



Skonsolidowany półroczny raport finansowy za I półrocze 2012 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 I półrocze roku obrotowego 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-06-30

zawierające

**skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WIKANA S.A.
sporządzone zgodnie z MSR**

w walucie : zł

data przekazania: 31.08.2012

**Wikana S.A.,
Lublin
31 sierpnia 2012 r.**

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		I Półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30	I Półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30	I Półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30	I Półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30
dane dotyczą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	35 847	23 666	8 485	5 965
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	937	-950	222	-239
III	Zysk (strata) brutto	-1 878	-2 022	-445	-510
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	-1 853	-2 273	-439	-573
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych		66		17
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 664	-9 302	1 341	-2 345
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-13 083	-2 268	-3 097	-572
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 505	6 002	1 303	1 513
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 914	-5 568	-453	-1 403
X	Aktywa razem	342 515	243 223	80 378	61 010
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	224 485	139 743	52 680	35 053
XII	Zobowiązania długoterminowe	86 842	49 994	20 379	12 541
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	137 643	89 749	32 301	22 513
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	118 030	101 730	27 698	25 518
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych		1 750		439
XVI	Kapitał zakładowy	33 533	33 611	7 869	8 431
XVII	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	1 680 558 693	167 665 596	1 680 558 693
XVII I	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	-0,01	0,00	0,00	0,00
XIX	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,70	0,06	0,17	0,02
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2012	4,2613 zł	2011	3,9866 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,2246 zł		3,9673 zł

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			I Półrocze 2012-06- 30	2011-12- 31	I Półrocze 2011-06- 30
I	Aktywa trwałe		170 155	105 673	88 755
	1 Rzeczowe aktywa trwałe	1	89 862	58 159	53 094
	2 Nieruchomości inwestycyjne		53 419	18 624	12 572
	3 Wartości niematerialne	2	100	100	123
	4 Wartość firmy	3	24 301	24 301	21 637
	5 Należności długoterminowe	4	601	463	
	6 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
	7 Inne aktywa finansowe		510	2 767	560
	8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	1 012	769	379
	9 Inne aktywa		350	490	390
II	Aktywa obrotowe		172 360	180 451	154 468
	1 Zapasy	6	143 943	135 722	133 565
	2 Należności z tytułu dostaw i usług	7	3 184	21 483	5 947
	3 Należności z tytułu podatku dochodowego			2	
	4 Pozostałe należności publicznoprawne	8	15 185	6 827	4 983
	5 Pozostałe należności krótkoterminowe	9	4 286	6 797	3 085
	6 Rozliczenia międzyokresowe	10	1 203	3 381	1 792
	7 Krótkoterminowe aktywa finansowe		830	596	554
	8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	11	3 729	5 643	4 542
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW			342 515	286 124	243 223

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			I Półrocze 2012-06- 30	2011-12- 31	I Półrocze 2011-06- 30
Kapitał własny			118 030	121 166	103 480
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		118 030	121 166	101 730
	1 Kapitał zakładowy	12	33 533	33 611	33 611
	2 Akcje własne			-509	-509
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy		54 608	38 056	38 839
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		33 516	33 516	33 516
	6 Zyski (straty) zatrzymane		-3 627	16 492	-3 727
II	Kapitały mniejszości				1 750
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV	Zobowiązania długoterminowe		86 842	76 007	49 994
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	13	30 240	28 512	36 191
	2 Rezerwy		4		
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	2 322	2 299	829
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	54 276	45 196	12 974
V	Zobowiązania krótkoterminowe		137 643	88 951	89 749
	1 Kredyty i pożyczki	16	33 705	21 916	24 791
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17	28 489	22 912	20 420
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		26	645	
	4 Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	18	1 496	3 913	1 130
	5 Inne zobowiązania finansowe	19	3 575	3 483	44
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20	33 465	5 369	2 321
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	21	433	4 218	227
	8 Rozliczenia międzyokresowe		492		2 181
	9 Przychody przyszłych okresów	22	35 962	26 495	38 635
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW			342 515	286 124	243 223

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej	118 030	121 166	101 730
Liczba akcji	167 665 596	168 055 869	1 680 558 690
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,70	0,72	0,06

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE			w tys. zł		
			I Półrocze 2012-06-30	2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	a	gwarancje i poręczenia	53 672	17600	17600
	b	hipoteki	21 398	20400	20400
	c	zastawy	8 949		
Pozycje pozabilansowe, razem			84 019	38 000	38 000

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)				Nr noty	w tys. zł				
					I Półrocze od 2012- 01-01 do 2012-06- 30	II kwartał od 2012- 04-01 do 2012- 06-30	Od 2011- 01-01 do 2011- 12-31	I Półrocze od 2011- 01-01 do 2011-06- 30	II kwartał od 2011- 04-01 do 2011- 06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA									
I		Przychody ze sprzedaży		35 847	17 878	115 298	23 666	14 403	
	1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	23	22 543	10 299	80 371	9 842	5 709	
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	23	13 304	7 579	34 927	13 824	8 694	
II		Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług		24 773	10 719	86 064	18 183	10 432	
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	24	16 162	6 025	64 013	9 261	5 118	
	2	Wartość sprzedanych towarów	24	8 611	4 694	22 051	8 922	5 314	
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)		11 074	7 159	29 234	5 483	3 971	
	1	Koszty sprzedaży	24	5 678	3 138	9 899	4 774	2 532	
	2	Koszty ogólnego zarządu	24	3 640	1 668	7 387	3 283	1 654	
	3	Pozostałe przychody operacyjne	25	1 548	1 074	14 520	2 269	1 631	
	4	Pozostałe koszty operacyjne	26	2 367	1 908	5 699	645	364	
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		937	1 519	20 769	-950	1 052	
	1	Przychody finansowe	27	63	46	2 393	55	5	
	2	Koszty finansowe	28	2 878	1 899	3 178	1 127	643	
V		Zysk brutto (IV+1-2)		-1 878	-334	19 984	-2 022	414	
	1	Obciążenia wyniku brutto	29	-25	-220	1 972	185	230	
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności							
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej		-1 853	-114	18 012	-2 207	184	
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej		-1 853	-114	18 012	-2 273	136	
	2	Udziałowców mniejszościowych					66	48	
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA									
I		Przychody ze sprzedaży							
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów							
	2	Przychody ze sprzedaży towarów							
	3	Przychody ze sprzedaży usług	23						
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	24						
	3	Pozostałe przychody operacyjne	25						
	4	Pozostałe koszty operacyjne	26						

IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)						
	1	Przychody finansowe	27					
	2	Koszty finansowe	28					
V		Zysk brutto (IV+1-2)						
	1	Obciążenia wyniku brutto	29					
	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)			-1 853	-114	18 012	-2 207	184
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej		-1 853	-114	18 012	-2 273	136
2	Udziałowców mniejszościowych					66	48

	I półrocze 2012	I półrocze 2011
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	18 366	16 026
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 795 687	1 664 692 018
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,11	0,01

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł				
	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30	II kwartał od 2012-04-01 do 2012-06-30	Od 2011-01-01 do 2011-12-31	I Półrocze od 2011-01-01 do 2011-06-30	II kwartał od 2011-04-01 do 2011-06-30
1. Zysk/strata netto	-1 853	-114	18 012	-2 207	184
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-	-
5. Zysk całkowity	-1 853	-114	18 012	-2 207	184

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł						
			Kapitał zakładowy	sprzedaży akcji powyżej ich wartości	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2012 (początek okresu)	33 102	33 516	38 056	16 492	121 166		121 166
	1	Zmiany kapitału w okresie	431		16 552	-20 119	-3 136		-3 136
	a	zwiększenie	509		16 984	-1 853	15 640		15 640
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			16 984		16 984		16 984
		-zysk netto okresu				-1 853	-1 853		-1 853
		-inne	509				509		509
	b	zmniejszenie	78		432	18 266	18 776		18 776
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zapasowy				18 266	18 266		18 266
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
		-strata netto okresu							
		-inne (umorzenie akcji własnych), dywidenda	78		432		510		510
		Na dzień 30.06.2012 (koniec okresu)	33 533	33 516	54 608	-3 627	118 030		118 030

	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		26 029	-4 753	20 767	-1 750	19 017
a	zwiększenie			26 812	18 012	44 824		44 824
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			26 812		26 812		26 812
	-zysk netto okresu				18 012	18 012		18 012
	-inne							
b	zmniejszenie	509		783	22 765	24 057	1 750	25 807
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zapasowy				22 765	22 765		22 765
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne	509		783		1 292	1 750	3 042
	Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	38 056	16 492	121 166		121 166

	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		26 812	-24 972	1 331		1 331
a	zwiększenie			26 812	-2 207	24 605		24 606
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			26 812		26 812		26 812
	-zysk netto okresu				-2 207	-2 207		-2 207

	-inne							
b	zmniejszenie	509			22 765	23 274		23 274
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zapasowy				22 765	22 765		22 765
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne	509				509		509
	Na dzień 30.06.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	38 839	-3 727	101 730	1 750	103 480

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		I Półrocze 2012-06-30	2011-12- 31	I Półrocze 2011-06-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 664	-16 346	-9 302
I	Zysk brutto	-1 878	19 984	-2 022
II	Korekta o pozycje:	7 542	-36 330	-7 280
1	Zyski (straty) mniejszości			66
2	Amortyzacja	1 172	1 015	475
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	147		
4	Odsetki i dywidendy netto	2 999	3 100	662
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	57	-1 853	-169
6	Podatek dochodowy zapłacony	124	825	-16
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	58	73	-39
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-38 760	-26 455	-1 074
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-17 432	-32 258	-28 969
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	59 909	24 763	22 202
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	88	5 215	8
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-848	-2 829	474
13	Pozostałe korekty	28	-7 926	-900
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-13 083	-10 641	-2 268
I	Wpływy	33	359	5 745
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	30	140	65
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			5 661
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
8	Otrzymane odsetki		141	19
10	Inne wpływy inwestycyjne	3	78	
II	Wydatki	13 116	11 000	8 013
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	5 221	10 717	7 319
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	7 892	243	633
3	Nabycie wartości niematerialnych			
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Nabycie innych aktywów finansowych	3		40
6	Nabycie jednostki zależnej			
7	Inne wydatki inwestycyjne		40	21
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	5 505	22 520	6 002
I	Wpływy	15 737	53 076	16 078
1	Wpływy z tytułu emisji akcji		10 221	
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	15 734	42 855	16 048
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe	3		30
II	Wydatki	10 232	30 556	10 076
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	877		42
2	Splata pożyczek/kredytów	5 456	28 092	8 687
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki			

	dominującej			
4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym		512	
5	Zapłacone odsetki	3 898	1 429	838
6	Inne wydatki finansowe	1	523	509
D	Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 914	-4 467	-5 568
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 914	-4 467	-5 568
	Różnice kursowe netto			
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 643	10 110	10 110
G	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	3 729	5 643	4 542
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE GRUPA WIKANA SA	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 666	362	4 487	3 942
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej	69 176	7 257	36 095	36 495
Urządzenia techniczne i maszyny	6 141	20	350	107
Środki transportu	1 330	258	1 066	625
Inne środki trwałe	206	8	273	359
Środki trwałe w budowie	1 343		15 827	11 512
Zaliczki na środki trwałe			61	54
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	89 862	7 905	58 159	53 094

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2012 GRUPA WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	4 487	38 908	609	1 429	874	15 827	61	62 195
b) zwiększenia (z tytułu)	7 766	33 670	6 157	430	12	4 123		52 158
- przyjęcie z inwestycji	2	12 127	6 021			1 650		19 800
- zakup	7 402	14 698	134	21	12	2 473		24 740
- przeniesienie z zapasów	362	6 845	2	409				7 618
- konsolidacji								
c) zmniejszenia (z tytułu)	587	94	11	18	5	18 607	61	19 383
- sprzedaż		19	10	18	5			52
- likwidacja		75	1					76
- przekazanie do użytkowania						18 607	61	18 668
- przeniesienie do nieruchomości inwestycyjnych	587							587
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	11 666	72 484	6 755	1 841	881	1 343		94 970
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 813	259	363	601			4 036
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		495	355	148	74			1 072
- naliczenie roczne		527	357	166	79			1 129
- sprzedaż		9	1	18	5			33
- likwidacja		23	1					24
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		3 308	614	511	675			5 108
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	11 666	69 176	6 141	1 330	206	1 343		89 862

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2011 GRUPA WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 942	38 843	278	971	747	4 887	25	49 694
b) zwiększenia (z tytułu)		293	44	173	146	6 690	54	7 400
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup		293	44	173	146	6 690	54	7 400
- konsolidacji								
c) zmniejszenia (z tytułu)				210		65	25	300
- sprzedaż				210		65		275
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania							25	25
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 942	39 136	322	934	893	11 512	54	56 793
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 392	193	393	454			3 433
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		249	22	-84	80			267
- naliczenie roczne		249	22	102	80			453
- sprzedaż				186				186
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		2 641	215	309	534			3 699
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 942	36 495	107	625	359	11 512	54	53 094

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2012 WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		540	62	495	84			1 182
b) zwiększenia (z tytułu)	362	6 845	6		3			7 216
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup			6		3			9
- przeniesienie z zapasów	362	6 845						7 207

c) zmniejszenia (z tytułu)				46				46
- sprzedaż				46				46
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	362	7 385	68	449	87			8 351
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		113	41	162	68			384
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		15	7	29	11			62
- naliczenie roczne		15	7	47	11			80
- sprzedaż				18				18
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		128	48	191	79			446
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	362	7 257	20	258	8			7 905

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I PÓŁROCZE 2011 WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		531	38	377	84			1 030
b) zwiększenia (z tytułu)		6	10				54	70
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup		6	10				54	70
- konsolidacji								
c) zmniejszenia (z tytułu)				57				57
- sprzedaż				57				57
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		537	48	320	84		54	1 043
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		83	27	194	51			355

f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		14	2	-4	9			21
- naliczenie roczne		14	2	40	9			65
- sprzedaż				44				44
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		97	29	190	60			376
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		440	19	130	24		54	667

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) własne	68 412	7 565	38 626	39 535
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	21 450	340	3 645	1 993
- leasing	19 200	203	1 883	309
- wieczyste użytkowanie	848		545	258
- inwestycje w obcych środkach trwałych	1 062	137	1 217	1 426
Środki trwałe bilansowe razem	89 862	7 905	42 271	41 528

NOTA 1D**Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych**

Rodzaj aktywów trwałych	Zabezpieczenie na rzecz	Zabezpieczenia z tytułu	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości przy ul. Fabrycznej 1	Pekao SA	kredyt w rachunku bieżącym	6 mln
Środki Trwałe w leasingu (Skoda Fabia)	Kredyt Lease SA	umowa leasingu	256 tys. weksel in blanco
Ładowarka Manitou	Bankowy Fundusz leasingowy	umowa leasingu	41 tys. weksel in blanco
Budynki	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 33 836 000 PLN
Nieruchomość położona w Inowrocławiu przy ul. Górnicy 21	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 1 575 000 EUR
Nieruchomość położona w Inowrocławiu przy ul. Górnicy 21	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 2 130 000 PLN
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease SA	Leasing Samochodów	weksel własny in blanco
środki transportu przyjęte w leasing	Volkswagen Leasing Sp. z o.o.	Leasing Samochodów	weksel własny in blanco
środki transportu przyjęte w leasing	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	Leasing Samochodów	weksel własny in blanco
Nieruchomości w Lublinie	Bank PKO BP SA	Gwarancja bankowa	hipoteka do kwoty 900 tys. PLN
Nieruchomości w Tarnobrzegu i Krakowie	Bank BGŻ SA	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 2400 tys. PLN
Nieruchomości w Lublinie	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 2579 tys. PLN
Nieruchomości w Tarnobrzegu	Bank BGŻ SA	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 3150 tys. PLN
Nieruchomości w Kraśniku	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 3681 tys.
Nieruchomości w Kraśniku	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 4380 tys.
Nieruchomości w Piaskach	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i	umowa pożyczki	hipoteka do kwoty 13134

	Gospodarki Wodnej		tyś PLN
Nieruchomości w Lublinie	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 5400 tyś PLN
Nieruchomości w Lublinie	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 6426 tyś PLN
Nieruchomości w Lublinie	Bank Gospodarstwa Krajowego w Warszawie	umowa kredytu	hipoteka do kwoty 10950 tyś PLN
Udziały	Deutsche Bank PBC SA	kredyt inwestycyjny	zastaw na udziałach 2100 tyś EUR
Razem			

NOTA 1E

Inwestycje długoterminowe	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
nieruchomości inwestycyjne w budowie	53 419	2 626	18 624	12 572
długoterminowe aktywa finansowe w tym:				
udziały w jednostkach powiązanych				
Inwestycje długoterminowe, razem	53 419	2 626	18 624	12 572

