



Skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe za III kwartał 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 III kwartał roku obrotowego 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-09-30
zawierające

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

WIKANA S.A.
Lublin
14 listopada 2012 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		III kwartał okres od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał okres od 2011-01-01 do 2011-09-30	III kwartał okres od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał okres od 2011-01-01 do 2011-09-30
dane dotyczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	47 841	33 096	11 405	8 189
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	307	-4 081	73	-1 010
III	Zysk (strata) brutto	-4 227	-5 711	-1 008	-1 413
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	-4 174	-5 958	-995	-1 474
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych		61		15
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 590	-15 013	2 048	-3 715
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-16 908	-7 682	-4 031	-1 901
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 712	17 402	1 362	4 306
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-2 606	-5 293	-621	-1 310
X	Aktywa razem	348 676	276 116	84 758	62 594
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	232 967	176 920	56 631	40 107
XII	Zobowiązania długoterminowe	77 690	62 833	18 885	14 244
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	155 277	114 087	37 745	25 863
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	115 709	97 446	28 127	22 091
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych		1 750		397
XVI	Kapitał zakładowy	33 533	33 611	8 151	7 619
XVII	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	1 680 558 690	167 665 596	1 680 558 690
XVII I	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,02	0,00	-0,01	0,00
XIX	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,69	0,06	0,17	0,01
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2012	4,1138 zł	2011	4,4112 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,1948 zł		4,0413 zł

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2012-09- 30	stan na koniec 2 kwartału 2012-06- 30	stan na koniec poprz. roku 2011-12- 31	stan na koniec 3 kwartału 2011-09- 30
I	Aktywa trwałe	175 657	170 155	105 673	95 314
	1 Rzeczowe aktywa trwałe	107 058	89 862	58 159	56 629
	2 Nieruchomości inwestycyjne	41 192	53 419	18 624	14 901
	3 Wartości niematerialne	77	100	100	112
	4 Wartość firmy	24 301	24 301	24 301	21 637
	5 Należności długoterminowe	1 141	601	463	
	6 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
	7 Inne aktywa finansowe	511	510	2 767	800
	8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 052	1 012	769	380
	9 Inne aktywa trwałe	325	350	490	855
II	Aktywa obrotowe	173 019	172 360	180 451	180 802
	1 Zapasy	157 585	143 943	135 722	154 586
	2 Należności z tytułu dostaw i usług	3 732	3 184	21 483	7 084
	3 Należności z tytułu podatku dochodowego			2	
	4 Pozostałe należności publicznoprawne	2 841	15 185	6 827	4 644
	5 Pozostałe należności krótkoterminowe	3 693	4 286	6 797	6 641
	6 Rozliczenia międzyokresowe	1 269	1 203	3 381	2 444
	7 Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	862	830	596	586
	8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	3 037	3 729	5 643	4 817
II I	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		348 676	342 515	286 124	276 116

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2012-09- 30	stan na koniec 2 kwartału 2012-06- 30	stan na koniec poprz. roku 2011-12- 31	stan na koniec 3 kwartału 2011-09-30
Kapitał własny		115 709	118 030	121 166	99 196
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	115 709	118 030	121 166	97 446
	1 Kapitał zakładowy	33 533	33 533	33 611	33 611
	2 Akcje własne			-509	-509
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy	54 608	54 608	38 056	38 245
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
	6 Zysk (strata) zatrzymane	-5 948	-3 627	16 492	-7 417
II	Kapitały mniejszości				1 750
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV	Zobowiązania długoterminowe	77 690	86 842	76 007	62 833
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	32 243	30 240	28 512	21 670
	2 Rezerwy	4	4		
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 314	2 322	2 299	832
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	43 129	54 276	45 196	40 331
V	Zobowiązania krótkoterminowe	155 277	137 643	88 951	114 087
	1 Kredyty i pożyczki	30 462	33 705	21 916	27 196
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	36 377	28 489	22 912	23 761
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		26	645	
	4 Zobowiązania publicznoprawne	1 406	1 496	3 913	733
	5 Inne zobowiązania finansowe	28 342	3 575	3 483	152
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	9 189	33 465	5 369	3 529
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	237	433	4 218	153
	8 Rozliczenia międzyokresowe	463	492		
	9 Przychody przyszłych okresów	48 801	35 962	26 495	58 563
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		348 676	342 515	286 124	276 116

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej	115 709	118 030	121 166	97 446
Liczba akcji	167 665 596	167 665 596	168 055 869	1 689 558 690
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,69	0,70	0,72	0,06

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2012-09- 30	stan na koniec 2 kwartału 2012-06-30	stan na koniec poprz. roku 2011- 12-31	stan na koniec 3 kwartału 2011-09- 30
	Gwarancje i poręczenia	103 372	53 672	17 600	17 600
	Hipoteki	3 150	21 398	20 400	20 400
	Zastawy	64 629	8 949		
	Razem	171 151	84 019	38 000	38 000

