

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za III kwartał 2009 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 III kwartał roku obrotowego 2009 obejmujący okres **od 2009-01-01 do 2009-09-30**
zawierająceskrótowe jednostkowe sprawozdanie finansowe WIKANA S.A. sporządzone zgodnie z MSR
w walucie : zł

data przekazania: 16.11.2009

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		III kwartał 2009 od 2009-01-01 do 2009-09-30	III kwartał 2008 od 2008-01-01 do 2008-09-30	III kwartał 2009 od 2009-01-01 do 2009-09-30	III kwartał 2008 od 2008-01-01 do 2008-09-30
dane dotyczą skróconego jednostkowego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	33 782	577	7 679	168
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	6 450	-385	1 466	-112
III	Zysk (strata) brutto	7 002	722	1 592	211
IV	Zysk (strata) netto	5 879	722	1 336	211
V	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 284	-948	-1 883	-277
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-5 574	1 181	-1 267	345
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 764	20 775	1 310	6 066
VIII	Przepływy pieniężne netto, razem	-8 094	21 008	-1 840	6 134
IX	Aktywa razem	136 636	45 274	32 358	13 283
X	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	62 753	820	14 861	241
XI	Zobowiązania długoterminowe	123	362	29	106
XII	Zobowiązania krótkoterminowe	62 630	458	14 832	134
XIII	Kapitał własny	73 882	44 454	17 497	13 043
XIV	Kapitał zakładowy	33 611	10 216	7 960	2 997
XV	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 693	510 792 750	1 680 558 693	510 792 750
XVI	Zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR)	- zł	- zł	€ -	€ -
XVII	Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	0,04	0,09	0,01	0,03
XX	Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EUR)				

Kurs EURO do przeliczenia pozycji bilansu	2009	4,2226 zł	2008	3,4083 zł
Kurs EURO do przeliczenia pozycji rachunku zysków i strat i rachunku przepływów pieniężnych		4,3993 zł		3,4247 zł

BILANS (AKTYWA)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2009-06-30	stan na koniec poprz. roku 2008-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2008-09-30
I	Aktywa trwałe	38 177	38 093	17 920	18 156
1	Rzeczowe aktywa trwałe	778	744	35	39
2	Nieruchomości inwestycyjne				
3	Wartości niematerialne	13 839	13 841	2	2
4	Należności długoterminowe				254
5	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
6	Inne aktywa finansowe	23 464	23 412	17 861	17 861
7	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	96	96	22	
8	Inne aktywa trwałe				
II	Aktywa obrotowe	98 459	102 854	27 380	27 118
1	Zapasy	71 906	73 177		
2	Należności z tytułu dostaw i usług	1 782	1 402	914	
3	Należności z tytułu podatku dochodowego				
4	Pozostałe należności publicznoprawne	154	710	69	
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	5 542	5 773	886	1 456
6	Rozliczenia międzyokresowe	232	183	2	139
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe (udzielone pożyczki)	5 961	5 497	4 532	4 457
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	12 882	16 112	20 977	21 066
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		136 636	140 947	45 300	45 274

BILANS (PASYWA)		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2009-06-30	stan na koniec poprz. roku 2008-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2008-09-30
I	Kapitał własny	73 882	72 647	44 608	44 454
1	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	10 216	10 216
2	Akcje własne				
3	Kapitał z aktualizacji wyceny				
4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	876	876		
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
6	Zysk (strata) zatrzymane	5 879	4 644	876	722
II	Zobowiązania długoterminowe	123	448	388	362
1	Kredyty bankowe i pożyczki		325		
2	Rezerwy				
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	96	96	66	
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	27	27	322	362
III	Zobowiązania krótkoterminowe	62 630	67 852	304	458
1	Kredyty i pożyczki	34 316	38 734		
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	6 016	3 997	11	240
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	139	711		
4	Zobowiązania publicznoprawne	562	661	179	186
5	Inne zobowiązania finansowe	52	74		
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 177	1 116	34	32
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe			80	
8	Przychody przyszłych okresów	20 368	22 559		
IV	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		136 635	140 947	45 300	45 274
Wartość księgowa		73 882	72 647	44 608	44 454
Liczba akcji		1 680 558 693	1 680 558 693	510 792 750	510 792 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,04	0,04	0,09	0,09

POZYCJE POZABILANSOWE		w tys. zł			
		stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30	stan na koniec 2 kwartału 2009-06-30	stan na koniec poprz. roku 2008-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2008-09-30
I	Należności warunkowe				
1	Od jednostek powiązanych (z tytułu)				
2	Od pozostałych jednostek (z tytułu)				
II	2. Zobowiązania warunkowe			35 880	35 880
1	Na rzecz jednostek pozostałych (z tytułu)				
a	udzielonych gwarancji i poręczeń				
2	Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			35 880	35 880
a	udzielonych gwarancji i poręczeń			25 500	25 500
b	weksle zabezpieczające umowy handlowe			5 000	5 000
c	weksle zabezpieczające kredyty			5 380	5 380
III	Inne (z tytułu)				
Pozycje pozabilansowe, razem				35 880	35 880

