



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE 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

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

**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 jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	4 141	8 147	1 044	2 035
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-252	-414	-64	-103
III	Zysk (strata) brutto	4 734	-376	1 193	-94
IV	Zysk (strata) netto	3 845	-347	969	-87
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 158	1 780	-2 056	445
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 674	-3 183	-674	-795
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 786	974	1 206	243
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-6 046	-429	-1 524	-107
IX	Aktywa razem	147 571	125 346	37 017	30 234
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	51 633	47 588	12 952	11 479
XI	Zobowiązania długoterminowe	20 575	92	5 161	22
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	31 058	47 496	7 791	11 456
XIII	Kapitał własny	95 938	77 758	24 065	18 756
XIV	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	8 431	8 107
XV	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 690	1 680 558 693
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	zł 0,00	- zł 0,00	€ 0,00	-€ 0,00
XVII	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,06	0,05	0,01	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

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł		
		I półrocze 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	I półrocze 2010-06-30
I	Aktywa trwałe	58 606	52 298	42 680
1	Rzeczowe aktywa trwałe	667	675	844
2	Nieruchomości inwestycyjne	6 838	5 309	47
3	Wartości niematerialne	51	43	
4	Wartość firmy	7 620	7 620	13 789
5	Należności długoterminowe	475	463	823
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 568	18 568	18 264
7	Inne aktywa finansowe	24 283	19 535	8 850
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	104	85	63
9	Inne aktywa trwałe			
II	Aktywa obrotowe	88 965	83 173	82 666
1	Zapasy	70 743	55 057	69 695
2	Należności z tytułu dostaw i usług	5 879	11 839	1 327
3	Należności z tytułu podatku dochodowego			
4	Pozostałe należności publicznoprawne	1 980	362	64
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	3 972	3 842	3 664
6	Rozliczenia międzyokresowe	231	179	203
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	5 392	5 080	2 524
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	768	6 814	5 189
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
SUMA AKTYWÓW		147 571	135 471	125 346

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł		
		I półrocze 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	I półrocze 2010-06-30
I	Kapitał własny	95 938	92 602	77 758
1	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	33 611
2	Akcje własne	-509		
3	Kapitał z aktualizacji wyceny			
4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	25 475	10 978	10 978
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516
6	Zysk (strata) zatrzymane	3 845	14 497	-347
II	Zobowiązania długoterminowe	20 575	1 923	92
1	Kredyty bankowe i pożyczki	17 762		
2	Rezerwy			
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 813	1 905	20
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe		18	72
III	Zobowiązania krótkoterminowe	31 058	40 946	47 496
1	Kredyty i pożyczki	13 889	25 583	27 978
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 946	8 045	2 781
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		952	
4	Zobowiązania publicznoprawne	358	759	374
5	Inne zobowiązania finansowe			30
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 261	1 381	963
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	41	73	65
8	Przychody przyszłych okresów	9 563	4 153	15 305
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW		147 571	135 471	125 346

Wartość księgowa	95 938	92 602	77 758
Liczba akcji	1 680 558 690	1 680 558 693	1 680 558 693
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,06	0,06	0,05

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł		
		I półrocze 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	I półrocze 2010-06-30
I	Należności warunkowe	6 050	4 370	100
	1 Od jednostek powiązanych (z tytułu)	5 950	4 270	
	2 Od pozostałych jednostek (z tytułu)	100	100	100
II	2. Zobowiązania warunkowe	34 105	15 532	13 432
	1 Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)	10 055	4 532	32
	a udzielonych gwarancji i poręczeń		32	32
	b weksle zabezpieczające kredyty	10 055	4 500	
	c zobowiązań z tyt. odpowiedzialności w stosunku do podwykonawców			
	2 Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	24 050	11 000	13 400
	a udzielonych gwarancji i poręczeń	22 500	11 000	11 000
	b weksle zabezpieczające umowy handlowe			
	c weksle zabezpieczające kredyty	1 550		2 400
	3 Hipoteki	31 163	22 500	17 250
III	Inne (z tytułu)	31 163	22 500	17 250
Pozycje pozabilansowe, razem		71 318	42 402	30 782

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)			w tys. zł		
			I półrocze 2011-06-30	I półrocze 2011-06-30	I półrocze 2010-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I		Przychody ze sprzedaży	4 141	23 825	8 147
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	2 291	20 058	7 013
	2	Przychody ze sprzedaży towarów	1 193	3 100	840
	3	Przychody ze sprzedaży usług	657	667	294
II		Koszt wytworzenia	3 257	20 742	6 687
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	2 112	17 959	6 050
	2	Wartość sprzedanych towarów	1 145	2 783	637
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	884	3 083	1 460
	1	Koszty sprzedaży	394	1 129	355
	2	Koszty ogólnego zarządu	1 508	2 931	1 433
	3	Pozostałe przychody operacyjne	2 357	16 366	298
	4	Pozostałe koszty operacyjne	1 591	8 156	384
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-252	7 233	-414
	1	Przychody finansowe	5 359	10 565	230
	2	Koszty finansowe	373	516	192
V		Zysk brutto (IV+1-2)	4 734	17 282	-376
	1	Obciążenia wyniku brutto	889	2 785	-29
VI		Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	3 845	14 497	-347
DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA					
I		Przychody ze sprzedaży			
	1	Przychody ze sprzedaży wyrobów			
	2	Przychody ze sprzedaży towarów			
	3	Przychody ze sprzedaży usług			
II		Koszt wytworzenia			
	1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług			
	2	Wartość sprzedanych towarów			
III		Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)			
	1	Koszty sprzedaży			
	2	Koszty ogólnego zarządu			
	3	Pozostałe przychody operacyjne			
	4	Pozostałe koszty operacyjne			
IV		Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)			
	1	Przychody finansowe			
	2	Koszty finansowe			
V		Zysk brutto (IV+1-2)			
	1	Obciążenia wyniku brutto			
VI		Zysk/strata netto na działalności zaniechanej			

ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA + ZANIECHANA)	3 845	14 497	-347
--	--------------	---------------	-------------

	I półrocze 2011	I półrocze 2010
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	18 689	5 111
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	1 664 692 018	1 680 558 693
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,01	0,00

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł		
	I półrocze 2011-06-30	2010-12-31	I półrocze 2010-06-30
1. Zysk/strata netto	3 845	14 497	-347
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-
5. Zysk całkowity	3 845	14 497	-347

Zestawienie zmian w kapitałach własnych		w tys. zł						
		Kapitał akcyjny	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Kapitał zapasowy i rezerwowy	Zyski/straty zatrzymane	Razem	Udział akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2011 (początek okresu)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602
1	Zmiany kapitału w okresie	-509		14 497	-10 652	3 336		3 336
a	zwiększenie			14 497	3 845	18 342		18 342
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			14 497		14 497		14 497
	-zysk netto okresu				3 845	3 845		3 845
	-inne							
b	zmniejszenie	509			14 497	15 006		15 006
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				14 497	14 497		14 497
	-strata netto okresu							
	-inne	509				509		509
	Na dzień 30.06.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	25 475	3 845	95 938		95 938
	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu)	33 611	33 516	876	10 102	78 105		78 105
1	Zmiany kapitału w okresie			10 102	4 395	14 497		14 497
a	zwiększenie			10 102	14 497	24 599		24 599
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu				14 497	14 497		14 497
	-inne							
b	zmniejszenie				10 102	10 102		10 102
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				10 102	10 102		10 102
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 31.12.2010 (koniec okresu)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602

	Na dzień 01.01.2010 (początek okresu porównawczego)	33 611	33 516	876	10 102	78 105		78 105
1	Zmiany kapitału w okresie			10 102	-10 449	-347		-347
a	zwiększenie			10 102		10 102		10 102
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			10 102		10 102		10 102
	-zysk netto okresu							
	-inne							
b	zmniejszenie				10 449	10 449		10 449
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				10 102	10 102		10 102
	-strata netto okresu				347	347		347
	-inne							
	Na dzień 30.06.2010 (koniec okresu porównawczego)	33 611	33 516	10 978	-347	77 758		77 758

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		I półrocze 2011-06-30	stan na koniec poprz. roku 2010-12-31	I półrocze 2010-06-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 158	10 288	1 780
I	Zysk brutto	4 734	17 282	-376
II	Korekta o pozycje:	-12 892	-6 994	2 156
1	Amortyzacja	67	180	78
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i dywidendy netto	400	-2 119	197
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-889	-2 785	29
5	Podatek dochodowy zapłacony			
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-5	-1	
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	5 497	-417	4 107
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-15 686	5 359	-9 280
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	1 819	3 397	7 235
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	876	1 821	-72
11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-72	-135	-138
12	Pozostałe korekty	-4 899	-12 294	
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-2 674	-6 611	-3 183
I	Wpływy	505	3 050	143
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	21	16	
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży		150	
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek			
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach	465	2 593	
8	Otrzymane odsetki	19	291	143
10	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki	3 179	9 661	3 326
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	71	181	113
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	628		
3	Nabycie wartości niematerialnych	10	8	
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	750	3 054	700
5	Nabycie innych aktywów finansowych	40	1 918	63
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
7	Inne wydatki inwestycyjne	1 680	4 500	2 450
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	4 786	-2 481	974
I	Wpływy	14 277	18 638	15 737
1	Wpływy z tytułu emisji akcji			
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	14 277	18 638	15 737
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe (gotówka z przejętej Wikany)			
II	Wydatki	9 491	21 119	14 763
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		61	30
2	Splata pożyczek/kredytów	8 583	20 071	14 427

	3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
	5	Zapłacone odsetki	399	987	306
	6	Udzielone pożyczki			
	7	Inne wydatki finansowe	509		
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-6 046	1 196	-429
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 046	1 196	-429
		Różnice kursowe netto			
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	6 814	5 618	5 618
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	768	6 814	5 189
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			