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		w tys. zł			
		III kwartał 2012 okres od 2012-07- 01 do 2012-09- 30	3 kwartał (y) narastająco okres od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał 2011 o kres od 2011- 07-01 do 2011-09- 30	3 kwartał (y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I	Przychody ze sprzedaży	11 994	47 841	9 430	33 096
1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	6 776	29 319	3 386	13 228
2	Przychody ze sprzedaży towarów	5 218	18 522	6 044	19 868
II	Koszt wytworzenia	9 225	33 998	7 981	26 164
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	4 953	21 115	3 756	13 017
2	Wartość sprzedanych towarów	4 272	12 883	4 225	13 147
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	2 769	13 843	1 449	6 932
1	Koszty sprzedaży	1 969	7 647	2 362	7 136
2	Koszty ogólnego zarządu	1 777	5 417	2 002	5 285
3	Pozostałe przychody operacyjne	779	2 327	248	2 517
4	Pozostałe koszty operacyjne	432	2 799	464	1 109
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-630	307	-3 131	-4 081
1	Przychody finansowe	18	81	41	96
2	Koszty finansowe	1 737	4 615	599	1 726
V	Zysk brutto (IV+1-2)	-2 349	-4 227	-3 689	-5 711
1	Obciążenia wyniku brutto	-28	-53	1	186
2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-2 321	-4 174	-3 690	-5 897
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 321	-4 174	-3 685	-5 958
2	Udziałowców mniejszościowych			-5	61
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA					
I	Przychody ze sprzedaży				
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów				
2	Przychody ze sprzedaży towarów				
3	Przychody ze sprzedaży usług				
II	Koszt wytworzenia				
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług				
2	Wartość sprzedanych towarów				
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)				
1	Koszty sprzedaży				
2	Koszty ogólnego zarządu				
3	Pozostałe przychody operacyjne				
4	Pozostałe koszty operacyjne				
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)				
1	Przychody finansowe				
2	Koszty finansowe				
V	Zysk brutto (IV+1-2)				
1	Obciążenia wyniku brutto				
2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				

VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej				
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej				
2	Udziałowców mniejszościowych				

ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)		-2 321	-4 174	-3 690	-5 897
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 321	-4 174	-3 685	-5 958
2	Udziałowców mniejszościowych			-5	61

	III kwartał 2012	III kwartał 2011
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	19 735	10 712
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 665 596	1 664 692 018
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,12	0,01

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł			
	III kwartał 2012 okres od 2012-07-01 do 2012-09-30	3 kwartał (y) narastająco okres od 2012-01-01 do 2012-09-30	III kwartał 2011 okres od 2011-07-01 do 2011-09-30	3 kwartał (y) narastająco okres od 2011-01-01 do 2011-09-30
1. Zysk/strata netto	-2 321	-4 174	-3 690	-5 897
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-
5. Zysk całkowity	-2 321	-4 174	-3 690	-5 897

Skonsolidowane zestawienie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem	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	-22 440	-5 457		-5 457
a	zwiększenie	509		16 984	-4 174	13 319		13 319
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			16 984		16 984		16 984
	-zysk netto okresu				-4 174	-4 174		-4 174
	-inne	509				509		509
b	zmniejszenie	78		432	18 266	18 776		18 776
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				18 266	18 266		18 266
	-strata netto okresu							
	-inne (akcje własne)	78		432		510		510
	Na dzień 30.09.2012 (koniec okresu)	33 533	33 516	54 608	-5 948	115 709		115 709
	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 zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały zapasowe / rezerwowe				22 765	22 765		22 765
	-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

	porównawczego)							
1	Zmiany kapitału w okresie	-509		26 218	-28 662	-2 953		-2 953
a	zwiększenie			26 812	-5 897	20 915		20 915
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			26 812		26 812		26 812
	-zysk netto okresu				-5 897	-5 897		-5 897
	-inne							
b	zmniejszenie	509		594	22 765	23 868		23 868
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały zapasowe / rezerwowe				22 765	22 765		22 765
	-strata netto okresu							
	-inne	509		594		1 103		1 103
	Na dzień 30.09.2011 (koniec okresu porównawczego)	33 102	33 516	38 245	-7 417	97 446	1 750	99 196

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		stan na koniec 3 kwartału 2012-09- 30	stan na koniec poprz. roku 2011-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2011-09-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 590	-16 346	-15 013
I	Zysk brutto	-4 227	19 984	-5 711
II	Korekta o pozycje:	12 817	-36 330	-9 302
1	Zyski (straty) mniejszości			61
2	Amortyzacja	1 948	1 015	732
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	177		
4	Odsetki i dywidendy netto	4 212	3 100	809
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	84	-1 853	-133
6	Podatek dochodowy zapłacony	99	825	-17
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-56	73	95
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	24 236	-26 455	-1 882
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-26 617	-32 258	-50 431
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	13 661	24 763	44 908
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-3 869	5 215	-152
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-1 086	-2 829	-2 392
13	Pozostałe korekty	28	-7 926	-900
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-16 908	-10 641	-7 682
I	Wpływy	899	359	5 880
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	893	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			5 774
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
8	Otrzymane odsetki		141	41
10	Inne wpływy inwestycyjne	6	78	
II	Wydatki	17 807	11 000	13 562
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	15 286	10 717	10 364
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	2 288	243	3 030
3	Nabycie wartości niematerialnych			
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Nabycie innych aktywów finansowych			
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
7	Inne wydatki inwestycyjne	233	40	168
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	5 712	22 520	17 402
I	Wpływy	36 528	53 076	33 591
1	Wpływy z tytułu emisji akcji/obligacji		10 221	10 221
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	36 525	42 855	23 354
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe	3		16
II	Wydatki	30 816	30 556	16 189

	1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	1 564		142
	2	Splata pożyczek/kredytów	22 624	28 092	14 457
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Nabycie akcji (udziałów) własnych		512	
	5	Zapłacone odsetki	6 623	1 429	1 078
	6	Udzielone pożyczki			
	7	Inne wydatki finansowe	5	523	512
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-2 606	-4 467	-5 293
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-2 606	-4 467	-5 293
		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	3 037	5 643	4 817
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Lublin, dnia 14.11.2012 r.

Sporządził:

Zatwierdził: