



Jednostkowe 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

skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe WIKANA S.A. 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 skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	12 750	5 881	3 039	1 455
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 582	-1 332	-1 092	-330
III	Zysk (strata) brutto	-1 310	3 753	-312	929
IV	Zysk (strata) netto	-2 117	2 818	-505	697
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	12 080	-12 877	2 880	-3 186
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-11 226	-7 872	-2 676	-1 948
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 979	14 633	-472	3 621
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 125	-6 116	-268	-1 513
IX	Aktywa razem	172 537	160 266	41 941	36 332
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	75 549	65 355	18 365	14 816
XI	Zobowiązania długoterminowe	4 082	32 469	992	7 361
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	71 467	32 886	17 373	7 455
XIII	Kapitał własny	96 988	94 911	23 576	21 516
XIV	Kapitał zakładowy	33 533	33 611	8 151	7 619
XV	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	1 680 558 690	167 665 596	1 680 558 690
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	-0,01	0,00	0,00	0,00
XVI I	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,58	0,06	0,14	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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (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	74 624	72 501	59 218	62 151
1	Rzeczowe aktywa trwałe	7 669	7 905	797	829
2	Nieruchomości inwestycyjne	2 632	2 626	2 606	9 210
3	Wartości niematerialne	43	44	47	49
4	Wartość firmy	7 620	7 620	7 620	7 620
5	Należności długoterminowe	4 773	2 197	1 507	480
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 623	18 622	18 568	18 568
7	Inne aktywa finansowe	32 669	32 958	27 337	24 810
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	595	519	369	109
9	Inne aktywa		10	367	476
II	Aktywa obrotowe	97 913	98 714	106 765	98 115
1	Zapasy	66 835	61 219	69 818	74 366
2	Należności z tytułu dostaw i usług	18 496	21 225	22 336	6 346
3	Należności z tytułu podatku dochodowego				
4	Pozostałe należności publicznoprawne	35	42	885	1 305
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	4 989	6 070	5 470	7 221
6	Rozliczenia międzyokresowe	409	442	281	198
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	6 515	9 345	6 216	7 981
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	634	371	1 759	698
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		172 537	171 215	165 983	160 266

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (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	Kapitał własny	96 988	98 935	99 106	94 911
	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	32 056	32 056	25 475	25 475
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
	6 Zysk (strata) zatrzymane	-2 117	-170	7 013	2 818
II	Zobowiązania długoterminowe	4 082	30 690	31 333	32 469
	1 Kredyty bankowe i pożyczki		275	1 981	3 240
	2 Rezerwy	3	3		
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 031	4 100	2 998	2 864
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	48	26 312	26 354	26 365
II I	Zobowiązania krótkoterminowe	71 467	41 590	35 544	32 886
	1 Kredyty i pożyczki	16 768	18 679	13 684	12 908
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 265	5 733	9 559	5 033
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			645	
	4 Zobowiązania publicznoprawne	283	297	2 383	301
	5 Inne zobowiązania finansowe	26 932	1 398	1 368	49
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 562	1 698	1 581	1 303
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	175	174	478	41
	8 Przychody przyszłych okresów	20 482	13 611	5 846	13 251
I V	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		172 537	171 215	165 983	160 266

Wartość księgowa	96 988	98 935	99 106	94 911
Liczba akcji	167 665 596	167 665 596	168 055 869	1 680 558 690
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,58	0,59	0,59	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	20 899	20 400	20 400
	Zastawy	64 629	8 949		
	Razem	171 151	83 520	38 000	38 000

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (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 okres 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	1 602	12 750	1 739	5 881
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	439	3 231	1 355	3 646
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	850	8 560	81	1 274
	3	Przychody ze sprzedaży usług	313	959	303	961
II		Koszt wytworzenia	1 422	11 980	1 559	4 816
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	576	3 615	1 476	3 588
	2	Wartość sprzedanych towarów	846	8 365	83	1 228
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	180	770	180	1 065
	1	Koszty sprzedaży	615	2 080	296	691
	2	Koszty ogólnego zarządu	827	2 553	957	2 466
	3	Pozostałe przychody operacyjne	465	2 511	264	2 621
	4	Pozostałe koszty operacyjne	325	3 230	270	1 861
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-1 122	-4 582	-1 079	-1 332
	1	Przychody finansowe	-200	5 454	303	5 662
	2	Koszty finansowe	769	2 182	204	577
V		Zysk brutto (IV+1- 2)	-2 091	-1 310	-980	3 753
	1	Obciążenia wyniku brutto	-144	807	47	935
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-1 947	-2 117	-1 027	2 818
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				
VI		Zysk/strata netto na działalności zaniechanej				

ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)	-1 947	-2 117	-1 027	2 818
--	---------------	---------------	---------------	--------------

	III kwartał 2012	III kwartał 2011
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	2 078	13 008
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 665 596	1 664 692 018
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	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	-1 947	-2 117	-1 027	2 818
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-
5. Zysk całkowity	-1 947	-2 117	-1 027	2 818

Zestawienie zmian w kapitałach własnych			w tys. zł						
			Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski /straty zatrzymane	Razem	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2012 (początek okresu)	33 102	33 516	25 475	7 013	99 106		99 106
	1	Zmiany kapitału w okresie	431		6 581	-9 130	-2 118		-2 118
	a	zwiększenie	509		7 013	-2 117	5 405		5 405
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			7 013		7 013		7 013
		-zysk netto okresu				-2 117	-2 117		-2 117
		-inne	509				509		509
	b	zmniejszenie	78		432	7 013	7 523		7 523
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały zapasowe / rezerwowe				7 013	7 013		7 013
		-strata netto okresu							
		-inne (akcje własne)	78		432		510		510
		Na dzień 30.09.2012 (koniec okresu)	33 533	33 516	32 056	-2 117	96 988		96 988
		Na dzień 01.01.2011 (początek okresu)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602
	1	Zmiany kapitału w okresie	-509		14 497	-7 484	6 504		6 504
	a	zwiększenie			14 497	7 013	21 510		21 510
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			14 497		14 497		14 497
		-zysk netto okresu				7 013	7 013		7 013
		-inne							
	b	zmniejszenie	509			14 497	15 006		15 006
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				14 497	14 497		14 497
		-strata netto okresu							
		-inne	509				509		509
		Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	25 475	7 013	99 106		99 106

		Na dzień 01.01.2011 (początek okresu porównawczego)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602
1		Zmiany kapitału w okresie	-509		14 497	-11 679	2 309		2 309
a		zwiększenie			14 497	2 818	17 315		17 315
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			14 497		14 497		14 497
		-zysk netto okresu				2 818	2 818		2 818
		-inne							
b		zmniejszenie	509			14 497	15 006		15 006
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały zapasowy / rezerwowe				14 497	14 497		14 497
		-strata netto okresu							
		-inne	509				509		509
		Na dzień 30.09.2011 (koniec okresu porównawczego)	33 102	33 516	25 475	2 818	94 911		94 911

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	12 080	-16 840	-12 877
I	Zysk brutto	-1 310	8 468	3 753
II	Korekta o pozycje:	13 390	-25 308	-16 630
1	Amortyzacja	194	149	109
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i dywidendy netto	2 473	1 764	390
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-806	-1 455	-935
5	Podatek dochodowy zapłacony		952	
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-4	-35	-5
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	5 050	-11 964	3 149
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	2 984	-14 762	-19 309
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	7 566	5 140	4 629
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	734	1 498	927
11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	12	-753	-519
12	Pozostałe korekty	-4 813	-5 842	-5 066
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-11 226	-4 758	-7 872
I	Wpływy	7 038	696	526
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	136	91	21
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek	6 767		
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		465	465
8	Otrzymane odsetki		140	40
10	Inne wpływy inwestycyjne	135		
II	Wydatki	18 264	5 454	8 398
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	15	46	42
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	25	52	3 000
3	Nabycie wartości niematerialnych			
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			1 110
5	Nabycie innych aktywów finansowych	575	1 150	40
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			

	7	Inne wydatki inwestycyjne	17 649	4 206	4 206
C		Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-1 979	16 543	14 633
I		Wpływy	17 095	34 627	28 485
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji		10 221	10 221
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	17 045	24 406	18 264
	3	Sprzedaż akcji własnych			
	4	Inne wpływy finansowe	50		
II		Wydatki	19 074	18 084	13 852
	1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	41	90	77
	2	Splata pożyczek/kredytów	14 396	16 990	12 656
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
	5	Zapłacone odsetki	4 602	495	610
	6	Udzielone pożyczki			
	7	Inne wydatki finansowe	35	509	509
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 125	-5 055	-6 116
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 125	-5 055	-6 116
		Różnice kursowe netto			
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 759	6 814	6 814
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	634	1 759	698
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Lublin, dnia 14.11.2012 r.

Sporządził:

Zatwierdził: