



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU

**(ZGODNIE Z § 82 UST. 1 I § 83 UST. 1 ROZPORZĄDZENIA MINISTRA FINANSÓW
Z DNIA 19 LUTEGO 2009 R. - DZ. U. NR 184, POZ. 1539 ZE ZM.)**

DLA EMITENTÓW O DZIAŁALNOŚCI WYTWÓRCZEJ, BUDOWLANEJ, HANDLOWEJ LUB USŁUGOWEJ

ZA I PÓŁROCZE ROKU OBROTOWEGO 2013 OBEJMUJĄCY OKRES OD 2013-01-01 DO 2013-06-30

ZAWIERAJĄCE

**SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE WIKANA S.A. SPORZĄDZONE ZGODNIE Z MSR
W WALUCIE : ZŁ**

**Wikana S.A.,
Lublin
31 sierpnia 2013 r.**

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
dane dotyczą skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	4 054	11 148	962	2 639
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 924	-3 267	-1 927	-773
III	Zysk (strata) brutto	132	341	-1 202	81
IV	Zysk (strata) netto	130	-610	-967	-144
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 182	1 262	1 704	299
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 874	-4 083	-1 157	-966
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 801	1 434	-665	339
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-493	-1 387	-117	-328
IX	Aktywa razem	173 543	160 383	39 115	37 637
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	82 354	72 280	19 023	16 962
XI	Zobowiązania długoterminowe	6 343	30 690	1 465	7 202
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	76 011	41 590	17 558	9 760
XIII	Kapitał własny	91 189	88 103	20 092	20 675
XIV	Kapitał zakładowy	33 533	33 533	7 746	7 869
XV	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	167 665 596	167 665 596	167 665 596
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	0,00 zł	- 0,00 zł	€ 0,01	-€ 0,00
XVII	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,54	0,53	0,13	0,12
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				
Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu		2013	4,3292 zł	2012	4,2613 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych			4,2140 zł		4,2246 zł

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)			w tys. zł		
			I półrocze 2013-06-30	stan na koniec poprz. roku 2012-12-31	I półrocze 2012-06-30
I		Aktywa trwałe	84 399	78 000	64 843
	1	Rzeczowe aktywa trwałe	584	640	7 867
	2	Nieruchomości inwestycyjne	11 553	11 480	2 626
	3	Wartości niematerialne	149	41	44
	4	Wartość firmy			
	5	Długoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	7 178	5 282	2 197
	6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	21 727	18 773	18 622
	7	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	6 507	6 570	
	8	Inne aktywa finansowe	34 683	33 456	32 958
	9	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 018	1 758	519
	10	Inne aktywa			10
II		Aktywa obrotowe	89 144	87 407	95 540
	1	Zapasy	51 878	52 121	58 045
	2	Należności z tytułu dostaw i usług	16 352	20 017	21 225
	3	Należności z tytułu podatku dochodowego			
	4	Pozostałe należności publicznoprawne	129	209	42
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	6 618	3 913	6 070
	6	Rozliczenia międzyokresowe	196	278	442
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	13 923	10 328	9 345
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	48	541	371
SUMA AKTYWÓW			173 543	165 407	160 383

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł		
		I półrocze 2013-06-30	stan na koniec poprz. roku 2012-12-31	I półrocze 2012-06-30
I	Kapitał własny	91 189	91 059	88 103
1	Kapitał zakładowy	33 533	33 533	33 533
2	Akcje własne			
3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	27 709	24 436	24 436
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516
6	Wynik z lat ubiegłych	-3 699	-2 772	-2 772
7	Zysk (strata) zatrzymane	130	2 346	2 346
II	Zobowiązania długoterminowe	6 343	5 375	30 690
1	Kredyty bankowe i pożyczki			275
2	Rezerwy	3	6	3
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 597	5 335	4 100
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	743	34	26 312
III	Zobowiązania krótkoterminowe	76 011	68 973	41 590
1	Kredyty i pożyczki	14 208	15 032	18 679
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 633	2 470	5 733
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
4	Zobowiązania publicznoprawne	809	1 114	297
5	Inne zobowiązania finansowe	27 849	27 687	1 398
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	179	2 168	1 698
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	226	247	174
8	Przychody przyszłych okresów	29 107	20 255	13 611
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW		173 543	165 407	160 383

Wartość księgowa	91 189	91 059	88 103
Liczba akcji	167 665 596	167 665 596	167 665 596
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,54	0,54	0,53

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł		
		I półrocze 2013-06-30	stan na koniec poprz. roku 2012-12-31	I półrocze 2012-06-30
	Weksle	42 437	39 660	53 672
	hipoteka, weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	3 150	3 150	21 398
	weksel własny poręczony przez Wikana S.A., zastaw na udziałach	85 608	65 276	8 949
	Razem	131 195	108 086	84 019

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		w tys. zł				
		I Półrocze od 2013-01-01 do 2013-06- 30	II kwartał od 2013-04-01 do 2013-06- 30	Od 2012-01-01 do 2012-12-31	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06- 30	II kwartał od 2012-04-01 do 2012-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA						
I	Przychody ze sprzedaży	4 054	2 639	24 598	11 148	3 410
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	1 898	1 015	13 291	2 792	1 677
2	Przychody ze sprzedaży towarów	1 494	1 359	9 652	7 710	1 688
3	Przychody ze sprzedaży usług	662	265	1 655	646	286
II	Koszt wytworzenia	3 433	2 435	21 944	10 379	2 815
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	2 248	1 378	12 860	3 039	1 729
2	Wartość sprzedanych towarów	1 185	1 057	9 084	7 340	1 685
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	621	204	2 654	769	595
1	Koszty sprzedaży	523	211	3 040	1 465	893
2	Koszty ogólnego zarządu	1 734	928	3 643	1 726	789
3	Pozostałe przychody operacyjne	597	377	8 874	2 046	1 010
4	Pozostałe koszty operacyjne	1 885	1 762	3 638	2 891	1 886
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-2 924	-2 320	1 207	-3 267	549
1	Przychody finansowe	5 203	880	6 517	5 654	145
2	Koszty finansowe	2 147	2 911	4 431	2 046	829
V	Zysk brutto (IV+1-2)	132	-4 351	3 293	341	-410
1	Obciążenia wyniku brutto	2	-536	947	951	-271
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	130	-3 815	2 346	-610	-205

DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA						
I	Przychody ze sprzedaży	0		0	0	0
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów					
2	Przychody ze sprzedaży towarów					
3	Przychody ze sprzedaży usług					
II	Koszt wytworzenia	0		0	0	0
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług					
2	Wartość sprzedanych towarów					
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	0		0	0	0
1	Koszty sprzedaży					
2	Koszty ogólnego zarządu					
3	Pozostałe przychody operacyjne					
4	Pozostałe koszty operacyjne					
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	0	0	0	0	0
1	Przychody finansowe					
2	Koszty finansowe					
V	Zysk brutto (IV+1-2)	0	0	0	0	0
1	Obciążenia wyniku brutto					
VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	0	0	0	0	0
ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)		130	-3 815	2 346	-610	-205

	I półrocze 2013	I półrocze 2012
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	3 086	2 998
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 795 687	167 795 687
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,02	0,02

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł				
	I Półrocze od 2013-01-01 do 2013-06-30	II kwartał od 2013-04-01 do 2013-06-30	Od 2012-01-01 do 2012-12-31	I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30	II kwartał od 2012-04-01 do 2012-06-30
1. Zysk/strata netto	130	-3 815	2 346	-610	-205
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-	-	-
5. Zysk całkowity	130	-3 815	2 346	-610	-205

Zestawienie zmian w kapitałach własnych			w tys. zł							
			Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwy	Zysk/strata z lat ubiegłych	Zyski/straty zatrzymane	Razem	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
		Na dzień 01.01.2013 (początek okresu)	33 533	33 516	24 436	-3 699	3 273	91 059	0	91 059
	1	Zmiany kapitału w okresie	0	0	3 273	0	-3 143	130	0	130
	a	Zwiększenie	0	0	3 273	0	130	3 403	0	3 403
		-emisja akcji						0		0
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						0		0
		-z podziału zysku			3 273			3 273		3 273
		-zysk netto okresu					130	130		130
		-korekta wyniku z lat ubiegłych						0		0
		-inne						0		0
	b	zmniejszenie	0	0	0	0	3 273	3 273	0	3 273
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						0		0
		-pokrycie straty						0		0
		-przeniesienie na kapitał zakładowy						0		0

		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe					3 273	3 273		3 273
		-strata netto okresu						0		0
		-korekta wyniku z lat ubiegłych						0		0
		-inne (umorzeni akcji własnych)						0		0
		Na dzień 30.06.2013 (koniec okresu)	33 533	33 516	27 709	-3 699	130	91 189	0	91 189
		Na dzień 01.01.2012 (początek okresu)	33 102	33 516	17 855		7 013	91 486		91 486
1		Zmiany kapitału w okresie	431	0	6 581	-3 699	-3 740	-427	0	-427
a		Zwiększenie	509	0	7 013	-927	3 273	9 868	0	9 868
		-emisja akcji						0		0
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						0		0
		-z podziału zysku			7 013			7 013		7 013
		-zysk netto okresu				-927	3 273	2 346		2 346
		-korekta wyniku z lat ubiegłych						0		0
		-inne (akcje własne)	509					509		509
b		zmniejszenie	78	0	432	2 772	7 013	10 295	0	10 295
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						0		0
		-pokrycie straty						0		0
		-przeniesienie na kapitał zakładowy						0		0
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe					7 013	7 013		7 013
		-strata netto okresu						0		0
		-korekta wyniku z lat ubiegłych				2 772		2 772		2 772
		-inne (akcje własne)	78		432			510		510
		Na dzień 31.12.2012 (koniec okresu)	33 533	33 516	24 436	-3 699	3 273	91 059	0	91 059
		Na dzień 01.01.2012 (początek okresu porównawczego)	33 102	33 516	17 855		7 013	91 486		91 486
1		Zmiany kapitału w okresie	431	0	6 581	-3 212	-7 183	-3 383	0	-3 383
a		Zwiększenie	509	0	7 013	-440	-170	6 912	0	6 912
		-emisja akcji						0		0
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						0		0
		-z podziału zysku			7 013			7 013		7 013
		-zysk netto okresu				-440	-170	-610		-610

	-korekta wyniku z lat ubiegłych						0		0
	-inne	509					509		509
b	zmniejszenie	78	0	432	2 772	7 013	10 295	0	10 295
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						0		0
	-pokrycie straty						0		0
	-przeniesienie na kapitał zakładowy						0		0
	-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe					7 013	7 013		7 013
	-strata netto okresu						0		0
	-korekta wyniku z lat ubiegłych				2772		2 772		
	-inne (umorzeni akcji włączonych)	78		432			510		510
	Na dzień 30.06.2012 (koniec okresu)	33 533	33 516	24 436	-3 212	-170	88 103	0	88 103

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			w tys. zł		
			I półrocze 2013-06-30	stan na koniec poprz. roku 2012-12-31	I półrocze 2012-06-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej		7 182	9 277	1 262
I	Zysk brutto		132	3 293	341
II	Korekta o pozycje:		12 248	5 984	921
1	Amortyzacja		67	301	83
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych				
3	Odsetki i dywidendy netto		-1 563	2 766	1 836
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem		-2	-947	-951
5	Podatek dochodowy zapłacony				
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej		-396	-4	-4
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności		585	3 505	1 255
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów		243	5 287	1 833
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań		9 282	5 494	1 323
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw		238	2 112	803
1	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych		-177	-1 020	44

	1				
	1				
	2	Pozostałe korekty	-1 227	-11 510	-5 301
B		Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-4 874	-7 118	-4 083
	I	Wpływy	2 480	18 233	2 630
	1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	13	137	119
	2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
	3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
	4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
	5	Splata udzielonych pożyczek		16 783	2 467
	6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
	7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		1 147	
	8	Otrzymane odsetki	332		44
	10	Inne wpływy inwestycyjne	2 135	166	
	II	Wydatki	7 354	25 351	6 713
	1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych		15	8
	2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	72	45	19
	3	Nabycie wartości niematerialnych	121		
	4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	200		
	5	Nabycie innych aktywów finansowych		5 230	57
	6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
	7	Inne wydatki inwestycyjne	6 961	20 061	6 629
C		Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	-2 801	-3 377	1 434
	I	Wpływy	2 619	19 439	9 219
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji			
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	2 619	19 338	9 169
	3	Sprzedaż akcji własnych			
	4	Inne wpływy finansowe		101	50
	II	Wydatki	5 420	22 816	7 785

	1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	29	55	27
	2	Splata pożyczek/kredytów	3 731	17 833	4 795
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
	5	Zapłacone odsetki	1 660	4 842	2 958
	6	Udzielone pożyczki			
	7	Inne wydatki finansowe		86	5
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-493	-1 218	-1 387
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-493	-1 218	-1 387
		Różnice kursowe netto			
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	541	1 759	1 759
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	48	541	371
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Lublin, dnia 31.08.2013

