



WIKANA S.A.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK 2009**

Lublin, dn. 26 marca 2009 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**I. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE**

1. Sprawozdanie zostało sporządzone dla Wikana SA, z siedzibą w Lublinie, ul. Cisowa 11, zarejestrowanej w Sądzie Rejonowym w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000296052.
2. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest budowa i sprzedaż nieruchomości mieszkalnych.
3. Spółka prowadzi działalność gospodarczą na terytorium Polski zgodnie z Kodeksem Spółek Handlowych a czas jej trwania jest nieograniczony.
4. Sprawozdaniem finansowym objęto okres od 01.01.2009 r. do 30.01.2009 r..
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w następnym okresie sprawozdawczym, z zastrzeżeniem że e dniu 30 stycznia 2009 r. zostało zarejestrowane przez Sąd Gospodarczy w Lublinie połączenie spółki Masters SA (spółka przejmująca) ze spółką Wikana SA (spółka przejmowana) w sposób przewidziany w art. 492 § 1 pkt 1 KSH tj. poprzez przeniesienie całego majątku spółki Wikana SA.

II. CHARAKTERYSTYKA NAJWAŻNIEJSZYCH ZASAD RACHUNKOWOŚCI:

1. Środki trwałe, w zależności od sposobu objęcia ich kontrolą przez Spółkę, wyceniono wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków aktualizacji wyceny środków trwałych pomniejszych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty ich wartości.
Wartość początkową środków trwałych stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji.
Odpisów umorzeniowych od środka trwałego dokonuje się metodą liniową.
Stopniowo zużywające się składniki majątkowe o wartości jednostkowej do kwoty 3.500,- zł netto nie zalicza się do środków trwałych lecz odpisuje się ich wartość w koszty zużycia materiałów w miesiącu wydania do używania. Kierownik jednostki może na pisemny wniosek Głównego księgowego podjąć decyzję o wprowadzeniu do ewidencji niektórych składników majątkowych zużywających się stopniowo o wartości do 3.500,- zł. Środki te amortyzuje się jednorazowo w miesiącu oddana ich do używania.
2. Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty ich wartości. Odpisów umorzeniowe od wartości niematerialnych i prawnych dokonuje się metodą liniową.
3. Inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenach pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Środki trwałe w budowie wycenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
5. Ze względu na specyfikę działalności Wikana SA nie dokonuje zakupu materiałów podlegających magazynowaniu. Na dzień bilansowy na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji zapasy materiałów niewbudowanych oraz towarów wycenia się w cenie zakupu netto z uwzględnieniem odpisów aktualizujących.
6. Produkcję w toku na dzień bilansowy wycenia się zgodnie z zasadami opisanymi w pkt 11.
7. Zapasy wyrobów na dzień bilansowy wycenia się w koszcie wytworzenia z zachowaniem zasady ostrożności, co oznacza że nie mogą być one wycenione wyżej niż cena sprzedaży netto /ostrożna wycena odnoszona jest w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych/.
8. Należności i udzielone pożyczki ewidencjonuje się w cenach wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.



9. Pozostałe pozycje aktywów i pasywów ustala się i prezentuje zgodnie z unormowaniami wynikającymi z rozdz. 4 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (Dz.U. Nr 76, poz.694).

10. Wikana SA prezentuje rachunek wyników w wersji kalkulacyjnej.

11. Produkcja w toku jest wyceniana zgodnie z następującymi zasadami ewidencji kontraktów długoterminowych:

Produkcja w toku jest wyceniana na podstawie art. 34, ust 1 i 2 ustawy z 29 września 1994 r o rachunkowości. Na podstawie dotychczasowych doświadczeń stwierdza się, że jest to metoda wyceny przychodów i kosztów najbardziej odpowiednia dla działalności Spółki. Realizacja poszczególnych projektów przekracza sześć miesięcy, a sprzedaż lokali polega na zawieraniu licznych pojedynczych kontraktów na ich budowę.

W przypadku kiedy istnieje prawdopodobieństwo, że łączna kwota kosztów projektu developerskiego przekroczy łączną kwotę przewidywanych przychodów dla tego projektu, wówczas przewidywaną stratę ujmuje się bezzwłocznie jako koszt.

Produkcję w toku wycenia się początkowo w wysokości poniesionych wydatków.

Co kwartał następuje korekta wartości „Produkcji w toku” wyliczona „metodą procentową”. W związku ze stosowaniem metody procentowej w celu ustalenia wyniku na sprzedaży w trakcie budowy, zafakturowane zaliczki nie stanowią „Przychodu ze sprzedaży”, ale do momentu oddania do użytkowania zwiększają „Rozliczenia międzyokresowe przychodów”.

W przyjętej do stosowania metoda procentowej przychody ustala się w oparciu o wynik obliczony na podstawie następującego wzoru:

$przychód\ szacowany\ (statystyczny) = wskaźnik\ kosztów * przychody\ zakontraktowane$

Zgodnie z metodą procentową koszty statystyczne ujmuje się w wysokości wynikającej z następującego wzoru:

$koszt\ szacowany\ (statystyczny) = powierzchnia\ sprzedana * koszt\ poniesiony\ na\ 1\ mkw\ powierzchni$

Wskaźnik kosztów ustalany jest jako relacja poniesionych kosztów rzeczywistych (pomniejszanych o koszt zakupu ziemi) do kosztów planowanych (całkowitych kosztów planowanych pomniejszanych o planowane koszty zakupu ziemi).

$$\begin{array}{l} \text{wskaźnik} \\ \text{(zaawansowanie} \\ \text{wytworzenia)} \end{array} \begin{array}{l} \text{kosztów} \\ \text{kosztów} \end{array} = \frac{\text{koszty aktualnie poniesione}}{\text{koszty planowane}}$$

Wyliczenie przychodu statystycznego pozwala na ujęcie w rachunku zysków i strat części przychodów w relacji do postępu prac i faktycznej sprzedaży wyliczonej z zawartych umów.

Wyliczenie kosztu statystycznego pozwala na ujęcie w rachunku zysków i strat kosztów w tej samej proporcji, w której zostały rozpoznane przychody (proporcjonalnie do rozpoznanej sprzedaży).

Z chwilą otrzymania pozwolenia na oddanie inwestycji do użytkowania, lecz nie później niż z chwilą zawarcia pierwszego aktu notarialnego sprzedaży, ustalana jest faktyczna wartość przychodów i kosztów. Zafakturowane przychody ze sprzedaży i poniesione faktyczne koszty pomniejszone o dotychczasową wycenę bilansową są ujmowane w rachunku zysków i strat. Niesprzedane lokale, garaże i powierzchnie parkingowe są przeksięgowywane z produkcji w toku do wyrobów gotowych, aż do momentu, kiedy zostaną sprzedane i ujęte w rachunku zysków i strat.

12. Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego
- rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.


13. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tyt. podatku dochodowego, którego jest płatnikiem.

14. Przyszłe sprawozdania finansowe mogą być sporządzone w sposób odmienny w odniesieniu do sposobu rozpoznawania przychodu na sprzedaży.

W związku z faktem, iż w dniu 30.01.2009 r. zarejestrowane zostało w KRS przejęcie spółki WIKANA SA przez spółkę MASTERS SA stosującą politykę rachunkowości zgodną z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości konieczne będzie dostosowanie sposobu prezentacji przychodów i kosztów z tyt. realizacji umów deweloperskich do KIMSF 15 (Umowy o budowę nieruchomości) wydanej w lipcu 2008 r.

Ta zmiana w zasadach rachunkowości nie wpłynie na zyskowność zakończonych projektów, ale może wpłynąć na wielkość przychodów i kosztów sprzedaży przypisywanych do poszczególnych okresów sprawozdawczych.

Główny Księgowy:

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Ewa Kozłowska

Prezes Zarządu:

