



JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA I PÓŁROCZE 2012 ROKU

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

DLA EMITENTÓW O DZIAŁALNOŚCI WYTWÓRCZEJ, BUDOWLANEJ, HANDLOWEJ LUB USŁUGOWEJ

ZA I PÓŁROCZE ROKU OBROTOWEGO 2012 OBEJMUJĄCY OKRES OD 2012-01-01 DO 2012-06-30

ZAWIERAJĄCE

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

**Wikana S.A.,
Lublin
31 sierpnia 2012 r.**

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30	I półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30
dane dotyczą skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	11 148	4 141	2 639	1 044
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-3 460	-252	-819	-64
III	Zysk (strata) brutto	781	4 734	185	1 193
IV	Zysk (strata) netto	-170	3 845	-40	969
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 261	-8 158	298	-2 056
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 083	-2 674	-966	-674
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 434	4 786	339	1 206
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 388	-6 046	-329	-1 524
IX	Aktywa razem	171 215	147 571	40 179	37 017
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	72 280	51 633	16 962	12 952
XI	Zobowiązania długoterminowe	30 690	20 575	7 202	5 161
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	41 590	31 058	9 760	7 791
XIII	Kapitał własny	98 935	95 938	23 217	24 065
XIV	Kapitał zakładowy	33 533	33 611	7 869	8 431
XV	Liczba akcji (w szt.)	167 665 596	1 680 558 690	167 665 596	1 680 558 690
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	- 0,00 zł	0,00 zł	-€ 0,00	€ 0,00
XVI I	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,59	0,06	0,14	0,01
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2012	4,2613 zł	2011	3,9866 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,2246 zł		3,9673 zł

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł		
		I półrocze 2012-06-30	stan na koniec poprz. roku 2011-12-31	I półrocze 2011-06-30
I	Aktywa trwałe	72 501	59 218	58 606
1	Rzeczowe aktywa trwałe	7 905	797	667
2	Nieruchomości inwestycyjne	2 626	2 606	6 838
3	Wartości niematerialne	44	47	51
4	Wartość firmy	7 620	7 620	7 620
5	Należności długoterminowe	2 197	1 507	475
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	18 622	18 568	18 568
7	Inne aktywa finansowe	32 958	27 337	24 283
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	519	369	104
9	Inne aktywa	10	367	
II	Aktywa obrotowe	98 714	106 765	88 965
1	Zapasy	61 219	69 818	70 743
2	Należności z tytułu dostaw i usług	21 225	22 336	5 879
3	Należności z tytułu podatku dochodowego			
4	Pozostałe należności publicznoprawne	42	885	1 980
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	6 070	5 470	3 972
6	Rozliczenia międzyokresowe	442	281	231
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	9 345	6 216	5 392
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	371	1 759	768
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży			
SUMA AKTYWÓW		171 215	165 983	147 571

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ (BILANS)		w tys. zł		
		I półrocze 2012-06-30	stan na koniec poprz. roku 2011-12-31	I półrocze 2011-06-30
I	Kapitał własny	98 935	99 106	95 938
	1 Kapitał zakładowy	33 533	33 611	33 611
	2 Akcje własne		-509	-509
	3 Kapitał z aktualizacji wyceny			
	4 Kapitał zapasowy i rezerwowy	32 056	25 475	25 475
	5 Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516
	6 Zysk (strata) zatrzymane	-170	7 013	3 845
II	Zobowiązania długoterminowe	30 690	31 333	20 575
	1 Kredyty bankowe i pożyczki	275	1 981	17 762
	2 Rezerwy	3	0	
	3 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 100	2 998	2 813
	4 Pozostałe zobowiązania długoterminowe	26 312	26 354	
III	Zobowiązania krótkoterminowe	41 590	35 544	31 058
	1 Kredyty i pożyczki	18 679	13 684	13 889
	2 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 733	9 559	5 946
	3 Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego		645	
	4 Zobowiązania publicznoprawne	297	2 383	358
	5 Inne zobowiązania finansowe	1 398	1 368	
	6 Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 698	1 581	1 261
	7 Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe	174	478	41
	8 Przychody przyszłych okresów	13 611	5 846	9 563
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży			
SUMA PASYWÓW		171 215	165 983	147 571

Wartość księgowa	98 935	99 106	95 938
Liczba akcji	167 665 596	168 055 869	1 680 558 690
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	0,59	0,59	0,06

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł		
		I półrocze 2012-06-30	stan na koniec poprz. roku 2011-12-31	I półrocze 2011-06-30
	Gwarancje i poręczenia	53 672	17 600	23 100
	Hipoteki	20 899	20 400	17 250
	Zastawy	8 949		
	Razem	83 520	38 000	40 350

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW (RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT)		w tys. zł				
		I Półrocze od 2012-01-01 do 2012-06-30	II kwartał od 2012-04-01 do 2012-06-30	Od 2011-01-01 do 2011-12-31	I Półrocze od 2011-01-01 do 2011-06-30	II kwartał od 2011-04-01 do 2011-06-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA						
I	Przychody ze sprzedaży	11 148	3 651	35 660	4 141	3 410
1	Przychody ze sprzedaży wyrobów	2 792	1 677	27 954	2 291	1 830
2	Przychody ze sprzedaży towarów	7 710	1 688	5 996	1 193	1 158
3	Przychody ze sprzedaży usług	646	286	1 710	657	422
II	Koszt wytworzenia	10 558	3 418	29 075	3 257	2 815
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	3 039	1 729	23 730	2 112	1 698
2	Wartość sprzedanych towarów	7 519	1 689	5 345	1 145	1 117
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	590	233	6 585	884	595
1	Koszty sprzedaży	1 465	893	1 076	394	161
2	Koszty ogólnego zarządu	1 726	789	3 508	1 508	749
3	Pozostałe przychody operacyjne	2 046	1 010	4 203	2 357	1 373
4	Pozostałe koszty operacyjne	2 905	1 886	4 451	1 591	509
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	-3 460	-2 325	1 753	-252	549
1	Przychody finansowe	5 654	145	8 368	5 359	-784
2	Koszty finansowe	1 413	825	1 653	373	175
V	Zysk brutto (IV+1-2)	781	-3 005	8 468	4 734	-410
1	Obciążenia wyniku brutto	951	-271	1 455	889	-205
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	-170	-2 734	7 013	3 845	-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)		-170	-2 734	7 013	3 845	-205

	I półrocze 2012	I półrocze 2011
Zysk (strata) netto (zanualizowany- ostatnie 4 kwartały)	2 998	18 689
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	167 795 687	1 664 692 018
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	0,02	0,01

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU	w tys. zł		
	I półrocze 2012 od 2012-01-01 do 2012-06-30	od 01-01-2011 do 2011-12-31	I półrocze 2011 od 2011-01-01 do 2011-06-30
1. Zysk/strata netto	-170	7 013	3 845
2. Pozostały zysk całkowity	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu	-	-	-
5. Zysk całkowity	-170	7 013	3 845

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 akcjonari uszy mniejszo ściowych	Kapitał własny ogółem
	Na dzień 01.01.2012 (początek okresu)	33 102	33 516	25 475	7 013	99 106	0	99 106
1	Zmiany kapitału w okresie	431	0	6 581	-7 183	-171	0	-171
a	zwiększenie	509	0	7 013	-170	7 352	0	7 352
	-emisja akcji					0		0
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej					0		0
	-z podziału zysku			7 013		7 013		7 013
	-zysk netto okresu				-170	-170		-170
	-inne	509				509		509
b	zmniejszenie	78	0	432	7 013	7 523	0	7 523
	-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
	-inne (umorzeni akcji własnych)	78		432		510		510
	Na dzień 30.06.2012 (koniec okresu)	33 533	33 516	32 056	-170	98 935	0	98 935
	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	0	14 497	-7 484	6 504	0	6 504
a	zwiększenie	0	0	14 497	7 013	21 510	0	21 510
	-emisja akcji					0		0
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej					0		0
	-z podziału zysku			14 497		14 497		14 497
	-zysk netto okresu				7 013	7 013		7 013
	-inne					0		0
b	zmniejszenie	509	0	0	14 497	15 006	0	15 006
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej					0		0
	-pokrycie straty					0		0
	-przeniesienie na kapitał zakładowy					0		0
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				14 497	14 497		14 497
	-strata netto okresu					0		0
	-inne	509				509		509
	Na dzień 31.12.2011 (koniec okresu)	33 102	33 516	25 475	7 013	99 106	0	99 106
	Na dzień 01.01.2011 (początek okresu porównawczego)	33 611	33 516	10 978	14 497	92 602		92 602
1	Zmiany kapitału w okresie	-509	0	14 497	-10 652	3 336	0	3 336
a	zwiększenie	0	0	14 497	3 845	18 342	0	18 342

		-emisja akcji				0		0	
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej				0		0	
		-z podziału zysku			14 497	14 497		14 497	
		-zysk netto okresu				3 845	3 845	3 845	
		-inne				0		0	
b		zmniejszenie	509	0	0	14 497	15 006	0	15 006
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej					0		0
		-pokrycie straty					0		0
		-przeniesienie na kapitał zakładowy					0		0
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe				14 497	14 497		14 497
		-strata netto okresu					0		0
		-inne	509				509		509
		Na dzień 30.06.2011 (koniec okresu porównawczego)	33 102	33 516	25 475	3 845	95 938	0	95 938

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW

w tys. zł

PIENIĘŻNYCH		I półrocze 2012-06-30	stan na koniec poprz. roku 2011-12-31	I półrocze 2011-06-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 261	-16 840	-8 158
I	Zysk brutto	781	8 468	4 734
II	Korekta o pozycje:	480	-25 308	-12 892
1	Amortyzacja	83	149	67
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i dywidendy netto	1 836	1 764	400
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-951	-1 455	-889
5	Podatek dochodowy zapłacony		952	
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	-4	-35	-5
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	1 255	-11 964	5 497
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	1 392	-14 762	-15 686
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	1 323	5 140	1 819
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	803	1 498	876
11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	44	-753	-72
12	Pozostałe korekty	-5 301	-5 842	-4 899
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-4 083	-4 758	-2 674
I	Wpływy	2 630	696	505
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	119	91	21
2	Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych			
3	Wpływy ze sprzedaży wartości niematerialnych			
4	Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Splata udzielonych długoterminowych pożyczek	2 467		
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		465	465
8	Otrzymane odsetki	44	140	19
10	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki	6 713	5 454	3 179
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	8	46	71
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	19	52	628
3	Nabycie wartości niematerialnych			10
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			750
5	Nabycie innych aktywów finansowych	57	1 150	40
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
7	Inne wydatki inwestycyjne	6 629	4 206	1 680
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	1 434	16 543	4 786
I	Wpływy	9 219	34 627	14 277
1	Wpływy z tytułu emisji akcji		10 221	
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	9 169	24 406	14 277
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe	50		
II	Wydatki	7 785	18 084	9 491
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	27	90	
2	Splata pożyczek/kredytów	4 795	16 990	8 583
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki			

		dominującej			
	4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
	5	Zapłacone odsetki	2 958	495	399
	6	Udzielone pożyczki			
	7	Inne wydatki finansowe	5	509	509
D		Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 388	-5 055	-6 046
E		Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 388	-5 055	-6 046
		Różnice kursowe netto			
F		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	1 759	6 814	6 814
G		Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	371	1 759	768
		w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			