Sporządził:

Zatwierdził:

Korekta wyniku lat ubiegłych dotyczy naliczonych odsetek,
które zostały błędnie rozpoznane i doliczane do wartości zakupionych gruntów.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)			w tys. zł		
			stan na koniec poprz. roku 2012-12-31	Korekta	po korekcie 31-12-2012
I		Aktywa trwałe	78 125	-125	78 000
	1	Rzeczowe aktywa trwałe	640		640
	2	Nieruchomości inwestycyjne	11 567	-87	11 480
	3	Wartości niematerialne	41		41
	4	Wartość firmy			
	5	Długoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	5 282		5 282
	6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 773		18 773
	7	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży	6 608	-38	6 570
	8	Inne aktywa finansowe	33 456		33 456
	9	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 758		1 758
	10	Inne aktywa			
II		Aktywa obrotowe	90 981	-3 574	87 407
	1	Zapasy	55 695	-3 574	52 121
	2	Należności z tytułu dostaw i usług	20 017		20 017
	3	Należności z tytułu podatku dochodowego			
	4	Pozostałe należności publicznoprawne	209		209
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	3 913		3 913
	6	Rozliczenia międzyokresowe	278		278
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	10 328		10 328
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	541		541
SUMA AKTYWÓW			169 106	-3 699	165 407

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)			w tys. zł		
			stan na koniec poprz. roku 2012-12-31	korekta	po korekcie 31-12-2012
I		Kapitał własny	94 758	-3 699	91 059
	1	Kapitał zakładowy	33 533		33 533
	2	Akcje własne			
	3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
	4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	24 436		24 436
	5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516		33 516
	6	Wynik z lat ubiegłych		-2 772	-2 772
	7	Zysk (strata) zatrzymane	3 273	-927	2 346
II		Zobowiązania długoterminowe	5 375	0	5 375
	1	Kredyty bankowe i pożyczki			
	2	Rezerwy	6		6
	3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 335		5 335
	4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	34		34
III		Zobowiązania krótkoterminowe	68 973	0	68 973
	1	Kredyty i pożyczki	15 032		15 032
	2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	2 470		2 470
	3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
	4	Zobowiązania publicznoprawne	1 114		1 114
	5	Inne zobowiązania finansowe	27 687		27 687
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 168		2 168
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	247		247
	8	Przychody przyszłych okresów	20 255		20 255
IV		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW			169 106	-3 699	165 407

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)			w tys. zł		
			Od 2012-01-01 do 2012-12-31	korekta	po korekcie Od 2012-01-01 do 2012-12-31
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I		Przychody ze sprzedaży	24 598	0	24 598
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	13 291		13 291
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	9 652		9 652
	3	Przychody ze sprzedaży usług	1 655		1 655
II		Koszt wytworzenia	22 260	-316	21 944
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	12 860		12 860
	2	Wartość sprzedanych towarów	9 400	-316	9 084
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	2 338	316	2 654
	1	Koszty sprzedaży	3 040		3 040
	2	Koszty ogólnego zarządu	3 643		3 643
	3	Pozostałe przychody operacyjne	8 874		8 874
	4	Pozostałe koszty operacyjne	3 652	-14	3 638
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	877	330	1 207
	1	Przychody finansowe	6 517		6 517
	2	Koszty finansowe	3 174	1 257	4 431
V		Zysk brutto (IV+1-2)	4 220	-927	3 293
	1	Obciążenia wyniku brutto	947		947
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	3 273	-927	2 346

Korekta wyniku lat ubiegłych dotyczy naliczonych odsetek,
które zostały błędnie rozpoznane i doliczane do wartości zakupionych gruntów.

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)			w tys. zł		
			I półrocze 2012-06-30	korekta	po korekcie I półrocze 2012-06-30
I		Aktywa trwałe	64 881	-38	64 843
	1	Rzeczowe aktywa trwałe	7 905	-38	7 867
	2	Nieruchomości inwestycyjne	2 626		2 626
	3	Wartości niematerialne	44		44
	4	Wartość firmy			
	5	Długoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	2 197		2 197
	6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 622		18 622
	7	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
	8	Inne aktywa finansowe	32 958		32 958
	9	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	519		519
	10	Inne aktywa	10		10
II		Aktywa obrotowe	98 714	-3 174	95 540
	1	Zapasy	61 219	-3 174	58 045
	2	Należności z tytułu dostaw i usług	21 225		21 225
	3	Należności z tytułu podatku dochodowego			
	4	Pozostałe należności publicznoprawne	42		42
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	6 070		6 070
	6	Rozliczenia międzyokresowe	442		442
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	9 345		9 345
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	371		371
SUMA AKTYWÓW			163 595	-3 212	160 383

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł		
		I półrocze 2012-06-30	korekta	po korekcie I półrocze 2012-06-30
I	Kapitał własny	91 315	-3 212	88 103
1	Kapitał zakładowy	33 533		33 533
2	Akcje własne			
3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
4	Kapitał zapasowy i rezerwy	24 436		24 436
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516		33 516
6	Wynik z lat ubiegłych		-2 772	-2 772
7	Zysk (strata) zatrzymane	-170	-440	-610
II	Zobowiązania długoterminowe	30 690	0	30 690
1	Kredyty bankowe i pożyczki	275		275
2	Rezerwy	3		3
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 100		4 100
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	26 312		26 312
III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 590	0	41 590
1	Kredyty i pożyczki	18 679		18 679
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 733		5 733
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			
4	Zobowiązania publicznoprawne	297		297
5	Inne zobowiązania finansowe	1 398		1 398
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 698		1 698
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	174		174
8	Przychody przyszłych okresów	13 611		13 611
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW		163 595	-3 212	160 383

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		w tys. zł		
		I Półrocze od 2013-01-01 do 2013-06-30	korekta	po korekcie I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA				
I	Przychody ze sprzedaży	11 148	0	11 148
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	2 792		2 792
2	Przychody ze sprzedaży towarów	7 710		7 710
3	Przychody ze sprzedaży usług	646		646
II	Koszt wytworzenia	10 558	-179	10 379
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	3 039		3 039
2	Wartość sprzedanych towarów	7 519	-179	7 340
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	590	179	769
1	Koszty sprzedaży	1 465		1 465
2	Koszty ogólnego zarządu	1 726		1 726
3	Pozostałe przychody operacyjne	2 046		2 046
4	Pozostałe koszty operacyjne	2 905	-14	2 891
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-3 460	193	-3 267
1	Przychody finansowe	5 654		5 654
2	Koszty finansowe	1 413	633	2 046
V	Zysk brutto (IV+1-2)	781	-440	341
1	Obciążenia wyniku brutto	951		951
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-170	-440	-610

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			324
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej	382	398	7 257
Urządzenia techniczne i maszyny	12	16	20
Środki transportu	185	219	258
Inne środki trwałe	5	7	8
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe			
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	584	640	7 867

NOTA 1B

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2013 WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		676	71	449	90			1 286
b) zwiększenia (z tytułu)								
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup								
- przeniesienie z zapasów								
c) zmniejszenia (z tytułu)		4	1	56				61
- sprzedaż		4	1	56				61
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								

- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		672	70	393	90			1 225
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		278	55	230	83			646
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		12	3	-22	2			-5
- naliczenie roczne		15	4	34	2			55
- sprzedaż		3	1	56				60
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		290	58	208	85			641
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		382	12	185	5			584

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2012 WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		540	62	495	84			1 182
b) zwiększenia (z tytułu)	324	6 845	6		3			7 178
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup			6		3			9
- przeniesienie z zapasów	324	6 845						7 169
c) zmniejszenia (z tytułu)				46				46
- sprzedaż				46				46
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								

d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	324	7 385	68	449	87		8 313
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		113	41	162	68		384
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji							
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		15	7	29	11		62
- naliczenie roczne		15	7	47	11		80
- sprzedaż				18			18
- likwidacja							
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		128	48	191	79		446
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	324	7 257	20	258	8		7 867

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) własne	317	336	7 565
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	267	304	340
- leasing	154	179	203
- wieczyste użytkowanie			
- inwestycje w obcych środkach trwałych	113	125	137
Środki trwałe bilansowe razem	584	640	7 905

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
Razem			

NOTA 1E

Inwestycje długoterminowe	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Nieruchomości inwestycyjne w budowie	11 553	11 480	2 626
Inwestycje długoterminowe, razem	11 553	11 480	2 626

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	149	41	44
- oprogramowanie komputerowe	149	41	44
Inne wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne, razem	149	41	44

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2013 WIKANA S.A.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		80		80
b) zwiększenia (z tytułu)		121		121
- zakup		121		121
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja/przeniesienie na środki trwale w budowie				
d) wartość brutto środków WNIIP na koniec okresu		201		201

e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		39		39
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		13		13
- umorzenie		13		13
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		52		52
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		149		149

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

g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		36		36
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		44		44

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) własne	149	41	44
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu			
Wartości niematerialne, razem	149	41	44

NOTA 3

Aktywa trwale przeznaczone do sprzedaży	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Miejsca parkingowe	6 507	6 570	
Inwestycje długoterminowe, razem	6 507	6 570	

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) udzielone pożyczki	7178	5282	2197
b) pozostałe w tym:			
- z tytułu sprzedaży środków trwałych			
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających			
Należności długoterminowe, razem	7 178	5 282	2 197

NOTA 4B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH I Półrocze 2012	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Należności długoterminowe razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:	5282		5282
b) zwiększenia (z tytułu)	1896		1896
- udzielenie pożyczki	246		246
- sprzedaż środków trwałych			
- przeniesienie z krótkoterminowych	1650		1650
- konsolidacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
- spłata pożyczki			
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu	7178		7178

NOTA 4C

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE 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
WIKANA BIOENERGIA Sp. z o.o.	1638	1638 kapitał; 149 odsetki	stawka 6% i 7%; WIBOR 3M + 2,00 p.p.	16-12-2022 31-12-2022
WIKANA INVEST Sp. z o.o.	1 549	1549 kapitał; 9 odsetki	stawka WIBOR 3M + 2,00 p.p.	31-12-2024
WIKANA INVEST Sp. z o.o.	1 077	1077 kapitał; 110 odsetki	stawka 7% i 7.5%; WIBOR 3M + 1 p.p.	31-12-2015
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o. ALFA S.K.A.	965	965 kapitał; 75 odsetki	WIBOR 3M + 2.5 p.p.	30-06-2027
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o. KOMERC S.K.A.	1 496	1496 kapitał; 110 odsetki	WIBOR 3M + 2 pp	31-01-2017

NOTA 4D

INNE AKTYWA FINANSOWE		
Nazwa (firma) jednostki	Wartość certyfikatów	Wartość certyfikatów z uwzględnieniem aktualizacji
WIKANA FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY	1 800	22 303

NOTA 4E

INNE AKTYWA FINANSOWE (WG RODZAJU)	I półrocze 2013	2012
Udziały w MULTISERWIS Sp. z o.o.	18 865	16 061
Udziały w WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	2 000	2 000
Udziały w WIKANA INVEST Sp. z oo	51	51
Udziały w WIKANA BIOENERGIA Sp. z o.o.	51	51
Udziały w Wikana Project Sp.z o.o.	51	51
Udziały w TBS Wikana Sp.z o.o.	355	355
Udziały w Wikana Nieruchomości Sp.z o.o. ALFA S.K.A.	51	51
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o. BETA S.K.A.	51	51
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o. DELTA S.K.A.		50
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o.	52	52
Certyfikaty WIKANA FIZ	22 303	21 075
Dopłaty do kapitału WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	2 000	2 000
Dopłaty do kapitału WIKANA INVEST Sp. z o.o.	5 200	5 200
Dopłaty do kapitału WIKANA BIOENERGIA Sp. z o.o.	5 180	5 180
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o. PODPROMIE S.K.A.	50	
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o. PANORAMA S.K.A.	50	
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o. Zielone Tarasy S.K.A.	50	
Udziały w Wikana Property Sp. z o.o. Krosno S.K.A.	50	
Inne aktywa finansowe, razem	56 410	52 228

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	1 758	369	369
a) odniesionych na wynik finansowy	1 758	369	369
- odpis aktualizujący stan należności			
- rezerwa na koszty	5	64	64
- rezerwa na aktywa w leasingu	25		
- na przewidywane odliczenia straty podatkowej	1 215		
- rezerwa na świadczenia pracownicze	43	27	27
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów			
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	14	11	11
- z tytułu naliczonych odsetek	194	267	267
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	262		
- inne			
2. Zwiększenia	548	2 073	530
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	548	2 073	530
- odpis aktualizujący stan należności			
- rezerwa na koszty		5	
- rezerwa na aktywa w leasingu	17	86	33
- na przewidywane odliczenia straty podatkowej		1 215	
- rezerwa na świadczenia pracownicze	41	77	34
- odpis aktualizujący stan wyrobów			
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	30	56	29
- z tytułu naliczonych odsetek	261	372	172
- z tytułu odpisu aktualizującego zapasy	198	262	262
- z tytułu aktualizacji środków trwałych	1		
3. Zmniejszenia	288	684	380
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	288	684	380