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	I Półrocze 2012-06-29		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-29
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Koszty zakończonych prac rozwojowych				
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	100	44	100	123
- oprogramowanie komputerowe	100	44	100	123
Inne wartości niematerialne i prawne				
Wartości niematerialne, razem	100	44	100	123

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2012 GRUPA WIKANA S.A.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		217		217
b) zwiększenia (z tytułu)		59		59
- zakup / przejęcie z WIKANA SA		59		59
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)		27		27
- sprzedaż		27		27
- likwidacja/przeniesienie na środki trwale w budowie				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		249		249
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		117		117
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		32		32
- umorzenie w tym przeniesienie z Wikana SA		34		34
- sprzedaż		2		2
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		149		149
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		100		100

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2011 GRUPA WIKANA S.A.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		103		103
b) zwiększenia (z tytułu)		81		81
- zakup / przejęcie z WIKANA SA		81		81
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja/przeniesienie na środki trwale w budowie				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		184		184
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		35		35
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		26		26
- umorzenie w tym przeniesienie z Wikana SA		26		26

- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		61		61
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		123		123

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2012 WIKANA S.A.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		80		80
b) zwiększenia (z tytułu)				
- zakup / przejęcie z WIKANA SA				
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja/przeniesienie na środki trwałe w budowie				
d) wartość brutto środków WNIP na koniec okresu		80		80
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		33		33
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		3		3
- umorzenie		3		3
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		36		36
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		44		44

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2011 WIKANA S.A.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		67		67
b) zwiększenia (z tytułu)		11		11
- zakup		11		11
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				

- sprzedaż				
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNIP na koniec okresu		78		78
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		24		24
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		3		3
- umorzenie		3		3
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		27		27
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		51		51

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I Półrocze 2012-06-29		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-29
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) własne	100	44	100	123
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu				
Wartości niematerialne, razem	100	44	100	123

NOTA 3

WARTOŚĆ FIRMY MULTISERWIS SP. Z O.O. NA DZIEŃ 31.01.2007		Wyszczególnienie w tys. zł
I	SUMA AKTYWÓW	15 856
	1 Rezerwy na zobowiązania	3
	2 Zobowiązania krótkoterminowe	10 292
	3 Rozliczenia międzyokresowe	1
II	AKTYWA NETTO (I-1-2-3)	5 559
III	WARTOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW (1+2+3)	16 061
	1 Cena nabycia (zapłacona udziałowcom)	15 900
	2 PCC	159
	3 Koszty aktu notarialnego	2
WARTOŚĆ FIRMY MULTISERWIS SP. Z O.O. NA DZIEŃ 31.01.2007 (II-III)		10 502

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA SA NA DZIEŃ 30.01.2009		Wyszczególnienie w tys. zł
I	SUMA AKTYWÓW	74 959
	1 Rezerwy na zobowiązania	6
	2 Zobowiązania krótkoterminowe	65 300
	3 Rozliczenia międzyokresowe	
II	AKTYWA NETTO (I-1-2-3)	9 653
III	WARTOŚĆ NABYTYCH UDZIAŁÓW (1+2+3)	23 442
	1 Cena nabycia (zapłacona udziałowcom)	23 395
	2 obsługa prawna i biegłego	36
	3 Koszty aktu notarialnego i opłat sądowych	11
WARTOŚĆ FIRMY WIKANA SA NA DZIEŃ 30.01.2009 (II-III)		13 789

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA SA NA DZIEŃ 31.12.2010		
I	Wartość firmy na początek okresu	13 789
II	Zwiększenia	
	1 zakup, przejęcie, połączenie	
	2 konsolidacja	
III	Zmniejszenia	6 169
	1 z tyt. sprzedaży	6 169
	2 z tyt. odpisu wartości	
Wartość firmy na koniec okresu 31.12.2011r.		7 620

ZMIANA WARTOŚCI FIRMY WIKANA S.A. na 30.06.2012r.		Wyszczególnienie w tys. zł
I	Wartość firmy na początek okresu	7 620
II	Zwiększenia	
	1 zakup, przejęcie, połączenie	
	2 konsolidacja	
III	Zmniejszenia	
	1 z tyt. sprzedaży	
	2 z tyt. odpisu wartości	
IV	Wartość firmy na koniec okresu	7 620

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA Nieruchomości Sp. z o.o 02 S.K.A. na 30.06.2012r.			Wyszczególnienie w tys. zł
I		Wartość firmy na początek okresu	487
II		Zwiększenia	
	1	zakup, przejęcie, połączenie	
	2	konsolidacja	
III		Zmniejszenia	
	1	z tyt. sprzedaży	
	2	z tyt. odpisu wartości	
Wartość firmy na koniec okresu			487

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA Nieruchomości Sp. z o.o 03 Miasteczko S.K.A. na 30.06.2012r.			Wyszczególnienie w tys. zł
I		Wartość firmy na początek okresu	4 547
II		Zwiększenia	
	1	zakup, przejęcie, połączenie	
	2	konsolidacja	
III		Zmniejszenia	
	1	z tyt. sprzedaży	
	2	z tyt. odpisu wartości	
Wartość firmy na koniec okresu			4 547

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA Nieruchomości Sp. z o.o 04 Osiedle S.K.A. na 30.06.2012r.			Wyszczególnienie w tys. zł
I		Wartość firmy na początek okresu	
II		Zwiększenia	1 136
	1	zakup, przejęcie, połączenie	1 136
	2	konsolidacja	
III		Zmniejszenia	
	1	z tyt. sprzedaży	
	2	z tyt. odpisu wartości	
Wartość firmy na koniec okresu			1 136

WARTOŚĆ FIRMY WIKANA INVEST SP. Z O.O. NA DZIEŃ 07.05.2009		Wyszczególnienie w tys. zł
I	SUMA AKTYWÓW	41
	1 Rezerwy na zobowiązania	
	2 Zobowiązania krótkoterminowe	2
	3 Rozliczenia międzyokresowe	
II	AKTYWA NETTO (I-1-2-3)	39
III	WARTOŚĆ NABITYCH UDZIAŁÓW (1+2+3)	50
	1 Cena nabycia (zapłacona udziałowcom)	50
	2 obsługa prawna i biegłego	
	3 Koszty aktu notarialnego i opłat sądowych	
WARTOŚĆ FIRMY WIKANA INVEST SP. Z O.O. NA DZIEŃ 07.05.2009 (II-III)		11

Wartość firmy wynikająca z konsolidacji nie podlega amortyzacji zgodnie z MSSF. Grupa kapitałowa na koniec każdego roku obrotowego przeprowadza test na utratę wartości firmy.

Nabycie 100 % udziałów spółki Multiservis nastąpiło w styczniu 2007 roku.

Przejęcie firmy Wikana S.A. miało miejsce 30.01.2009, natomiast nabycie spółki Wikana Inwest sp. z o.o.

nastąpiło 7 maja 2009.r

Poszczególne zakupy i przejęcia poprzedzono wnikliwą analizą i wyceną (z wyjątkiem Wikana Inwest sp. z oo)

dokonaną przez niezależny podmiot.

NOTA 3 A

ZMIANA WARTOŚCI FIRMY ZA 2012r.		Wyszczególnienie w tys. zł
	Wartość firmy na początek okresu	24 301
1	Zwiększenia	
	- zakup, przejęcie, połączenie	
	- konsolidacja	
2	Zmniejszenia	
	- z tytułu sprzedaży	
	- z tytułu odpisu wartości	
Wartość firmy na koniec okresu - 30.06.2012r.		24 301

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) udzielone pożyczki		2197		475
b) pozostałe w tym:	601		463	
- z tytułu sprzedaży środków trwałych				
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających	601		463	
Należności długoterminowe, razem	601	2 197	463	475

NOTA 4B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH I Półrocze 2012	Udzielone pożyczki	Pozostał e	Należności długoterminow e razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:		463	463
b) zwiększenia (z tytułu)		601	601
- udzielenie pożyczki			
- sprzedaż środków trwałych			
- inne (zmiana stopy dyskontowej)		601	601
- konsolidacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)		463	463
- spłata pożyczki		463	463
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu		601	601

NOTA 4C

INNE AKTYWA FINANSOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK				
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyc zki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowan ia	Termin spłaty
Wikana Invest sp. z o.o.	427	427 kapitał; 73 odsetki	stawka WIBOR 3M +1pp	31-12- 2015
Wikana Invest sp. z o.o.	20	20 kapitał; 0 odsetki	stawka 7,5%	31-12- 2013

Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. KROSNO S.K.A.	1000	100 kapitał; 32 odsetki	stawka 7%	30-09- 2015
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. KOMERC S.K.A.	1495	1495 kapitał; 50 odsetki	stawka WIBOR 3M + 2pp	31-01- 2017

NOTA 4D

INNE AKTYWA FINANSOWE		
Nazwa (firma) jednostki	Wartość certyfikatów	Wartość certyfikatów z uwzględnienie m aktualizacji
WIKANA FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY	1 800	20 778

Należności długoterminowe za okres I półrocza 2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	769	369	396	396
2. Korekty konsolidacyjne				
a) odniesionych na wynik finansowy	769	369	396	396
- odpis aktualizujący stan należności	9		12	12
- rezerwa na koszty	64	64		
- na badanie sprawozdania	1			
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty	76		140	140
- rezerw na świadczenia pracownicze	27	27	14	14
- z tyt. rozl. m/o umów budowlanych	8			
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	69		77	77
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	34	11	37	37
- z tytułu naliczonych odsetek	277	267	64	64
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	29			
- z tyt.różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin.	24			
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	29			
- z tytułu zobowiązania leasingu środki trwale	23			
- inne	99		52	52
3. Zwiększenia	938	530	577	116
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	938	530	577	116
- odpis aktualizujący stan należności			11	
- rezerwa na koszty			65	
- z tyt.różnic przejściowych między wart podatkową a bilansową środ. trw.	33	33		
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty	173		44	
- na badanie sprawozdania	2			
- rezerw na świadczenia pracownicze	34	34	27	
- odpis aktualizujący stan wyrobów			2	
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	58	29	75	50
- z tytułu naliczonych odsetek	227	172	219	43
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	262	262		23
- z tyt.różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin.	88		24	
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego			28	
- z tyt. rozl. m/o umów projektowych	8			
- z tytułu zobowiązania leasingu środki trwale	53		52	
- inne			30	
4. Zmniejszenia	695	380	204	133
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	695	380	204	133
- odpis aktualizujący stan należności	5		11	1
- rezerwa na koszty	64	64		
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty	163			
- na badanie sprawozdania	1			

- rezerw na świadczenia pracownicze	26	26	14	6
- strata podatkowe z lat ubiegłych				
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów			77	73
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	54	27	74	46
- z tytułu naliczonych odsetek	270	263	9	4
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	29			
- z tyt. rozl. m/o umów budowlanych	8			
- z tyt. różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin.	24			
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	28			
- z tytułu zobowiązania leasingu środki trwałe	23			
- inne			19	3
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 012	519	769	379
a) odniesionych na wynik finansowy	1 012	519	769	379
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności	4		12	11
- rezerwa na koszty			65	
- z tyt. różnic przejściowych między wart podatkową a bilansową środ. trw.	33	33		
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na badanie sprawozdania	2			
- na przewidywane odliczenia straty	86		184	140
- rezerw na świadczenia pracownicze	35	35	27	8
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	69		2	4
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	38	13	38	41
- z tytułu naliczonych odsetek	234	176	274	103
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	262	262		23
- z tyt. różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin	88		24	
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	1		28	
- z tytułu zobowiązania leasingu środki trwałe	53		52	
- z tyt. rozl. m/o umów projektowych	8			
- inne	99		63	49

NOTA 6A

ZAPASY	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) materiały	1 228		2 179	451
b) półprodukty i produkty w toku	47 526	15 597	29 393	35 913
c) produkty gotowe	19 288	7 197	32 259	26 879
d) towary	75 901	38 424	71 891	70 322
Zapasy netto, razem	143 943	61 218	135 722	133 565
Odpis aktualizujący:	2 691	1 381	2 456	477
a) materiały				
b) półprodukty i produkty w toku				
c) produkty gotowe	2 587	1 330	1 926	19
d) towary	104	51	530	458
Zapasy brutto, razem	146 634	62 599	138 178	134 042

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Stan na początek okresu	2 456		406	406
a) zwiększenia z tytułu:	1 384	1 381	2 445	456
- konsolidacji				
- utworzenia (utrata wartości rynkowej)	1 384	1 381	2 445	451
- inne				5
a) zmniejszenia z tytułu:	1 149		395	385
- likwidacji zapasów objętych odpisem				
- sprzedaży zapasów objętych odpisem	699		395	385
- inne	450			
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów	2 691	1 381	2 456	477

NOTA 6C

Zabezpieczenia na zapasach:

Hipoteki na nieruchomościach		
Nieruchomości położone w Lublinie	hipoteka na rzecz banku BGŻ	kredyt w BGŻ 8 700 tys. zł
Nieruchomość położona w Rzeszowie Śródmieście	hipoteka na rzecz banku BGŻ	kredyt w BGŻ 2 400 tys. zł

Nieruchomość położona w Przemyślu	hipoteka na rzecz banku BPS	kredyt w BPS 2813 tys.zł
Nieruchomość położona w Legnicy	hipoteka na rzecz Bank Pocztowy SA	kredyt w PKO BP 4000 tys.zł
Towary MULTISERWIS Sp. z o.o.	kredyt obrotowy w r-ku bież. 4 000 tys.zł PKO S.A.	zastaw na towarach do kwoty 9 mln zł; hipoteka kaucyjna na nieruchomości przy ul.Fabrycznej w Zamościu do wysokości 6 mln zł
Nieruchomość w Lublinie i Krynicy-Zdrój	hipoteka na rzecz ALIOR BANK	Wartość zabezpieczenia 521.135, EUR
Nieruchomość w Lublinie	Hipoteka na rzecz Interbud Lublin SA	Wartość zabezpieczenia 499 tys PLN
Nieruchomość w Lublinie i Zamościu	hipoteka na rzecz Bank PKO BP SA	kredyt obrotowy w PKO BP SA 2250 tys PLN
Nieruchomość w Rzeszowie	hipoteka na rzecz Bank BGŻ SA	kredyt rewolwingowy w BGŻ SA, 3150 tys PLN
Nieruchomość w Lublinie i Krynicy-Zdrój	hipoteka na rzecz Bank BPS SA	kredyt w BPS SA, 3277 tys PLN
Nieruchomość w Rzeszowie	hipoteka na rzecz Bank PKO BP SA	kredyt obrotowy w PKO BP SA; 3750 tys PLN
Nieruchomość w Lublinie	hipoteka na rzecz Bank Spółdzielczy w Krasnymstawie	kredyt w BS Krasnystaw; 5400 tys PLN
Nieruchomość w Lublinie i Rzeszowie	hipoteka na rzecz Bank BGŻ SA	kredyt w BGŻ SA; 17250 tys PLN

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
O okresie spłaty:	3 184	21 225	21 483	5 947
- do 12 miesięcy	3 184	21 225	20 978	5 673
- powyżej 12 miesięcy			505	274
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	3 184	21 225	21 483	5 947
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 129	719	1 084	539
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	4 313	21 944	22 567	6 486

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Stan na początek okresu	1 084	632	539	539
a) zwiększenia z tytułu:	89	87	558	
- utworzenie	89	87	558	
- konsolidacji				
a) zmniejszenia z tytułu:	44		13	
- umorzenie przez komornika			2	
- rozwiązanie (wpływ należności)	44		11	
- spisane w straty				
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu	1 129	719	1 084	539

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) do 1 miesiąca	1 616	654	9 782	3 107
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 452		4 430	495
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	149	9 343	2 400	188
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	359		504	1 637
e) należności przeterminowane	737	11 947	5 451	785
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	4 313	21 944	22 567	6 212
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 129	719	1 084	539
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	3 184	21 225	21 483	5 673

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) do 1 miesiąca	106	2 596	1 469	45
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	156	4 526	292	101
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	611	3 382	1 333	32
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	207	164	1 084	286
e) powyżej 1 roku	786	1 279	1 273	321
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 866	11 947	5 451	785
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 129	719	1 084	539
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	737	11 228	4 367	246

Należności w okresie I półrocza 2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 8

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) podatek VAT	15 184	42	6 821	4 980
b) podatek CIT	0			
C) pozostałe należności publicznoprawne	1		6	3
Należności publicznoprawne, razem, razem	15 185	42	6 827	4 983

NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych	16			
b) kaucje zapłacone	58	58	185	56
c) rozrachunki z akcjonariuszami		323	328	323
d) zapłacone zaliczki	4 122	4 122	5 776	2 264
e) z tytułu sprzedaży wierzytelności				
f) z tytułu dywidendy		1 147		
g) inne	90	420	508	442
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	4 286	6 070	6 797	3 085
f) odpisy aktualizujące wartość należności	11		9	7
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	4 297	6 070	6 806	3 092

NOTA 9B

Należności w okresie I półrocza występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	612	204	303	387
- ubezpieczenia	99	13	68	43
- prasa	5	3	11	6
- reklama				4
- usługi internetowe	1		2	4
- usługi komunalne i media	0			3
- abonament za pocztę elektroniczną				
- raty leasingowe				20
- prowizje				
- podatki	284	122		213
- pozostałe	223	66	222	94
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	590	238	3 078	1 405
- naliczone odsetki	8		2 363	67
- czynsze i energia nieakturowane	17		72	40
- naliczone prowizje od kredytu inwestycyjnego				
- wydatki związane z emisją obligacji	238	238	238	
- VAT	17		33	176
- koszty do rozliczenia w czasie dot.wyceny				960
- pozostałe	310		372	162
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 203	442	3 381	1 792

NOTA 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) w jednostce dominującej	371	371	1 759	768
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	154	154	1 616	692
- lokaty na okres do 12 m-cy	217	217	143	76
b) w jednostkach zależnych	3 358		3 884	3 774
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 454		3 674	3 457
- inne środki pieniężne	899		167	311
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)	5		43	6
Środki pieniężne, razem	3 729	371	5 643	4 542

NOTA 12

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	liczba akcji	Wartość serii wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 465 500	30	gotówka	25-04-1994	01-06-1994
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	22 044 000	441	gotówka	16-06-1996	01-01-1996
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	90 000 000	1 800	gotówka	31-12-1996	01-01-1997
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	227 019 000	4 540	gotówka	10-01-2007	01-01-2006
E	zwykłe na okaziciela	brak	brak	170 264 250	3 405	gotówka	06-02-2008	01-01-2007
F	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 169 765 940	23 395	przedsiębiorstwo	30-01-2009	01-01-2009
Liczba akcji, razem				1 680 558 690				
Kapitał zakładowy, razem (w tys. zł)					33 611			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,02			

W dniu 28 września 2011r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie wartości nominalnej akcji Spółki do kwoty 0.20 zł każda oraz scalenia akcji serii A,B,C,D,E,F w jedną serię G. W związku z podwyższeniem wartości nominalnej akcji Spółki wysokość kapitału zakładowego nie uległa zmianie i wynosi 33 611 173,80 zł i dzieli się na 168 055 869 akcji serii G.

W dniu 13 października 2011r. Zarząd Krajowego Depozytu Papierów Wartościowych S.A. na podstawie uchwały nr 929/11 w sprawie scalenia akcji oraz ustalenia dnia referencyjnego po rozpatrzeniu wniosku Spółki Wikana S.A. z siedzibą w Lublinie postanowił określić, w związku ze zmianą wartości nominalnej akcji Spółki Wikana S.A. z 0.02 zł (dwa grosze) na 0.20 zł (dwadzieścia groszy), dzień 28 października 2011r. jako dzień wymiany 1 680 558 690 akcji Spółki Wikana S.A. oznaczonych kodem PLELO000016 na 168 055 869 akcji Spółki Wikana S.A. o wartości nominalnej 0.20 zł każda.

W dniu 27 marca 2012r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki Wikana S.A. Wysokość kapitału została obniżona o kwotę 78 054.60zł, z kwoty 33 611 173.80zł. Po rejestracji przedmiotowej zmiany kapitał zakładowy Spółki wynosi 33 533 119.20 zł i dzieli się na 167 665 596 akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda akcja, serii G.

**NOTA 12
A**

Seria	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	liczba akcji	Wartość serii wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
G	zwykłe na okaziciela	brak	brak	167 665 596	33 533 119,20	scalenie serii A,B,C,D,E,F	27-03-2012	13-10-2011
Liczba akcji, razem				167 665 596				
Kapitał zakładowy, razem (w tys. zł)					33 533			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)					0,20			

NOTA 13A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) kredyty	30 218	275	19 775	19 419
b) pożyczki	22		8 737	16 772
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	30 240	275	28 512	36 191

NOTA 13B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) powyżej 1 roku do lat 3	7 402	275	8 534	20 075
b) powyżej 3 do 5 lat	6 449		2 143	2 111
c) powyżej 5 lat	16 389		17 835	14 005
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	30 240	275	28 512	36 191

Kredyty i pożyczki w okresie I półrocza 2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 13C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK					
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pozyczki wg umowy	Kwota kredytu/pozyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Bank Gospodarstwa Krajowego	1 719	1 719	oprocentowanie kredytu zmienne, ustalane w stosunku rocznym; ustalone jest jako stopa efektywna w wysokości 0,5 stopy redyskontowej weksli w NBP; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 10,2541% w stosunku rocznym	20-08-2045 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 2.579.000,00 zł (Nowy Świat - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 56.400,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe umowa ubezpieczenia na sumę 150.000,00 zł
Bank Gospodarstwa Krajowego	2 900	2 423	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane w stosunku rocznym, ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,8889% w stosunku rocznym	25-01-2037 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 4.380.000,00 zł (Piaskowa - Kraśnik) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 124.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki banko
Bank Gospodarstwa Krajowego	4 000	4 105	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane w stosunku rocznym, ustalane jest jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,4098% w stosunku rocznym	25-12-2038 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 6.600.000,00 zł (Willowa I - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 171.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe

Bank Gospodarstwa Krajowego	7 300	5 720	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane w stosunku rocznym, ustalane jest jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,4098% w stosunku rocznym	25-08-2030 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 10.950.000,00 zł (Willowa II - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 335.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	2 454	1 960	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskontowej weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 3,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 3,4451% w stosunku rocznym	25-04-2030 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 3.681.000,00 zł (Rumiankowa - Kraśnik) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 120.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	4 164	3 357	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskontowej weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 3,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 3,4451% w stosunku rocznym	25-07-2030 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 6.246.000,00 zł (Kaskadowa - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 196.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	długoterminowe	17 711			
	krótkoterminowe	1 573			

Deutsche Bank PBC SA	4515	4 151	EURIBOR 3M + 3,2 p.p.	30-04-2027 r.	depozyt pieniężny 30550EUR; hipoteka na nieruchomości do kwoty 1575000EUR; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach Komplementariusza; pełnomocnictwo do dysponowania innymi rachunkami; weksel własny in blanco; oświadczenie o poddaniu się egzekucji; poręczenie Wikana SA; cesja z gwarancji bankowej
Bank BPS	1 927	275	oprocentowanie kredytu WIBOR 3M + 2,5 pp	31-07-2013	Hipoteka umowna do kwoty 3277 tys. zł na nieruchomości położonej w Lublinie przy ul. Niecałej 7; oraz w Krynicy-Zdroju, cesja z polisy ubezpieczeniowej; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym; oświadczenie o poddaniu się egzekucji co do kwoty w trybie art. 97 Prawa bankowego; weksel własny in blanco
OIC POLAND	65	21	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunikat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	21	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunikat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.

OIC POLAND	65	21	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunikat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	21	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunikat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
NFOŚiGW	11230	8 019	WIBOR 3M + 0,5 p.p.	20-12-2022	weksel, hipoteka na nieruchomościach, cesje praw, sądowy zastaw
RAZEM		30 240			

NOTA 14

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 299	2 998	703	703
2. Korekty konsolidacyjne				
a) odniesionych na wynik finansowy	2 299	2 998	703	703
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 892	156	455	455
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane	13			
- naliczone kary umowne	290	156	215	215
- rozliczenie międzyokresowe usług projektowania	14			
- odsetki nieotrzymane	13	85	29	29

- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	75			
- wycena certyfikatów FIZ		2 599		
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.	2	2	4	4
3. Zwiększenia	274	1 119	2 030	200
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	274	1 119	2 030	200
- wycena nieruchomości inwestycyjnych			1 769	171
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane	3		13	7
- naliczone kary umowne			134	
- rozliczenie międzyokresowe usług projektowania	50		14	
- odsetki nieotrzymane	12	55	25	
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	209	48	75	22
- wycena certyfikatów FIZ		1 016		
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.				
4. Zmniejszenia	251	17	434	74
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	123	17	434	74
- wycena nieruchomości inwestycyjnych			332	
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane	13			
- naliczone kary umowne			59	59
- rozliczenie międzyokresowe usług projektowania	14			
- odsetki nieotrzymane		8	41	9
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	96			2
- wycena certyfikatów FIZ		9		
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.			2	4
b) nie odniesione na wynik finansowy okresu	128			
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	2 322	4 100	2 299	829
a) korekty konsolidacyjne				
b) odniesionych na wynik finansowy	2 450	4 098	2 297	829
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 892	156	1 892	626
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane	3		13	7
- naliczone kary umowne	290	156	290	156
- rozliczenie międzyokresowe usług projektowania	50	132	14	
- odsetki nieotrzymane	25		13	20
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	188	48	75	20
- wycena certyfikatów FIZ		3 606		
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.	2	2	2	

NOTA 15A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	54 276	26 312	45 196	12 974
- leasing finansowy samochodów	718		5 973	180
- leasing finansowy nieruchomości	14 540			
- z tytułu emisji obligacji	26 250	62	26 250	6 245
- inne zobowiązania finansowe	6 906		6 086	
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne	5 862	26 250	6 887	6 549
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	54 276	26 312	45 196	12 974

NOTA 15B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) powyżej 1 roku do lat 3	27 195	26 312	28 626	7 320
b) powyżej 3 do 5 lat	770		1 791	895
c) powyżej 5 lat	26 311		14 779	4 759
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	54 276	26 312	45 196	12 974

NOTA 15C**ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO**

Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 30.06.2012 r.
18.07.2011	244	3 lata	PLN	62
25.08.2011	50	3 lata	PLN	23
17.03.2011	134	3 lata	PLN	31
08.03.2012	376	4 lata	PLN	230
30.09.2010	55	5 lat	PLN	19
20.09.2011	107	4 lata	PLN	43
30.09.2010	55	3 lata	PLN	20
22.12.2010	47	2 lata	PLN	8
25.08.2011	68	3 lata	PLN	32
25.08.2011	53 272	3 lata	PLN	24
29.02.2012	53	3 lata	PLN	31
25.08.2011	46	3 lata	PLN	20
05.09.2011	256	5 lat	PLN	175
09-11-2011	4 110	15 lat	PLN	3 210
16-12-2011	7 086	15 lat	PLN	5 055
29-06-2012	7 466	15 lat	PLN	6 275

NOTA 15D

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w okresie I półrocza 2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 16A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKAN A SA	w tym WIKAN A SA		
Wobec pozostałych jednostek	33 705	16 594	21 916	24 791
Wobec powiązanych jednostek		2 085		
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	33 705	18 679	21 916	24 791

ZNACZĄCE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK					
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
kredyt w BGŻ S.A.	1 600	1 600	WIBOR 1M + 2 pp	28.02.2013	Hipoteka kaucyjna do kwoty 2400 tys. zł na nieruchomości położonej w Rzeszowie przy ul. Zabłocie wpis w KW RZ1Z/000169261/5- działka o pow. 9518 m.kw.; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt w BGŻ S.A.	5 800	4 500	WIBOR 3M + 2 pp	28.02.2013	Hipoteka umowna łączna do kwoty 8700 tys. zł na nieruchomości położonej w Lublinie w KW/LU11/00253724/7; weksel własny; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt w rachunku bieżącym Kredyt Bank S.A.	1 000	874	stawka WIBOR O/N + 2,6 %	21.06.2012	weksel in blanco
kredyt obrotowy w BPS S.A.	1 655	1 255	WIBOR 3M + 3 pp	30.06.2013	Hipoteka umowna łączna do kwoty 2813 tys. zł na nieruchomości położonej w Przemyślu w KW nr PR1P/00100169/3; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem
kredyt w BPS S.A.	1 927	1 120	WIBOR 3M + 2,5 pp	31-07-2013	Hipoteka umowna do kwoty 3277 tys. zł na nieruchomości położonej w Lublinie przy ul. Niecałej 7; cesja z polisy ubezpieczeniowej; pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym; oświadczenie o poddaniu się egzekucji co do kwoty w trybie art. 97 Parwa bankowego; weksel własny in blanco
BS Krasnystaw	4 000	4 000	WIBOR 3M + 2,75 pp	15-12-2012	Hipoteka do kwoty 5 400 000 zł na nieruchomości w KW LU11/00320797/0, KW LU11/00145298/1, oświadczenie o poddaniu się egzekucji, weksel własny in blanco, pełnomocnictwo do rachunku
Bank Pocztowy	2 500	2 370	WIBOR 1M + 2,5 pp	12-03-2013	Hipoteka do kwoty 4000 000 zł na nieruchomości położonej w Legnicy, cesja praw z umowy ubezpieczenia, przystąpienie do długu spółki Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. LEGNICA S.K.A., weksel własny in blanco, pełnomocnictwo do rachunku
EUROPROJEKT INWESTYCJE Sp. z o.o.	700	700	stawka 7,5%	25.06.2012	poddanie się egzekucji na podstawie art. 777 par. 1 pkt. 5 Kodeksu postępowania cywilnego do kwoty 800 000 zł

osoba fizyczna	175	175			naliczone odsetki
Polska Fundacja Ośrodków Wsparcia Rozwoju Gospodarczego "OIC Poland", ul. Gospodarcza 26, 20-213 Lublin	260	96	oprocentowanie liczone na podst. stopy referencyjnej, określonej na podst. zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunikat KE	12-04-2014	Weksel własny pożyczkobiorcy; poręczenie wekslowe Wikana SA
PKO BP SA z siedzibą w Warszawie, oddział Lublin	2 500	2 500	oprocentowanie wg zmiennej stopy procentowej; stopa procentowa równa jest wysokości stawki referencyjnej (WIBOR-1M) powiększonej o marżę	01-12-2012	hipoteka łączna do kwoty 3 750 000 na prawie własności lokali mieszkalnych Wikana SA (Rzeszów ul. Zabłocie 14); klauzula potrącania wierzytelności z rachunku bieżącego; pełnomocnictwo do rachunku bieżącego; poręczenie przez Wikana SA; przelew z praw umowy ubezpieczeniowej zabezpieczonej nieruchomości
PKO BP SA z siedzibą w Warszawie, oddział Lublin	1 500	1 500	oprocentowanie wg zmiennej stopy procentowej; stopa procentowa równa jest wysokości stawki referencyjnej (WIBOR-1M) powiększonej o marżę	04-12-2012	hipoteka łączna do kwoty 2 250 000 na nieruchomości gruntowej Wikana SA (Zamość ul. Młyńska) i na nieruchomości gruntowej Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. 03 Miasteczko SKA (Lublin, ul. Kasztelańska); klauzula potrącania wierzytelności z rachunku bieżącego; pełnomocnictwo do rachunku bieżącego; poręczenie przez Wikana SA
Deutsche Bank PBC SA	1 050 EUR/ 4 515 PLN	272	oprocentowanie wg stopy zmiennej	30-04-2027	depozyt pieniężny 30550EUR; hipoteka na nieruchomości do kwoty 1575000EUR; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach Komplementariusza; pełnomocnictwo do dysponowania innymi rachunkami; weksel własny in blanco; oświadczenie o poddaniu się egzekucji; poręczenie Wikana SA; cesja z gwarancji bankowej pełnomocnictwo do dysponowania rachunkami kredytobiorcy; hipoteka na nieruchomości do kwoty 2130000; weksel własny in blanco; oświadczenie o poddaniu się egzekucji; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; sądowy zastaw rejestrowy na wierzytelnościach
Deutsche Bank PBC SA	1 420	1 385	oprocentowanie wg stopy zmiennej	31-10-2012	hipoteka kaucyjna do kwoty 2.579.000,00 zł (Nowy Świat - Lublin);cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości;cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 56.400,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe;umowa ubezpieczenia na sumę 150.000,00 zł
Bank Gospodarstwa Krajowego	1719	1713	oprocentowanie kredytu zmienne, ustalone w stosunku rocznym; ustalane jest jako stopa efektywna w wysokości 0,5 stopy redyskontowej weksli w NBP; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 10,2541% w stosunku rocznym	20-08-2045	hipoteka kaucyjna do kwoty 4.380.000,00 zł (Piaskowa - Kraśnik);cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości;cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 124.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	2900	2385	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w stosunku rocznym, ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,8889% w stosunku rocznym	25-01-2037	hipoteka kaucyjna do kwoty 6.000.000,00 zł (Willowa I - Pergolowa - Lublin);cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości;cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 171.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	4 000	4 047	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w stosunku rocznym, ustalane jest jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła	25-12-2038	

			4,4098% w stosunku rocznym		
Bank Gospodarstwa Krajowego	7 300	5 524	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w stosunku rocznym, ustalone jest jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,4098% w stosunku rocznym	25-08-2030	hipoteka kaucyjna do kwoty 10.950.000,00 zł (Willowa II - Relaksowa - Lublin); cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości; cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 335.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	2 454	1 884	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskontowej weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 3,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 3,4451% w stosunku rocznym	25-04-2030	hipoteka kaucyjna do kwoty 3.681.000,00 zł (Rumiankowa - Kraśnik); cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości; cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 120.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	4 164	3 230	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskontowej weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 3,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 3,4451% w stosunku rocznym	25-07-2030	hipoteka kaucyjna do kwoty 6.246.000,00 zł (Kaskadowa - Lublin); cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości; cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 196.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	długoterminowe	17 711			
	krótkoterminowe	1 573			
Bank PEKAO S.A.	4 000	3 922	WIBOR 1M+2,5 % Marży	30-04-2013	Weksel własny MULTISERWIS Sp. z o.o. poręczony przez Wikana SA, zastaw na towarach do kwoty 9 mln zł, hipoteka kaucyjna na nieruchomości do wysok. 6 mln zł,
Lubelski Chmiel Investment Sp. o.o.	700	600	7,00%	2012-09-30	Weksel własny pożyczkobiorcy
NFOŚiGW	11230	1 027	WIBOR 3M + 0,5 p.p.	20-12-2022	weksel, hipoteka na nieruchomościach, cesje praw, sądowy zastaw
BGŻ kredyt rewingowy	2100	2 100	WIBOR 1M + 2.2 p.p.	28.09.2012	Hipoteka na nieruchomościach, weksel, pełnomocnictwo do r-ku bankowego
BGŻ Kredyt inwestycyjny	11500	2 437	WIBOR 1M + 2 p.p.	31.01.2012	Hipoteka na nieruchomościach, weksel, pełnomocnictwo do r-ku bankowego, cesja

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) związane z działalnością deweloperską	15 749	5 733	17 397	15 468
b) związane z działalnością handlu obuwem	4 999		4 008	4 843
c) pozostałe	7 741		1 507	109
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	28 489	5 733	22 912	20 420

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) w walucie polskiej	28 489	5 733	22 912	20 420
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)				
b1) waluta jednostkowa tys. EURO				
b1) w tys. zł				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	28 489	5 733	22 912	20 420

NOTA 18

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych (ugoda)			18	90
b) Podatek od nieruchomości - UM Legnica (ugoda)				
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych				
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	1 496	297	3 895	1 040
-podatek dochodowy od osób fizycznych	90	34	74	60
-PFRON	11		12	12
-VAT	651	59	3 366	462
-ZUS	364	85	348	303
-pozostałe	380	119	95	203
Zobowiązania publicznoprawne, razem	1 496	297	3 913	1 130

Zobowiązania wobec Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych objęte ugodą dotyczą okresu od października 2003 roku do listopada 2005 roku. W zakresie tych zobowiązań realizowana jest Decyzja Prezesa Zarządu PFRON z dnia 16 lutego 2007 roku, rozkładająca płatności na 60 równych rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu 28 lutego 2012 roku. Zobowiązanie zostało spłacone w całości.

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) z tytułu leasingu finansowego	2 239	62	2 161	44
b) pozostałe - z tytułu emisji obligacji	1 336	1 336	1 322	
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 575	1 398	3 483	44

ZOBOWIĄZANIA krótkoterminowe Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO

Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 30.06.2012 r.
18.07.2011	244	3 lata	PLN	62
25-08-2011	46	3 lata	PLN	10
05-09-2012	256	5 lat	PLN	33
30-09-2012	55	4 lata	PLN	12
22-12-2012	47	3 lata	PLN	13
25-08-2011	68	3 lata	PLN	13
25-08-2011	53	3 lata	PLN	11
06-02-2012	53	3 lata	PLN	8
14-12-2012	48	2 lata	PLN	16
25-08-2011	50	3 lata	PLN	9
17-03-2011	134	3 lata	PLN	39
08-03-2012	376	4 lata	PLN	46
09-11-2011	4110	15 lat	PLN	127
26-04-2012	7086	15 lat	PLN	168
29-06-2012	7466	15 lat	PLN	1631
30-09-2010	55	3 lata	PLN	20
20-09-2011	107	3 lata	PLN	21

NOTA 20A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) z tytułu wynagrodzeń	414	120	389	337
b) z tytułu niewypłaconej dywidendy				
d) z tytułu funduszy specjalnych	300	1 524	298	305
d) z tytułu kaucji zatrzymanych	1 811		1 424	1 119
e) pozostałe	30 940	54	3 258	560
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	33 465	1 698	5 369	2 321

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w okresie I półrocza 2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 21

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) niezafakturowane czynsze najmu lokali	172		218	186
b) rezerwa na świadczenie pracownicze	178	177	140	41
c) pozostałe rezerwy na zobowiązania	87		3 860	
Rezerwy, rozliczenia międzokresowe razem	437	177	4 218	227

NOTA 22

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) zaliczki na zakup mieszkań	35 962	13 611	26 495	38 635
b) pozostałe				
Przychody przyszłych okresów, razem	35 962	13 611	26 495	38 635

NOTA 23A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01- 01-2011 do 2011- 12-31	I Półrocze od 01-01- 2011 do 2011-06- 30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Sprzedaż produktów (mieszkań)	19 166	2 792	75 837	7 128
- sprzedaż mieszkań	19 166	2 792	70 154	7 128
- sprzedaż nieruchomości			5 683	
Sprzedaż towarów	13 304	7 710	34 927	13 823
- sprzedaż obuwia	11 643		26 796	13 143
- sprzedaż gruntów	1 339	7 710	8 022	651
- sprzedaż innych towarów handlowych	322		109	29
Sprzedaż usług	3 377	646	4 534	2 715
- wynajem powierzchni biurowych i magazynowych	2 031		428	195
- prace budowlano-montażowe				1 050
- pozostałe	1 346	646	4 106	1 470
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	35 847	11 148	115 298	23 666

Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów z działalności kontynuowanej uzyskiwane są wyłącznie na terytorium Polski.

NOTA 23B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01- 01-2011 do 2011- 12-31	I Półrocze od 01-01- 2011 do 2011-06- 30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
Sprzedaż produktów				
-sprzedaż mieszkań				
Sprzedaż towarów				
-sprzedaż obuwia				
Sprzedaż produktów				
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych				
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem				

Przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów z działalności zaniechanej uzyskiwane są wyłącznie na terytorium Polski.

NOTA 24A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01- 01- 2011 do 2011- 12-31	I Półrocze od 01- 01-2011 do 2011- 06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) amortyzacja	1 172	83	1 105	666
b) zużycie materiałów i energii	3 636	221	7 159	4 869
c) usługi obce	35 707	7 896	71 017	25 291
d) podatki i opłaty	1 235	384	1 386	792
e) wynagrodzenia	3 485	962	6 345	3 048
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	795	307	1 194	568
g) pozostałe koszty rodzajowe	1 601	1 493	3 140	789
Koszty według rodzaju	47 632	11 346	91 256	36 023
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-21 916	-5 116	-9 836	-18 704
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	235		121	
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	5 678	1 465	9 899	4 774
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	3 640	1 726	7 387	3 283
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 162	3 039	64 013	9 262

NOTA 24B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01- 2011 do 2011- 12-31	I Półrocze od 01- 01-2011 do 2011- 06-30
	Grupa WIKAN A SA	w tym WIKAN A SA		
a) amortyzacja				
b) zużycie materiałów i energii				
c) usługi obce				
d) podatki i opłaty				
e) wynagrodzenia				
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
g) pozostałe koszty rodzajowe				
Koszty według rodzaju				
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych				
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)				
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)				
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)				
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów				

NOTA 25A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01- 2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01- 2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	40		429	391
- na należności	40		19	6
- na zapasy			410	385
- na odprawy emerytalne				
- na sprawę sądową				
- urlopowej				
b) pozostałe, w tym:	1 508	2 046	14 091	1 878
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej			1 767	
- przychody z najmu i dzierżawy	52	52	166	15
- kary i odszkodowania	656	648	2 284	96
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej				1 350
- zysk ze sprzedaży środków trwałych		4	67	38
- przychody z refakturowania	270	1 330		65
- nadwyżki inwentaryzacyjne			7	1
- wycena gruntu			8 250	
- aktualizacja nieruchomości				
- inne	531	12	1 550	313
Pozostałe przychody operacyjne, razem	1 548	2 046	14 520	2 269

NOTA 25B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)				
- na należności				
- na nagrody jubileuszowe				
- na odprawy emerytalne				
- na sprawę sądową				
- na wyroby				
b) pozostałe, w tym:				
- spisanie zobowiązań				
- nadwyżka produkcyjna				
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności				
- przychody z tytułu nadwyżek produkcji				
- zysk ze sprzedaży środków trwałych				
- inne				
Pozostałe przychody operacyjne, razem				

