zarządu	679	2 112	612	1 766
3	Pozostałe przychody operacyjne	389	687	129	318
4	Pozostałe koszty operacyjne	428	812	130	242
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-1 003	-1 416	1 287	6 450
1	Przychody finansowe	6 318	6 548	265	704
2	Koszty finansowe	53	245	54	156
V	Zysk brutto (IV+1-2)	5 262	4 887	1 498	6 998
1	Obciążenia wyniku brutto	609	580	264	1 123
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	4 653	4 307	1 234	5 875
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				
VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej			1	4
ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)		4 653	4 307	1 235	5 879

	III kwartał 2010	III kwartał 2009
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	8 530	6 033
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 680 558 693	997 928 156
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,01

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		4 653	4 307	1 235	5 879
2. Pozostały zysk całkowity		-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego		-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu		-	-	-	-
5. Zysk całkowity		4 653	4 307	1 235	5 879

Jednostkowe zestawienie zmian w kapitale własnym

Jednostkowe skrócone sprawozdanie 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 GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	876	10 102	78 105		78 705
	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 zapasowe/rezerwowe				10 102	10 102		10 102
		-strata netto okresu							
		-inne							
		Na dzień 30.09.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	10 978	4 307	82 412		82 412
		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
		Na dzień 01.01.2009 (początek okresu porównawczego)	10 216	33 516		876	44 608		44 608
	1	Zmiany kapitału w okresie	23 395		876	5 003	29 274		29 274
	a	zwiększenie	23 395		876	5 879	30 150		30 150
		-emisja akcji	23 395				23 395		23 395
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			876		876		876
		-zysk netto okresu				5 879	5 879		5 879
		-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 30.09.2009 (koniec okresu porównawczego)	33 611	33 516	876	5 879	73 882		73 882

Jednostkowe sprawozdanie z przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		stan na koniec 3 kwartału 2010-09-30	stan na koniec poprz. roku 2009-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 539	-9 328	-8 284
I	Zysk brutto	4 887	12 218	7 002
II	Korekta o pozycje:	-348	-21 546	-15 286
1	Amortyzacja	123	125	88
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i dywidendy netto	-862	-119	-122
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-580	9	-3
5	Podatek dochodowy zapłacony		-2 125	-1 120
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-3 180		
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-310	-6 491	-5 529
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-16 004	9 429	-2 061
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	20 010	-22 441	-6 405
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	544	13	-47
11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-89	54	-87
12	Pozostałe korekty			
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-5 745	-6 939	-5 574
I	Wpływy	1 466	5 169	1 175
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		33	33
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	150		
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek			
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	1 153		
8	Otrzymane odsetki	163	1 156	812
10	Inne wpływy inwestycyjne		3 980	330
II	Wydatki	7 211	12 108	6 749
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	173	141	75
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych			
3	Nabycie wartości niematerialnych		14	14
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	2 100		
5	Nabycie innych aktywów finansowych	1 118	11 603	5 403
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
7	Inne wydatki inwestycyjne	3 820	350	1 257
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-1 711	908	5 764
I	Wpływy	17 330	13 668	13 626
1	Wpływy z tytułu emisji akcji			
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	17 330	11 497	11 454
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe (gotówka z przejętej Wikany)		2 172	2 172
II	Wydatki	19 041	12 760	7 862
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	40	60	43
2	Splata pożyczek/kredytów	18 572	9 423	7 735
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
5	Zapłacone odsetki	429	2 314	84
6	Udzielone pożyczki		962	
7	Inne wydatki finansowe			
D	Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-2 917	-15 359	-8 094
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 917	-15 359	-8 094
	Różnice kursowe netto			
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 618	20 977	20 977
G	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	2 701	5 618	12 883
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	1 551	3 265	4 040

Lublin, dnia 09.11.2010r.
Sporządził:

Zatwierdził: