



Skonsolidowany półroczny raport finansowy za I półrocze 2011 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 2011 obejmujący okres od 2011-01-01 do 2011-06-30

zawierające

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

w walucie : zł

data przekazania: 31.08.2011

**Wikana S.A.,
Lublin
31 sierpnia 2011 r.**

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		I Półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30	I Półrocze 2010 od 2010-01-01 do 2010-06-30	I Półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30	I Półrocze 2010 od 2010-01-01 do 2010-06-30
dane dotyczą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	23 666	44 553	5 965	11 127
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-950	2 619	-239	654
III	Zysk (strata) brutto	-2 022	2 549	-510	637
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 273	1 808	-573	452
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych	66		17	
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 302	-5 412	-2 345	-1 352
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 268	-1 485	-572	-371
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 002	1 684	1 513	421
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-5 568	-5 213	-1 403	-1 302
X	Aktywa razem	243 223	141 700	61 010	34 179
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	139 743	59 534	35 053	14 360
XII	Zobowiązania długoterminowe	49 994	107	12 541	26
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	89 749	59 427	22 513	14 334
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	101 730	82 166	25 518	19 819
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych	1 750		439	
XVI	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	8 431	8 107
XVII	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 690	1 680 558 693
XVIII	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,00	0,00	0,00
XIX	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,05	0,02	0,01
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				
Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu		2011	3,9866 zł	2010	4,1458 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych			3,9673 zł		4,0042 zł

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)			Nr noty	w tys. zł		
				I Półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
I		Aktywa trwałe		88 755	80 938	35 931
	1	Rzeczowe aktywa trwałe	1	53 094	46 261	10 303
	2	Nieruchomości inwestycyjne		12 572	10 971	568
	3	Wartości niematerialne	2	123	68	67
	4	Wartość firmy	3	21 637	21 637	24 301
	5	Należności długoterminowe	4			
	6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
	7	Inne aktywa finansowe		560	1 200	371
	8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	379	396	321
	9	Inne aktywa		390	405	
II		Aktywa obrotowe		154 468	128 820	105 770
	1	Zapasy	6	133 565	100 001	90 526
	2	Należności z tytułu dostaw i usług	7	5 947	10 577	1 637
	3	Należności z tytułu podatku dochodowego				
	4	Pozostałe należności publicznoprawne	8	4 983	3 342	1 352
	5	Pozostałe należności krótkoterminowe	9	3 085	3 489	4 718
	6	Rozliczenia międzyokresowe	10	1 792	724	382
	7	Krótkoterminowe aktywa finansowe		554	577	189
	8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	11	4 542	10 110	6 966
III		Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW				243 223	209 758	141 700

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (SKONSOLIDOWANY BILANS)			Nr noty	w tys. zł		
				I Półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
Kapitał własny				103 480	102 149	82 166
I		Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej		101 730	100 399	82 166
	1	Kapitał zakładowy	12	33 611	33 611	33 611
	2	Akcje własne		-509		
	3	Kapitał z aktualizacji wyceny				
	4	Kapitał zapasowy i rezerwowy		38 839	12 027	12 027
	5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej		33 516	33 516	33 516
	6	Zyski (straty) zatrzymane		-3 727	21 245	3 012
II		Kapitały mniejszości		1 750	1 750	
III		Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV		Zobowiązania długoterminowe		49 994	31 881	107
	1	Kredyty bankowe i pożyczki	13	36 191	18 228	
	2	Rezerwy				
	3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	829	703	35
	4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	15	12 974	12 950	72
V		Zobowiązania krótkoterminowe		89 749	75 728	59 427
	1	Kredyty i pożyczki	16	24 791	31 876	31 500
	2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	17	20 420	18 671	8 473
	3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego			990	
	4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	18	1 130	2 193	614
	5	Inne zobowiązania finansowe	19	44	53	54
	6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	20	2 321	2 375	1 886
	7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	21	227	795	97
	8	Rozliczenia międzyokresowe		2 181		
	9	Przychody przyszłych okresów	22	38 635	18 775	16 802
VI		Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW				243 223	209 758	141 700

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej			101 730	100 399	82 166
Liczba akcji			1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej			0,06	0,06	0,05

POZYCJE POZABILANSOWE			w tys. zł		
			I Półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
I		Należności warunkowe	6550	4370	100
	1	Od jednostek powiązanych (z tytułu)	6450	4270	
	2	Od pozostałych jednostek (z tytułu)	100	100	100
II		2. Zobowiązania warunkowe	119 244	77 656	30 682
	1	Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)	21 555	32	32
	a	udzielonych gwarancji i poręczeń		32	32
	b	zobowiązań z tyt. odpowiedzialności w stosunku do podwykonawców			
	c	weksle zabezpieczające kredyty	21 555		
	2	Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	97 689	77 624	30 650
	a	udzielonych gwarancji i poręczeń	9 000	9 000	11 000
	b	weksle zabezpieczające umowy handlowe			
	c	weksle zabezpieczające kredyty		4 500	2 400
	3	Hipoteki	88 689	64 124	17 250
Pozycje pozabilansowe, razem			125 794	82 026	30 782

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)			Nr noty	w tys. zł		
				I Półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA						
I		Przychody ze sprzedaży		23 666	109 254	44 553
	1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	23	9 842	64 606	26 968
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	23	13 824	44 648	17 585
II		Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług		18 183	79 358	34 041
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	24	9 261	51 661	22 064
	2	Wartość sprzedanych towarów	24	8 922	27 697	11 977
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)		5 483	29 896	10 512
	1	Koszty sprzedaży	24	4 774	10 817	4 940
	2	Koszty ogólnego zarządu	24	3 283	5 194	2 700
	3	Pozostałe przychody operacyjne	25	2 269	11 498	473
	4	Pozostałe koszty operacyjne	26	645	2 224	726
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)		-950	23 159	2 619
	1	Przychody finansowe	27	55	433	257
	2	Koszty finansowe	28	1 127	893	327
V		Zysk brutto (IV+1-2)		-2 022	22 699	2 549
	1	Obciążenia wyniku brutto	29	185	2 658	741
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej		-2 207	20 041	1 808
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej		-2 273	20 035	1 808
	2	Udziałowców mniejszościowych		66	6	
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA						
I		Przychody ze sprzedaży				
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów				
	2	Przychody ze sprzedaży towarów				
	3	Przychody ze sprzedaży usług	23			
II		Koszt wytworzenia				
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług				
	2	Wartość sprzedanych towarów				
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)				
	1	Koszty sprzedaży				
	2	Koszty ogólnego zarządu	24			
	3	Pozostałe przychody operacyjne	25			
	4	Pozostałe koszty operacyjne	26			
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)				
	1	Przychody finansowe	27			
	2	Koszty finansowe	28			
V		Zysk brutto (IV+1-2)				
	1	Obciążenia wyniku brutto	29			
	2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI		Zysk/strata netto na działalności zaniechanej				
	1	Akcjonariuszy jednostki dominującej				
	2	Udziałowców mniejszościowych				

ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA + ZANIECHANA)		-2 207	20 041	1 808
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 273	20 035	1 808
2	Udziałowców mniejszościowych	66	6	

	I półrocze 2011	I półrocze 2010
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	16 026	10 080
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 664 692 018	1 680 558 693
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,01	0,01

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł		
	I Półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
1. Zysk/strata netto	-2 207	20 041	1 808
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-
5. Zysk całkowity	-2 207	20 041	1 808

Skonsolidowane sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym			w tys. zł						
			Kapitał zakładowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	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		26 812	-24 972	1 331		1 331
	a	zwiększenie			26 812	-2 207	24 605		24 605
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			26 812		26 812		26 812
		-zysk netto okresu				-2 207	-2 207		-2 207
		-inne							
	b	zmniejszenie	509			22 765	23 274		23 274
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zapasowy				22 765	22 765		22 765
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
		-strata netto okresu							
		-inne (akcje własne)	509				509		509
		Na dzień 30.06.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	38 839	-3 727	101 730	1 750	103 480

		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 zapasowy				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

		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	-8 044	1 808		1 808
a		zwiększenie			10 102	1 808	11 910		11 911
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102

		-zysk netto okresu				1 808	1 808		1 808
		-inne							
	b	zmniejszenie			250	9 852	10 102		10 102
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty			250	-250			
		-przeniesienie na kapitał zapasowy							
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe				10 102	10 102		10 102
		-strata netto okresu							
		-inne							
		Na dzień 30.06.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	12 027	3 012	82 166		82 166

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH			w tys. zł		
			I Półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
A		Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-9 302	8 576	-5 412
	I	Zysk brutto	-2 022	22 699	2 549
	II	Korekta o pozycje:	-7 280	-14 123	-7 961
	1	Zyski (straty) mniejszości	66	6	
	2	Amortyzacja	475	875	290
	3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
	4	Odsetki i dywidendy netto	662	1 408	236
	5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-169	-2 953	17
	6	Podatek dochodowy zapłacony	-16	-933	-848
	7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-39	-583	33
	8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-1 074	-27 032	5 217
	9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-28 969	-7 335	1 570
	10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	22 202	27 886	-14 036
	11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	8	532	-280
	12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	474	-1 041	36
	13	Pozostałe korekty	-900	-4 953	-196
B		Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-2 268	-4 987	-1 485
	I	Wpływy	5 745	2 592	143
	1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	65	37	
	2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
	3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
	4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
	5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek	5 661	2 200	
	6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
	7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
	8	Otrzymane odsetki	19	354	143
	10	Inne wpływy inwestycyjne		1	
	II	Wydatki	8 013	7 579	1 628
	1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	7 319	5 257	888
	2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	633	857	568
	3	Nabycie wartości niematerialnych			
	4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
	5	Nabycie innych aktywów finansowych	40	1 200	63
	6	Nabycie jednostki zależnej			
	7	Inne wydatki inwestycyjne	21	265	109
C		Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	6 002	-5 658	1 684
	I	Wpływy	16 078	15 575	11 574
	1	Wpływy z tytułu emisji akcji			
	2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	16 048	15 575	11 564
	3	Sprzedaż akcji własnych			
	4	Inne wpływy finansowe	30		10
	II	Wydatki	10 076	21 233	9 890
	1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	42		
	2	Splata pożyczek/kredytów	8 687	19 288	9 579
	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			

	5	Zapłacone odsetki	838	1 831	261
	6	Inne wydatki finansowe	509	114	50
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-5 568	-2 069	-5 213
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-5 568	-2 069	-5 213
		Różnice kursowe netto			
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	10 110	12 179	12 179
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	4 542	10 110	6 966
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

NOTA 1A

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 942		3 942	5 459
Budynki, lokale i obiekty inż. ląd. i wodnej	36 495	440	36 451	2 945
Urządzenia techniczne i maszyny	107	19	85	90
Środki transportu	625	130	578	402
Inne środki trwałe	359	24	293	338
Środki trwałe w budowie	11 512		4 887	1 069
Zaliczki na środki trwałe	54	54	25	
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	53 094	667	46 261	10 303

