

Rozszerzony skonsolidowany kwartalny raport finansowy 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 kwartały roku obrotowego 2009 obejmujący okres **od 2009-01-01 do 2009-09-30**
zawierające

skonsolidowane skrócone sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej WIKANA S.A. sporządzone zgodnie z MSR
w walucie : zł

data przekazania: 16.11.2009

WYBRANE DANE FINANSOWE		w tys. zł		w tys. euro	
		3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2008-01-01 do 2008-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
dane dotyczą skróconego skonsolidowanego sprawozdania finansowego					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i usług	52 056	21 395	11 833	6 247
II	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	5 063	643	1 151	188
III	Zysk (strata) brutto	5 337	1 381	1 213	403
IV	Zysk (strata) netto przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	4 238	1 301	963	380
V	Zysk (strata) netto przypadający na udziałowców mniejszościowych	-	-8	-	-2
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 368	520	-993	152
VII	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	256	938	58	274
VIII	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 381	18 694	541	5 459
IX	Przepływy pieniężne netto, razem	-1 731	20 152	-393	5 884
X	Aktywa razem	188 927	79 888	44 742	23 439
XI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	116 071	34 693	27 488	10 179
XII	Zobowiązania długoterminowe	76	418	18	123
XIII	Zobowiązania krótkoterminowe	115 996	34 275	27 470	10 056
XIV	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	72 856	45 026	17 254	13 211
XV	Kapitał własny przypadający na udziałowców mniejszościowych	-	169,16	-	49,63
XVI	Kapitał zakładowy	33 611	10 216	7 960	2 997
XVII	Liczba akcji (w szt.)	1 680 558 693	510 792 750	1 680 558 693	510 792 750
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)	0,04	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

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY 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	28 814	28 810	14 124	14 379
1	Rzeczowe aktywa trwałe	4 162	4 130	3 306	3 398
2	Nieruchomości inwestycyjne				
3	Wartości niematerialne	54	57	9	11
4	Wartość firmy	24 301	24 301	10 502	10 502
5	Należności długoterminowe	45	69	69	324
6	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
7	Inne aktywa finansowe				
8	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	242	242	228	134
9	Inne aktywa trwałe	10	10	10	10
II	Aktywa obrotowe	160 113	156 594	67 015	65 509
1	Zapasy	130 213	124 484	42 266	39 446
2	Należności z tytułu dostaw i usług	2 023	1 474	1 096	979
3	Należności z tytułu podatku dochodowego	10	12	54	
4	Pozostałe należności publicznoprawne	830	1 234	754	965
5	Pozostałe należności krótkoterminowe	6 026	6 287	902	713
6	Rozliczenia międzyokresowe	495	289	134	231
7	Krótkoterminowe aktywa finansowe	437	432		
8	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	20 079	22 381	21 809	23 175
III	Aktywa trwałe przeznaczone do sprzedaży				
SUMA AKTYWÓW		188 927	185 404	81 139	79 888

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY 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
Kapitał własny		72 856	72 086	45 421	45 196
I	Kapitał własny przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	72 856	72 086	45 258	45 026
1	Kapitał zakładowy	33 611	33 611	10 216	10 216
2	Akcje własne				
3	Kapitał z aktualizacji wyceny				
4	Kapitał zapasowy i rezerwowy	2 175	2 175	328	328
5	Kapitał z nadwyżki akcji powyżej wartości nominalnej	33 516	33 516	33 516	33 516
6	Zyski (straty) zatrzymane	3 554	2 784	1 198	966
II	Kapitały mniejszości			164	169
III	Ujemna wartość firm jednostek podporządkowanych				
IV	Zobowiązania długoterminowe	76	407	449	418
1	Kredyty bankowe i pożyczki		325		
2	Rezerwy				
3	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	32	32	86	7
4	Pozostałe zobowiązania długoterminowe	43	49	363	411
V	Zobowiązania krótkoterminowe	115 996	112 912	35 269	34 275
1	Kredyty i pożyczki	44 053	51 551	11 798	5 684
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	14 375	10 219	4 247	11 378
3	Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	139	711		37
4	Pozostałe zobowiązania publicznoprawne	725	899	653	361
5	Inne zobowiązania finansowe	90	116	42	42
6	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	2 038	1 930	1 684	2 662
7	Rezerwy i inne rozliczenia międzyokresowe		186	265	
8	Rozliczenia międzyokresowe				
9	Przychody przyszłych okresów	54 575	47 300	16 580	14 111
VI	Zobowiązania bezpośrednio związane z aktywami trwałymi przeznaczonymi do sprzedaży				
SUMA PASYWÓW		188 927	185 404	81 139	79 888

Wartość księgowa na akcjonariuszy jednostki dominującej	72 856	72 086	45 258	47 428
Liczba akcji	1 689 558 693	1 680 558 693	510 792 750	510 792 750
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	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	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	35 880	35 880
a	udzielonych gwarancji i poręczeń	25 500	25 500	25 500	25 500
b	weksle zabezpieczające umowy handlowe	5 000	5 000	5 000	5 000
c	weksle zabezpieczające kredyty	5 380	5 380	5 380	5 380
III	Inne (z tytułu)				
Poz		35 880	35 880	35 880	35 880