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 01.07.2009 (początek okresu)	33 611	33 516	876	4 644	72 647		72 647
	1	Zmiany kapitału w okresie				1 235	1 235		1 235
	a	zwiększenie				1 235	1 235		1 235
		-emisja akcji							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku							
		-zysk netto okresu				1 235	1 235		1 235
		-inne							
	b	zmniejszenie							
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe							
		-strata netto okresu							
		-inne							
		Na dzień 30.09.2009 (koniec okresu)	33 611	33 516	876	5 879	73 883		73 883
		Na dzień 01.01.2009 (początek okresu)	10 216	33 516		876	44 608		44 608
	1	Zmiany kapitału w okresie	23 395		876	5 003	29 274		29 274
	a	zwiększenie	23 395		876	5 879	30 150		30 150
		-emisja akcji	23 395				23 395		23 395
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-z podziału zysku			876		876		876
		-zysk netto okresu				5 879	5 879		5 879
		-inne							
	b	zmniejszenie				876	876		876
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty							
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały zapasowe/rezerwowe				876	876		876
		-strata netto okresu							
		-inne							
		Na dzień 30.09.2009 (koniec okresu)	33 611	33 516	876	5 879	73 883		73 883
		Na dzień 01.01.2008 (początek okresu)	6 811	11 980	406	-419	18 777		18 777
	1	Zmiany kapitału w okresie	3 405	21 536	-406	1 295	25 830		25 830
	a	zwiększenie	3 405	21 549	59	876	25 889		25 889
		-emisja akcji	3 405				3 405		3 405
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej		21 549			21 549		21 549
		-z podziału zysku			59		59		59
		-zysk netto okresu				876	876		876
		-inne							
	b	zmniejszenie		13	465	-419	59		59
		-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
		-pokrycie straty		13	465	-478			
		-przeniesienie na kapitał zakładowy							
		-przeniesienie na kapitały rezerwowe				59	59		59
		-strata netto okresu							
		-inne							
		Na dzień 31.12.2008 (koniec okresu)	10 216	33 516		876	44 608		44 608

	Na dzień 01.01.2008 (początek okresu porównawczego)	6 811	11 980	406	-419	18 777	18 777
1	Zmiany kapitału w okresie	3 405	21 536	-406	1 141	25 676	25 676
a	zwiększenie	3 405	21 549	59	722	25 735	25 735
	-emisja akcji	3 405				3 405	3 405
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej		21 549			21 549	21 549
	-z podziału zysku			59		59	59
	-zysk netto okresu				722	722	722
	-inne						
b	zmniejszenie		13	465	-419	59	59
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej						
	-pokrycie straty		13	465		478	478
	-przeniesienie na kapitał zakładowy						
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				-419	-419	-419
	-strata netto okresu						
	-inne						
	Na dzień 30.09.2008 (koniec okresu porównawczego)	10 216	33 516		722	44 454	44 454

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		stan na koniec 3 kwartału 2009-09-30	stan na koniec poprz. roku 2008-12-31	stan na koniec 3 kwartału 2008-09-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-8 284	-1 544	-948
I	Zysk brutto	7 002	920	722
II	Korekta o pozycje:	-15 286	-2 464	-1 670
1	Amortyzacja	88	14	11
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i dywidendy netto	-122	-1 250	-1 014
4	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-3	-44	
5	Podatek dochodowy zapłacony	-1 120		
6	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej		-1	-1
7	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-5 529	-1 180	-676
8	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-2 061		
9	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	-6 405	-146	129
10	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-47	147	
11	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-87	-4	-119
12	Pozostałe korekty			
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	-5 574	1 688	1 181
I	Wpływy	1 175	1 692	1 185
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	33	441	393
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			
6	Wpływy ze sprzedaży innych aktywów finansowych			
7	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach			
8	Otrzymane odsetki	812	1 251	792
10	Inne wpływy inwestycyjne	330		
II	Wydatki	6 749	4	4
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	75	4	4
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych			
3	Nabycie wartości niematerialnych	14		
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Nabycie innych aktywów finansowych	5 403		
6	Nabycie jednostki zależnej, po potrąceniu przejętych środków pieniężnych			
7	Inne wydatki inwestycyjne	1 257		
C	Środki pieniężne netto z (wykorzystane w) działalności finansowej	5 764	20 775	20 775
I	Wpływy	13 626	25 075	25 075
1	Wpływy z tytułu emisji akcji		25 075	25 075
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	11 454		
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe (gotówka z przejętej Wikany)	2 172		
II	Wydatki	7 862	4 300	4 300
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	43		
2	Splata pożyczek/kredytów	7 735		
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej			
4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
5	Zapłacone odsetki	84		
6	Udzielone pożyczki		4 300	4 300
7	Inne wydatki finansowe			
D	Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-8 094	20 919	21 008
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			21 008
	Różnice kursowe netto			
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	20 977	58	58
G	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	12 883	20 977	21 066
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	4 040		

Lublin, dn 12.11.2009
Sporządził:

Zatwierdził: