



Rozszerzony skonsolidowany roczny raport finansowy za 2012 rok

(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 rok obrotowy 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-12-31

zawierające

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

Grupa Kapitałowa Wikana

Lublin

30 kwietnia 2012 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		2012	2011	2012	2011
		od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31	od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31
dane dotyczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	94 006	115 298	22 524	27 849
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 474	20 769	2 749	5 017
III	Zysk (strata) brutto	5 452	19 984	1 306	4 827
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	5 008	18 012	1 200	4 351
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych				
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 008	-16 346	4 794	-3 948
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-21 420	-10 641	-5 132	-2 570
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 566	22 520	-615	5 439
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-3 978	-4 467	-953	-1 079
X	Aktywa razem	322 207	272 335	78 814	61 659
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 723	164 958	52 278	37 348
XII	Zobowiązania długoterminowe	75 304	76 007	18 420	17 209
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	138 419	88 951	33 858	20 139
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	108 484	107 377	26 536	24 311
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych				
XVI	Kapitał zakładowy	33 533	33 611	8 202	7 610
XVII	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	168 055 869	167 665 596	168 055 869
XVIII	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,11	0,00	0,02
XIX	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,64	0,02	0,16
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2012	4,0882 zł	2012	4,4168 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,1736 zł		4,1401 zł

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł	
			2012-12-31	2011-12-31
I	Aktywa trwałe		166 627	91 884
	1 Rzeczowe aktywa trwałe	1	104 423	58 159
	2 Nieruchomości inwestycyjne		47 159	18 624
	3 Wartości niematerialne	2	78	100
	4 Wartość firmy	3	10 512	10 512
	5 Należności długoterminowe	4	1 587	463
	6 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
	7 Inne aktywa finansowe	4	510	2 767
	8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	2 045	769
	9 Inne aktywa	10	312	490
II	Aktywa obrotowe		155 580	180 451
	1 Zapasy	6	141 240	135 722
	2 Należności z tytułu dostaw i usług	7	4 305	21 483
	3 Należności z tytułu podatku dochodowego			2
	4 Pozostałe należności publicznoprawne	8	2 875	6 827
	5 Pozostałe należności krótkoterminowe	9	3 552	6 797
	6 Rozliczenia międzyokresowe	10	1 289	3 381
	7 Krótkoterminowe aktywa finansowe	11	654	596
	8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	1 665	5 643
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
SUMA AKTYWÓW			322 207	272 335

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł	
			2012-12-31	2011-12-31
Kapitał własny			108 484	107 377
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		108 484	107 377
	1 Kapitał zakładowy	13	33 533	33 611
	2 Akcje własne			-509
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny			
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy		39 447	24 267
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		33 516	33 516
	6 Zyski (straty) zatrzymane		1 988	16 492
II	Kapitały mniejszości			
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych			
IV	Zobowiązania długoterminowe		75 304	76 007
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	14	33 505	28 512
	2 Rezerwy		5	
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	3 476	2 299
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16	38 318	45 196
V	Zobowiązania krótkoterminowe		138 419	88 951
	1 Kredyty i pożyczki	17	26 445	21 916
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18	35 252	22 912
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		330	645
	4 Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	19	2 171	3 913

	5	Inne zobowiązania finansowe	20	28 725	3 483
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21	9 447	5 369
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	22	1 259	4 218
	8	Przychody przyszłych okresów	23	34 790	26 495
VI		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW				322 207	272 335

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej			108 484	107 377
Liczba akcji			167 665 596	168 055 869
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej			0,65	0,64

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE		Nr noty	w tys. zł	
			2012-12-31	2011-12-31
a	weksle	24	39 660	17 600
b	hipoteka, weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	24	3 150	20 400
c	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	24	65 276	
Pozycje pozabilansowe, razem		24	108 086	38 000

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		Nr noty	w tys. zł		
			2012	2011	
			od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31	
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I		Przychody ze sprzedaży		94 006	115 298
	1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	25	68 266	80 371
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	25	25 740	34 927
II		Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług		70 540	86 064
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	26	52 383	64 013
	2	Wartość sprzedanych towarów	26	18 157	22 051
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)		23 466	29 234
	1	Koszty sprzedaży	26	9 596	9 899
	2	Koszty ogólnego zarządu	26	7 623	7 387
	3	Pozostałe przychody operacyjne	27	10 626	14 520
	4	Pozostałe koszty operacyjne	28	5 399	5 699
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		11 474	20 769
	1	Przychody finansowe	29	660	2 393
	2	Koszty finansowe	30	6 682	3 178
V		Zysk brutto (IV+1-2)		5 452	19 984
	1	Obciążenia wyniku brutto	31	444	1 972
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej		5 008	18 012
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej		5 008	18 012
	2	Udziałowców mniejszościowych			
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA					
I		Przychody ze sprzedaży			
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów			
	2	Przychody ze sprzedaży towarów			
	3	Przychody ze sprzedaży usług			
II		Koszt wytworzenia			
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług			
	2	Wartość sprzedanych towarów			
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)			
	1	Koszty sprzedaży			
	2	Koszty ogólnego zarządu			
	3	Pozostałe przychody operacyjne	27		
	4	Pozostałe koszty operacyjne	28		
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)			
	1	Przychody finansowe	29		
	2	Koszty finansowe	30		
V		Zysk brutto (IV+1-2)			
	1	Obciążenia wyniku brutto	31		
	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)			5 008	18 012
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej		5 008	18 012
2	Udziałowców mniejszościowych			

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI (KONTUNUOWANA + ZANIECHANA)	2 012	2 011
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	5 008	18 012
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 665 596	168 055 869
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,03	0,11

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł	
	2012	2010
1. Zysk/strata netto	5 008	18 012
2. Pozostały zysk całkowity	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-
5. Zysk całkowity	5 008	18 012

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2012 (początek okresu)	33 611	-509	33 516	24 267	16 492	107 377		107 377
	1	Zmiany kapitału w okresie	-78	509		15 180	-14 504	1 107		1 107
	a	zwiększenie		509		15 612	5 008	21 129		21 129
		-emisja akcji								
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-z podziału zysku				15 612		15 612		15 612
		-zysk netto okresu					5 008	5 008		5 008
		-inne		509				509		509
	b	zmniejszenie	78			432	19 512	20 022		20 022
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-pokrycie straty								
		-przeniesienie na kapitał zakładowy								
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe					19 512	19 512		19 512
		-strata netto okresu								
		-inne (akcje własne)	78			432		510		510
		Na dzień 31.12.2012 (koniec okresu)	33 533		33 516	39 447	1 988	108 484		108 484

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		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		12 240	-4 753	6 978	-1 750	5 228
	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		14 572	22 765	37 846	1 750	39 596
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-pokrycie straty								
		-przeniesienie na kapitał zakładowy								
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe					22 765	22 765		22 765
		-z tytułu korekty metody połączenia				13 789		13 789		13 789
		-inne		509		783		1 292	1 750	3 042

	Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 611	-509	33 516	24 267	16 492	107 377		107 377
--	---	--------	------	--------	--------	--------	---------	--	---------

Sporządził

Zatwierdził

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł	
		2012	2011
		od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 008	-16 346
I	Zysk brutto	5 453	19 984
II	Korekta o pozycje:	14 555	-36 330
1	Zyski (straty) mniejszości		
2	Amortyzacja	2 851	1 015
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-692	
4	Odsetki i dywidendy netto	5 820	3 100
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-383	-1 853
6	Podatek dochodowy zapłacony	391	825
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	363	73
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	22 015	-26 455
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-7 258	-32 258
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	23 271	24 763
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-383	5 215
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych	1 217	-2 829
13	Pozostałe korekty	-32 657	-7 926
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-21 420	-10 641
I	Wpływy	872	359
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	872	140
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek		
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych		
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		
8	Otrzymane odsetki		141
10	Inne wpływy inwestycyjne		78
II	Wydatki	22 292	11 000
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	14 304	10 717
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	7 196	243
3	Nabycie wartości niematerialnych		
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
5	Nabycie innych aktywów finansowych	229	
6	Nabycie jednostki zależnej		
7	Inne wydatki inwestycyjne	563	40
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-2 566	22 520
I	Wpływy	40 374	53 076
1	Wpływy z tytułu emisji akcji / obligacji		10 221
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	40 367	42 855
3	Sprzedaż akcji własnych		
4	Inne wpływy finansowe	7	
II	Wydatki	42 940	30 556
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	6 246	

	2	Splata pożyczek/kredytów	29 007	28 092
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej		
	4	Nabycie akcji (udziałów) własnych		512
	5	Zapłacone odsetki	7 633	1 429
	6	Inne wydatki finansowe	54	523
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-3 978	-4 467
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 978	-4 467
		Różnice kursowe netto		
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 643	10 110
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 665	5 643
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania		

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził:

Zatwierdził:

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 941		4 487
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej	77 585	398	36 095
Urządzenia techniczne i maszyny	5 643	16	350
Środki transportu	1 153	219	1 066
Inne środki trwałe	109	7	273
Środki trwałe w budowie	2 390		15 827
Zaliczki na środki trwałe	602		61
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	104 423	640	58 159

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2012 GRUPA WIKANA	Grunty (w tym prawo użytkowania a wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii i 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)	12 494	44 205	6 162	502	188	5 791	606	69 572
- przyjęcie z inwestycji	364	18 970	6 087					25 421
- zakup	12 130	25 235	75	126	188	5 791	606	44 151
- pozostałe -leasing				376				
- inne -w związku z zakupem udziałów TBS LBPO Sp.z o.o.								
c) zmniejszenia (z tytułu)	23	1 693	96	151	238	19 228	65	21 494
- sprzedaż	23	1 576	95	151	238			2 083
- likwidacja		117	1				5	123
- przekazanie do nieruchomości inwestycyjnej								
-przekazanie do użytkowania						19 228	60	19 288
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 958	81 420	6 675	1 780	824	2 390	602	110 649
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)	17	925	773	264	114			2 093
- naliczenie roczne	17	1 466	792	347	116			2 738
- sprzedaż		491	18	65	2			576
- likwidacja		50	1	18				69
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	17	3 738	1 032	627	715			6 129
i) odpis aktualizujący ŚT		97						97
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	16 941	77 585	5 643	1 153	109	2 390	602	104 423

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2011 GRUPA WIKANA	Grunty (w tym prawo użytkowania a wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki i na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	4 501	38 845	278	971	753	4 888		50 236
b) zwiększenia (z tytułu)		308	333	745	146	11 093	61	12 582
- przyjęcie z inwestycji		273						273
- zakup		31	333	645	146	11 093	61	12 309
- pozostałe		4		100				
- inne -w związku z zakupem udziałów TBS LBPO Sp.z o.o.								
c) zmniejszenia (z tytułu)	14	245	2	287	25	154		727
- sprzedaż	14	27		279		154		474
- likwidacja		218	2		25			245
- przekazanie do nieruchomości inwestycyjnej								
-przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego				8				8
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	4 487	38 908	609	1 429	874	15 827	61	62 195
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 394	193	394	461			3 442
f)zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		419	66	-31	140			594
- naliczenie roczne		505	68	224	165			962
- sprzedaż		1		255				256
- likwidacja		85	2		25			112
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		2 813	259	363	601			4 036
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	4 487	36 095	350	1 066	273	15 827	61	58 159

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym: Wikana SA	
a) własne	67 807	336	38 626
b)używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	33 624	304	3 645
- leasing	32 532	179	1 883
- wieczyste użytkowanie	847		545
- inwestycje w obcych środkach trwałych	245	125	1 217
Środki trwałe bilansowe razem	101 431	640	42 271

NOTA 1D

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Rodzaj aktywów trwałych	Zabezpieczenie na rzecz	Zabezpieczenie z tytułu	zabezpieczenia
samochód AUDI	Kredyt Lease S.A.	umowa leasingu	weksel własny in blanco
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease S.A.	leasing samochodów	weksel własny in blanco
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease S.A.	leasing samochodów	weksel własny in blanco
Nieruchomość ul. Fabryczna 1	Pekao S.A.	Kredyt	6 mln
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease S.A.	umowa leasingu	weksel własny in blanco
Ładowarka Manitou	Bankowy Fundusz Leasingowy	umowa leasingu	weksel własny in blanco
Lokal mieszkalny	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka	do 300 tys.zł
Budynki	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	Kredyt	nota 14 c
Nieruchomość Krasnobród	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu b) kaucja złożona na rachunku bankowym BL	do wysokości umowy
Nieruchomość Milejów	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) kaucja złożona na rachunku bankowym BL	do wysokości umowy
Nieruchomość Kraków	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) umowa przystąpienie do długu Wikana SA d) umowa podporządkowująca umowy pożyczek udzielonych przez Wikana SA prawom i wierzytelnościom BL e) gwarancja bankowa Alior Bank	do wysokości umowy
Nieruchomość Łódź	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) umowa przystąpienie do długu Wikana SA d) umowa podporządkowująca umowy pożyczek udzielonych przez Wikana SA prawom i wierzytelnościom BL	do wysokości umowy
Nieruchomość Gorzów Wlkp.	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) umowa przystąpienie do długu Wikana SA d) umowa podporządkowująca umowy pożyczek udzielonych przez Wikana SA prawom i wierzytelnościom BL	do wysokości umowy
Nieruchomość położona w Inowrocławiu	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 1 575 000 EUR

Nieruchomość położona w Lesznie	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 704 175 EUR
Nieruchomość położona w Lesznie	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 810 000 PLN

NOTA 1E**Nieruchomości inwestycyjne**

Rodzaj aktywów	2012	2011
Nieruchomość inwestycyjna NOWY SĄCZ	8 928	
Nieruchomość inwestycyjna KALISZ	3 024	
Nieruchomość inwestycyjna TARNOBRZEG	2 577	
Nieruchomość inwestycyjna KRAKÓW	2 652	2 606
Nieruchomość inwestycyjna - Wikana INVEST	21 063	16 018
Nieruchomość inwestycyjna Nalkowskich	4 915	
Nieruchomość inwestycyjna Hetmańska	4 000	
Razem	47 159	18 624

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	78	41	100
- oprogramowanie komputerowe	78	41	100
Inne wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne, razem	78	41	100

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2012 GRUPA WIKANA	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		217		217
b) zwiększenia (z tytułu)		15		15
- zakup		15		15
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)		23		23
- sprzedaż		23		23
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		209		209
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		61		61
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		70		70
- umorzenie		51		51
- sprzedaż		19		19
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		131		131
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		78		78

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2011 GRUPA WIKANA	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		144		144
b) zwiększenia (z tytułu)		89		89

- zakup / przejęcie z WIKANA SA		89		89
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)		16		16
- sprzedaż		16		16
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		217		217
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		61		61
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		56		78
- umorzenie w tym przeniesienie z Wikana SA		67		67
- sprzedaż		11		11
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		117		117
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		100		100

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) własne	78	41	100
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu			
Wartości niematerialne, razem	78	41	100

Nota 3

Zmiana wartości firmy

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2010-12-31	korekta	po korekcie 31-12-2010
I	Aktywa trwałe		83 602	-13 789	69 813
	1 Rzeczowe aktywa trwałe	1	46 261		46 261
	2 Nieruchomości inwestycyjne		10 971		10 971
	3 Wartości niematerialne	2	68		68
	4 Wartość firmy	3	24 301	-13 789	10 512
	5 Należności długoterminowe	4			
	6 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
	7 Inne aktywa finansowe	4	1 200		1 200
	8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	396		396
	9 Inne aktywa	10	405		405
II	Aktywa obrotowe		128 820		128 820
	1 Zapasy	6	100 001		100 001
	2 Należności z tytułu dostaw i usług	7	10 577		10 577
	3 Należności z tytułu podatku dochodowego				
	4 Pozostałe należności publicznoprawne	8	3 342		3 342
	5 Pozostałe należności krótkoterminowe	9	3 489		3 489
	6 Rozliczenia międzyokresowe	10	724		724
	7 Krótkoterminowe aktywa finansowe	11	577		577
	8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	10 110		10 110
II I	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW			212 422	-13 789	198 633

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2010-12-31	korekta	po korekcie 2010-12-31
Kapitał własny			104 813	-13 789	91 024
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		103 063	-13 789	89 274
	1 Kapitał zakładowy	13	33 611		33 611
	2 Akcje własne				
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy		12 027	-13 789	-1 762
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		33 516		33 516
	6 Zyski (straty) zatrzymane		23 909		23 909
II	Kapitały mniejszości		1 750		1 750
II I	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				

I	Zobowiązania długoterminowe		31 881	31 881
1	Kredyty bankowe i pożyczki	14	18 228	18 228
2	Rezerwy			
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	703	703
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16	12 950	12 950
V	Zobowiązania krótkoterminowe		75 728	75 728
1	Kredyty i pożyczki	17	31 876	31 876
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18	18 671	18 671
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		990	990
4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	19	2 193	2 193
5	Inne zobowiązania finansowe	20	53	53
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21	2 375	2 375
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	22	795	795
8	Przychody przyszłych okresów	23	18 775	18 775
V I	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW			212 422	-13 789
			198 633	

po korekcie

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358		80 358
1	Zmiany kapitału w okresie			-3 937	12 853	8 916	1 750	10 666
a	zwiększenie			10 102	22 705	32 807	1 750	34 557
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				22 705	22 705		22 705
	-inne						1 750	1 750
b	zmniejszenie			14 039	9 852	23 891		23 891
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty			250	-250			
	-przeniesienie na kapitał zakładowy				10 102	10 102		10 102
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-z tytułu korekty metody połączenia			13 789		13 789		13 789
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	-1 762	23 909	89 274	1 750	91 024

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358		80 358
1	Zmiany kapitału w okresie			9 852	10 189	20 041	1 750	21 791
a	zwiększenie			10 102	20 041	30 143	1 750	31 893
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				20 041	20 041		20 041
	-inne						1 750	1 750
b	zmniejszenie			250	9 852	10 102		10 102
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty			250	-250			
	-przeniesienie na kapitał zakładowy				10 102	10 102		10 102
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	21 245	100 399	1 750	102 149

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2011-12-31	korekta	po korekcie 2011-12-31
I	Aktywa trwałe		105 673	-13 789	91 884
1	Rzeczowe aktywa trwałe	1	58 159		58 159
2	Nieruchomości inwestycyjne		18 624		18 624
3	Wartości niematerialne	2	100		100
4	Wartość firmy	3	24 301	-13 789	10 512
5	Należności długoterminowe	4	463		463
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
7	Inne aktywa finansowe	4	2 767		2 767
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	769		769
9	Inne aktywa	10	490		490
II	Aktywa obrotowe		180 451		180 451
1	Zapasy	6	135 722		135 722
2	Należności z tytułu dostaw i usług	7	21 483		21 483
3	Należności z tytułu podatku dochodowego		2		2
4	Pozostałe należności	8	6 827		6 827

		publicznoprawne				
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	9	6 797		6 797
	6	Rozliczenia międzyokresowe	10	3 381		3 381
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11	596		596
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	5 643		5 643
II I		Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
		SUMA AKTYWÓW		286 124	-13 789	272 335

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2011-12-31	korekta	2011-12-31
			121 166	-13 789	107 377
I		Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	121 166	-13 789	107 377
	1	Kapitał zakładowy	33 611		33 611
	2	Akcje własne	-509		-509
	3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
	4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	38 056	-13 789	24 267
	5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516		33 516
	6	Zyski (straty) zatrzymane	16 492		16 492
II		Kapitały mniejszości			
II I		Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych			
I V		Zobowiązania długoterminowe	76 007		76 007
	1	Kredyty bankowe i pożyczki	28 512		28 512
	2	Rezerwy			
	3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 299		2 299
	4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	45 196		45 196
V		Zobowiązania krótkoterminowe	88 951		88 951
	1	Kredyty i pożyczki	21 916		21 916
	2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 912		22 912
	3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	645		645
	4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	3 913		3 913
	5	Inne zobowiązania finansowe	3 483		3 483
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 369		5 369
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	4 218		4 218
	8	Rozliczenia międzyokresowe			
	8	Przychody przyszłych okresów	26 495		26 495
V I		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
		SUMA PASYWÓW	286 124	-13 789	272 335

po korekcie

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/s straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		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		12 240	-4 753	6 978	-1 750	5 228
	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		14 572	22 765	37 846	1 750	39 596
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-pokrycie straty								
		-przeniesienie na kapitał zakładowy								
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe					22 765	22 765		22 765
		-z tytułu korekty metody połączenia				13 789		13 789		13 789
		-inne		509		783		1 292	1 750	3 042
		Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 611	-509	33 516	24 267	16 492	107 377		107 377

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/s traty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		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 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)	33 611	-509	33 516	38 056	16 492	121 166		121 166

Korekta lat ubiegłych dotycząca Wartości firmy WIKANA SA jest związana z weryfikacją stanowiska Spółki, dotyczącego połączenia jednostek Masters S.A. oraz Wikana S.A., które zostało nieprawidłowo rozpoznane jako połączenie zgodnie z MSSF 3 i rozliczone metodą nabycia- obecnie metodą przejęcia. Zgodnie z zapisami tego standardu należało rozpoznać to połączenie jako niepodlegające standardowi MSSF 3, ponieważ Spółki Masters S.A. oraz Wikana S.A. były na moment połączenia pod wspólną kontrolą, a standard MSSF 3 wyklucza możliwość stosowania metody nabycia w stosunku do takiej sytuacji. W konsekwencji korekty metody połączenia, nie powinna powstać żadnego rodzaju wartość firmy na połączeniu jednostek

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE i INNE AKTYWA FINANSOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) udzielone pożyczki		5 282	
b) pozostałe w tym:	1 587		463
- z tytułu sprzedaży środków trwałych			
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających	461		463
- inne	1 126		
Należności długoterminowe, razem	1 587	5 282	463

NOTA 4B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH i INNYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH 2012	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:		463	463
b) zwiększenia (z tytułu)			
- udzielenie pożyczki			
- sprzedaż środków trwałych			
- inne (zmiana stopy dyskontowej)			
- konsolidacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)		463	463
- spłata pożyczki		463	463
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu			

Należności długoterminowe w latach 2011-2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 4C

INNE AKTYWA FINANSOWE		
Nazwa (firma) jednostki	Wartość certyfikatów	Wartość certyfikatów z uwzględnieniem konsolidacji
WIKANA FUNDUSZ INWESTYCYN ZAMKNIĘTY	1 800	510

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	769	369	396
2. Korekty konsolidacyjne			
a) odniesionych na wynik finansowy	769	369	395
- odpis aktualizujący stan należności	12		12
- rezerwa na koszty	65	64	
- rezerwa na aktywa w leasingu	24		
- na przewidywane odliczenia straty	184		140
- rezerwa na świadczenia pracownicze	27	27	14
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	2		77
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	38	11	37
- z tytułu naliczonych odsetek	274	267	64
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	52		
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	28		
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	63		52
3. Zwiększenia	2 372	2 073	577
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 372	2 073	577
- odpis aktualizujący stan należności	75		11
- rezerwa na koszty	8	5	65
- rezerwa na aktywa w leasingu	166	86	
- na przewidywane odliczenia straty	1 215	1 215	44
- rezerwa na świadczenia pracownicze	77	77	27
- odpis aktualizujący stan wyrobów			2
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	88	56	75
- z tytułu naliczonych odsetek	357	372	219
- odpis aktualizujący środki trwale i zapasy	280	262	
- z tyt różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin			24
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego			28
- z tytułu zobowiązania leasingu środki trwale			52
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	106		30
4. Zmniejszenia	1 096	684	204
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 096	684	204
- odpis aktualizujący stan należności	11		11
- rezerwa na koszty	65	64	
- rezerwa na aktywa w leasingu	176	61	
- na przewidywane odliczenia straty	75		
- rezerwa na świadczenia pracownicze	61	61	14
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów			77
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	77	53	74
- z tytułu naliczonych odsetek	409	445	9
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	75		
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	27		
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	120		19
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 045	1 758	769
a) odniesionych na wynik finansowy	2 045	1 758	769
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności	76		12

- rezerwa na koszty	8	5	65
- rezerwa na aktywa w leasingu	14	25	
- na przewidywane odliczenia straty	1 324	1 215	184
- rezerwa na świadczenia pracownicze	43	43	27
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	2		2
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	49	14	38
- z tytułu naliczonych odsetek	222	194	274
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	257	262	52
- z tyt różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin			24
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	1		28
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	49		63

NOTA 6A

ZAPASY	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) materiały	2 127		2 179
b) półprodukty i produkty w toku	43 658	11 327	29 393
c) produkty gotowe	28 018	7 301	32 259
d) towary	67 437	37 067	71 891
Zapasy netto, razem	141 240	55 695	135 722
Odpis aktualizujący:	2 835	1 381	2 456
a) materiały			
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe	2 486	1 330	1 926
d) towary	349	51	530
Zapasy brutto, razem	144 075	57 076	138 178

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Stan na początek okresu	2 456		406
a) zwiększenia z tytułu:	1 982	1 381	2 445
- konsolidacji			
- utworzenie odpisu aktualizującego	1 982	1 381	2 445
- inne			
a) zmniejszenia z tytułu:	1 603		395
- likwidacji zapasów objętych odpisem	1 603		
- sprzedaży zapasów objętych odpisem			395
- inne			
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów	2 835	1 381	2 456

NOTA 6C

Zabezpieczenia na zapasach:

Hipoteki na nieruchomościach		
Towary MULTISERWIS Sp. z o.o.	kredyt obrotowy w r-ku bież. 4 000 tys.zł PKO S.A.	zastaw na towarach do kwoty 9 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/8)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 3 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/7)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 3 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/6)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 2 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/4)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 2 000 tys.zł

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
O okresie spłaty:	4 305	20 017	21 483
- do 12 miesięcy	4 305	20 017	20 978
- powyżej 12 miesięcy			505
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	4 305	20 017	21 483
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 156	722	1 084
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	5 461	20 739	22 567

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Stan na początek okresu	1 084	632	539
a) zwiększenia z tytułu:	115	90	558
- utworzenie	115	90	558
- konsolidacji			
a) zmniejszenia z tytułu:	43		13
- umorzenie przez komornika			2
- rozwiązanie (wpływ należności)	43		11
- spisane w straty			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu	1 156	722	1 084

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 miesiąca	1 926	10 133	9 782
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	374		4 430
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	267		2 400
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 661	981	504
e) należności przeterminowane	1 233	9 625	5 451
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	5 461	20 739	22 567
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 156	722	1 084
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 305	20 017	21 483

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 miesiąca	121	753	1 469
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	35	376	292
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	7	333	1 333
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	90	6 960	1 084
e) powyżej 1 roku	980	1 203	1 273
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 233	9 625	5 451
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 156	722	1 084
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	77	8 903	4 367

Należności w latach 2011-2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 8

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) podatek VAT	2 874	208	6 821
b) pozostałe należności publicznoprawne	1	1	6
Należności publicznoprawne, razem, razem	2 875	209	6 827

NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych			
b) kaucje zapłacone	23	23	185
c) rozrachunki z akcjonariuszami	323	323	328
d) rozrachunki z tyt.dywidendy			
e) zapłacone zaliczki	2 012	3 138	5 776
f) z tytułu sprzedaży wierzytelności			
g) rozrachunki z tytułu dywidendy			
h) inne	1 194	429	508
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	3 552	3 913	6 797
i) odpisy aktualizujące wartość należności	16		9
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	3 568	3 913	6 806

NOTA 9B

Należności w latach 2011-2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	300	24	303
- ubezpieczenia	87	19	68
- prasa	6	5	11
- reklama			
- usługi internetowe	1		2
- usługi komunalne i media			
- podatki			
- pozostałe	206		222
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	989	254	3 078
- naliczone odsetki			2 363
- czynsze i media nieakturowane	15		72
- wydatki związane z emisją akcji, obligacji	131	129	238
- naliczone prowizje od kredytu inwestycyjnego			
- VAT	47		33
- koszty do rozliczenia w latach 2013/2014	25		
- przychody należne do rozliczenia dotacji	504		
- pozostałe	267	125	372
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 289	278	3 381

NOTA 10 A

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	312	0	489
- odsetki	306		360
- opłaty z tytułu leasingu			0
- pozostałe	6		129
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	312	0	489

NOTA 11 A

PODZIAŁ KRÓTKOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH - 2012 rok	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
a) przeznaczone do obrotu				0
b) pożyczki udzielone, należności własne		654		654
c) utrzymywane do terminu wymagalności				0
d) dostępne do sprzedaży				0
d) wartość krótkoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	0	654	0	654

NOTA 11 B

STRUKTURA CZASOWA KRÓTKOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	2012	2011
a) okres realizacji do 3 m -cy	627	
b) okres realizacji powyżej 3 m-cy	27	596
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	654	596

NALEŻNOŚCI 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	uwagi
osoba fizyczna	50	50 kapitał; 15 odsetki	stawka 7%; 13% w 2011r.i 2012r.	31.12.2010	
SWÓJ DOM Siembida	446	446 kapitał; 116 odsetki	stawka WIBOR 3M + 0,5 pp	31.12.2012	
osoba fizyczna	20	20 kapitał; 7 odsetki	stawka 7%	31.10.2013	

NOTA 12

ŚRODKI PIENIĘŻNE	2012-12-31	2011-12-31
a) w jednostce dominującej	541	1 759
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	541	1 616
- lokaty na okres do 12 m-cy		143
b) w jednostkach zależnych	1 124	3 884
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	942	3 674
- inne środki pieniężne (lokaty)	171	167
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)	11	43
Środki pieniężne, razem	1 665	5 643

NOTA 13

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	zwykle na okaziciela	brak	brak	1 465 500	30	gotówka	25-04-1994	01-06-1994
B	zwykle na okaziciela	brak	brak	22 044 000	441	gotówka	16-06-1996	01-01-1996
C	zwykle na okaziciela	brak	brak	90 000 000	1 800	gotówka	31-12-1996	01-01-1997
D	zwykle na okaziciela	brak	brak	227 019 000	4 540	gotówka	10-01-2007	01-01-2006
E	zwykle na okaziciela	brak	brak	170 264 250	3 405	gotówka	06-02-2008	01-01-2007
F	zwykle 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, serii G.

NOTA 13 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	zwykle 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 14A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) kredyty	33 496		19 775
b) pożyczki	9		8 737
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	33 505	0	28 512

NOTA 14B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 roku	866		
b) powyżej 1 roku do lat 3	4 630	0	8 534
c) powyżej 3 do 5 lat	5 971		2 143
d) powyżej 5 lat	22 038		17 835
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	33 505	0	28 512

NOTA 14C

Kredyty i pożyczki w latach 2011 -2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE 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
Bank Gospodarstwa Krajowego	1 719	1 711	oprocentowanie kredytu zmienne, ustalone 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	2 373	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w stosunku rocznym, ustalone 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 5.128.000,00 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	4 025	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	25-12-2038 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	5 457	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 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	1 856	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 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	3 184	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 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

OIC POLAND	65	42	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	38	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	38	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	38	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
NFOŚiGW	11230	4 100	WIBOR 3M + 0,5 p.p.	20-12-2022	weksel, hipoteka na nieruchomościach, cesje praw, sądowy zastaw
Deutsche Bank PBC SA	1 050 tys.EUR/ 4 515 tys. PLN	4 102	oprocentowanie wg stopy zmiennej	30-04-2027	depozyt pieniężny 30550EUR; hipoteka na nieruchomości do kwoty 1575000EUR; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; sądowy zastaw rejestracyjny na udziałach Komplementariusza; pełnomocnictwo do dysponowania innymi rachunkami; weksel własny in blanco; oświadczenie o poddaniu się egzekucji; poręczenie Wikana SA; cesja z gwarancji bankowej

Deutsche Bank PBC SA	469 tys. EUR/ 1 945 tys. PLN	1 887	oprocentowanie wg stopy zmiennej	31-10-2022	hipoteka do kwoty 810.000,00 PLN na nieruchomości należącej do kredytobiorcy; cesja praw z polisy nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach w spółce Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.; weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.; cesja praw z gwarancji bankowej wystawionej na zabezpieczenie płatności z tytułu umów najmu
BOŚ	7 420	7 420	WIBOR 3M+ 3%	15-12-2022	hipoteka do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do osoby fizycznej; zgoda została udzielona odpłatnie, ustanowiono hipotekę do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej z nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym kredytobiorcy prowadzonym przez kredytodawcę, weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.
Razem		36 271			

Uwaga: w tym:

zobowiązania długoterminowe **33 305 tys.zł**

zobowiązania krótkoterminowe **2 776 tys.zł**

NOTA 15

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 299	2 998	703
2. Korekty konsolidacyjne			
a) odniesionych na wynik finansowy	2 297	2 996	703
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 892	156	455
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania	14		
- czynsze i media niefakturowane	13		
- naliczone kary umowne	290	156	215
- odsetki nieotrzymane	13	85	29
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	75		
- wycena certyfikatów FIZ		2 599	
- pozostałe			
b) - z bilansu połączenia z Wikana SA	2	2	4
3. Zwiększenia	1 550	2 739	2 030
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	1 550	2 739	2 030
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 118	1 118	1 769
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania	96		
- czynsze niefakturowane			13
- naliczone kary umowne			134
- rozliczenie międzyokresowe usług projektowania			14
- odsetki nieotrzymane	174	140	25
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	162	134	75
- wycena certyfikatów FIZ		1 347	
- pozostałe			
b) z bilansu połączenia z Wikana SA			
4. Zmniejszenia	373	402	434
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	371	400	432
- wycena nieruchomości inwestycyjnych			332
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania			
- czynsze i media niefakturowane	13		
- naliczone kary umowne	199		59
- odsetki nieotrzymane	10	25	41
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	149	92	
- wycena certyfikatów FIZ		283	
- pozostałe			
b) z bilansu połączenia z Wikana SA	2	2	2
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	3 476	5 335	2 299
a) korekty konsolidacyjne			
b) odniesionych na wynik finansowy	3 476	5 335	2 297
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	3 010	1 274	1 892

- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania	110		
- czynsze niefakturowane			13
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania			14
- naliczone kary umowne	91	156	290
- odsetki nieotrzymane	177	200	13
- różnice kursowe			
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	88	42	75
- wycena certyfikatów FIZ		3 663	
- pozostałe			
c) z bilansu połączenia z Wikana SA			2

NOTA 16A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	38 318	34	45 196
- leasing finansowy samochodów	564	34	5 973
- z tytułu emisji obligacji			26 250
- inne zobowiązania finansowe	7 848		6 086
- leasing finansowy nieruchomości	23 635		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne	6 271		6 887
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	38 318	34	45 196

NOTA 16B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 roku	40		
b) powyżej 1 roku do lat 3	733	34	27 731
c) powyżej 3 do 5 lat	325		6 982
d) powyżej 5 lat	37 220		10 483
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	38 318	34	45 196

NOTA 16C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO SAMOCHODÓW				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
21.07.2011	244	3 lata	PLN	33
30.09.2010	54	3 lata	PLN	0
30.09.2010	60	4 lata	PLN	15
22.12.2010	50	3 lata	PLN	0
20.09.2011	107	3 lata	PLN	27
30.09.2010	55	4 lata	PLN	13
22.12.2010	47	3 lata	PLN	0
25.08.2011	68	3 lata	PLN	24
25.08.2011	47	3 lata	PLN	18
25.08.2011	53	3 lata	PLN	18
17.03.2011	134	3 lata	PLN	11
05.09.2011	256	5 lat	PLN	156
25.08.2011	46	3 lata	PLN	16

29.02.2012	376	4 lata	PLN	206
29.02.2012	53	3 lata	PLN	27

NOTA 16D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO NIERUCHOMOŚCI				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
09-11-2011	4 105 000,00	15 lat (Krasobród)	PLN	3 136
20-04-2012	7 000 000,00	15 lat (Milejów)	PLN	4 958
29-06-2012	6 794 653,13	15 lat (Kraków)	EUR	5 211
25-07-2012	4 645 126,53	15 lat (Łódź)	EUR	3 549
26-07-2012	9 059 116,41	15 lat (Gorzów W)	EUR	6 781

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2011 -2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Wobec pozostałych jednostek	26 445	12 745	21 916
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	26 445	12 745	21 916

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA 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 BPS S.A.	1 655	888	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	1 143	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
kredyt w BGŻ SA	5 800	4 000	WIBOR 3M + 2 pp	28-02-2013	Hipoteka umowna łączna do kwoty 8700 tys.zł na nieruchomości położonej w Lublinie w KW/LU1I/00253724/7; weksel własny; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt obrotowy w BGŻ SA	1 600	914	stawka 6.85%	16-06-2012	Hipoteka kaucyjna do kwoty 2400 tys.zł na nieruchomości położonej w Tarnobrzegu w KW TB1T/00006755/0; KW TB1T/00057191/0; TB1T/00060276/4; na nieruchomości położonej w Lublinie w KW LU1I/00283558/1; na nieruchomości położonej w Krakowie w KW KR1P/0037; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków w BGŻ; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej

BS Krasnystaw	4 000	3 834	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	847	WIBOR 1M + 2,5 pp	12-03-2013	Hipoteka do kwoty 4 000 000 zł na wyodrębnionych lokalach 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; pełnomocnictwo dla banku do sprzedaży nieruchomości
Pożyczka od A.Buchajski	4 250	43	stawka WIBOR 3M powiększona o 0,5 pp	kapitał do dnia 31-07-2013; 31-08-2013 odsetki do dnia 15-08-2013; 25.08.2013	weksel własny wystawiony przez Pożyczkobiorcę
IPNIHOME LIMITED	1 300	870	stawka 12%	11-12-2012	weksel własny in blanco wystawiony przez Pożyczkobiorcę
Bank PEKAO S.A.	4 000	3 909	WIBOR 1M+2,0 % Marży	30-04-2013	Weksel własny MULTISERWIS Sp. z o.o.poreczony przez Wikana SA, zastaw na towarach do kwoty 9 mln zł, hipoteka kaucyjna na nieruchomości do wysok.6 mln zł,
BGŻ	2100	1 800	WIBOR 1M +2,2%	27-09-2013	Hipoteka na nieruchomościach, weksel, pełnomocnictwo do r-ku bankowego
PKO BP SA z siedzibą w Warszawie, oddział Lublin	1 500	750	oprocentowanie wg zmiennej stopy procentowej; stopa procentowa równa jest wysokości stawki referencyjnej (WIBOR-1M) powiększonej o marżę	04-01-2013	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
Lubelski Chmiel Investment	700	576	7,00%	30-06-2013	weksel własny wystawiony przez pożyczkobiorcę

Bank Gospodarstwa Krajowego	1 719	1 711	oprocentowanie kredytu zmienne, ustalane 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 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	2 373	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 5.128.000,00 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	4 025	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	5 457	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	1 856	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	3 184	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
Lubelski Chmiel	800	512	WIBOR 1M+3,0p.p.	2013-06-30	weksel własny
Deutsche Bank PBC SA	540	540	oprocentowanie wg stopy zmiennej	30-04-2013	hipoteka do kwoty 704.175,00 EUR na nieruchomości należącej do kredytobiorcy; cesja praw z polisy nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach w spółce Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.; weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A. ;cesja praw z gwarancji bankowej wystawionej na zabezpieczenie płatności z tytułu umów najmu
BS Biała Podlaska	200	200	stała stopa bazowa	27-09-2013	hipoteka do kwoty 300 tys. zł na nieruchomości należącej do kredytobiorcy, zlokalizowanej w Rejowcu Fabrycznym, weksel własny in blanco
PKO BP SA z siedzibą w Warszawie, oddział Lublin	2 500	600	WIBOR 1M +2,15%	01-03-2013	hipoteka na nieruchomości w Rzeszowie; przelew praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; kluzula potrącenia wierzytelności z rachunku bankowego w PKO BP
NFOŚiGW	11230	4 100	WIBOR 3M + 0,5 p.p.	20-12-2022	weksel, hipoteka na nieruchomościach, cesje praw, sądowy zastaw

BOŚ	7 420	7 420	WIBOR 3M+ 3%	15-12-2022	hipoteka do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do osoby fizycznej; zgoda została udzielona odpłatnie, ustanowiono hipotekę do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej z nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym kredytobiorcy prowadzonym przez kredytodawcę, weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.
Deutsche Bank PBC SA	1 050 tys.EUR/ 4 515 tys. PLN	4 102	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
Deutsche Bank PBC SA	469 tys. EUR/ 1 945 tys. PLN	1 887	oprocentowanie wg stopy zmiennej	31-10-2022	hipoteka do kwoty 810.000,00 PLN na nieruchomości należącej do kredytobiorcy; cesja praw z polisy nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach w spółce Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.; weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.; cesja praw z gwarancji bankowej wystawionej na zabezpieczenie płatności z tytułu umów najmu
Sanwil	2 000	2 074	7,5%	31-03-2013	weksel własny wystawiony przez pożyczkobiorcę
osoby fizyczne		175			naliczone odsetki
Razem		59 790			

***Uwaga! w tym:**

zobowiązania długoterminowe 33 345 tys.zł

zobowiązania krótkoterminowe 26 445 tys.zł

NOTA 18A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA 2009-06-30	w tym Wikana SA	
a) związane z działalnością deweloperską	23 496	2 470	17 397
b) związane z działalnością handlu obuwem	564		4 008
c) związane z działalnością biogazowni	2 029		
d) pozostałe	9 163		1 507
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	35 252	2 470	22 912

NOTA 18B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) w walucie polskiej	35 252	2 470	22 912
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	35 252	2 470	22 912

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych (ugoda)			18
b) Podatek od nieruchomości - UM			
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych			
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	2 501	1 114	3 895
-podatek dochodowy od osób fizycznych	93	39	74
-PFRON	6		12
-VAT	1 720	975	3 366
-ZUS	331	100	348
- CIT	330		
-pozostałe	21		95
Zobowiązania publicznoprawne, razem	2 501	1 114	3 895

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. Zobowiązania z tego tytułu na dzień 31.12.2012 roku zostało spłacone w całości.

NOTA 20 A

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) z tytułu leasingu finansowego	1 105	67	2 161
b) z tytułu emisji obligacji	27 620	27 620	1 322
c) pozostałe			
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	28 725	27 687	3 483

NOTA 20 B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO SAMOCHODÓW				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
21.07.2011	244	3 lata	PLN	66
30.09.2010	55	4 lata	PLN	14
22.12.2010	50	3 lata	PLN	4
22.12.2010	50	3 lata	PLN	9
20.09.2011	107	3 lata	PLN	33
30.09.2010	55	4 lata	PLN	12
22.12.2010	47	3 lata	PLN	13
25.08.2011	68	3 lata	PLN	16
25.08.2011	46	3 lata	PLN	12
25.08.2011	50	3 lata	PLN	10
17.03.2011	134	3 lata	PLN	40
05.09.2011	256	5 lat	PLN	38
25.08.2011	53	3 lata	PLN	12
29.02.2012	376	4 lata	PLN	47
29.02.2012	53	3 lata	PLN	10

NOTA 20 C

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO NIERUCHOMOŚCI				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie krótkoterminowe tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
09-11-2011	4 105	15 lat (Krasnobród)	PLN	138
20-04-2012	7 000	15 lat (Milejów)	PLN	183
29-06-2012	6 795	15 lat (Kraków)	EUR	244
25-07-2012	4 645	15 lat (Łódź)	EUR	28
26-07-2012	9 059	15 lat (Gorzów W)	EUR	176

NOTA 21A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym WIKANA SA	
a) z tytułu wynagrodzeń	366	145	389
b) rozrachunki z pracownikami	12	5	
c) zobowiązania z tytułu zwrotu zaliczek	451	451	
d) z tytułu funduszy specjalnych	300		298
e) z tytułu kaucji zatrzymanych	1 183	888	1 424
f) z tytułu zakupu środków trwałych	6 077		
g) z tytułu spraw sądowych	350		
h) pozostałe	708	679	3 258
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 447	2 168	5 369

NOTA 21B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w latach 2011 -2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 22

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) niezafakturowne czynsze i media dotyczące najmu lokali	75		218
b) rezerwa na świadczenia pracownicze	223	223	140
c) pozostałe	961	24	3 860
Rezerwy, rozliczenia międzyokresowe razem	1 259	247	4 218

NOTA 23

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) zaliczki na zakup mieszkań	34 790	20 255	26 495
b) pozostałe			
Przychody przyszłych okresów, razem	34 790	20 255	26 495

NOTA 24

Dłużnik	Zabezpieczenie z tytułu	Zobowiązania i należności warunkowe	Kwota zabezpieczenia w tys. zł
Multiserwis S.A.	kredyt w rachunku bieżącym Pekao	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	4 000
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt obrotowy BS w Białej Podlaskiej	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	200
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt rewolwingowy w BGŻ	hipoteka, weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	3 150
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt wi BOŚ	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	7 420
Wikana Invest Sp. z o.o.	kredyt inwestycyjny w PKO BP	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	53 680
Wikana Invest Sp. z o.o.	kredyt obrotowy w PKO BP	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	2 000
Wikana Invest Sp. z o.o.	umowa gwarancji w PKO BP	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	20
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt inwestycyjny w Deutsche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	6 712
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt w Deutsche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	2 884
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	kredyt obrotowy w Deutsche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	810
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	leasing w Bankowym Leasingu	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	6 132
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	leasing w Bankowym Leasingu	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	9 064
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	leasing w Bankowym Leasingu	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	12 014
Razem			108 086

NOTA 25 A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Sprzedaż produktów	61 984	13 291	75 837
-sprzedaż mieszkań	59 151	13 291	70 154
-sprzedaż nieruchomości			5 683
- sprzedaż energii	2 833		
Sprzedaż towarów	25 740	9 652	34 927
-sprzedaż obuwia	18 816		26 796
-sprzedaz gruntów	5 545	9 652	8 022
-sprzedaż innych towarów handlowych	1 379		109
Sprzedaż usług	6 282	1 655	4 534
- zastępstwo inwestycyjne			
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych	3 458		428
- pozostałe	2 824	1 655	4 106
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	94 006	24 598	115 298

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

NOTA 25 B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Sprzedaż produktów			
-sprzedaż mieszkań			
Sprzedaż towarów			
-sprzedaz 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 26 A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) amortyzacja	2 851	301	704
b) zużycie materiałów i energii	18 607	387	7 159
c) usługi obce	81 723	14 165	71 328
d) podatki i opłaty	2 050	532	1 386
e) wynagrodzenia	6 643	1 974	6 345
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 378	508	1 194
g) pozostałe koszty rodzajowe	3 420	2 950	3 140
Koszty według rodzaju	116 672	20 817	91 256
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	46 097	1 274	8 008
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	973		121
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	9 596	3 040	9 899
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	7 623	3 643	7 387
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	52 383	12 860	64 013
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			

NOTA 26 B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana 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 27 A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	45		429
- na należności	45		19
- na zapasy			410
- na odprawy emerytalne			
- na sprawę sądową			
- urlopowej			
b) pozostałe, w tym:	10 581	8 874	14 091
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej	5 910	5 910	1 767
- przychody z najmu i dzierżawy	99	126	166
- kary i odszkodowania	1 688	1 138	2 284
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	115	4	67
- przychody z refakturowania	590	1 590	
- sprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa			
- nadwyżki inwentaryzacyjne	4		7
- wycena gruntu			8 250
- spisanie zobowiązań	6		
- zwrot kosztów post.sądowego	23		
- dotacje	503		
- inne	1 643	106	1 550
Pozostałe przychody operacyjne, razem	10 626	8 874	14 520

NOTA 27 B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2011-12-31		2010-12-31
	Grupa WIKANA	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 28 A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	2 198	1 471	2 575
- przecena wyrobów gotowych	84		
- odpis aktualizujący na należności	119	90	561
- odpis aktualizujący środki trwałe i zapasy	1 995	1 381	2 014
b) pozostałe, w tym:	3 201	2181	3124
- koszty sądowe i egzekucyjne	1 010	293	155
- likwidacja zapasów	82		125
- Vat nie stanowiący KUP	58	52	21
- ugody, porozumienia			358
- koszty najmu i dzierżawy	79	79	
- darowizny	13	11	9
- odstąpienia od umowy			169
- likwidacja środków trwałych	74		133
- sankcje cywilnoprawne	104		24
- koszty refakturowania	499	1 590	
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnych			1 407
- strata ze zbycia środków trwałych	402		
- niedobory	6		7
- koszty zaniechanych inwestycji	48		
- inne	826	156	716
Pozostałe koszty operacyjne, razem	5 399	3 652	5 699

NOTA 28 B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	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 29 A

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) odsetki od udzielonych pożyczek	3	691	10
b) pozostałe odsetki	101	61	126
c) dywidendy			
d) aktualizacja certyfikatów FIZ		5 600	
e) inne przychody finansowe	556	165	
f) wycena udziałów TBS Wikana Sp. z o.o.			2 257
Przychody finansowe, razem	660	6 517	2 393

NOTA 29 B

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

NOTA 30 A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) odsetki od kredytów i pożyczek	2 882	660	1 584
b) pozostałe odsetki	3 362	2 090	1 223
c) inne koszty finansowe	438	424	371
Koszty finansowe, razem	6 682	3 174	3 178

NOTA 30 B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) odsetki od kredytów i pożyczek			
b) pozostałe odsetki			
c) inne koszty finansowe			
Koszty finansowe, razem			

NOTA 31 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
1. Zysk (strata) brutto	8 921	4 220	27 570
2. Korekty konsolidacyjne	-3 469		-7 586
3. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-15 933	-10 617	-5 957
a) Trwałe	-5 640	-1 090	2 001
b)Przejściowe	-10 293	-9 527	-7 958
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-10 481	-6 397	14 027
5.Wyłączenia korygujące w GK podstawę opodatkowania	2		
6.Podstawa opodatkowania	-10 479	-6 397	14 027
8.Podatek dochodowy według stawki 19%	391	0	773
9.Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		0	-7
11. podatek dochodowy odroczony	53	946	1 206
10. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w rachunku zysków i strat okresu	444	946	1 972
12. efektywna stopa procentowa	4,98%	22,42%	7,15%

NOTA 31 B

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych	1 276	2 336	1 579
- 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 odroczony podatek dochodowy	-1 223	-1 390	-373
- inne składniki podatku odroczonego			
- korekty konsolidacyjne			0
Podatek dochodowy odroczony wykazany w rachunku zysków i strat	53	946	1 206

NOTA 31 C

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	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 podatek dochodowy			
- inne składniki podatku odroczonego			
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0		0



Rozszerzony skonsolidowany roczny raport finansowy za 2012 rok

(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 rok obrotowy 2012 obejmujący okres od 2012-01-01 do 2012-12-31

zawierające

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

Grupa Kapitałowa Wikana

Lublin

30 kwietnia 2012 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		2012	2011	2012	2011
		od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31	od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31
dane dotyczą skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	94 006	115 298	22 524	27 849
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	11 474	20 769	2 749	5 017
III	Zysk (strata) brutto	5 452	19 984	1 306	4 827
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	5 008	18 012	1 200	4 351
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych				
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 008	-16 346	4 794	-3 948
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-21 420	-10 641	-5 132	-2 570
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 566	22 520	-615	5 439
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-3 978	-4 467	-953	-1 079
X	Aktywa razem	322 207	272 335	78 814	61 659
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	213 723	164 958	52 278	37 348
XII	Zobowiązania długoterminowe	75 304	76 007	18 420	17 209
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	138 419	88 951	33 858	20 139
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	108 484	107 377	26 536	24 311
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych				
XVI	Kapitał zakładowy	33 533	33 611	8 202	7 610
XVII	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	168 055 869	167 665 596	168 055 869
XVIII	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,11	0,00	0,02
XIX	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,64	0,02	0,16
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2012	4,0882 zł	2012	4,4168 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,1736 zł		4,1401 zł

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł	
			2012-12-31	2011-12-31
I	Aktywa trwałe		166 627	91 884
	1 Rzeczowe aktywa trwałe	1	104 423	58 159
	2 Nieruchomości inwestycyjne		47 159	18 624
	3 Wartości niematerialne	2	78	100
	4 Wartość firmy	3	10 512	10 512
	5 Należności długoterminowe	4	1 587	463
	6 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
	7 Inne aktywa finansowe	4	510	2 767
	8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	2 045	769
	9 Inne aktywa	10	312	490
II	Aktywa obrotowe		155 580	180 451
	1 Zapasy	6	141 240	135 722
	2 Należności z tytułu dostaw i usług	7	4 305	21 483
	3 Należności z tytułu podatku dochodowego			2
	4 Pozostałe należności publicznoprawne	8	2 875	6 827
	5 Pozostałe należności krótkoterminowe	9	3 552	6 797
	6 Rozliczenia międzyokresowe	10	1 289	3 381
	7 Krótkoterminowe aktywa finansowe	11	654	596
	8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	1 665	5 643
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
SUMA AKTYWÓW			322 207	272 335

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł	
			2012-12-31	2011-12-31
Kapitał własny			108 484	107 377
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		108 484	107 377
	1 Kapitał zakładowy	13	33 533	33 611
	2 Akcje własne			-509
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny			
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy		39 447	24 267
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		33 516	33 516
	6 Zyski (straty) zatrzymane		1 988	16 492
II	Kapitały mniejszości			
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych			
IV	Zobowiązania długoterminowe		75 304	76 007
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	14	33 505	28 512
	2 Rezerwy		5	
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	3 476	2 299
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16	38 318	45 196
V	Zobowiązania krótkoterminowe		138 419	88 951
	1 Kredyty i pożyczki	17	26 445	21 916
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18	35 252	22 912
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		330	645
	4 Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	19	2 171	3 913

	5	Inne zobowiązania finansowe	20	28 725	3 483
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21	9 447	5 369
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	22	1 259	4 218
	8	Przychody przyszłych okresów	23	34 790	26 495
VI		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW				322 207	272 335

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej			108 484	107 377
Liczba akcji			167 665 596	168 055 869
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej			0,65	0,64

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE		Nr noty	w tys. zł	
			2012-12-31	2011-12-31
a	weksle	24	39 660	17 600
b	hipoteka, weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	24	3 150	20 400
c	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	24	65 276	
Pozycje pozabilansowe, razem		24	108 086	38 000

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		Nr noty	w tys. zł		
			2012	2011	
			od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31	
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I		Przychody ze sprzedaży		94 006	115 298
	1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	25	68 266	80 371
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	25	25 740	34 927
II		Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług		70 540	86 064
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	26	52 383	64 013
	2	Wartość sprzedanych towarów	26	18 157	22 051
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)		23 466	29 234
	1	Koszty sprzedaży	26	9 596	9 899
	2	Koszty ogólnego zarządu	26	7 623	7 387
	3	Pozostałe przychody operacyjne	27	10 626	14 520
	4	Pozostałe koszty operacyjne	28	5 399	5 699
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		11 474	20 769
	1	Przychody finansowe	29	660	2 393
	2	Koszty finansowe	30	6 682	3 178
V		Zysk brutto (IV+1-2)		5 452	19 984
	1	Obciążenia wyniku brutto	31	444	1 972
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej		5 008	18 012
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej		5 008	18 012
	2	Udziałowców mniejszościowych			
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA					
I		Przychody ze sprzedaży			
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów			
	2	Przychody ze sprzedaży towarów			
	3	Przychody ze sprzedaży usług			
II		Koszt wytworzenia			
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług			
	2	Wartość sprzedanych towarów			
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)			
	1	Koszty sprzedaży			
	2	Koszty ogólnego zarządu			
	3	Pozostałe przychody operacyjne	27		
	4	Pozostałe koszty operacyjne	28		
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)			
	1	Przychody finansowe	29		
	2	Koszty finansowe	30		
V		Zysk brutto (IV+1-2)			
	1	Obciążenia wyniku brutto	31		
	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)			5 008	18 012
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	5 008	18 012
	2	Udziałowców mniejszościowych		

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

ZYSK/STRATA NA DZIAŁALNOŚCI (KONTUNUOWANA + ZANIECHANA)	2 012	2 011
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	5 008	18 012
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 665 596	168 055 869
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,03	0,11

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł	
	2012	2010
1. Zysk/strata netto	5 008	18 012
2. Pozostały zysk całkowity	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-
5. Zysk całkowity	5 008	18 012

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził

Zatwierdził

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2012 (początek okresu)	33 611	-509	33 516	24 267	16 492	107 377		107 377
	1	Zmiany kapitału w okresie	-78	509		15 180	-14 504	1 107		1 107
	a	zwiększenie		509		15 612	5 008	21 129		21 129
		-emisja akcji								
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-z podziału zysku				15 612		15 612		15 612
		-zysk netto okresu					5 008	5 008		5 008
		-inne		509				509		509
	b	zmniejszenie	78			432	19 512	20 022		20 022
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-pokrycie straty								
		-przeniesienie na kapitał zakładowy								
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe					19 512	19 512		19 512
		-strata netto okresu								
		-inne (akcje własne)	78			432		510		510
		Na dzień 31.12.2012 (koniec okresu)	33 533		33 516	39 447	1 988	108 484		108 484

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakłado wy	Akcj e włas ne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasow y i rezerwo wy	Zyski/stra ty zatrzyman e	Razem kapitały GK	Udział akcjonarius zy mniejszośc iowych	Kapitał własny ogółem
		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		12 240	-4 753	6 978	-1 750	5 228
	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		14 572	22 765	37 846	1 750	39 596
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-pokrycie straty								
		-przeniesienie na kapitał zakładowy								
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe					22 765	22 765		22 765
		-z tytułu korekty metody połączenia				13 789		13 789		13 789
		-inne		509		783		1 292	1 750	3 042

	Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 611	-509	33 516	24 267	16 492	107 377		107 377
--	---	--------	------	--------	--------	--------	---------	--	---------

Sporządził

Zatwierdził

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł	
		2012	2011
		od 2012-01-01 do 2012-12-31	od 2011-01-01 do 2011-12-31
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	20 008	-16 346
I	Zysk brutto	5 453	19 984
II	Korekta o pozycje:	14 555	-36 330
1	Zyski (straty) mniejszości		
2	Amortyzacja	2 851	1 015
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-692	
4	Odsetki i dywidendy netto	5 820	3 100
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-383	-1 853
6	Podatek dochodowy zapłacony	391	825
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	363	73
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	22 015	-26 455
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-7 258	-32 258
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	23 271	24 763
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-383	5 215
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych	1 217	-2 829
13	Pozostałe korekty	-32 657	-7 926
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-21 420	-10 641
I	Wpływy	872	359
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	872	140
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych		
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych		
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek		
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych		
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		
8	Otrzymane odsetki		141
10	Inne wpływy inwestycyjne		78
II	Wydatki	22 292	11 000
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	14 304	10 717
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	7 196	243
3	Nabycie wartości niematerialnych		
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		
5	Nabycie innych aktywów finansowych	229	
6	Nabycie jednostki zależnej		
7	Inne wydatki inwestycyjne	563	40
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-2 566	22 520
I	Wpływy	40 374	53 076
1	Wpływy z tytułu emisji akcji / obligacji		10 221
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	40 367	42 855
3	Sprzedaż akcji własnych		
4	Inne wpływy finansowe	7	
II	Wydatki	42 940	30 556
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	6 246	

	2	Splata pożyczek/kredytów	29 007	28 092
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej		
	4	Nabycie akcji (udziałów) własnych		512
	5	Zapłacone odsetki	7 633	1 429
	6	Inne wydatki finansowe	54	523
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-3 978	-4 467
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 978	-4 467
		Różnice kursowe netto		
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	5 643	10 110
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	1 665	5 643
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania		

Lublin, dnia 30.04.2013r.

Sporządził:

Zatwierdził:

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	16 941		4 487
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej	77 585	398	36 095
Urządzenia techniczne i maszyny	5 643	16	350
Środki transportu	1 153	219	1 066
Inne środki trwałe	109	7	273
Środki trwałe w budowie	2 390		15 827
Zaliczki na środki trwałe	602		61
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	104 423	640	58 159

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2012 GRUPA WIKANA	Grunty (w tym prawo użytkowania a wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii i 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)	12 494	44 205	6 162	502	188	5 791	606	69 572
- przyjęcie z inwestycji	364	18 970	6 087					25 421
- zakup	12 130	25 235	75	126	188	5 791	606	44 151
- pozostałe -leasing				376				
- inne -w związku z zakupem udziałów TBS LBPO Sp.z o.o.								
c) zmniejszenia (z tytułu)	23	1 693	96	151	238	19 228	65	21 494
- sprzedaż	23	1 576	95	151	238			2 083
- likwidacja		117	1				5	123
- przekazanie do nieruchomości inwestycyjnej								
-przekazanie do użytkowania						19 228	60	19 288
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	16 958	81 420	6 675	1 780	824	2 390	602	110 649
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)	17	925	773	264	114			2 093
- naliczenie roczne	17	1 466	792	347	116			2 738
- sprzedaż		491	18	65	2			576
- likwidacja		50	1	18				69
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	17	3 738	1 032	627	715			6 129
i) odpis aktualizujący ŚT		97						97
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	16 941	77 585	5 643	1 153	109	2 390	602	104 423

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2011 GRUPA WIKANA	Grunty (w tym prawo użytkowania a wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki i na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	4 501	38 845	278	971	753	4 888		50 236
b) zwiększenia (z tytułu)		308	333	745	146	11 093	61	12 582
- przyjęcie z inwestycji		273						273
- zakup		31	333	645	146	11 093	61	12 309
- pozostałe		4		100				
- inne - w związku z zakupem udziałów TBS LBPO Sp.z o.o.								
c) zmniejszenia (z tytułu)	14	245	2	287	25	154		727
- sprzedaż	14	27		279		154		474
- likwidacja		218	2		25			245
- przekazanie do nieruchomości inwestycyjnej								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego				8				8
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	4 487	38 908	609	1 429	874	15 827	61	62 195
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		2 394	193	394	461			3 442
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		419	66	-31	140			594
- naliczenie roczne		505	68	224	165			962
- sprzedaż		1		255				256
- likwidacja		85	2		25			112
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		2 813	259	363	601			4 036
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	4 487	36 095	350	1 066	273	15 827	61	58 159

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym: Wikana SA	
a) własne	67 807	336	38 626
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	33 624	304	3 645
- leasing	32 532	179	1 883
- wieczyste użytkowanie	847		545
- inwestycje w obcych środkach trwałych	245	125	1 217
Środki trwałe bilansowe razem	101 431	640	42 271

NOTA 1D

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Rodzaj aktywów trwałych	Zabezpieczenie na rzecz	Zabezpieczenie z tytułu	zabezpieczenia
samochód AUDI	Kredyt Lease S.A.	umowa leasingu	weksel własny in blanco
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease S.A.	leasing samochodów	weksel własny in blanco
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease S.A.	leasing samochodów	weksel własny in blanco
Nieruchomość ul. Fabryczna 1	Pekao S.A.	Kredyt	6 mln
środki transportu przyjęte w leasing	Kredyt Lease S.A.	umowa leasingu	weksel własny in blanco
Ładowarka Manitou	Bankowy Fundusz Leasingowy	umowa leasingu	weksel własny in blanco
Lokal mieszkalny	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka	do 300 tys.zł
Budynki	Bank Gospodarstwa Krajowego Warszawa	Kredyt	nota 14 c
Nieruchomość Krasnobród	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu b) kaucja złożona na rachunku bankowym BL	do wysokości umowy
Nieruchomość Milejów	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) kaucja złożona na rachunku bankowym BL	do wysokości umowy
Nieruchomość Kraków	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) umowa przystąpienie do długu Wikana SA d) umowa podporządkowująca umowy pożyczek udzielonych przez Wikana SA prawom i wierzytelnościom BL e) gwarancja bankowa Alior Bank	do wysokości umowy
Nieruchomość Łódź	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) umowa przystąpienie do długu Wikana SA d) umowa podporządkowująca umowy pożyczek udzielonych przez Wikana SA prawom i wierzytelnościom BL	do wysokości umowy
Nieruchomość Gorzów Wlkp.	Bankowy Leasing Sp. z o.o.	a) trzy weksle in blanco z deklaracją wekslową poręczone przez Wikana SA b) przelew wierzytelności na zabezpieczenie z umów najmu c) umowa przystąpienie do długu Wikana SA d) umowa podporządkowująca umowy pożyczek udzielonych przez Wikana SA prawom i wierzytelnościom BL	do wysokości umowy
Nieruchomość położona w Inowrocławiu	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 1 575 000 EUR

Nieruchomość położona w Lesznie	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 704 175 EUR
Nieruchomość położona w Lesznie	Deutsche Bank PBC SA	kredyt na zakup nieruchomości	hipoteka do kwoty 810 000 PLN

NOTA 1E**Nieruchomości inwestycyjne**

Rodzaj aktywów	2012	2011
Nieruchomość inwestycyjna NOWY SĄCZ	8 928	
Nieruchomość inwestycyjna KALISZ	3 024	
Nieruchomość inwestycyjna TARNOBRZEG	2 577	
Nieruchomość inwestycyjna KRAKÓW	2 652	2 606
Nieruchomość inwestycyjna - Wikana INVEST	21 063	16 018
Nieruchomość inwestycyjna Nalkowskich	4 915	
Nieruchomość inwestycyjna Hetmańska	4 000	
Razem	47 159	18 624

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	78	41	100
- oprogramowanie komputerowe	78	41	100
Inne wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne, razem	78	41	100

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2012 GRUPA WIKANA	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		217		217
b) zwiększenia (z tytułu)		15		15
- zakup		15		15
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)		23		23
- sprzedaż		23		23
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		209		209
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		61		61
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		70		70
- umorzenie		51		51
- sprzedaż		19		19
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		131		131
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		78		78

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2011 GRUPA WIKANA	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne	Wartości niematerialne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		144		144
b) zwiększenia (z tytułu)		89		89

- zakup / przejęcie z WIKANA SA		89		89
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)		16		16
- sprzedaż		16		16
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		217		217
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		61		61
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		56		78
- umorzenie w tym przeniesienie z Wikana SA		67		67
- sprzedaż		11		11
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		117		117
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		100		100

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) własne	78	41	100
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu			
Wartości niematerialne, razem	78	41	100

Nota 3

Zmiana wartości firmy

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2010-12-31	korekta	po korekcie 31-12-2010
I	Aktywa trwałe		83 602	-13 789	69 813
	1 Rzeczowe aktywa trwałe	1	46 261		46 261
	2 Nieruchomości inwestycyjne		10 971		10 971
	3 Wartości niematerialne	2	68		68
	4 Wartość firmy	3	24 301	-13 789	10 512
	5 Należności długoterminowe	4			
	6 Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
	7 Inne aktywa finansowe	4	1 200		1 200
	8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	396		396
	9 Inne aktywa	10	405		405
II	Aktywa obrotowe		128 820		128 820
	1 Zapasy	6	100 001		100 001
	2 Należności z tytułu dostaw i usług	7	10 577		10 577
	3 Należności z tytułu podatku dochodowego				
	4 Pozostałe należności publicznoprawne	8	3 342		3 342
	5 Pozostałe należności krótkoterminowe	9	3 489		3 489
	6 Rozliczenia międzyokresowe	10	724		724
	7 Krótkoterminowe aktywa finansowe	11	577		577
	8 Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	10 110		10 110
II I	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW			212 422	-13 789	198 633

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2010-12-31	korekta	po korekcie 2010-12-31
Kapitał własny			104 813	-13 789	91 024
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		103 063	-13 789	89 274
	1 Kapitał zakładowy	13	33 611		33 611
	2 Akcje własne				
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy		12 027	-13 789	-1 762
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		33 516		33 516
	6 Zyski (straty) zatrzymane		23 909		23 909
II	Kapitały mniejszości		1 750		1 750
II I	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				

I	Zobowiązania długoterminowe		31 881	31 881
1	Kredyty bankowe i pożyczki	14	18 228	18 228
2	Rezerwy			
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	703	703
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	16	12 950	12 950
V	Zobowiązania krótkoterminowe		75 728	75 728
1	Kredyty i pożyczki	17	31 876	31 876
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	18	18 671	18 671
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		990	990
4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	19	2 193	2 193
5	Inne zobowiązania finansowe	20	53	53
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	21	2 375	2 375
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	22	795	795
8	Przychody przyszłych okresów	23	18 775	18 775
V I	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW			212 422	-13 789
			198 633	

po korekcie

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358		80 358
1	Zmiany kapitału w okresie			-3 937	12 853	8 916	1 750	10 666
a	zwiększenie			10 102	22 705	32 807	1 750	34 557
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				22 705	22 705		22 705
	-inne						1 750	1 750
b	zmniejszenie			14 039	9 852	23 891		23 891
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty			250	-250			
	-przeniesienie na kapitał zakładowy				10 102	10 102		10 102
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-z tytułu korekty metody połączenia			13 789		13 789		13 789
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	-1 762	23 909	89 274	1 750	91 024

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym		w tys. zł						
		Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/straty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	11 056	80 358		80 358
1	Zmiany kapitału w okresie			9 852	10 189	20 041	1 750	21 791
a	zwiększenie			10 102	20 041	30 143	1 750	31 893
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				20 041	20 041		20 041
	-inne						1 750	1 750
b	zmniejszenie			250	9 852	10 102		10 102
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty			250	-250			
	-przeniesienie na kapitał zakładowy				10 102	10 102		10 102
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	21 245	100 399	1 750	102 149

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2011-12-31	korekta	po korekcie 2011-12-31
I	Aktywa trwałe		105 673	-13 789	91 884
1	Rzeczowe aktywa trwałe	1	58 159		58 159
2	Nieruchomości inwestycyjne		18 624		18 624
3	Wartości niematerialne	2	100		100
4	Wartość firmy	3	24 301	-13 789	10 512
5	Należności długoterminowe	4	463		463
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
7	Inne aktywa finansowe	4	2 767		2 767
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	769		769
9	Inne aktywa	10	490		490
II	Aktywa obrotowe		180 451		180 451
1	Zapasy	6	135 722		135 722
2	Należności z tytułu dostaw i usług	7	21 483		21 483
3	Należności z tytułu podatku dochodowego		2		2
4	Pozostałe należności	8	6 827		6 827

		publicznoprawne				
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	9	6 797		6 797
	6	Rozliczenia międzyokresowe	10	3 381		3 381
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11	596		596
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12	5 643		5 643
II I		Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
		SUMA AKTYWÓW		286 124	-13 789	272 335

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)		Nr noty	w tys. zł		
			2011-12-31	korekta	2011-12-31
			121 166	-13 789	107 377
I		Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	121 166	-13 789	107 377
	1	Kapitał zakładowy	33 611		33 611
	2	Akcje własne	-509		-509
	3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
	4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	38 056	-13 789	24 267
	5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516		33 516
	6	Zyski (straty) zatrzymane	16 492		16 492
II		Kapitały mniejszości			
II I		Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych			
I V		Zobowiązania długoterminowe	76 007		76 007
	1	Kredyty bankowe i pożyczki	28 512		28 512
	2	Rezerwy			
	3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 299		2 299
	4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	45 196		45 196
V		Zobowiązania krótkoterminowe	88 951		88 951
	1	Kredyty i pożyczki	21 916		21 916
	2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	22 912		22 912
	3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	645		645
	4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	3 913		3 913
	5	Inne zobowiązania finansowe	3 483		3 483
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	5 369		5 369
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	4 218		4 218
	8	Rozliczenia międzyokresowe			
	8	Przychody przyszłych okresów	26 495		26 495
V I		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
		SUMA PASYWÓW	286 124	-13 789	272 335

po korekcie

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/s traty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		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		12 240	-4 753	6 978	-1 750	5 228
	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		14 572	22 765	37 846	1 750	39 596
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej								
		-pokrycie straty								
		-przeniesienie na kapitał zakładowy								
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe					22 765	22 765		22 765
		-z tytułu korekty metody połączenia				13 789		13 789		13 789
		-inne		509		783		1 292	1 750	3 042
		Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 611	-509	33 516	24 267	16 492	107 377		107 377

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł							
			Kapitał zakładowy	Akcje własne	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zyski/s traty zatrzymane	Razem kapitały GK	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		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 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)	33 611	-509	33 516	38 056	16 492	121 166		121 166

Korekta lat ubiegłych dotycząca Wartości firmy WIKANA SA jest związana z weryfikacją stanowiska Spółki, dotyczącego połączenia jednostek Masters S.A. oraz Wikana S.A., które zostało nieprawidłowo rozpoznane jako połączenie zgodnie z MSSF 3 i rozliczone metodą nabycia- obecnie metodą przejęcia. Zgodnie z zapisami tego standardu należało rozpoznać to połączenie jako niepodlegające standardowi MSSF 3, ponieważ Spółki Masters S.A. oraz Wikana S.A. były na moment połączenia pod wspólną kontrolą, a standard MSSF 3 wyklucza możliwość stosowania metody nabycia w stosunku do takiej sytuacji. W konsekwencji korekty metody połączenia, nie powinna powstać żadnego rodzaju wartość firmy na połączeniu jednostek

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE i INNE AKTYWA FINANSOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) udzielone pożyczki		5 282	
b) pozostałe w tym:	1 587		463
- z tytułu sprzedaży środków trwałych			
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających	461		463
- inne	1 126		
Należności długoterminowe, razem	1 587	5 282	463

NOTA 4B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH i INNYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH 2012	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:		463	463
b) zwiększenia (z tytułu)			
- udzielenie pożyczki			
- sprzedaż środków trwałych			
- inne (zmiana stopy dyskontowej)			
- konsolidacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)		463	463
- spłata pożyczki		463	463
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu			

Należności długoterminowe w latach 2011-2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 4C

INNE AKTYWA FINANSOWE		
Nazwa (firma) jednostki	Wartość certyfikatów	Wartość certyfikatów z uwzględnieniem konsolidacji
WIKANA FUNDUSZ INWESTYCYN ZAMKNIĘTY	1 800	510

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	769	369	396
2. Korekty konsolidacyjne			
a) odniesionych na wynik finansowy	769	369	395
- odpis aktualizujący stan należności	12		12
- rezerwa na koszty	65	64	
- rezerwa na aktywa w leasingu	24		
- na przewidywane odliczenia straty	184		140
- rezerwa na świadczenia pracownicze	27	27	14
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	2		77
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	38	11	37
- z tytułu naliczonych odsetek	274	267	64
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	52		
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	28		
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	63		52
3. Zwiększenia	2 372	2 073	577
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	2 372	2 073	577
- odpis aktualizujący stan należności	75		11
- rezerwa na koszty	8	5	65
- rezerwa na aktywa w leasingu	166	86	
- na przewidywane odliczenia straty	1 215	1 215	44
- rezerwa na świadczenia pracownicze	77	77	27
- odpis aktualizujący stan wyrobów			2
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	88	56	75
- z tytułu naliczonych odsetek	357	372	219
- odpis aktualizujący środki trwale i zapasy	280	262	
- z tyt różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin			24
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego			28
- z tytułu zobowiązania leasingu środki trwale			52
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	106		30
4. Zmniejszenia	1 096	684	204
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	1 096	684	204
- odpis aktualizujący stan należności	11		11
- rezerwa na koszty	65	64	
- rezerwa na aktywa w leasingu	176	61	
- na przewidywane odliczenia straty	75		
- rezerwa na świadczenia pracownicze	61	61	14
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów			77
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	77	53	74
- z tytułu naliczonych odsetek	409	445	9
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	75		
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	27		
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	120		19
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 045	1 758	769
a) odniesionych na wynik finansowy	2 045	1 758	769
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności	76		12

- rezerwa na koszty	8	5	65
- rezerwa na aktywa w leasingu	14	25	
- na przewidywane odliczenia straty	1 324	1 215	184
- rezerwa na świadczenia pracownicze	43	43	27
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	2		2
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	49	14	38
- z tytułu naliczonych odsetek	222	194	274
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwale i zapasy	257	262	52
- z tyt różnic przejściowych w ujęciu leasingu fin			24
- aktywa na koszty zastępstwa inwestycyjnego	1		28
- inne (odliczenie straty podatkowej, rozl.miedzykr.umów)	49		63

NOTA 6A

ZAPASY	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) materiały	2 127		2 179
b) półprodukty i produkty w toku	43 658	11 327	29 393
c) produkty gotowe	28 018	7 301	32 259
d) towary	67 437	37 067	71 891
Zapasy netto, razem	141 240	55 695	135 722
Odpis aktualizujący:	2 835	1 381	2 456
a) materiały			
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe	2 486	1 330	1 926
d) towary	349	51	530
Zapasy brutto, razem	144 075	57 076	138 178

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Stan na początek okresu	2 456		406
a) zwiększenia z tytułu:	1 982	1 381	2 445
- konsolidacji			
- utworzenie odpisu aktualizującego	1 982	1 381	2 445
- inne			
a) zmniejszenia z tytułu:	1 603		395
- likwidacji zapasów objętych odpisem	1 603		
- sprzedaży zapasów objętych odpisem			395
- inne			
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów	2 835	1 381	2 456

NOTA 6C

Zabezpieczenia na zapasach:

Hipoteki na nieruchomościach		
Towary MULTISERWIS Sp. z o.o.	kredyt obrotowy w r-ku bież. 4 000 tys.zł PKO S.A.	zastaw na towarach do kwoty 9 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/8)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 3 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/7)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 3 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/6)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 2 000 tys.zł
Towary (dz.nr 3347/4)	Krośnieńskie Przedsiębiorstwo Budowlane	hipoteka do kwoty 2 000 tys.zł

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
O okresie spłaty:	4 305	20 017	21 483
- do 12 miesięcy	4 305	20 017	20 978
- powyżej 12 miesięcy			505
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	4 305	20 017	21 483
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 156	722	1 084
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	5 461	20 739	22 567

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Stan na początek okresu	1 084	632	539
a) zwiększenia z tytułu:	115	90	558
- utworzenie	115	90	558
- konsolidacji			
a) zmniejszenia z tytułu:	43		13
- umorzenie przez komornika			2
- rozwiązanie (wpływ należności)	43		11
- spisane w straty			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu	1 156	722	1 084

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 miesiąca	1 926	10 133	9 782
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	374		4 430
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	267		2 400
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 661	981	504
e) należności przeterminowane	1 233	9 625	5 451
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	5 461	20 739	22 567
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 156	722	1 084
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	4 305	20 017	21 483

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 miesiąca	121	753	1 469
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	35	376	292
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	7	333	1 333
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	90	6 960	1 084
e) powyżej 1 roku	980	1 203	1 273
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 233	9 625	5 451
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 156	722	1 084
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	77	8 903	4 367

Należności w latach 2011-2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 8

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) podatek VAT	2 874	208	6 821
b) pozostałe należności publicznoprawne	1	1	6
Należności publicznoprawne, razem, razem	2 875	209	6 827

NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych			
b) kaucje zapłacone	23	23	185
c) rozrachunki z akcjonariuszami	323	323	328
d) rozrachunki z tyt.dywidendy			
e) zapłacone zaliczki	2 012	3 138	5 776
f) z tytułu sprzedaży wierzytelności			
g) rozrachunki z tytułu dywidendy			
h) inne	1 194	429	508
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	3 552	3 913	6 797
i) odpisy aktualizujące wartość należności	16		9
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	3 568	3 913	6 806

NOTA 9B

Należności w latach 2011-2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	300	24	303
- ubezpieczenia	87	19	68
- prasa	6	5	11
- reklama			
- usługi internetowe	1		2
- usługi komunalne i media			
- podatki			
- pozostałe	206		222
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	989	254	3 078
- naliczone odsetki			2 363
- czynsze i media nieakturowane	15		72
- wydatki związane z emisją akcji, obligacji	131	129	238
- naliczone prowizje od kredytu inwestycyjnego			
- VAT	47		33
- koszty do rozliczenia w latach 2013/2014	25		
- przychody należne do rozliczenia dotacji	504		
- pozostałe	267	125	372
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 289	278	3 381

NOTA 10 A

DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	312	0	489
- odsetki	306		360
- opłaty z tytułu leasingu			0
- pozostałe	6		129
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	312	0	489

NOTA 11 A

PODZIAŁ KRÓTKOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH - 2012 rok	Udziały i akcje	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Razem
a) przeznaczone do obrotu				0
b) pożyczki udzielone, należności własne		654		654
c) utrzymywane do terminu wymagalności				0
d) dostępne do sprzedaży				0
d) wartość krótkoterminowych aktywów finansowych na koniec okresu	0	654	0	654

NOTA 11 B

STRUKTURA CZASOWA KRÓTKOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH	2012	2011
a) okres realizacji do 3 m -cy	627	
b) okres realizacji powyżej 3 m-cy	27	596
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	654	596

NALEŻNOŚCI 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	uwagi
osoba fizyczna	50	50 kapitał; 15 odsetki	stawka 7%; 13% w 2011r.i 2012r.	31.12.2010	
SWÓJ DOM Siembida	446	446 kapitał; 116 odsetki	stawka WIBOR 3M + 0,5 pp	31.12.2012	
osoba fizyczna	20	20 kapitał; 7 odsetki	stawka 7%	31.10.2013	

NOTA 12

ŚRODKI PIENIĘŻNE	2012-12-31	2011-12-31
a) w jednostce dominującej	541	1 759
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	541	1 616
- lokaty na okres do 12 m-cy		143
b) w jednostkach zależnych	1 124	3 884
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	942	3 674
- inne środki pieniężne (lokaty)	171	167
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)	11	43
Środki pieniężne, razem	1 665	5 643

NOTA 13

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	zwykle na okaziciela	brak	brak	1 465 500	30	gotówka	25-04-1994	01-06-1994
B	zwykle na okaziciela	brak	brak	22 044 000	441	gotówka	16-06-1996	01-01-1996
C	zwykle na okaziciela	brak	brak	90 000 000	1 800	gotówka	31-12-1996	01-01-1997
D	zwykle na okaziciela	brak	brak	227 019 000	4 540	gotówka	10-01-2007	01-01-2006
E	zwykle na okaziciela	brak	brak	170 264 250	3 405	gotówka	06-02-2008	01-01-2007
F	zwykle 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, serii G.

NOTA 13 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	zwykle 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 14A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) kredyty	33 496		19 775
b) pożyczki	9		8 737
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	33 505	0	28 512

NOTA 14B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 roku	866		
b) powyżej 1 roku do lat 3	4 630	0	8 534
c) powyżej 3 do 5 lat	5 971		2 143
d) powyżej 5 lat	22 038		17 835
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	33 505	0	28 512

NOTA 14C

Kredyty i pożyczki w latach 2011 -2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE 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
Bank Gospodarstwa Krajowego	1 719	1 711	oprocentowanie kredytu zmienne, ustalone 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	2 373	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalone w stosunku rocznym, ustalone 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 5.128.000,00 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	4 025	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	25-12-2038 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	5 457	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 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	1 856	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 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	3 184	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 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

OIC POLAND	65	42	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	38	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	38	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
OIC POLAND	65	38	oprocentowanie ustalone wg stopy referencyjnej, które określone jest na podstawie zmiennej stopy bazowej oraz marży ustalonej w oparciu o komunkat KE, na dzień zawarcia umowy stopa referencyjna wynosiła 5,26%	12-04-2014	weksel in blanco, poręczenie wekslowe Wikana S.A.
NFOŚiGW	11230	4 100	WIBOR 3M + 0,5 p.p.	20-12-2022	weksel, hipoteka na nieruchomościach, cesje praw, sądowy zastaw
Deutsche Bank PBC SA	1 050 tys.EUR/ 4 515 tys. PLN	4 102	oprocentowanie wg stopy zmiennej	30-04-2027	depozyt pieniężny 30550EUR; hipoteka na nieruchomości do kwoty 1575000EUR; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej; sądowy zastaw rejestracyjny na udziałach Komplementariusza; pełnomocnictwo do dysponowania innymi rachunkami; weksel własny in blanco; oświadczenie o poddaniu się egzekucji; poręczenie Wikana SA; cesja z gwarancji bankowej

Deutsche Bank PBC SA	469 tys. EUR/ 1 945 tys. PLN	1 887	oprocentowanie wg stopy zmiennej	31-10-2022	hipoteka do kwoty 810.000,00 PLN na nieruchomości należącej do kredytobiorcy; cesja praw z polisy nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach w spółce Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.; weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.; cesja praw z gwarancji bankowej wystawionej na zabezpieczenie płatności z tytułu umów najmu
BOŚ	7 420	7 420	WIBOR 3M+ 3%	15-12-2022	hipoteka do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do osoby fizycznej; zgoda została udzielona odpłatnie, ustanowiono hipotekę do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej z nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym kredytobiorcy prowadzonym przez kredytodawcę, weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.
Razem		36 271			

Uwaga: w tym:

<i>zobowiązania długoterminowe</i>	33 305 tys.zł
<i>zobowiązania krótkoterminowe</i>	2 776 tys.zł

NOTA 15

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 299	2 998	703
2. Korekty konsolidacyjne			
a) odniesionych na wynik finansowy	2 297	2 996	703
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 892	156	455
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania	14		
- czynsze i media niefakturowane	13		
- naliczone kary umowne	290	156	215
- odsetki nieotrzymane	13	85	29
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	75		
- wycena certyfikatów FIZ		2 599	
- pozostałe			
b) - z bilansu połączenia z Wikana SA	2	2	4
3. Zwiększenia	1 550	2 739	2 030
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	1 550	2 739	2 030
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 118	1 118	1 769
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania	96		
- czynsze niefakturowane			13
- naliczone kary umowne			134
- rozliczenie międzyokresowe usług projektowania			14
- odsetki nieotrzymane	174	140	25
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	162	134	75
- wycena certyfikatów FIZ		1 347	
- pozostałe			
b) z bilansu połączenia z Wikana SA			
4. Zmniejszenia	373	402	434
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	371	400	432
- wycena nieruchomości inwestycyjnych			332
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania			
- czynsze i media niefakturowane	13		
- naliczone kary umowne	199		59
- odsetki nieotrzymane	10	25	41
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	149	92	
- wycena certyfikatów FIZ		283	
- pozostałe			
b) z bilansu połączenia z Wikana SA	2	2	2
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	3 476	5 335	2 299
a) korekty konsolidacyjne			
b) odniesionych na wynik finansowy	3 476	5 335	2 297
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	3 010	1 274	1 892

- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania	110		
- czynsze niefakturowane			13
- rozliczenia międzyokresowe usług projektowania			14
- naliczone kary umowne	91	156	290
- odsetki nieotrzymane	177	200	13
- różnice kursowe			
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	88	42	75
- wycena certyfikatów FIZ		3 663	
- pozostałe			
c) z bilansu połączenia z Wikana SA			2

NOTA 16A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	38 318	34	45 196
- leasing finansowy samochodów	564	34	5 973
- z tytułu emisji obligacji			26 250
- inne zobowiązania finansowe	7 848		6 086
- leasing finansowy nieruchomości	23 635		
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne	6 271		6 887
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	38 318	34	45 196

NOTA 16B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) do 1 roku	40		
b) powyżej 1 roku do lat 3	733	34	27 731
c) powyżej 3 do 5 lat	325		6 982
d) powyżej 5 lat	37 220		10 483
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	38 318	34	45 196

NOTA 16C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO SAMOCHODÓW				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
21.07.2011	244	3 lata	PLN	33
30.09.2010	54	3 lata	PLN	0
30.09.2010	60	4 lata	PLN	15
22.12.2010	50	3 lata	PLN	0
20.09.2011	107	3 lata	PLN	27
30.09.2010	55	4 lata	PLN	13
22.12.2010	47	3 lata	PLN	0
25.08.2011	68	3 lata	PLN	24
25.08.2011	47	3 lata	PLN	18
25.08.2011	53	3 lata	PLN	18
17.03.2011	134	3 lata	PLN	11
05.09.2011	256	5 lat	PLN	156
25.08.2011	46	3 lata	PLN	16

29.02.2012	376	4 lata	PLN	206
29.02.2012	53	3 lata	PLN	27

NOTA 16D

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO NIERUCHOMOŚCI				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie długoterminowe z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
09-11-2011	4 105 000,00	15 lat (Krasobród)	PLN	3 136
20-04-2012	7 000 000,00	15 lat (Milejów)	PLN	4 958
29-06-2012	6 794 653,13	15 lat (Kraków)	EUR	5 211
25-07-2012	4 645 126,53	15 lat (Łódź)	EUR	3 549
26-07-2012	9 059 116,41	15 lat (Gorzów W)	EUR	6 781

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2011 -2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Wobec pozostałych jednostek	26 445	12 745	21 916
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	26 445	12 745	21 916

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA 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 BPS S.A.	1 655	888	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	1 143	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
kredyt w BGŻ SA	5 800	4 000	WIBOR 3M + 2 pp	28-02-2013	Hipoteka umowna łączna do kwoty 8700 tys.zł na nieruchomości położonej w Lublinie w KW/LU1I/00253724/7; weksel własny; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt obrotowy w BGŻ SA	1 600	914	stawka 6.85%	16-06-2012	Hipoteka kaucyjna do kwoty 2400 tys.zł na nieruchomości położonej w Tarnobrzegu w KW TB1T/00006755/0; KW TB1T/00057191/0; TB1T/00060276/4; na nieruchomości położonej w Lublinie w KW LU1I/00283558/1; na nieruchomości położonej w Krakowie w KW KR1P/0037; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunków w BGŻ; cesja praw z polisy ubezpieczeniowej

BS Krasnystaw	4 000	3 834	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	847	WIBOR 1M + 2,5 pp	12-03-2013	Hipoteka do kwoty 4 000 000 zł na wyodrębnionych lokalach 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; pełnomocnictwo dla banku do sprzedaży nieruchomości
Pożyczka od A.Buchajski	4 250	43	stawka WIBOR 3M powiększona o 0,5 pp	kapitał do dnia 31-07-2013; 31-08-2013 odsetki do dnia 15-08-2013; 25.08.2013	weksel własny wystawiony przez Pożyczkobiorcę
IPNIHOME LIMITED	1 300	870	stawka 12%	11-12-2012	weksel własny in blanco wystawiony przez Pożyczkobiorcę
Bank PEKAO S.A.	4 000	3 909	WIBOR 1M+2,0 % Marży	30-04-2013	Weksel własny MULTISERWIS Sp. z o.o.poreczony przez Wikana SA, zastaw na towarach do kwoty 9 mln zł, hipoteka kaucyjna na nieruchomości do wysok.6 mln zł,
BGŻ	2100	1 800	WIBOR 1M +2,2%	27-09-2013	Hipoteka na nieruchomościach, weksel, pełnomocnictwo do r-ku bankowego
PKO BP SA z siedzibą w Warszawie, oddział Lublin	1 500	750	oprocentowanie wg zmiennej stopy procentowej; stopa procentowa równa jest wysokości stawki referencyjnej (WIBOR-1M) powiększonej o marżę	04-01-2013	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
Lubelski Chmiel Investment	700	576	7,00%	30-06-2013	weksel własny wystawiony przez pożyczkobiorcę

Bank Gospodarstwa Krajowego	1 719	1 711	oprocentowanie kredytu zmienne, ustalane 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 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	2 373	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 5.128.000,00 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	4 025	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	5 457	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	1 856	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	3 184	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
Lubelski Chmiel	800	512	WIBOR 1M+3,0p.p.	2013-06-30	weksel własny
Deutsche Bank PBC SA	540	540	oprocentowanie wg stopy zmiennej	30-04-2013	hipoteka do kwoty 704.175,00 EUR na nieruchomości należącej do kredytobiorcy; cesja praw z polisy nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach w spółce Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.; weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A. ;cesja praw z gwarancji bankowej wystawionej na zabezpieczenie płatności z tytułu umów najmu
BS Biała Podlaska	200	200	stała stopa bazowa	27-09-2013	hipoteka do kwoty 300 tys. zł na nieruchomości należącej do kredytobiorcy, zlokalizowanej w Rejowcu Fabrycznym, weksel własny in blanco
PKO BP SA z siedzibą w Warszawie, oddział Lublin	2 500	600	WIBOR 1M +2,15%	01-03-2013	hipoteka na nieruchomości w Rzeszowie; przelew praw z umowy ubezpieczenia nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; kluzula potrącenia wierzytelności z rachunku bankowego w PKO BP
NFOŚiGW	11230	4 100	WIBOR 3M + 0,5 p.p.	20-12-2022	weksel, hipoteka na nieruchomościach, cesje praw, sądowy zastaw

BOŚ	7 420	7 420	WIBOR 3M+ 3%	15-12-2022	hipoteka do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do osoby fizycznej; zgoda została udzielona odpłatnie, ustanowiono hipotekę do kwoty 11 130 tys. zł na nieruchomości należącej do kredytobiorcy, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej z nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę, pełnomocnictwo do dysponowania rachunkiem bieżącym kredytobiorcy prowadzonym przez kredytodawcę, weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.
Deutsche Bank PBC SA	1 050 tys.EUR/ 4 515 tys. PLN	4 102	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
Deutsche Bank PBC SA	469 tys. EUR/ 1 945 tys. PLN	1 887	oprocentowanie wg stopy zmiennej	31-10-2022	hipoteka do kwoty 810.000,00 PLN na nieruchomości należącej do kredytobiorcy; cesja praw z polisy nieruchomości, na której ustanowiono hipotekę; sądowy zastaw rejestrowy na udziałach w spółce Wikana Nieruchomości Sp. z o.o.; weksel własny in blanco poręczony przez Wikana S.A.; cesja praw z gwarancji bankowej wystawionej na zabezpieczenie płatności z tytułu umów najmu
Sanwil	2 000	2 074	7,5%	31-03-2013	weksel własny wystawiony przez pożyczkobiorcę
osoby fizyczne		175			naliczone odsetki
Razem		59 790			

***Uwaga! w tym:**

zobowiązania długoterminowe 33 345 tys.zł

zobowiązania krótkoterminowe 26 445 tys.zł

NOTA 18A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA 2009-06-30	w tym Wikana SA	
a) związane z działalnością deweloperską	23 496	2 470	17 397
b) związane z działalnością handlu obuwem	564		4 008
c) związane z działalnością biogazowni	2 029		
d) pozostałe	9 163		1 507
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	35 252	2 470	22 912

NOTA 18B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) w walucie polskiej	35 252	2 470	22 912
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	35 252	2 470	22 912

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych (ugoda)			18
b) Podatek od nieruchomości - UM			
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych			
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	2 501	1 114	3 895
-podatek dochodowy od osób fizycznych	93	39	74
-PFRON	6		12
-VAT	1 720	975	3 366
-ZUS	331	100	348
- CIT	330		
-pozostałe	21		95
Zobowiązania publicznoprawne, razem	2 501	1 114	3 895

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. Zobowiązania z tego tytułu na dzień 31.12.2012 roku zostało spłacone w całości.

NOTA 20 A

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) z tytułu leasingu finansowego	1 105	67	2 161
b) z tytułu emisji obligacji	27 620	27 620	1 322
c) pozostałe			
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	28 725	27 687	3 483

NOTA 20 B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO SAMOCHODÓW				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
21.07.2011	244	3 lata	PLN	66
30.09.2010	55	4 lata	PLN	14
22.12.2010	50	3 lata	PLN	4
22.12.2010	50	3 lata	PLN	9
20.09.2011	107	3 lata	PLN	33
30.09.2010	55	4 lata	PLN	12
22.12.2010	47	3 lata	PLN	13
25.08.2011	68	3 lata	PLN	16
25.08.2011	46	3 lata	PLN	12
25.08.2011	50	3 lata	PLN	10
17.03.2011	134	3 lata	PLN	40
05.09.2011	256	5 lat	PLN	38
25.08.2011	53	3 lata	PLN	12
29.02.2012	376	4 lata	PLN	47
29.02.2012	53	3 lata	PLN	10

NOTA 20 C

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO NIERUCHOMOŚCI				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie krótkoterminowe tytułu leasingu na 31.12.2012 r.
09-11-2011	4 105	15 lat (Krasnobród)	PLN	138
20-04-2012	7 000	15 lat (Milejów)	PLN	183
29-06-2012	6 795	15 lat (Kraków)	EUR	244
25-07-2012	4 645	15 lat (Łódź)	EUR	28
26-07-2012	9 059	15 lat (Gorzów W)	EUR	176

NOTA 21A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym WIKANA SA	
a) z tytułu wynagrodzeń	366	145	389
b) rozrachunki z pracownikami	12	5	
c) zobowiązania z tytułu zwrotu zaliczek	451	451	
d) z tytułu funduszy specjalnych	300		298
e) z tytułu kaucji zatrzymanych	1 183	888	1 424
f) z tytułu zakupu środków trwałych	6 077		
g) z tytułu spraw sądowych	350		
h) pozostałe	708	679	3 258
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 447	2 168	5 369

NOTA 21B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w latach 2011 -2012 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 22

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) niezafakturowne czynsze i media dotyczące najmu lokali	75		218
b) rezerwa na świadczenia pracownicze	223	223	140
c) pozostałe	961	24	3 860
Rezerwy, rozliczenia międzyokresowe razem	1 259	247	4 218

NOTA 23

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
a) zaliczki na zakup mieszkań	34 790	20 255	26 495
b) pozostałe			
Przychody przyszłych okresów, razem	34 790	20 255	26 495

NOTA 24

Dłużnik	Zabezpieczenie z tytułu	Zobowiązania i należności warunkowe	Kwota zabezpieczenia w tys. zł
Multiserwis S.A.	kredyt w rachunku bieżącym Pekao	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	4 000
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt obrotowy BS w Białej Podlaskiej	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	200
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt rewolwingowy w BGŻ	hipoteka, weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	3 150
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt wi BOŚ	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	7 420
Wikana Invest Sp. z o.o.	kredyt inwestycyjny w PKO BP	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	53 680
Wikana Invest Sp. z o.o.	kredyt obrotowy w PKO BP	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	2 000
Wikana Invest Sp. z o.o.	umowa gwarancji w PKO BP	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	20
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt inwestycyjny w Deutsche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	6 712
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt w Deutsche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	2 884
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	kredyt obrotowy w Deutsche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	810
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	leasing w Bankowym Leasingu	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	6 132
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	leasing w Bankowym Leasingu	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	9 064
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Komerc SKA	leasing w Bankowym Leasingu	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	12 014
Razem			108 086

NOTA 25 A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Sprzedaż produktów	61 984	13 291	75 837
-sprzedaż mieszkań	59 151	13 291	70 154
-sprzedaż nieruchomości			5 683
- sprzedaż energii	2 833		
Sprzedaż towarów	25 740	9 652	34 927
-sprzedaż obuwia	18 816		26 796
-sprzedaz gruntów	5 545	9 652	8 022
-sprzedaż innych towarów handlowych	1 379		109
Sprzedaż usług	6 282	1 655	4 534
- zastępstwo inwestycyjne			
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych	3 458		428
- pozostałe	2 824	1 655	4 106
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	94 006	24 598	115 298

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

NOTA 25 B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	GRUPA WIKANA	w tym Wikana SA	
Sprzedaż produktów			
-sprzedaż mieszkań			
Sprzedaż towarów			
-sprzedaz 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 26 A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) amortyzacja	2 851	301	704
b) zużycie materiałów i energii	18 607	387	7 159
c) usługi obce	81 723	14 165	71 328
d) podatki i opłaty	2 050	532	1 386
e) wynagrodzenia	6 643	1 974	6 345
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 378	508	1 194
g) pozostałe koszty rodzajowe	3 420	2 950	3 140
Koszty według rodzaju	116 672	20 817	91 256
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	46 097	1 274	8 008
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	973		121
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	9 596	3 040	9 899
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	7 623	3 643	7 387
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	52 383	12 860	64 013
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			

NOTA 26 B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana 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 27 A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	45		429
- na należności	45		19
- na zapasy			410
- na odprawy emerytalne			
- na sprawę sądową			
- urlopowej			
b) pozostałe, w tym:	10 581	8 874	14 091
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej	5 910	5 910	1 767
- przychody z najmu i dzierżawy	99	126	166
- kary i odszkodowania	1 688	1 138	2 284
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	115	4	67
- przychody z refakturowania	590	1 590	
- sprzedaż zorganizowanej części przedsiębiorstwa			
- nadwyżki inwentaryzacyjne	4		7
- wycena gruntu			8 250
- spisanie zobowiązań	6		
- zwrot kosztów post.sądowego	23		
- dotacje	503		
- inne	1 643	106	1 550
Pozostałe przychody operacyjne, razem	10 626	8 874	14 520

NOTA 27 B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2011-12-31		2010-12-31
	Grupa WIKANA	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 28 A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	2 198	1 471	2 575
- przecena wyrobów gotowych	84		
- odpis aktualizujący na należności	119	90	561
- odpis aktualizujący środki trwałe i zapasy	1 995	1 381	2 014
b) pozostałe, w tym:	3 201	2181	3124
- koszty sądowe i egzekucyjne	1 010	293	155
- likwidacja zapasów	82		125
- Vat nie stanowiący KUP	58	52	21
- ugody, porozumienia			358
- koszty najmu i dzierżawy	79	79	
- darowizny	13	11	9
- odstąpienia od umowy			169
- likwidacja środków trwałych	74		133
- sankcje cywilnoprawne	104		24
- koszty refakturowania	499	1 590	
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnych			1 407
- strata ze zbycia środków trwałych	402		
- niedobory	6		7
- koszty zaniechanych inwestycji	48		
- inne	826	156	716
Pozostałe koszty operacyjne, razem	5 399	3 652	5 699

NOTA 28 B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	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 29 A

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) odsetki od udzielonych pożyczek	3	691	10
b) pozostałe odsetki	101	61	126
c) dywidendy			
d) aktualizacja certyfikatów FIZ		5 600	
e) inne przychody finansowe	556	165	
f) wycena udziałów TBS Wikana Sp. z o.o.			2 257
Przychody finansowe, razem	660	6 517	2 393

NOTA 29 B

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

NOTA 30 A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) odsetki od kredytów i pożyczek	2 882	660	1 584
b) pozostałe odsetki	3 362	2 090	1 223
c) inne koszty finansowe	438	424	371
Koszty finansowe, razem	6 682	3 174	3 178

NOTA 30 B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
a) odsetki od kredytów i pożyczek			
b) pozostałe odsetki			
c) inne koszty finansowe			
Koszty finansowe, razem			

NOTA 31 A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
1. Zysk (strata) brutto	8 921	4 220	27 570
2. Korekty konsolidacyjne	-3 469		-7 586
3. Różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-15 933	-10 617	-5 957
a) Trwałe	-5 640	-1 090	2 001
b)Przejęciowe	-10 293	-9 527	-7 958
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-10 481	-6 397	14 027
5.Wyłączenia korygujące w GK podstawę opodatkowania	2		
6.Podstawa opodatkowania	-10 479	-6 397	14 027
8.Podatek dochodowy według stawki 19%	391	0	773
9.Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		0	-7
11. podatek dochodowy odroczony	53	946	1 206
10. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w rachunku zysków i strat okresu	444	946	1 972
12. efektywna stopa procentowa	4,98%	22,42%	7,15%

NOTA 31 B

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	Grupa WIKANA	w tym Wikana SA	
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych	1 276	2 336	1 579
- 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 odroczony podatek dochodowy	-1 223	-1 390	-373
- inne składniki podatku odroczonego			
- korekty konsolidacyjne			0
Podatek dochodowy odroczony wykazany w rachunku zysków i strat	53	946	1 206

NOTA 31 C

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	2012-12-31		2011-12-31
	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 podatek dochodowy			
- inne składniki podatku odroczonego			
Podatek dochodowy odroczone wykazany w rachunku zysków i strat	0		0