PREZES ZARZĄDU


Sylwester Bogacki

AKTYWA	31.12.2008	30.01.2009	PASYWA	31.12.2008	30.01.2009
A. Aktywa trwałe	1 096 665,38	1 076 517,49	A. Kapitał (fundusz) własny	15 445 876,21	15 852 443,06
I. Wartości niematerialne i prawne	40 455,00	38 769,38	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10 351 911,00	10 351 911,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość)	-	-
2. Wartość firmy	-	-	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	40 455,00	38 769,38	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	101 365,92	101 365,92
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	793 473,98	783 759,76	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
1. Środki trwałe	793 473,98	783 759,76	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 207 644,98	4 992 598,39
a) grunty (w tym prawo użytk. wieczystego gruntu)	-	-	VIII. Zysk (strata) netto	5 200 243,37	406 567,75
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	482 878,08	480 658,90	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	17 646,82	17 211,86	X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	38 592 678,82	39 636 236,56
d) środki transportu	234 331,32	228 549,34	I. Rezerwy na zobowiązania	1 386 806,83	1 521 486,88
e) inne środki trwałe	58 617,76	57 339,66	1. Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochod.	1 386 806,83	1 521 486,88
2. Środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	- długoterminowa	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-	- krótkoterminowa	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	- długoterminowe	-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	200 000,00	200 000,00	- krótkoterminowe	-	-
1. Nieruchomości	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	17 153 911,26	17 730 262,14
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	200 000,00	2. Wobec pozostałych jednostek	17 153 911,26	17 730 262,14
a) w jednostkach powiązanych	-	200 000,00	a) kredyty i pożyczki	17 075 928,06	17 652 278,94
- udziały lub akcje	-	200 000,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	77 983,20	77 983,20
- udzielone pożyczki	-	-	d) inne	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	III. Zobowiązania krótkoterminowe	20 051 960,73	20 384 487,54
b) w pozostałych jednostkach	200 000,00	-	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	200 000,00	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	b) kredyty i pożyczki	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	c) inne	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	62 736,40	53 988,35	2. Wobec pozostałych jednostek	20 051 960,73	20 384 487,54
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	62 736,40	53 988,35	a) kredyty i pożyczki	10 083 270,94	12 540 147,84
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
B. Aktywa obrotowe	52 941 888,75	54 412 162,13	c) inne zobowiązania finansowe	57 660,06	55 074,05
I. Zapasy	49 154 026,11	49 522 987,11	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 929 776,55	7 001 896,28
1. Materiały	2 037,21	-	- do 12 miesięcy	8 929 776,55	7 001 896,28
2. Półprodukty i produkty w toku	18 913 002,77	19 266 262,24	- powyżej 12 miesięcy	-	-
3. Produkty gotowe	1 851 828,16	1 856 221,77	e) zaliczki otrzymane na dostawy	92 860,47	-
4. Towary	23 720 667,70	23 792 819,93	f) zobowiązania wekslowe	-	-
5. Zaliczki na dostawy	4 666 490,27	4 607 683,17	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych	93 841,21	82 828,51
II. Należności krótkoterminowe	1 817 193,44	1 531 278,50	h) z tytułu wynagrodzeń	67 396,17	65 273,89
1. Należności od jednostek powiązanych	-	87 861,82	i) inne	727 155,33	639 266,97
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	87 861,82	3. Fundusze specjalne	-	-
- do 12 miesięcy	-	87 861,82	IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
b) inne	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 817 193,44	1 443 416,68	- długoterminowe	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	285 058,01	61 251,02	- krótkoterminowe	-	-
- do 12 miesięcy	285 058,01	61 251,02			
- powyżej 12 miesięcy	-	-			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	861 413,60	707 135,80			
c) inne	670 721,83	675 029,86			
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 872 973,43	2 104 104,77			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 872 973,43	2 104 104,77			
a) w jednostkach powiązanych	-	-			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
b) w pozostałych jednostkach	286 812,19	286 812,19			
- udziały lub akcje	-	-			
- inne papiery wartościowe	-	-			
- udzielone pożyczki	286 812,19	286 812,19			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 586 161,24	1 817 292,58			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 54 402,29	1 449 292,58			
- inne środki pieniężne	1 431 758,95	368 000,00			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 695,77	1 253 791,75			
AKTYWA RAZEM	54 038 554,13	55 488 679,62	PASYWA RAZEM	54 038 554,13	55 488 679,62

Lublin, 26 marzec 2009 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

[Podpis]

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD
podmiotu gospodarczego

PREZES ZARZĄDU

[Podpis]
Sylwester Bogacki

III. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

WIKANA S.A.

za okres od dnia 01.01.2009 r. do dnia 30.01.2009 r. ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin

NIP 002 275 49 62 REGON 060036161

	ZA OKRES	
	28.12.2007 - 31.12.2008	01.01.2009 - 30.01.2009
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31 625 532,48	3 421 239,87
- od jednostek powiązanych		34 681,94
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	30 821 846,82	3 421 239,87
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	803 685,66	-
B. Koszty działalności operacyjnej	22 522 848,37	2 698 567,93
- jednostkom powiązanym		19 767,92
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	21 902 104,50	2 698 567,93
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	620 743,87	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	9 102 684,11	722 671,94
D. Koszty sprzedaży	1 286 145,77	63 635,94
E. Koszty ogólnego zarządu	1 505 931,19	133 436,74
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	6 310 607,15	525 599,26
G. Pozostałe przychody operacyjne	216 292,16	37 311,12
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	216 292,16	37 311,12
H. Pozostałe koszty operacyjne	238 171,62	21 842,88
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24 604,18	-
III. Inne koszty operacyjne	213 567,44	21 842,88
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	6 288 727,69	541 067,50
J. Przychody finansowe	420 621,46	19 549,94
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	239 496,48	19 549,94
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	500,00	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	180 624,98	-
K. Koszty finansowe	336 284,75	10 621,59
I. Odsetki, w tym:	156 391,75	9 842,43
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	179 893,00	779,16
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)	6 373 064,40	549 995,85
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
N. Zysk (strata) brutto (L +/- M)	6 373 064,40	549 995,85
O. Podatek dochodowy	248 589,00	-
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększ. straty)	924 232,03	143 428,10
R. Zysk (strata) netto (N - O - P)	5 200 243,37	406 567,75

Lublin, 26 marzec 2009 r.

(miejsce i data sporządzenia)

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Ewa Kozłowska

(imię, nazwisko i podpis osoby sporządzającej)

ZARZĄD

podmiotu gospodarczego

PREZES ZARZĄDU

Sylwester Bogacki

IV. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
WIKANA S.A.
 za okres od 1 stycznia 2009 r. do 30 stycznia 2009 r.
 (metoda pośrednia)

WIKANA S.A.
 ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
 tel. 922-275-48-62, REGON 060036161

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2008	2009
1	2	3	4
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Wynik finansowy netto (zysk/strata)	5 200 243,37	406 567,75
II	Korekty razem	- 18 291 988,53	- 2 987 465,82
	1. Amortyzacja	140 120,18	11 399,84
	2. Zyski / Straty z tytułu różnic kursowych		
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 362 596,93	210 806,15
	4. Zyski/straty z działalności inwestycyjnej	- 500,00	-
	5. Zmiana stanu rezerw	965 675,20	134 680,05
	6. Zmiana stanu zapasów	- 24 332 340,27	- 368 961,00
	7. Zmiana stanu należności	- 1 792 582,39	285 914,94
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wyjątkiem kredytów i pożyczek (z)	5 260 168,31	- 2 121 764,08
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	129 628,59	- 1 147 347,93
	10. Inne korekty	- 24 755,08	7 806,21
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	- 13 091 745,16	- 2 580 898,07
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	4 384 733,99	5 813,89
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Wpływy aktywów finansowych, w tym:	4 204 822,87	5 813,89
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach	4 204 822,87	5 813,89
	- zbycie aktywów finansowych	38 000,00	
	- otrzymane dywidendy i udziały w zyskach		
	- otrzymane spłaty pożyczek długoterminowych	3 804 950,00	
	- odsetki otrzymane	361 872,87	5 813,89
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	4. Inne wpływy inwestycyjne	179 911,12	
II	Wydatki	414 278,32	-
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	200 070,32	
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	34 315,00	
	3. Na aktywa finansowe, w tym:		
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
	4. Inne wydatki inwestycyjne	179 893,00	
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	3 970 455,67	5 813,89
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	13 919 683,09	2 956 876,90
	1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
	2. Kredyty i pożyczki	13 919 683,09	2 956 876,90
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
	4. Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	4 620 273,44	150 661,38
	1. Nabycie udziałów własnych		
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
	3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tyt. podziału zysku		
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 011 541,44	
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
	6. Z tyt. zobowiązań finansowych		
	7. Płatności z umów leasingu finansowego	50 585,44	5 546,35
	8. Odsetki	558 146,56	145 115,03
	9. Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	9 299 409,65	2 806 215,52
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	178 120,16	231 131,34
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu (F +/- D)	1 408 041,08	1 586 161,24
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	1 586 161,24	1 817 292,58
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	1 431 700,00	1 431 700,00

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU WŁASNYM
WIKANA S.A.
za okres od 1 stycznia 2009 r. do 30 stycznia 2009 r.

WIKANA S.A.
Ul. Cisowa 11, 20-703 Lublin
NIP 922-275-48-62, REGON 060036161

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	2008		2009	
I	Kapitał własny na początek roku obrotowego (BO)	10 453 276,92		15 445 875,31	
	- korekty kapitału z tytułu błędów podstawowych				
La	Kapitał własny na początek okresu (BO) po korektach	10 453 276,92		15 445 875,31	
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	8 650 000,00		10 351 911,00	
1.1.	Zmiany funduszu podstawowego	1 701 911,00		0,00	
	a) zwiększenia z tytułu	1 701 911,00		0,00	
	- emisji akcji	1 701 911,00			
	- wpłaty				
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00		0,00	
	- umorzenia akcji				
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	10 351 911,00		10 351 911,00	
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00		0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00		0,00	
	a) zwiększenia z tytułu:	0,00		0,00	
	-				
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00		0,00	
	-				
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00		0,00	
3.	Akcje własne na początek okresu	0,00		0,00	
3.1.	Zmiany akcji własnych				
	a) zwiększenia z tytułu:				
	-				
	b) zmniejszenia z tytułu:				
	-				
3.2.	Akcje własne na koniec okresu	0,00		0,00	
4.	Kapitał zapasowy na początek roku	467 175,31		101 365,92	
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	-365 899,39		0,00	
	a) zwiększenia z tytułu:	101 365,92		0,00	
	- akcji powyżej wartości nominalnej				
	- podziału zysku (ustawowo)	101 365,92			
	- podziału zysku (ponad minimalną wymaganą ustawowo)				
	- z innych tytułów				
	b) zmniejszenia z tytułu:	467 175,31		0,00	
	- pokrycia straty bilansowej				
	- z innych tytułów	467 175,31			
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	101 365,92		101 365,92	
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00		0,00	
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00		0,00	
	a) zwiększenia z tytułu	0,00		0,00	
	-				
	b) zmniejszenia z tytułu:	0,00		0,00	
	-				
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00		0,00	
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00		0,00	
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych				
	a) zwiększenia z tytułu				
	-				
	b) zmniejszenia z tytułu:				
	-				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00		0,00	
7.	Zysk (strata) z lat poprzednich na początek okresu	1 340 950,97		4 992 598,39	
7.1.	Zysk z lat poprzednich na początek okresu	1 340 950,97		5 200 243,37	
	- korekty błędów podstawowych	0,00		0,00	
7.2.	Zysk z lat poprzednich na początek okresu po korektach	1 340 950,97		5 200 243,37	
	a) zwiększenia z tytułu	0,00		0,00	
	- podziału zysku z lat poprzednich				
	-				
	b) zmniejszenia z tytułu:	1 548 895,95		0,00	
	- przekazania na kapitał podstawowy	1 234 735,69			
	- przekazania na kapitał zapasowy	101 365,92			
	- pokrycia straty z lat poprzednich	4 849,36			
	- korekty błędów podstawowych	207 644,98			
7.3.	Zysk z lat poprzednich na koniec okresu	-207 644,98		5 200 243,37	
7.4.	Strata z lat poprzednich na początek okresu	-4 849,36		-207 644,98	
	- korekty błędów podstawowych				
7.5.	Strata z lat poprzednich na początek okresu po korektach	-4 849,36		-207 644,98	
	a) zwiększenia z tytułu	0,00		0,00	
	- przeniesienia straty z lat poprzednich do pokrycia				
	b) zmniejszenia z tytułu:	4 849,36		0,00	
	- pokrycia straty bilansowej	4 849,36			
7.6.	Strata z lat poprzednich na koniec okresu	0,00		-207 644,98	
7.7.	Zysk (strata) z lat poprzednich na koniec okresu	-207 644,98		4 992 598,39	
8.	Wynik finansowy netto	5 200 243,37		406 567,75	
	a) zysk netto	5 200 243,37		406 567,75	
	b) strata netto				
	c) odpisy z zysku				
II	Kapitał własny na koniec okresu roku obrotowego (BZ)	15 445 875,31		15 852 443,06	
	a) wypłata dywidendy				
	b) przekazanie na kapitał zapasowy	4 992 598,39		406 567,75	
	c) pokrycie straty za lata ubiegłe	207 644,98			
	d) inne				
III	Fundusze własne po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) bilansowego (ej) za rok obrotowy	15 445 875,31		15 852 443,06	

Lublin, 26 marca 2009 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Ewa Kozłowska

ZARZĄD
PREZES ZARZĄDU
Sylwester Bogacki

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz długoterminowych aktywów (inwestycji) finansowych :

a) środki trwałe - wartość początkowa

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na koniec roku obrotowego
		nabycia	aktualizacji	przemieszczenia	inne	sprzedaży	aktualizacji	
1) grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
2) budynki, lokale	511 244,22	-	-	-	-	-	-	511 244,22
3) urządz. techn. i maszyny	21 568,90	-	-	-	-	-	-	21 568,90
4) środki transportu	312 311,15	-	-	-	-	-	-	312 311,15
5) inne środki trwałe	78 421,67	-	-	-	-	-	-	78 421,67
Razem	923 545,94	-	-	-	-	-	-	923 545,94

b) umorzenie środków trwałych

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na koniec roku obrotowego
		amortyzacji	aktualizacji	przemieszczenia	inne	sprzedaży	aktualizacji	
1) grunty	-	-	-	-	-	-	-	-
2) budynki, lokale	28 366,14	2 219,18	-	-	-	-	-	30 585,32
3) urządz. techn. i maszyny	3 922,08	434,96	-	-	-	-	-	4 357,04
4) środki transportu	77 979,83	5 781,98	-	-	-	-	-	83 761,81
5) inne środki trwałe	19 803,91	1 278,10	-	-	-	-	-	21 082,01
Razem	130 071,96	9 714,22	-	-	-	-	-	139 786,18

c) wartości niematerialne i prawne - wartość początkowa

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na koniec roku obrotowego
		nabycia	aktualizacji	przemieszczenia	inne	sprzedaży	aktualizacji	
1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Inne WNIP	40 455,00	-	-	-	-	-	-	40 455,00
4) Zaliczki na WNIP	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	40 455,00	-	-	-	-	-	-	40 455,00

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Fwa Kozłowska

PREZES ZARZĄDU

Sylwester Bogacki

d) umorzenie wartości niematerialnych i prawnych:

w zł i gr

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na koniec roku obrotowego
		amortyzacji	aktualizacji	przemieszczenia	inne	sprzedaży	aktualizacji	
1) Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-
3) Inne WNIP	-	1 685,62	-	-	-	-	-	1 685,62
4) Zaliczki na WNIP	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	-	1 685,62	-	-	-	-	-	1 685,62

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Ewa Kozłowska

e) długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe

w zł i gr

Wyszczególnienie według pozycji bilansowych	Wartość na pocz. roku obrotowego	Zwiększenia z tytułu:			Zmniejszenia z tytułu:			Stan na koniec roku obrotowego
		nabycia	aktualizacji	przemieszczenia	inne	sprzedaży	aktualizacji	
1) Nieruchomości	-	-	-	-	-	-	-	-
2) Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	200 000,00	-	-	-	-	-	-	200 000,00
Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-	-	-
Razem	200 000,00	-	-	-	-	-	-	200 000,00