- odpis aktualizujący stan należności			
- rezerwa na koszty	1	64	64
- rezerwa na aktywa w leasingu	25	61	
- na przewidywane odliczenia straty podatkowej			
- rezerwa na świadczenia pracownicze	43	61	26
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów			
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	14	53	27
- z tytułu naliczonych odsetek	163	445	263
- z tytułu odpisu aktualizującego zapasy	42		
- inne			
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	2 018	1 758	519
a) odniesionych na wynik finansowy	2 018	1 758	519
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności			
- rezerwa na koszty	4	5	
- rezerwa na aktywa w leasingu	17	25	33
- na przewidywane odliczenia straty podatkowej	1 215	1 215	
- rezerwa na świadczenia pracownicze	41	43	35
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów			
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	30	14	13
- z tytułu naliczonych odsetek	292	194	176
- z tytułu odpisu aktualizującego zapasy	418	262	262
- inne	1		

NOTA 6A

ZAPASY	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) materiały			
b) półprodukty i produkty w toku	14 179	11 528	15 744
c) produkty gotowe	4 542	7 301	7 197
d) towary	33 157	33 292	35 104
Zapasy netto, razem	51 878	52 121	58 045
Odpis aktualizujący:	2 206	1 381	1 381
a) materiały			
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe	2 094	1 330	1 330
d) towary	112	51	51
Zapasy brutto, razem	54 084	53 502	59 426

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Stan na początek okresu	1 381		
a) zwiększenia z tytułu:	1 043	1 381	1 381
- utworzenia odpisu	1 043	1 381	1 381
- inne			
a) zmniejszenia z tytułu:	218		
- likwidacji zapasów objętych odpisem			
- sprzedaży zapasów objętych odpisem	218		
- inne			
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów	2 206	1 381	1 381

NOTA 6C

Zabezpieczenia na zapasach:

Hipoteki na nieruchomościach		
Nieruchomości położone w Lublinie	hipoteka na rzecz banku BGŻ	kredyt w BGŻ 8 700 tys.zł
Nieruchomość położona w Rzeszowie	hipoteka na rzecz banku BGŻ	kredyt w BGŻ 2 400 tys.zł
Nieruchomość położona w Przemyślu	hipoteka na rzecz banku BPS	kredyt w BPS 2813 tys.zł
Nieruchomość położona w Lublinie i Krynicy	hipoteka na rzecz banku BPS	kredyt w BPS 3 277 tys.zł
Nieruchomość położona w Lublinie	hipoteka na rzecz banku BS Krasnystaw	kredyt w BS 5 400 tys.zł
Nieruchomość położona w Legnicy	hipoteka na rzecz banku Banku Pocztowego	kredyt w BP 4 000 tys.zł

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
O okresie spłaty:	16 352	20 017	21 225
- do 12 miesięcy	16 317	20 017	21 225
<i>w tym z jednostkami powiązanymi</i>	15 729	18 001	20 661
- powyżej 12 miesięcy	36		
<i>w tym z jednostkami powiązanymi</i>			
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	16 352	20 017	21 225
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 001	722	719
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	17 353	20 739	21 944

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Stan na początek okresu	722	632	632
a) zwiększenia z tytułu:	279	90	87
- utworzenie	279	90	87
- konsolidacji			
a) zmniejszenia z tytułu:			
- umorzenie przez komornika			
- rozwiązanie (wpływ należności)			
- spisane w straty			
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu	1 001	722	719

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) do 1 miesiąca	219	10 133	654
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	1 572		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy			9 343
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		981	
e) należności przeterminowane	15 562	9 625	11 947
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	17 353	20 739	21 944
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 001	722	719
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	16 352	20 017	21 225

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) do 1 miesiąca	97	753	2 596
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	570	376	4 526
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	443	333	3 382
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	7 978	6 960	164
e) powyżej 1 roku	6 474	1 203	1 279
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	15 562	9 625	11 947

f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	1 001	722	
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	14 561	8 903	11 947

NOTA 7E

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	30.06.2013	31-12-2012	30-06-2012
WIKANA INVEST Sp. z o.o.	111	56	52
TBS WIKANA Sp.z o.o.	3	3	3
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	27	46	218
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. KROSNO SKA	688	496	188
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. LEGNICA SKA	46	125	128
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. ZIELONE TARASY SKA	44	24	18
MULTISERWIS Sp. z o.o.	1	5	5
WIKANA PROJECT Sp. z o.o.	119	68	21
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. 02 SKA	177	1 585	1 396
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. 03 MIASTECZKO SKA	6 559	7 868	7 090
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. 04 OSIEDLE SKA	58	400	22
WIKANA BIOENERGIA Sp. z o.o.	34	36	19
WIKANA BIOENERGIA Sp.z o.o. 01 SKA	18	14	8
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. KOMERC SKA	2 015	2 030	4 877
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. 05 MARINA SKA	5 105	5 219	6 607
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. ALFA SKA	44	26	9
WIKANA PROPERTY Sp. z o.o. BETA SKA	15		
WIKANA PROPERTY Sp. z o.o. DELTA SKA	23		
WIKANA PROPERTY Sp. z o.o. ZIELONE TARASY SKA	1		
WIKANA PROPERTY Sp. z o.o. PODPROMIE SKA	1		
WIKANA PROPERTY Sp. z o.o. PANORAMA SKA	555		
WIKANA PROPERTY Sp. z o.o.	85		
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	15 729	18 001	14 045
c) odpisy aktualizujące wartość należności	2	2	

Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	15 731	18 003	14 045
--	--------	--------	--------

Należności w okresie I półrocza 2013 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 8

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) podatek VAT	128	208	42
b) pozostałe należności publicznoprawne	1	1	
Należności publicznoprawne, razem, razem	129	209	42

NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) z tytułu sprzedaży akcji / udziałów	220		
b) kaucje zapłacone		23	58
c) rozrachunki z akcjonariuszami	323	323	323
d) zapłacone zaliczki	4 510	3 138	4 122
e) z tytułu sprzedaży/nabycia wierzytelności	1 210		
f) z tytułu dywidendy			1 147
g) inne	355	429	420
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	6 618	3 913	6 070
f) odpisy aktualizujące wartość należności	234		
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	6 852	3 913	6 070

NOTA 9B

Należności w okresie I półrocza 2013 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	138	24	204
- ubezpieczenia		19	13
- prasa	5	5	3
- reklama			
- usługi internetowe			
- usługi komunalne i media			
- ubezpieczenia	4		
- raty leasingowe			
- prowizje			
- podatki	129		122
- pozostałe			66
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	58	254	238
- naliczone odsetki			
- rozliczenia dot.refakturowania	46		
- naliczone prowizje od kredytu inwestycyjnego			
- wydatki związane z emisją obligacji	10	129	238
- VAT			
- koszty do rozliczenia w czasie dot.wyceny			
- pozostałe	2	125	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	196	278	442

NOTA 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	48	541	154
- lokaty na okres do 12 m-cy			217
- inne aktywa pieniężne (czeki, bony)			
Środki pieniężne, razem	48	541	371

NOTA 12

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

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

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

W dniu 27 marca 2012r. Sąd Rejonowy Lublin-Wschód w Lublinie z siedzibą w Świdniku, VI Wydział gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki Wikana S.A. Wysokość kapitału

została obniżona o kwotę 78 054.60zł, z kwoty 33 611 173.80zł. Po rejestracji przedmiotowej zmiany kapitał zakładowy Spółki wynosi 33 533 119.20 zł i dzieli się na 167 665 596 akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda akcja, serii G.

NOTA 12 A

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

NOTA 13A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) kredyty			275
b) pożyczki			
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	0	0	275

NOTA 13B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) powyżej 1 roku do lat 3			275
b) powyżej 3 do 5 lat			
c) powyżej 5 lat			
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	0	0	275

Kredyty i pożyczki w okresie I półrocza 2013 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 14

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 335	2 998	2 998
a) odniesionych na wynik finansowy	5 335	2 998	2 998
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 274	156	156
- różnice przejściowe od środków trwałych	42		
- czynsze niefakturowane			
- naliczone kary umowne	156	156	156
- odsetki nieotrzymane	200	85	85
- wycena certyfikatów FIZ	3 663	2 599	2 599
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.		2	2
2. Zwiększenia	542	2 739	1 119
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	542	2 739	1 119
- wycena nieruchomości inwestycyjnych		1 118	
- różnice przejściowe od środków trwałych	37	134	48
- czynsze niefakturowane			
- naliczone kary umowne			
- odsetki nieotrzymane	102	140	55
- wycena certyfikatów FIZ	403	1 347	1 016
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.			
3. Zmniejszenia	280	402	17
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	280	402	17
- wycena nieruchomości inwestycyjnych			
- różnice przejściowe od środków trwałych	42	92	
- czynsze niefakturowane			
- naliczone kary umowne			
- odsetki nieotrzymane	68	25	8

- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego			
- wycena certyfikatów FIZ	170	283	9
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.		2	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	5 597	5 335	4 100
a) odniesionych na wynik finansowy	5 597	5 335	4 098
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	1 274	1 274	156
- różnice przejściowe od środków trwałych	37	42	48
- czynsze niefakturowane			
- naliczone kary umowne	156	156	156
- odsetki nieotrzymane	234	200	132
- wycena certyfikatów FIZ	3 896	3 663	3 606
b) z bilansu połączenia z Wikana S.A.			2

NOTA 15A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	743	34	26 312
- ugoda z PFRON			
- kaucje zatrzymane	743		
- leasing finansowy samochodów		34	62
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			26 250
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	743	34	26 312

NOTA 15B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) powyżej 1 roku do lat 3	743	34	26 312
b) powyżej 3 do 5 lat			
c) powyżej 5 lat			
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	743	34	26 312

NOTA 15C

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU LEASINGU FINANSOWEGO				
Data zwarcia umowy	Wartość początkowa środka trwałego	Okres na który zawarto umowę	Waluta umowy	Zobowiązanie z tytułu leasingu na 30.06.2013 r.
18.07.2011	244	3 lata	PLN	

NOTA 15D

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w okresie I półrocza 2013 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 16A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
Wobec jednostek powiązanych	2679	2287	2085
Wobec pozostałych jednostek	11 529	12 745	16 594
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	14 208	15 032	18 679

NOTA 16B

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK					
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
kredyt obrotowy w BGŻ S.A.	1 600	847	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 LU11/00283558/1; 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

kredyt w BGŻ S.A.	5 800	2 773	WIBOR 3M + 2 pp	28-02-2013	Hipoteka umowna łączna do kwoty 8700 tys. zł na nieruchomości położonej w Lublinie w KW/LU11/00253724/7; weksel własny; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt obrotowy 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
BS Krasnystaw	4 000	2 940	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

PRAGMA FAKTORING	621	639	czterokrotność wysokości stopy kredytu lombardowego w NBP w stosunku rocznym	30-09-2013	umowa przewłaszczenia na zabezpieczenie roszczeń wynikających z umowy pożyczki, jest przeniesienie na rzecz pożyczkodawcy czterech lokali mieszkalnych położonych w Rzeszowie ul. Zabłocie 14, dla których Sąd Rejonowy w Rzeszowie prowadzi księgi wieczyste o nr RZ1Z/00185180/1; RZ1Z/00185181/8; RZ1Z/00185182/5; RZ1Z/00185185/6; dwa weksle in blanco poeczone przez Wikana Nieruchomości Sp.z o.o. 04 Osiedle SKA wraz z deklaracją wekslową
IPNIHOME LIMITED	1 300	921	stawka 12%	11-12-2012	weksel własny in blanco wystawiony przez Pożyczkobiorcę
LCH Investment	1 100	1 161	WIBOR 1M+3 p.p.	31-12-2012	weksel własny in blanco

MULTISERWIS Sp. z o.o.	350	277	WIBOR 3 M + 2,0 pp	31-12-2013	weksel własny in blanco
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. LEGNICA S.K.A., w tym:	193	195	WIBOR 3 M + 2,0 pp	30-04-2013	weksel własny in blanco
Wikana Property Sp. z o.o.	109	67	WIBOR 3M + 2,00 p.p.	31-12-2013 28-02-2014	weksel własny in blanco
Wikana Property Sp. z o.o. KROSNO SKA	66	66	WIBOR 3M + 2,00 p.p.	31-05.2014	weksel własny in blanco
Wikana Property Sp. z o.o. BETA SKA	49	51	WIBOR 3M + 2,0 p.p.	31-12-2013	weksel własny in blanco

Wikana Property Sp. z o.o. DELTA SKA	49	49	WIBOR 3M + 2,0 p.p.	31-12-2013	weksel własny in blanco
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. KROSNO S.K.A.	225	2	stawka 7,5%	30-09-2013	weksel własny in blanco
Wikana Project Sp. z o.o. , w tym :	855	619			
	520		stawka 7,5%	30-09-2012	weksel własny in blanco
	310		stawka 7,5%	31-05-2013	weksel własny in blanco
	25		stawka 7%	31-03-2013	weksel własny in blanco
Pożyczka od A.Buchajski	4 250	43	stawka WIBOR 3M powiększona o 0,5 pp	kapitał do dnia 31- 07-2013; 31-08- 20131 odsetki do dnia 15-08-2013; 25.08.2013	weksel własny wystawiony przez Pożyczkobiorcę
osoba fizyczna	175	175			naliczone odsetki
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. 02 S.K.A., w tym:	750	2	stawka 7% i 7,5%	30-09-2012	weksel własny in blanco
	600		stawka 7%	30-09-2012	weksel własny in blanco
	150		stawka 7,5%	30-11-2012	weksel własny in blanco
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. 04 Osiedle S.K.A.	1 300	1 350	stawka 7% ; WIBOR 3M +2,00 p.p.	od 31-03-2013 do 30-11-2013	weksel własny in blanco
	700		stawka 7%	30-06-2013	weksel własny in blanco
	100		stawka 7%	31-03-2013	weksel własny in blanco
		14 208			

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) związane z działalnością deweloperską	3 633	2 470	5 733
<i>w tym wobec jednostek powiązanych</i>	1 273	745	1 635
b) pozostałe			
<i>w tym wobec jednostek powiązanych</i>			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	3 633	2 470	5 733

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) w walucie polskiej	3 633	2 470	5 733
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	3 633	2 470	5 733

NOTA 17C

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
MULTISERWIS	4	2	
WIKANA INVEST Sp. z o.o.	5		4
TBS WIKANA Sp. z o.o.	17	46	
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	1	494	461

WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. o.o. 04 OSIEDLE SKA	6	3	2
WIKANA PROJECT Sp.z o.o.	158	78	757
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. o.o. 02 SKA	5		
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp. o.o. 03 MIASTECZKO SKA	2	27	364
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. KROSNO SKA	6	6	1
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. KOMERC SKA	1	8	4
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. LEGNICA SKA	97	75	42
WIKANA NIERUCHOMOŚCI Sp.z o.o. 05 MARINA SKA	923	6	
WIKANA PROPERTY Sp.z o.o.	48		
WIKANA BIOENERGIA Sp.z o.o.	1		
WIKANA BIOENERGIA Sp.z o.o.01 SKA	1		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	1 273	745	1 635
NOTA 18			
ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych			90
b) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	809	1 114	297
-podatek dochodowy od osób fizycznych	77	39	34
-PFRON			
-VAT	278	975	59
-ZUS	275	100	85
-pozostałe	179		119
Zobowiązania publicznoprawne, razem	809	1 114	387

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) z tytułu leasingu finansowego	71	67	62
b) z tytułu emisji obligacji	27 458	27 620	1 336
c) pozostałe	320		
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	27 849	27 687	1 398

NOTA 20A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) z tytułu wynagrodzeń	114	145	120
b) rozrachunki z pracownikami	15	5	
c) z tytułu kaucji zatrzymanych		888	1 524
d) z obowiązań z tytułu zwrotu zaliczek		451	
e) pozostałe	50	679	54
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	179	2 168	1 698

NOTA 20B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w okresie I półrocza 2013 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 21

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) niezafakturowne czynsze najmu lokali			
b) rezerwa na świadczenie pracownicze	213	223	177
b) pozostałe	13	24	
Rezerwy, rozliczenia międzokresowe razem	226	247	177

NOTA 22

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
a) zaliczki na zakup mieszkań	24 991	18 246	13 607
b) naliczone kary	4	4	4
c) wpłaty na poczet najmu	3	3	
d) zaliczki na poczet sprzedaży działek	3 988	2 002	
e) dotacja	121		
Przychody przyszłych okresów, razem	29 107	20 255	13 611

NOTA 23A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
Sprzedaż produktów	1 898	13 291	2 792
-sprzedaż mieszkań	1 898	13 291	2 792
-sprzedaż nieruchomości			
Sprzedaż towarów	1 494	9 652	7 710
-sprzedaż gruntów	1 494	9 652	7 710
Sprzedaż usług	662	1 655	646
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych			
- prace budowlano-montażowe			
- pozostałe	662	1 655	646
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	4 054	24 598	11 148

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

NOTA 23B

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
Sprzedaż produktów			
-sprzedaż mieszkań			
Sprzedaż towarów			
-sprzedaż obuwia			
Sprzedaż usług			
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych			

Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem			
--	--	--	--

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

NOTA 24A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) amortyzacja	67	301	83
b) zużycie materiałów i energii	145	387	221
c) usługi obce	3 411	14 165	7 896
d) podatki i opłaty	330	532	384
e) wynagrodzenia	887	1 974	962
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	152	508	307
g) pozostałe koszty rodzajowe	361	2 950	1 493
Koszty według rodzaju	5 353	20 817	11 346
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-848	-1 274	-5 116
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)			
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	523	3 040	1 465
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	1 734	3 643	1 726
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 248	12 860	3 039

NOTA 24B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) amortyzacja			
b) zużycie materiałów i energii			
c) usługi obce			
d) podatki i opłaty			
e) wynagrodzenia			
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			
g) pozostałe koszty rodzajowe			
Koszty według rodzaju			

Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)			
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)			
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)			
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			

NOTA 25A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	141		
- na należności			
- na zapasy	141		
- na odprawy emerytalne			
- na sprawę sądową			
- urlopowej			
b) pozostałe, w tym:	456	8 874	2 046
- spisanie zobowiązań			
- przychody z najmu i dzierżawy		126	52
- kary i odszkodowania	4	1 138	648
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej		5 910	
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	13	4	4
- przychody z refakturowania	144	1 590	1 330
- dotacje	10		
- wycena gruntu			
- aktualizacja nieruchomości			
- inne	285	106	12
Pozostałe przychody operacyjne, razem	597	8 874	2 046

NOTA 25B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)			
- na należności			
- na nagrody jubileuszowe			
- na odprawy emerytalne			

- na sprawę sądową			
- na wyroby			
b) pozostałe, w tym:			
- spisanie zobowiązań			
- nadwyżka produkcyjna			
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności			
- przychody z tytułu nadwyżek produkcji			
- zysk ze sprzedaży środków trwałych			
- inne			
Pozostałe przychody operacyjne, razem			

NOTA 26A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	1 585	1 457	87
- odpis aktualizujący zapasy	1 043	1 367	
- rezerwa na zobowiązania			
-odpis aktualizujący należności	513	90	87
-odpis aktualizujący środki trwałe	29		
b) pozostałe, w tym:	300	2 181	2 804
- koszty sądowe i egzekucyjne	111	293	24
- koszty najmu i dzierżawy		79	
- Vat nie stanowiący KUP		52	
- ugody, porozumienia, reklamacje			22
- darowizny		11	1
- odstąpienia od umowy			
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnych			
- koszty refakturowania	144	1 590	1 330
- odpis aktualizujący wartość zapasów			1 367
- inne	45	156	60
Pozostałe koszty operacyjne, razem	1 885	3 638	2 891

NOTA 26B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) utworzone rezerwy (z tytułu)			
- przecena wyrobów gotowych			
- rezerwa na należności			
b) pozostałe, w tym:			
- przyjęcie samochodu z leasingu			

- likwidacja materiałów			
- odszkodowania			
- spisanie należności nieściągalnych			
- darowizny			
- koszty komornicze			
- niedobory			
- inne			
Pozostałe koszty operacyjne, razem			

NOTA 27A

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) odsetki od udzielonych pożyczek	491	691	290
b) pozostałe odsetki		61	2
c) zysk ze zbycia aktywów finansowych	383	165	60
d) inne przychody finansowe	202		
e) dywidendy	2 900		
f) aktualizacja wartości certyfikatów FIZ	1 227	5 600	5 302
Przychody finansowe, razem	5 203	6 517	5 654

NOTA 27B

PRZYCHODY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) odsetki od udzielonych pożyczek			
b) pozostałe odsetki			
c) inne przychody finansowe			
Przychody finansowe, razem			

NOTA 28A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) odsetki od kredytów i pożyczek	1 824	1 917	899
b) pozostałe odsetki	40	2 090	957
c) inne koszty finansowe	283	424	190
d) aktualizacja wycen aktywów finansowych			
Koszty finansowe, razem	2 147	4 431	2 046

NOTA 28B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
a) odsetki od kredytów i pożyczek			
b) pozostałe odsetki			
c) inne koszty finansowe			
Koszty finansowe, razem			

NOTA 29A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	I półrocze 2013 od 2013-01-01 do 2013-06-30	od 01-01-2012 do 2012-12-31	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30
1. Zysk (strata) brutto	132	4 220	781
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 126	-10 617	-4 692
a) Trwałe	-2 934	-1 090	-1 633
- reprezentacja		20	16
- odsetki budżetowe	31	47	46
- dywidendy			
- odpis aktualizujący stan zapasów			
- rozwiązanie rezerwy na koszty poprz.roku		-337	
- odpisy aktualizacyjne należności			
- pozostałe NKUP	15	17	25
- darowizny			1
- odsetki otrzymane - naliczone w ubiegłych okresach	356	101	
- dywidendy	-2 900		
- przychody i koszty podatkowe nie zaliczone do przychodów/kosztów bilansowych bieżącego okresu zgodnie z MSR			
- sankcje cywilno-prawne			
- amortyzacja NKUP	38	66	33
- rozwiązanie odpisu na nieruchomości inwestycyjne			
- koszty sądowe i egzekucyjne	107		24
- otrzymane kary umowne z lat ubiegłych			
- wynik Wikana Nieruchomości ALFA SKA (98%)	437	170	
- dotacja	-10		
- odsetki otrzymane			35
- Vat nie odliczany			
- koszty leasingu	-44	-88	-44

- koszty operacyjne NKUP		356	
- zapłacone wynagrodzenie i składki ZUS z lat ubiegłych	-72	-57	-57
- odsetki zapłacone z lat ubiegłych	-897	-1 406	-1 383
- wynik na sprzedaży dotyczący roku 2011		5	
- rozwiązanie rezerwy na koszty			-338
- składki na ubezpiecz. sam.os.od wartości powyżej 20 tys. EUR	1	5	3
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego środka trwałe			
- odsetki od rat leasingowych	4	11	6
b) Przejściowe	1 808	-9 527	-3 101
- nie wypłacone wynagrodzenia i ZUS	157	72	69
- przychody nie stanowiące przychodów podatkowych			
- odpis aktualizujący wartość zapasów	1 072	1 381	1 381
- rezerwa na koszty			
- odpis aktualizujący należności	512	90	87
- utworzenie odpisu aktualizującego nieuchomości inwestycyjne			
- odsetki nie zapłacone	1 378	1 024	909
- aktualizacja wartości nieruchomości inwestycyjnych		-5 910	
- odsetki zarachowane nieotrzymane	-489	-673	-284
- aktualizacja certyfikatów FIZ	-1 227	-5 600	-5 302
- rezerwa na krótkoterminowe świadczenia pracownicze	-12	89	39
- pozostałe (niezapłacone faktury na 30.06.2013)	417		
c) Wikana Nieruchomości Sp.z o.o.ALFA SKA -udział 98%			-42
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-994	-6 397	-3 911
4. Wyłączenia korygujące podstawę opodatkowania			
5. Podstawa opodatkowania	-994	-6 397	-3 911
6. Podatek dochodowy według stawki 19%	0	0	0
7. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku			
8. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w rachunku zysków i strat okresu	0	0	0

NOTA 29B

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych	262	2 336	1 102
- 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	-260	-1 390	-151
- inne składniki podatku odroczonego			
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	2	946	951

NOTA 29C

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze 2013-06-30	2012-12-31	I Półrocze 2012-06-30
- 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 odroczoney wykazany w rachunku zysków i strat	0		0

NOTA 30

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	3 150
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt rewolwingowy w BGŻ	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	2 100
Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt w 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 Deustche Banku	zastaw na udziałach	8 949
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt inwestycyjny w Deustche Banku	zastaw na udziałach	2 150
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt obrotowy w Deustche Banku	zastaw na udziałach	2 780
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. Alfa SKA	kredyt obrotowy w Deustche Banku	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	1 073
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
Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. 04 Osiedle SKA	pożyczka w Pragma Faktoring	weksel własny poręczony przez Wikana S.A.	414
Wikana Property Sp. z o.o. Delta SKA	kredyt inwestycyjny w Raiffeisen Banku	zastaw na akcjach	16 049
Łącznie			131 195