NOTA 1B

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

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2011 WIKANA SA	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu		531	38	377	84			1 030
b) zwiększenia (z tytułu)		6	10				54	70
- przyjęcie z inwestycji								
- zakup		6	10				54	70
- konsolidacji								
c) zmniejszenia (z tytułu)				57				57
- sprzedaż				57				57
- likwidacja								
- przekazanie do użytkowania								
- aktualizacja majątku trwałego								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu		537	48	320	84		54	1 043
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		83	27	194	51			355
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji								
g) amortyzacja za okres (z tytułu)		14	2	-4	9			21
- naliczenie roczne		14	2	40	9			65
- sprzedaż				44				44
- likwidacja								
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		97	29	190	60			376
i) wartość netto środków trwałych na koniec okresu		440	19	130	24		54	667

NOTA 1C

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) własne	39 535	455	39 420	8 374
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	1 993	158	1 929	1 929
- leasing	309		165	122
- wieczyste użytkowanie	258		540	
- inwestycje w obcych środkach trwałych	1 426	158	1 224	1 807
Środki trwałe bilansowe razem	41 528	613	41 349	10303

NOTA 1D

Zabezpieczenia ustanowione na rzeczowych aktywach trwałych

Rodzaj aktywów trwałych	Zabezpieczenie na rzecz	Zabezpieczenie z tytułu	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka kaucyjna na nieruchomości przy ul. Fabrycznej 1	Pekao SA	kredyt w rachunku bieżącym	2 mln
Razem			

NOTA 1E

Inwestycje długoterminowe	I Półrocze 2011-06-30	
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA
Nieruchomości inwestycyjne w budowie	12 572	6 838
Inwestycje długoterminowe, razem	12 572	6 838

NOTA 2A

WARTOŚCI NIEMATERIALNE	I Półrocze 2011-06-29		2010-12-30	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Koszty zakończonych prac rozwojowych				
Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym	123	51	68	47
- oprogramowanie komputerowe	123	51	68	47
Inne wartości niematerialne i prawne				20
Wartości niematerialne, razem	123	51	68	67

NOTA 2B

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2011 GRUPA WIKANASA	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		103		103
b) zwiększenia (z tytułu)		81		81
- zakup / przejęcie z WIKANASA SA		81		81
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja/przeniesienie na środki trwale w budowie				
d) wartość brutto środków WNIIP na koniec okresu		184		184
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		35		35
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		26		26
- umorzenie w tym przeniesienie z Wikana SA		26		26
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		61		61
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		123		123

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) I Półrocze 2011 WIKANA SA	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych na początku okresu:		67		67
b) zwiększenia (z tytułu)		11		11
- zakup		11		11
- konsolidacji				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- sprzedaż				
- likwidacja				
d) wartość brutto środków WNiP na koniec okresu		78		78
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		24		24
f) zwiększenie z tytułu konsolidacji				
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		3		3
- umorzenie		3		3
- sprzedaż				
- likwidacja				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		27		27
h) wartość niematerialne netto na koniec okresu		51		51

NOTA 2C

WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) własne	123	51	68	67
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu				
Wartości niematerialne, razem	123		68	67

NOTA 3

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

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

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

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

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

Przejęcie firmy Wikana S.A. miało miejsce 30.01.2009, natomiast nabycie spółki Wikana Invest sp. z o.o. nastąpiło 7 maja 2009.r

Poszczególne zakupy i przejęcia poprzedzono wnikliwą analizą i wyceną (z wyjątkiem Wikana Invest sp. z o. o.) dokonaną przez niezależny podmiot.

NOTA 3 A

ZMIANA WARTOŚCI FIRMY ZA 2010R			Wyszczególnienie w tys. zł
		Wartość firmy na początek okresu	24 301
1		Zwiększenia	-2 664
		- zakup, przejęcie, połączenie	-2 664
		- konsolidacja	
2		Zmniejszenia	
		- z tytułu sprzedaży	
		- z tytułu odpisu wartości	
Wartość firmy na koniec okresu			21 637

Spółka WIKANA S.A. nabyła od Syndyka Masy Upadłości LPBO S.A. 2918 sztuk udziałów w spółce pod nazwą Towarzystwo Budownictwa Społecznego LPBO Sp. z o.o. siedzibą w Lublinie zajmująca się usługowym zarządzaniem nieruchomościami. W wyniku zakupu udziałów powstała ujemna wartość firmy, która została rozliczona według danych wstępnych (rozliczenie prowizoryczne) - MSSF 3 dopuszcza ujęcie korekt dotyczących faktów i okoliczności, które istniały w dniu nabycia, jedynie w ciągu kolejnych 12 miesięcy.

Spółka dokona stosownego rozliczenia w określonych przez MSSF 3 w terminie i fakt ten ujawni.

NOTA 4A

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) udzielone pożyczki		475		371
b) pozostałe w tym:				
- z tytułu sprzedaży środków trwałych				
- z tytułu wpłaconych kaucji zabezpieczających				
Należności długoterminowe, razem		475		371

NOTA 4B

ZMIANY NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH I Półrocze 2011	Udzielone pożyczki	Pozostałe	Należności długoterminowe razem
a) wartość należności długoterminowych na początku okresu:			
b) zwiększenia (z tytułu)			
- udzielenie pożyczki			
- sprzedaż środków trwałych			
- inne(zmiana stopy dyskontowej)			
- konsolidacji			
c) zmniejszenia (z tytułu)			
- spłata pożyczki			
- przeklasyfikowanie do należności krótkoterminowych			
- inne			
d) wartość należności długoterminowych na koniec okresu			

NOTA 4C

INNE AKTYWA FINANSOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK				
Nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej; siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy	Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty
SWÓJ DOM Siembida	423	423 kapitał 77 odsetki	stawka WIBOR 3M+0.5pp	12-2011

NOTA 4D

INNE AKTYWA FINANSOWE		
Nazwa (firma) jednostki	Wartość certyfikatów	Wartość certyfikatów z uwzględnieniem aktualizacji
WIKANA FUNDUSZ INWESTYCYJNY ZAMKNIĘTY	1 800	12 783

Należności długoterminowe w latach 2010 -2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu różnic przejściowych na początek okresu, w tym:	396	84	215	215
2. Korekty konsolidacyjne				
a) odniesionych na wynik finansowy	396	84	216	215
- odpis aktualizujący stan należności	12		8	8
- nie zapłacony fundusz socjalny				
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty	140		84	84
- rezerwa na urlopy	14	14	15	15
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	77		1	
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	37	12	30	30
- z tytułu naliczonych odsetek	64	58	14	13
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy				1
- inne	52		64	64
3. Zwiększenia	116	50	358	197
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	116	50	358	197
- odpis aktualizujący stan należności			12	1
- nie zapłacony fundusz socjalny				
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty			92	
- utworzenie rezerwy na urlopy			14	
- odpis aktualizujący stan wyrobów			76	
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	50	24	72	41
- z tytułu naliczonych odsetek	43	26	72	52
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	23			
- inne			20	103
4. Zmniejszenia	133	30	177	91
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	133	30	177	91
- odpis aktualizujący stan należności	1		8	
- zapłacony fundusz socjalny				
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty			36	44
- rezerwa na urlopy	6	6	15	4
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	73			
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	46	24	65	39
- z tytułu naliczonych odsetek	4		20	3
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy			1	1
- inne	3		32	
5. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	379	104	396	321
a) odniesionych na wynik finansowy	379	104	396	321
- z tytułu odpisu aktualizującego stan należności	11		12	9
- nie zapłacony fundusz socjalny				
- rezerwa na odprawy emerytalno-rentowe				
- na przewidywane odliczenia straty	140		140	40

- rezerwa na urlopy	8	8	14	11
- z tytułu odpisu aktualizującego stan wyrobów	4		77	
- z tytułu nie wypłaconych wynagrodzeń	41	12	37	32
- z tytułu naliczonych odsetek	103	84	64	62
- z tytułu odpisu aktualizującego środki trwałe i zapasy	23			
- inne	49		52	167

NOTA 6A

ZAPASY	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) materiały	451		445	
b) półprodukty i produkty w toku	35 913	13 259	26 823	12 909
c) produkty gotowe	26 879	15 689	16 191	24 268
d) towary	70 322	41 794	56 542	53 349
Zapasy netto, razem	133 565	70 742	100 001	90 526
Odpis aktualizujący:	477		406	1
a) materiały				
b) półprodukty i produkty w toku				
c) produkty gotowe	19		275	
d) towary	458		131	1
Zapasy brutto, razem	134 042	70 742	100 407	90 527

NOTA 6B

ZMIANA STANU ODPIŚÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI ZAPASÓW	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Stan na początek okresu	406		5	5
a) zwiększenia z tytułu:	456		404	
- konsolidacji				
- utworzenia (utrata wartości rynkowej)	451		404	
- inne	5			
a) zmniejszenia z tytułu:	385		3	4
- likwidacji zapasów objętych odpisem			3	
- sprzedaży zapasów objętych odpisem	385			4
- inne				
Stan odpisów aktualizujących wartość zapasów	477		406	1

NOTA 6C

Zabezpieczenia na zapasach:

Hipoteki na nieruchomościach		
Nieruchomość położona w Krakowie obejmująca działkę o pow. 3023 m.kw.	hipoteka na rzecz ALIOR BANK	kredyt ALIOR BANK 11 500 tys.zł
Nieruchomość położona w Rzeszowie obejmująca działki o łącznej pow. 4480 m.kw. oraz udział w prawie własności 2 budynków	hipoteka na rzecz ALIOR BANK	kredyt ALIOR BANK 11 500 tys.zł
Nieruchomości położone w Lublinie	hipoteka na rzecz banku BGŻ	kredyt w BGŻ 8 700 tys.zł
Nieruchomość położona w Rzeszowie Śródmieście	hipoteka na rzecz banku BGŻ	kredyt w BGŻ 2 400 tys.zł
Nieruchomość położona w Przemyśle	hipoteka na rzecz banku BPS	kredyt w BPS 2813 tys.zł
Nieruchomość położona w Legnicy Spółki Wikana Nieruchomości Sp. z o.o. LEGNICA S.KA.	hipoteka na rzecz banku PKO BP	kredyt w PKO BP 4440 tys.zł
Towary MULTISERWIS Sp. z o.o.	kredyt obrotowy w r-ku bież. 4 000 tys.zł Pekao S.A.	zastaw na towarach do kwoty 9 mln zł; hipoteka kaucyjna na nieruchomości przy ul.Fabrycznej w Zamościu do wysokości 2 mln zł

NOTA 7A

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
O okresie spłaty:	5 947	5 878	10 577	1637
- do 12 miesięcy	5 673	5 878	10 303	1 637
- powyżej 12 miesięcy	274		274	
Należności z tytułu dostaw i usług netto, razem	5 947	5 878	10 577	1 637
c) odpisy aktualizujące wartość należności	539	469	539	60
Należności z tytułu dostaw i usług brutto, razem	6 486	6 347	11 116	1 697

NOTA 7B

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚCI NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Stan na początek okresu	539	469	57	57
a) zwiększenia z tytułu:			482	3
- utworzenie / przejęcie z Wikana SA			482	3
- konsolidacji				
a) zmniejszenia z tytułu:			1	
- umorzenie przez komornika				
- rozwiązanie (wpływ należności)			1	
- spisane w straty				
Stan odpisów aktualizujących wartość należności z tytułu dostaw i usług na koniec okresu	539	469	539	60

NOTA 7C

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) do 1 miesiąca	3 107	4 143	6718	291
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	495	418	1561	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	188	457	925	13
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 637	907	1 499	12
e) należności przeterminowane	785	422	413	1 381
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 212	6 347	11 116	1 697
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	539	469	539	60
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	5 673	5 878	10 577	1 637

NOTA 7D

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) do 1 miesiąca	45		65	4
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	101		37	590
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	32		35	157
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	286	284	13	67
e) powyżej 1 roku	321	138	263	563
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	785	422	413	1 381
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	539	469	539	60
Należności przeterminowane z tytułu dostaw i usług netto	246	-47	-126	1 321

Należności w latach 2010-2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

Spółka nie posiada należności spornych i dochodzonych na drodze sądowej, na które nie byłaby utworzona rezerwa.

NOTA 8

NALEŻNOŚCI PUBLICZNOPRAWNE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) podatek VAT	4 980	1 978	3 336	1 263
b) pozostałe należności publicznoprawne	3	2	6	89
Należności publicznoprawne, razem, razem	4 983	1 980	3 342	1 352

NOTA 9A

POZOSTAŁE NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) z tytułu sprzedaży środków trwałych				
b) kaucje zapłacone	56	56	55	61
c) rozrachunki z akcjonariuszami	323	323	323	323
d) zapłacone zaliczki	2 264	2 020	2 964	4 213
e) z tytułu sprzedaży wierzytelności			3	
f) z tytułu dywidendy		1 147		
g) inne	442	426	144	121
Pozostałe należności krótkoterminowe netto, razem	3 085	3 972	3 489	4 718
f) odpisy aktualizujące wartość należności	7		17	2
Pozostałe należności krótkoterminowe brutto, razem	3 092	3 972	3 506	4 720

NOTA 9B

Należności w latach 2010-2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 10

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	387	231	108	214
- ubezpieczenia	43	16	40	18
- prasa	6	4	3	2
- reklama	4	4	5	
- usługi internetowe	4	3	8	
- usługi komunalne i media	3		8	
- abonament za pocztę elektroniczną				
- raty leasingowe	20			
- prowizje				3
- podatki	213	154		130
- pozostałe	94	50	44	61
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 405	0	616	168
- naliczone odsetki	67		321	
- czynsze i energia nieakturowane	40		1	38
- naliczone prowizje od kredytu inwestycyjnego			49	
- wydatki związane z emisją akcji				
- VAT	176		35	81
- koszty do rozliczenia w czasie dot.wyceny	960			
- pozostałe	162		210	49
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	1 792	231	724	382

NOTA 11

ŚRODKI PIENIĘŻNE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) w jednostce dominującej	768	768	6 814	5 189
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	692	692	3 170	3 254
- lokaty na okres do 12 m-cy	76	76	3 644	1 935
b) w jednostkach zależnych	3 774		3 296	1 777
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 457		2 548	1 011
- inne środki pieniężne	311		696	757
- inne aktywa pieniężne (czeki ,bony)	6		52	9
Środki pieniężne, razem	4 542	768	10 110	6 966

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	29	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			

NOTA 13A

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) kredyty	19 419	1 055	18 228	
b) pożyczki	16 772	16 707		
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	36 191	17 762	18 228	0

NOTA 13B

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) powyżej 1 roku do lat 3	19 021	17 762	2 112	
b) powyżej 3 do 5 lat	2 111		2 111	
c) powyżej 5 lat	14 005		14 005	
Zobowiązania długoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	35 137	17 762	18 228	0

Kredyty i pożyczki w latach 2010 -2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 13C

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	1 719	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	2 423	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane w stosunku rocznym; ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,8889% w stosunku rocznym	25-01-2037 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 4.380.000,00 zł (Piaskowa - Kraśnik) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 124.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki banko
Bank Gospodarstwa Krajowego	4 000	4 105	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane w stosunku rocznym, ustalane jest jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,4098% w stosunku rocznym	25-12-2038 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 6.600.000,00 zł (Willowa I - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 171.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	7 300	5 720	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane w stosunku rocznym, ustalane jest jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskonta weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 4,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 4,4098% w stosunku rocznym	25-08-2030 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 10.950.000,00 zł (Willowa II - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 335.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe

Bank Gospodarstwa Krajowego	2 454	1 960	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskontowej weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 3,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 3,4451% w stosunku rocznym	25-04-2030 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 3.681.000,00 zł (Rumiankowa - Kraśnik) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 120.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
Bank Gospodarstwa Krajowego	4 164	3 357	oprocentowanie kredytu jest zmienne, ustalane jako stopa efektywna w wysokości 50% stopy redyskontowej weksli przyjmowanych od banków do redyskonta przez NBP, jednak nie niższa niż 3,5% w stosunku rocznym; w dniu zawarcia umowy stopa nominalna wynosiła 3,4451% w stosunku rocznym	25-07-2030 r.	hipoteka kaucyjna do kwoty 6.246.000,00 zł (Kaskadowa - Lublin) cesja praw z umowy ubezpieczenia finansowanej nieruchomości cesja wierzytelności z tytułu należnych czynszów ogółem do kwoty 196.000,00 zł rocznie wpływających na wszystkie rachunki bankowe
RAZEM		19 284			

* Uwaga!

w tym:

- zobowiązania długoterminowe 18 tys. zł
- 228
- zobowiązania krótkoterminowe 887 tys. zł

NOTA 14

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	703	1 905	22	22
2. Korekty konsolidacyjne			-13	
a) odniesionych na wynik finansowy	703	1 905	35	22
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	455	317		
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane			8	8
- naliczone kary umowne	215	215		
- odsetki nieotrzymane	29	42	21	14
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego				
- wycena certyfikatów FIZ		1 327		
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.	4	4	6	
3. Zwiększenia	200	1 358	679	14
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	200	1 358	679	14
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	171	171	455	
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane	7			
- naliczone kary umowne			215	
- odsetki nieotrzymane		40	9	14
- wycena certyfikatów FIZ		1 147		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	22			
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.				
4. Zmniejszenia	74	450	11	7
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatknych różnic przejściowych (z tytułu)	74	450	11	7
- wycena nieruchomości inwestycyjnych				
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane			8	7
- naliczone kary umowne	59	59		
- odsetki nieotrzymane	9		1	
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	2			
- wycena certyfikatów FIZ		387		
- z bilansu połączenia z Wikana S.A.	4	4	2	
5. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem w tym:	829	2 813	703	35
a) korekty konsolidacyjne				
b) odniesionych na wynik finansowy	829	2 813	699	29
- wycena nieruchomości inwestycyjnych	626	488	455	
- amortyzacja podatkowa				
- czynsze niefakturowane	7			1

- przychody statystyczne			215	
- naliczone kary umowne	156	156		
- odsetki nieotrzymane	20	82	29	28
- wycena certyfikatów FIZ		2 087		
- z tytułu różnicy pomiędzy wartością bilansową a podatkową majątku trwałego	20			
c) z bilansu połączenia z Wikana S.A.			4	6

NOTA 15A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Wobec pozostałych jednostek z tytułu:	12 974	0	12 950	72
- ugoda z PFRON			18	72
- ugoda z UM Legnica				
- leasing finansowy samochodów	180		141	
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 245		6 242	
- długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - inne	6 549		6 549	
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	12 974	0	12 950	72

NOTA 15B

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA OKRESIE SPŁATY	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) powyżej 1 roku do lat 3	7 320		7 296	72
b) powyżej 3 do 5 lat	895		895	
c) powyżej 5 lat	4 759		4 759	
Pozostałe zobowiązania długoterminowe, razem	12 974	0	12 950	72

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 30.06.2011 r.
30.09.2010	54	3 lata	PLN	31
30.09.2010	59	4 lata	PLN	38
22.12.2010	50	3 lata	PLN	26
14.12.2010r.	48	2 lata	PLN	10

NOTA 15D

Pozostałe zobowiązania długoterminowe w latach 2010 -2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 16A

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Wobec pozostałych jednostek	24 790	13 889	31 876	31 500
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek, razem	24 790	13 889	31 876	31 500

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 w BGŻ S.A.	1 600	1 583	6,85%	27.01.2012	Hipoteka kaucyjna do kwoty 2400 tys.zł na nieruchomości położonej w Rzeszowie przy ul. Zabłocie wpis w KW RZ1Z/000169261/5- działka o pow. 9518 m.kw.; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt w BGŻ S.A.	5 800	5 800	WIBOR 3M + 2 pp	28.02.2013	Hipoteka umowna łączna do kwoty 8700 tys.zł na nieruchomości położonej w Lublinie w KW/LU11/00253724/7; weksel własny; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt w ALIOR Bank S.A.	11 250	3 117	WIBOR 1M+2% marży	31-03-2011	Hipoteka zwykła w wys.11500 tys.zł; hipoteka kaucyjna do kwoty 5750 tys.zł; na nieruchomościach położonych w Rzeszowie przy ul. Zabłocie wpis w KW RZ1Z/00072014/2; na prawie własności działki 245/3 położonej w Krakowie wpis w KW KR1P/00372648/7; przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej; weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową; pełnomocnictwo do rachunku
kredyt w rachunku bieżącym Kredyt Bank S.A.	1 000	1 000	stawka WIBOR O/N + 2.6 %	22-12-2011	weksel in blanco
kredyt obrotowy w BPS S.A.	1 655	1 655	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
Volkswagen Bank Polska SA	29	29	"0"	24-06-2011	przeniesienie własności samochodu Skoda Octavia; cesja z polisy ubezpieczeniowej
Volkswagen Bank Polska SA	29	29	"0"	24-06-2011	przeniesienie własności samochodu Skoda Octavia; cesja z polisy ubezpieczeniowej
Pożyczka od A.Buchajski	15 457	16 707	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
Bank PEKAO S.A.	4 000	3 985	WIBOR 1M+2,5% marży	30-04-2011	weksel własny MULTISERWIS Sp.z o.o. poręczony przez WIKANA S.A., zastaw na towarach do kwoty 9 mln, hipoteka kaucyjna na nieruchomości 2 mln.
pożyczka od WIKANA Nieruchomości Sp. z o.o. Zielone Tarasy SKA	1 550	1 554	6,5%	10.12.2011	weksel własny
osoba fizyczna	175	175			naliczone odsetki
Bank Gospodarstwa Krajowego	887	887	szczegółowy opis w nocie 13	szczegółowy opis w nocie 13	szczegółowy opis w nocie 13

Uwaga! W nocie 13 zaprezentowano szczegółowo zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych, zobowiązanie krótkoterminowe wynosi 887 tys. zł

NOTA 16C

Kredyty i pożyczki w latach 2010 -2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 17A

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA 2009-06-30	w tym Wikana SA		
a) związane z działalnością deweloperską	15 468	5 946	14 149	3 587
b) związane z działalnością handlu obuwem	4 843		4 478	4 091
c) pozostałe	109		44	795
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, razem	20 420	5 946	18 671	8 473

NOTA 17B

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG STRUKTURA WALUTOWA	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) w walucie polskiej	20 420	5 946	18 671	8 473
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	20 420	5 946	18 671	8 473