PREZES Zarządu
Sylwester Bogacki

2. Wartość gruntów użytkowych wieczyste ujętych w ewidencji środków trwałych:

- w ewidencji środków trwałych nie wystąpiły grunty użytkowane wieczyste. Spółka posiada grunty użytkowane wieczyste, które stanowią towary wykorzystywane w realizacji projektów budowlanych

3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umarzanych) środków trwałych, używanych na podstawie umów:

- nie wystąpiły

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli:

- nie wystąpiły

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego)

w zł i gr

Wyszczególnienie udziałowców	Ilość udziałów (akcji)	Wartość jednego udziału (akcji)	Wartość kapitału	Udział procentowy
1 Agnieszka Buchajska	56936	1,00	56 936,00	0,55%
2 Adam Buchajski	10294975	1,00	10 294 975,00	99,45%
Razem	10 351 911	1 000,00	10 351 911,00	100,00%

6. Informacje o kapitałach (funduszach) zapasowych i rezerwowych

w zł i gr

Wyszczególnienie kapitału	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
1. Kapitał zapasowy	101 365,92	0,00	0,00	101 365,92
2. Pozostały kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	101 365,92	0,00	0,00	101 365,92

7. Propozycje podziału zysku bilansowego netto za rok obrotowy lub pokrycia straty bilansowej:

w zł i gr

1) propozycja podziału zysku bilansowego netto:	406 567,75
a) na zwiększenie kapitału zapasowego	406 567,75
b) na zwiększenie kapitału rezerwowego	0,00
c) na dywidendę na inwestorów	0,00
d) na nagrody i premie dla zarządu i pracowników	0,00
e) na fundusze specjalne	0,00
f) inne cele	0,00
2) propozycja pokrycia straty bilansowej bieżącego roku obrotowego:	0,00
a) zyskami lat przyszłych	0,00
3) propozycja pokrycia straty bilansowej netto z lat poprzednich:	0,00
a) zyskami lat przyszłych	0,00

8. Informacje o stanie rezerw

w zł i gr

Wyszczególnienie rezerw	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1) z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 386 806,83	134 680,05	0,00	1 521 486,88
2) na świadczenia emerytalne i podobne(*)	0,00	0,00	0,00	0,00
3) na pewne lub w dużym stopniu prawdopodobne przyszłe zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
4) pozostałe:	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerwy razem:	1 386 806,83	134 680,05	0,00	1 521 486,88

(*) Spółka nie zatrudnia pracowników w systemie pracy akordowym, których wynagrodzenie za czas urlopu wpłynęłoby na wzrost kosztów. Kodeks pracy dla pozostałych pracowników przewiduje wypłatę ekwiwalentu jedynie w przypadku rozwiązania umowy o pracę. Spółka uznała, że zasada istotności pozwala na nietworzenie rezerwy na niewykorzystane urlopy za 2009 r.

Spółka uznała, że z uwagi na kryterium istotności w 2009 roku odstepuje od utworzenia rezerwy na odprawy emerytalne i podobne (załoga jest stosunkowo młoda, a spółkę obowiązują świadczenia w wysokości kodeksowej)

w zł i gr

Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1) aktywa odniesione na wynik finansowy	62 736,40	8 576,80	17 324,85	53 988,35

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Kobłowska

ZARZĄDU
Wiceprezident Bogacki

9. Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności:

Wyszczególnienie odpisów	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec roku
1) należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości (do wysokości nie objętej gwarancją lub innym zabezpieczeniem)	0,00	0,00	0,00	0,00
2) należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości gdy majątek dłużnika wystarcza na ich spłatę	0,00	0,00	0,00	0,00
3) należności kwestionowane przez dłużników	17 613,86		0,00	17 613,86
4) należności w równowartości kwot je podwyższających, co do których uprzednio dokonano odpisów aktualizujących w wysokości tych kwot	0,00	0,00	0,00	0,00
5) należności przeterminowane lub o nieoznaczonym stopniu nieściągalności	6 990,32	0,00	0,00	6 990,32
Odpisy razem	24 604,18	0,00	0,00	24 604,18

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym ustawą o okresie spłaty:

w zł i gr

Lp	Rodzaj Zobowiązania	Okres Spłaty				Razem	
		do 1 lat		Od 1 do 3 lat		początek okresu	koniec okresu
		początek okresu	koniec okresu	początek okresu	koniec okresu		
1	Długoterm.kredyty bankowe	9 908 141,65	12 365 018,55	0,00	500 000,00	9 908 141,65	12 865 018,55
2	Długoterm.pozyczki			17 075 928,06	17 152 278,94	17 075 928,06	17 152 278,94
3	Inne zobowiązania finansowe	57 660,06	55 074,05	77 983,20	77 983,20	135 643,26	133 057,25
	Razem	9 965 801,71	12 420 092,60	17 153 911,26	17 730 262,14	27 119 712,97	30 150 354,74

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

Lp	Nazwa	Kwota
1	Rozliczenia międzyokres. należności do zafakturowania w przyszłych okresach	1 110 954,44
2	rozliczenie z tyt. opłat związane z leasingami	15 648,02
4	rozliczenie w czasie prowizji	101 820,84
3	rozliczenia z tyt. polis ubezp.	12 375,59
5	pozostałe koszty dot. następnych okresów rozliczeniowych	12 992,86
	Razem	1 253 791,75

12. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki:

Rodzaj majątku stanowiącego zabezpieczenie	Rodzaj zabezpieczanego zobowiązania	Umowny termin spłaty	Forma zabezp.	Kwota zabezp. na pocz.okresu	Kwota zabezp. na koniec okresu	Uwagi
aktywa trwałe - nieruchomości w Rzeszowie	kredyt	01.11.2009	hipoteka zwykła	24 000 000,00	24 000 000,00	
aktywa trwałe - nieruchomości w Rzeszowie	kredyt	01.11.2009	hipoteka kaucyjna	6 960 000,00	6 960 000,00	
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	kredyty i pożyczki	01.11.2007	pełnomocnictwa do rachunków	-	-	
aktywa trwałe - nieruchomości w Krakowie	pożyczka	31.08.2010	hipoteka zwykła	-	1 000 000,00	
aktywa trwałe - nieruchomości w Krakowie	pożyczka	31.08.2010	hipoteka kaucyjna	-	500 000,00	
aktywa trwałe - nieruchomości w Krakowie	kredyt	24.12.2009	hipoteka kaucyjna	-	525 000,00	

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
EWA KACZKOŃSKA

PREZES ZARZADU

Sylwester Bogacki

II

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, usług i towarów:

w zł i gr

Przychody ze sprzedaży netto	sprzedaż krajowa		sprzedaż na eksport	
	Kwoty za:			
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1) produktów,				
2) usług,	30 821 846,82	3 421 239,87		
3) towarów i materiałów,	803 685,66	-		
Razem przychody ze sprzedaży netto	31 625 532,48	3 421 239,87	-	-

1a. Informacje o przychodach z tyt. umów o usługi długoterminowe

	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody podatkowe	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1) umowy o długoterminowe usługi (zakończone i niezakończone) ogółem, w tym:	3 384 557,93	2 677 600,01	-	-	-
a) umowy niezakończone łącznie, w tym	3 384 557,93	2 677 600,01	-	-	-
- umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	-	-	-	-	-

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe:

- nie wystąpiły

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

- nie wystąpiły

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym:

- nie wystąpiły

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Ewa Kozłowska

PREZES ZARZĄDU

Sylwester Bogacki

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego

I.Przychody według rachunku zysków i strat:	3 478 100,93
z tego korekty:	
1 korekty zwiększające przychody:	
1. przychody ze sprzedaży 701	0,00
2 Korekty zmniejszające przychody:	
1. przychody rachunkowe 702	3 384 557,93
2. odsetki zarachowane ale nieotrzymane 750-02	13 736,05
Razem	3 398 293,98

Przychody według ustawy o P.D.O.P. 79 806,95

II.Wydatki według rachunku zysków i strat 2 928 105,08

z tego korekty:	
1 wydatki trwale nie stanowiące kosztów uzyskanie przychodów	
Konto 400-490	
amortyzacja 400	4 546,80
korekta o amortyzację obciążającą konto 521 (samochody KIA)	-1 871,60
Reprezentacja 460-02	102,39
Koszty NKUP 460-06	1 932,88
Razem	4 710,47

konta 527 i 550
nadwyżka kosztów użytkowania pojazdów nad przebiegiem z ewidencji (zał nr1) 1 934,12

konto 712
Koszt sprzed.dot. dział. podst /rachunko 2 677 600,01

Konto 756
odsetki od rat leasingowych NKUP 756-06 952,25

Konto 766
Koszty operacyjne NKUP 766-02 600,00

Razem koszty trwale niestanowiące KUP 2 685 796,85

2 Wydatki czasowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	
konto 400-490	
niewypłacone wynagrodzenia z um. zleceń i o dzieło 430 (01.2009)	16 720,50
korekta o wynagrodzenia zaliczone do konta 501 (12.2008)	-11 727,50
niezapłacone narzuty od wynagrodzeń 2008 wypłac. w 01.2009 440	13 662,01
niezapłacone narzuty od wynagrodzeń 2009 wypłac. w 02.2009 440	14 874,14
korekta o wynagrodzenia i narzuty zaliczone do konta 501 bez TZ(12.2008)	-1 452,33
korekta o wynagrodzenia i narzuty zaliczone do konta 501 bez TZ (01.2009)	-3 785,57
Razem	28 291,25

Konto 756
Odsetki NKUP 756-02 8 890,18

Razem wydatki czasowo nie stanowiące KUP 37 181,43

Razem zmniejszenie kosztów 2009 r. 2 722 978,28

3 Wydatki zwiększające koszty:	
Koszt sprzedaży dot. dział. podst /podat 711	1 884,44
koszty leasingów 258	8 215,00
wypłacone wynagrodzenia z 2008 r.(bez zalicz. do konta 501)	69 943,97
narzuty na wynagrodzenia z 2008 r(bez zalicz. do konta 501)	9 029,74
korekta o koszty leas. (KIA) przypadaj. na produkcję do rozl w latach nast..(zał. 2)	-3 113,73
razem	85 959,41