NOTA 26A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 469	87	2 575	167
- przecena wyrobów gotowych				
- rezerwa na należności	87		561	
- odpis aktualizujący środki trwałe i zapasy	1 382	87	2 014	167
b) pozostałe, w tym:	898	2818	3124	478
- koszty sądowe i egzekucyjne	49	24	155	10
- likwidacja zapasów	57		125	72
- Vat nie stanowiący KUP	3		21	7
- ugody, porozumienia	22	22	358	
- koszty loterii				
- darowizny	3	1	9	1
- odstąpienia od umowy			169	
- sankcje cywilnoprawne	42		24	92
- likwidacja środków trwałych	52		133	
- koszty refakturowania	312	1330		68
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnych		1381	1 407	
- niedobory	1		7	1
- inne	357	60	716	227
Pozostałe koszty operacyjne, razem	2367	2905	5 699	645

NOTA 26B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) utworzone rezerwy (z tytułu)				
- przecena wyrobów gotowych				
- rezerwa na należności				
b) pozostałe, w tym:				
- przyjęcie samochodu z leasingu				
- likwidacja materiałów				
- odszkodowania				
- spisanie należności nieściągalnych				
- darowizny				
- koszty komornicze				
- niedobory				
- inne				
Pozostałe koszty operacyjne, razem				

NOTA 27A

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) odsetki od udzielonych pożyczek	16	290	10	39
b) pozostałe odsetki	38	2	126	16
c) inne przychody finansowe	9	60		
d) dywidendy				
e) aktualizacja wartości certyfikatów FIZ		5 302		
f) wycena udziałów TBS Wikana Sp. z o.o.			2 257	
Przychody finansowe, razem	63	5 654	2 393	55

NOTA 27B

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) odsetki od udzielonych pożyczek				
b) pozostałe odsetki				
c) inne przychody finansowe				
Przychody finansowe, razem				

NOTA 28A

KOSZTY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) odsetki od kredytów i pożyczek	1 145	266	1 584	896
b) pozostałe odsetki	1 409	957	1 223	134
c) inne koszty finansowe	324	190	371	97
Koszty finansowe, razem	2 878	1 413	3 178	1 127

NOTA 28B

KOSZTY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30		od 01-01-2011 do 2011-12-31	I Półrocze od 01-01-2011 do 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) odsetki od kredytów i pożyczek				
b) pozostałe odsetki				
c) inne koszty finansowe				
Koszty finansowe, razem				

NOTA 29A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
1. Zysk (strata) brutto	1 289	781	27 570	2 821
2. Korekty konsolidacyjne	-1		-7 586	-4 843
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-663	-4 734	-5 957	-1 580
a) Trwale	-1 434	-1 633	2 001	-8
b)Przejęciowe	771	-3 101	-7 958	-1 572
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	625	-3 953	14 027	-3 602
5.Wyłączenia korygujące w GK podstawę opodatkowania	2			-13
6.Podstawa opodatkowania	627	-3 911	14 027	-3 615
8.Podatek dochodowy według stawki 19%	31		773	0
9.Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku			-7	0
10. podatek dochodowy odroczony	-56	951	1 206	158
11. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w rachunku zysków i strat okresu	-25	951	1 972	27

NOTA 29B

PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych	64	1 102	1 579	158
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy	-120	-151	-373	
- inne składniki podatku odroczonego				
- korekty konsolidacyjne				
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	-56	951	1 206	158

NOTA 29C

PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze 2012-06-30		2011-12-31	I Półrocze 2011-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowy				
- inne składniki podatku odroczonego				
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0			0

NOTA 30

Lp.	Zobowiązania i należności warunkowe	Zabezpieczenie z tytułu	Kwota zabezpieczenia w tys. zł
1	hipoteka na wyodrębnionych lokalach w Lublinie	przystąpienie przez Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. 03 Miasteczko SKA do długu Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. 05 Marina SKA	499
2	hipoteka na nieruchomości w Lublinie	umowa gwarancji Wikana Invest Sp. z o.o. z PKO BP	900
3	hipoteka na nieruchomości w Zamościu	leasing nieruchomości w Krakowie	1 300
4	hipoteka na nieruchomości w Lublinie i w Zamościu	kredyt obrotowy w PKO BP Wikany Nieruchomości Sp. z o.o. 04 Osiedle SKA	2 250
5	hipoteka na nieruchomościach w Rzeszowie, Tarnobrzegu i Krakowie	kredyt obrotowy w BGŻ	2 400
6	hipoteka na nieruchomości w Lublinie	kredyt TBS Wikana Sp. z o.o. w BGK	2 579
7	hipoteka w Przemyślu	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BPS	2 813
8	hipoteka na nieruchomości w Rzeszowie i Tarnobrzegu	kredyt rewalwingowy w BGŻ	3 150
9	hipoteka na nieruchomości w Lublinie i w Krynicy-Zdój	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BPS	3 277
10	hipoteka na nieruchomości w Kraśniku	kredyt TBS Wikana Sp. z o.o. w BGK	3 681
11		Hipoteka na rzecz WIKANA SA w związku z pożyczką dla osoby fizycznej	100
12	hipoteka na wyodrębnionych lokalach w Rzeszowie	kredyt Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Krosno SKA w PKO BP	3 750
13	hipoteka na nieruchomości w Kraśniku	kredyt TBS Wikana Sp. z o.o. w BGK	4 380
14	hipoteka na nieruchomości w Piaskach	pożyczka z NFOŚiGW	13 134
15	hipoteka na nieruchomości w Lublinie	kredyt TBS Wikana Sp. z o.o. w BGK	5 400
16	hipoteka na nieruchomościach w Lublinie	kredyt w BS Krasnystaw	5 400
17	hipoteka na nieruchomości w Lublinie	kredyt TBS Wikana Sp. z o.o. w BGK	6 246
18	hipoteka na nieruchomościach w Lublinie	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BGŻ	8 700
19	hipoteka na nieruchomości w Lublinie	kredyt TBS Wikana Sp. z o.o. w BGK	10 950
20	hipoteka na nieruchomościach w Lublinie i Rzeszowie	kredyt inwestycyjny w BGŻ	17 250
21	hipoteka na nieruchomości w Inowrocławiu	kredyt obrotowy w Deutsche Banku	2 130
22	hipoteka na nieruchomości w Inowrocławiu	kredyt inwestycyjny w Deutsche Banku	6 712
23	hipoteka na nieruchomościach w Lublinie i Krynicy-Zdój	gwarancja w Alior Banku	2 221
24	hipoteka na nieruchomości w Zamościu	kredyt w rachunku bieżącym w Pekao SA	6 000

25	hipoteka na nieruchomości w Zamościu	kredyt w rachunku bieżącym w Pekao SA	2 000
26	udzielone gwarancje i poręczenia Multiserwis Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym w Pekao SA	4 000
27	weksel własny	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BGŻ	5 800
28	weksel własny	kredyt obrotowy odnawialny w Kredyt Banku	1 000
29	weksel własny	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BPS	1 655
30	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	kredyt inwestycyjny w BGŻ	13 600
31	weksel własny	kredyt obrotowy w BGŻ	1 600
32	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	leasing nieruchomości w Krakowie	9 064
33	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	leasing nieruchomości w Łodzi	6 132
34	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	leasing nieruchomości w Gorzowie Wielkopolskim	12 014
35	zastaw na udziałach	kredyt inwestycyjny w Deutsche Banku	8 949
36	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	kredyt obrotowy w Deutsche Banku	2 130
37	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	kredyt inwestycyjny w Deutsche Banku	6 712
38	weksel własny	kredyt w Banku Pocztowym	3 750
39	weksel własny	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BPS	3 854
40	weksel własny	kredyt w BS Krasnystaw	4 000
41	weksel własny	pożyczka od Lubelski Chmiel Investment	700
42	weksel własny	pożyczka z OIC	98
43	weksel własny	pożyczka z OIC	98
44	weksel własny	pożyczka z OIC	98
45	weksel własny	pożyczka z NFOŚiGW	11 230
46	weksel własny	pożyczka z OIC	98
47	weksel własny	kredyt rewalwingowy w BGŻ	3 150
48	weksel własny	leasing audi	267
49	weksel własny	leasing nieruchomości w Milejowie	10 965
50	weksel własny	leasing - Kredyt Lease	82
51	weksel własny	leasing - Millenium Leasing	385
52	weksel własny	leasing - Kredyt Lease	66
53	weksel własny	leasing - Kredyt Lease	60
54	weksel własny	pożyczka do Euro-Projekt	210
55	weksel własny	leasing Krasnobrodu	4 105
Razem			233 091