NOTA 18

ZOBOWIĄZANIA PUBLICZNOPRAWNE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) Państwowy Fundusz Osób Niepełnosprawnych (ugoda)	90	90	108	108
b) Podatek od nieruchomości - UM Legnica (ugoda)				
c) Zakład Ubezpieczeń Społecznych				46
d) pozostałe bieżące zobowiązania publicznoprawne	1 040	268	2 085	460
-podatek dochodowy od osób fizycznych	60	21	68	62
-PFRON	12		10	13
-VAT	462	3	1 649	61
-ZUS	303	92	322	231
-pozostałe	203	152	36	93
Zobowiązania publicznoprawne, razem	1 130	358	2 193	614
<p>Zobowiązania wobec Państwowego Funduszu Osób Niepełnosprawnych objęte ugoda 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 30.06.2011 roku wynoszą 90 tys. zł. Ugoda realizowana jest terminowo.</p>				

NOTA 19

ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) z tytułu leasingu finansowego	44		53	54
b) pozostałe				
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	44		53	54

NOTA 20A

POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym WIKANA SA		
a) z tytułu wynagrodzeń	337	90	348	332
b) z tytułu niewypłaconej dywidendy				3
c) z tytułu kaucji zapłaconych	1 119	1 119	1 235	781
d) z tytułu funduszy specjalnych	305		308	264
e) pozostałe	560	52	484	506
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, razem	2 321	1 261	2 375	1 886

NOTA 20B

Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe w latach 2010 -2011 występowały wyłącznie w walucie polskiej.

NOTA 21

REZERWY I INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) niezafakturowane czynsze najmu lokali	186			32
b) rezerwa na świadczenie pracownicze	41	41	73	65
b) pozostałe			722	
Rezerwy, rozliczenia międzyokresowe razem	227	41	795	97

NOTA 22

PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) zaliczki na zakup mieszkań	38 635	9 563	18 775	16 802
b) pozostałe				
Przychody przyszłych okresów, razem	38 635	9 563	18 775	16 802

NOTA 23A

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I USŁUG <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Sprzedaż towarów	13 823	1 193	44 648	17 585
-sprzedaż obuwia	13 143		31 692	13 266
-sprzedaż gruntów	651	1 193	9 690	4 319
-sprzedaż innych towarów handlowych	29		3 266	
Sprzedaż usług	9 843	2 948	64 606	26 968
-sprzedaż mieszkań	7 128	2 291	63 408	26 701
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych	195		379	141
- prace budowlano-montażowe	1 050			
- pozostałe	1 470	657	819	126
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem	23 666	4 141	109 254	44 553

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 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	GRUPA WIKANA SA	w tym Wikana SA		
Sprzedaż produktów				
-sprzedaż mieszkań				
Sprzedaż towarów				
-sprzedaż obuwia				
Sprzedaż produktów				
-wynajem powierzchni biurowych i magazynowych				
Przychody netto ze sprzedaży produktów wyrobów, towarów i usług razem				

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

NOTA 24A

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) amortyzacja	666	67	617	287
b) zużycie materiałów i energii	4 869	559	25 949	1 345
c) usługi obce	25 291	6 700	48 888	15 849
d) podatki i opłaty	792	441	1 055	568
e) wynagrodzenia	3 048	843	5 284	2 354
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	568	174	955	458
g) pozostałe koszty rodzajowe	789	622	4 564	1 337
Koszty według rodzaju	36 023	9 406	87 312	22 198
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-18 704	-5 392	-19 640	7 506
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)				
Koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	4 774	394	10 817	4 940
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	3 283	1 508	5 194	2 700
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 261	2 112	51 661	22 064
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 922	1 145	27 697	11 977

NOTA 24B

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	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 25A

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	391		6	64
- na należności	6		3	61
- na zapasy	385		3	3
- na odprawy emerytalne				
- na sprawę sądową				
- urlopowej				
b) pozostałe, w tym:	1 878	2 357	11 492	409
- spisanie zobowiązań				
- przychody z najmu i dzierżawy	15	15	9	
- kary i odszkodowania	96	65	2 159	
- aktualizacja nieruchomości inwestycyjnej	1 350	900	1 668	
- zysk ze sprzedaży środków trwałych	38	5	11	
- przychody z refakturowania	65	1 334	677	
- nadwyżki inwentaryzacyjne	1		30	
- wycena gruntu			611	
- aktualizacja nieruchomości			6 030	
- inne	313	38	297	409
Pozostałe przychody operacyjne, razem	2 269	2 357	11 498	473

NOTA 25B

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)				
- na należności				
- na nagrody jubileuszowe				
- na odprawy emerytalne				
- na sprawę sądową				
- na wyroby				
b) pozostałe, w tym:				
- spisanie zobowiązań				
- nadwyżka produkcyjna				
- rozwiązanie odpisu aktualizacyjnego na należności				
- przychody z tytułu nadwyżek produkcji				
- zysk ze sprzedaży środków trwałych				
- inne				
Pozostałe przychody operacyjne, razem				

NOTA 26A

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	167		907	3
- przecena wyrobów gotowych				
- rezerwa na należności			530	3
- odpis aktualizujący środki trwałe i zapasy	167		377	
b) pozostałe, w tym:	478	1591	1 317	723
- koszty sądowe i egzekucyjne	10		192	183
- likwidacja zapasów	72		157	98
- Vat nie stanowiący KUP	7	4	1	
- koszty loterii			44	
- darowizny	1	1	3	3
- sankcje cywilnoprawne	92	71	8	7
- likwidacja środków trwałych			33	33
- koszty refakturowania	68	1 334	576	376
- niedobory	1		112	2
- inne	227	181	191	21
Pozostałe koszty operacyjne, razem	645	1 591	2 224	726

NOTA 26B

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) utworzone rezerwy (z tytułu)				
- przecena wyrobów gotowych				
- rezerwa na należności				
b) pozostałe, w tym:				
- przyjęcie samochodu z leasingu				
- likwidacja materiałów				
- odszkodowania				
- spisanie należności nieściągalnych				
- darowizny				
- koszty komornicze				
- niedobory				
- inne				
Pozostałe koszty operacyjne, razem				

NOTA 27A

PRZYCHODY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) odsetki od udzielonych pożyczek	39	201	33	11
b) pozostałe odsetki	16	13	388	246
c) inne przychody finansowe			12	
d) dywidendy		1 147		
e) aktualizacja wartości certyfikatów FIZ		3 998		
Przychody finansowe, razem	55	5 359	433	257

433

NOTA 27B

PRZYCHODY FINANSOWE DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) odsetki od udzielonych pożyczek				
b) pozostałe odsetki				
c) inne przychody finansowe				
Przychody finansowe, razem				

NOTA 28A

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) odsetki od kredytów i pożyczek	896	363	684	239
b) pozostałe odsetki	134	3	202	81
c) inne koszty finansowe	97	7	7	7
Koszty finansowe, razem	1 127	373	893	327

NOTA 28B

KOSZTY FINANSOWE <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
a) odsetki od kredytów i pożyczek				
b) pozostałe odsetki				
c) inne koszty finansowe				
Koszty finansowe, razem				

NOTA 29A

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
1. Zysk (strata) brutto	2 821	4 734	36 382	2 549
2. Korekty konsolidacyjne	-4 843		-13 683	156
3. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	-1 580	-5 752	-12 242	448
a) Trwałe	-8	-795	-2 863	46
b)Przejęciowe	-1 572	-4 957	-9 379	319
4.Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 602	-1 018	10 457	3 153
5.Wyłączenia korygujące w GK podstawę opodatkowania	-13		1 369	12
6.Podstawa opodatkowania	-3 615	-1 018	11 826	3 165
7.Podatek dochodowy według stawki 19%	0	0	2 247	601
8.Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku			-82	-22
9. podatek dochodowy odroczony	158	889	493	-104
10. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w rachunku zysków i strat okresu	27	889	2 658	741
11. efektywna stopa procentowa	0,96%	18,78%	7,31%	29,07%

NOTA 29B

PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych	158	908	97	85
- 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		-19	396	-189
- inne składniki podatku odroczonego				
- korekty konsolidacyjne				
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	158	889	493	-104

NOTA 29C

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT <u>DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA</u>	I Półrocze 2011-06-30		2010-12-31	I Półrocze 2010-06-30
	Grupa WIKANA SA	w tym Wikana SA		
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu powstania i odwrócenie różnic przejściowych				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu				
- zwiększenie (zmniejszenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatek dochodowy				
- inne składniki podatku odroczonego				
Podatek dochodowy odroczonego wykazany w rachunku zysków i strat	0		0	0

NOTA 30

Zobowiązania i należności warunkowe	Zabezpieczenie z tytułu	Kwota zabezpieczenia w tys. zł
1/Hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Zamościu	kredyt w rachunku bieżącym PEKAO S.A.	2 000
2/ Hipoteka zwykła na nieruchomości w Rzeszowie i Krakowie	kredyt na finansowanie bieżącej działalności ALIOR Bank	11 500
3/ Hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Rzeszowie i Krakowie	kredyt na finansowanie bieżącej działalności ALIOR Bank	5 750
4/ Udzielone gwarancje i poręczenia Multiserwis Sp. z o.o.	kredyt w rachunku bieżącym PEKAO S.A.	9 000
5/ Weksle zabezpieczające umowy pożyczki Wikana Nieruchomości Sp.z o.o. Legnica Sp. k.a.	pożyczka od WIKANA S.A. na finansowanie zakupu nieruchomości	4 270
6/ Hipoteka kaucyjna na rzecz WIKANA S.A. od osoby fizycznej	pożyczka dla os.fiz.od WIKANA S.A.	100
7/ weksel zabezpieczający kredyt na zakup nieruchomości w Lublinie	kredyt na finansowanie zakupu nieruchomości BGŻ S.A.	5 800
8/ weksel zabezpieczający kredyt obrotowy odnawialny	kredyt obrotowy odnawialny Kredyt Bank S.A.	1 000
9/ hipoteka na nieruchomości w Lublinie	kredyt na finansowanie zakupu nieruchomości BGŻ S.A.	8 700
10/ hipoteka na nieruchomości w Przemyśle	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BPS	2 813
11/ weksel zabezpieczający kredyt	kredyt na refinansowanie zakupu nieruchomości w BPS	1 655

12/ hipoteka na nieruchomości w Tarnobrzegu i Lublinie	kredyt obrotowy BGŻ S.A.	2 400
13/ weksel zabezpieczający kredyt	kredyt obrotowy w BGŻ S.A.	1 600
14/ hipoteka kaucyjna na nieruchomości w Legnicy	kredyt deweloperski PKO BP S.A.	3 700
15/ weksle zabezpieczające udzielone pożyczki do spółek powiązanych	udzielone pożyczki dla spółek powiązanych	2 180
16/ hipoteka zwykła na nieruchomości w Legnicy	kredyt deweloperski PKO BP S.A.	740
17/ hipoteka na nieruchomości w Rzeszowie i Lublinie Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt w BGŻ S.A.	17 250
18/ weksel zabezpieczający kredyt Wikana Bioenergia Sp. z o.o.	kredyt w BGŻ S.A. poręczony przez Wikana S.A.	11 500
19/ hipoteka kaucyjna na nieruchomościach: Nowy Świat -Lublin; Piaskowa -Kraśnik; Willowa I-Lublin; Rumiankowa - Kraśnik; Kaskadowa - Lublin	Bank Gospodarstwa Krajowego	33 836
RAZEM		125 794