Razem zwiększenie kosztów 85 959,41

Koszty uzyskanie przychodów według ustawy o P.D.O.P. 291 086,21

Wynik finansowy	Przychody	79 806,95
	Koszty	291 086,21
	Zysk/Strata	-211 279,26
	podatkowa	

PREZES ZARZADU

Sylwester Bogacki

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

6. Informacja o kosztach rodzajowych, w tym o kosztach wytworzenia produktów

Wyszczególnienie kosztów	Kwoty za:	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1) koszty operacyjne wg rodzajów:	43 168 988,94	3 400 733,15
a) amortyzacja	140 120,18	11 399,84
b) zużycie materiałów i energii	1 924 308,51	241 790,06
c) usługi obce	37 444 308,51	2 775 226,42
d) podatki i opłaty	301 341,49	21 501,63
e) wynagrodzenia	1 033 176,45	89 809,45
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	223 851,04	20 057,75
g) pozostałe koszty rodzajowe	2 101 882,76	240 948,00
2) koszty wytworzenia produktów i usług na własne potrzeby		
Razem koszty:	43 168 988,94	3 400 733,15

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie (środków trwałych na własne potrzeby):

- nie wystąpiły

8. Poniesione w roku obrotowym i planowane na rok następny nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
1 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
2 Środki trwałe	0,00	0,00
3 Środki trwałe w budowie, zaliczki na śr. trwałe w budowie	0,00	0,00
4 Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe razem	0,00	0,00
* w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych :

- nie wystąpiły

10. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych:

- nie wystąpił

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Ewa Kozłowska

PREZES ZARZADU

Sylwester Bogacki

III

1. **Objaśnienie struktury środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych (w zł):**

Wyszczególnienie	Stan na:	
	początek roku	koniec roku
1) środki pieniężne w kasie	62,95	12,25
2) środki pieniężne na rachunkach bankowych	154 339,34	1 449 280,33
3) inne środki pieniężne (lokaty bankowe)	1 431 758,95	368 000,00
4) inne aktywa pieniężne	-	-
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe razem	1 586 161,24	1 817 292,58

IV

1. **Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych:**

Wyszczególnienie wg grup zawodowych	przeciętna liczba zatrudnionych			
	Za rok poprzedni:		Za rok bieżący obrotowy:	
	ogółem	w tym kobiety	ogółem	w tym kobiety
1) pracownicy na stanowiskach robotniczych				
2) pracownicy umysłowi	13,6	10,74	18	13
3) pracownicy zatrudnienie poza granicami kraju				
4) uczniowie				
5) pracownicy na urloпах wychowawczych i bezpłatnych				
Zatrudnienie razem:	13,6	10,74	18	13

2. **Wynagrodzenia łącznie z wynagrodzeniami wypłaconymi (należnymi) z zysku członkom zarządu i rady nadzorczej:**

Wyszczególnienie	W roku:	
	poprzednim	bieżącym
Wynagrodzenie łącznie:	102 300,00	2 000,00
z tego wypłacone:		
1) członkom zarządu	102 300,00	2 000,00
2) członkom rady nadzorczej	0,00	0,00

3. **Pożyczki i podobne świadczenia udzielone członkom zarządu i rady nadzorczej:**

- nie wystąpiły

4. **Informacje o wynagrodzeniu netto podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego**

Wyszczególnienie	Za rok 2009:	
	należne	wypłacone
1) badanie sprawozdania finansowego za 2008 r.	- zł	- zł
2) usługi doradztwa podatkowego	4 636,00 zł	3 660,00 zł

V

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat poprzednich ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy:**

- nie wystąpiły

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nie uwzględnionych w bilansie oraz rachunku zysków i strat:**

- nie wystąpiły

3. **Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające wpływ na sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy oraz zmiany w kapitale własnym:**

- nie wystąpiły

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy
Ewa Kótłowska

PREZES ZARZĄDU

Sylwester Bogacki

VI

1. **Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych):**

- nie wystąpiły

2. **Informacje o transakcjach ze spółkami powiazanymi:**

- spółka nie jest spółką powiazaną w rozumieniu przepisów art. 3 ust. 1 pkt 43 Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r.

3. **Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie statutowym stanowiącym spółki:**

- nie wystąpiły

VII

1. **W okresie obrotowym za który sprzedano sprawozdanie nie wystąpiło połączenie z innymi spółkami**

Lublin, 26 marzec 2009 r.
(miejsce i data sporządzenia)

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

Ewa Kozłowska

(imię, nazwisko i podpis osoby
sporządzającej)

ZARZĄD
podmiotu gospodarczego

PREZES ZARZĄDU

Sylwester Bogacki