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		w tys. zł			
		III kwartał okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	III kwartał okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA					
I	Przychody ze sprzedaży	19 380	52 056	7 219	21 395
1	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	12 668	31 558	46	186
2	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 712	20 499	7 173	21 209
II	Koszt sprzedanych produktów, towarów i usług	15 324	37 127	4 689	13 660
1	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług	10 743	23 435	-150	0
2	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 581	13 692	4 839	13 660
III	Zysk brutto ze sprzedaży (I-II)	4 056	14 929	2 530	7 735
1	Koszty sprzedaży	2 162	6 772	1 754	5 567
2	Koszty ogólnego zarządu	1 019	3 272	516	1 540
3	Pozostałe przychody operacyjne	198	588	150	254
4	Pozostałe koszty operacyjne	169	410	132	250
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)	903	5 063	278	632
1	Przychody finansowe	264	1 932	333	1 027
2	Koszty finansowe	136	1 662	98	287
V	Zysk brutto (IV+1-2)	1 032	5 333	513	1 372
1	Obciążenia wyniku brutto	263	1 099	-16	89
2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI	Zysk/strata netto na działalności kontynuowanej	769	4 234	529	1 283
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	769	4 234	535	1 292
2	Udziałowców mniejszościowych			-6	-8
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			1	12
4	Pozostałe koszty operacyjne				1
IV	Zysk operacyjny (III-1-2+3-4)			1	11
1	Przychody finansowe	1	4		5
2	Koszty finansowe			4	7
V	Zysk brutto (IV+1-2)	1	4	-3	9
1	Obciążenia wyniku brutto				
2	Udział w zyskach/stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności				
VI	Zysk/strata netto na działalności zaniechanej	1	4	-3	9
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	1	4	-3	9
2	Udziałowców mniejszościowych				
ZYSK/STRATA NETTO (DZIAŁALNOŚĆ KONTYNUOWANA+ZANIECHANA)		770	4 238	526	1 292
1	Akcjonariuszy jednostki dominującej	770	4 238	532	1 301
2	Udziałowców mniejszościowych			-6	-8

	3 kwartał(y) 2009	3 kwartał(y) 2008
Zysk (strata) netto (zanalizowany- ostatnie 4 kwartały)	4 464	1 736
Srednia ważona liczba akcji zwykłych	1 292 773 271	451 083 643
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł) przypadający na akcjonariuszy jednostki dominującej	0,00	0,00

SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITEGO DOCHODU		w tys. zł			
		III kwartał okres od 2009-07-01 do 2009-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	III kwartał okres od 2008-07-01 do 2008-09-30	3 kwartał(y) narastająco okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
1. Zysk/strata netto		770	4 238	526	1 292
2. Pozostały zysk całkowity		-	-	-	-
3. Podatek od pozostałego zysku całkowitego		-	-	-	-
4. Pozostały zysk całkowity po opodatkowaniu		-	-	-	-
5. Zysk całkowity		770	4 238	526	1 292

Skonsolidowane skrócone sprawozdanie zmian w kapitałach własnych		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 01.07.2009 (początek okresu)	33 611	33 516	2 175	2 784	72 086	0	72 086
1	Zmiany kapitału w okresie				770	770		770
a	zwiększenie				770	770		770
	-emisja akcji							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku							
	-zysk netto okresu				770	770		770
	-inne							
b	zmniejszenie							
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 30.09.2009 (koniec okresu)	33 611	33 516	2 175	3 553	72 856	0	72 856
	Na dzień 01.01.2009 (początek okresu)	10 216	33 516	328	1 198	45 258	164	45 421
1	Zmiany kapitału w okresie	23 395		1 847	2 355	27 598	-164	27 434
a	zwiększenie	23 395		1 847	4 238	29 480	36	29 517
	-emisja akcji	23 395				23 395		23 395
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-z podziału zysku			1 847		1 847		1 847
	-zysk netto okresu				4 238	4 238		4 238
	-inne						36	36
b	zmniejszenie				1 882	1 882	200	2 082
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty							
	-przeniesienie na kapitał zakładowy				1 847	1 847		1 847
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe							
	-strata netto okresu							
	-inne				36	36	200	236
	Na dzień 30.09.2009 (koniec okresu)	33 611	33 516	2 175	3 553	72 856	0	72 856
	Na dzień 01.01.2008 (początek okresu)	6 811	11 980	406	-425	18 772	177	18 949
1	Zmiany kapitału w okresie	3 405	21 536	-78	1 391	27 029	-8	27 021
a	zwiększenie	3 405	21 549	387	1 301	26 642	-8	26 633
	-emisja akcji	3 405				3 405		3 405
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej		21 549			21 549		21 549
	-z podziału zysku			387		387		387
	-zysk netto okresu				1 301	1 301	-8	1 292
	-inne							
b	zmniejszenie		13	465	-91	387		387
	-emisja akcji powyżej wartości nominalnej							
	-pokrycie straty		13	465		478		478
	-przeniesienie na kapitał zakładowy							
	-przeniesienie na kapitały rezerwowe				-91	-91		-91
	-strata netto okresu							
	-inne							
	Na dzień 30.09.2008 (koniec okresu)	10 216	33 516	328	966	45 026	169	45 195

SKONSOLIDOWANY SKRÓCONY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH		w tys. zł		
		3 kwartał(y) narastająco okres od 2009-01-01 do 2009-09-30	2008-12-31	3 kwartał(y) narastająco okres od 2008-01-01 do 2008-09-30
A	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	-4 368	-6 327	520
I	Zysk brutto	5 337	1 653	1 381
II	Korekta o pozycje:	-9 705	-7 980	-861
1	Zyski (straty) mniejszości			
2	Amortyzacja	364	369	276
3	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
4	Odsetki i dywidendy netto	-96	-538	-468
5	Podatek dochodowy od zysku przed opodatkowaniem	-1	-901	-577
6	Podatek dochodowy zapłacony	-1 119	39	163
7	(Zysk)/Strata na działalności inwestycyjnej	4	-83	-83
8	(Wzrost)/Spadek stanu należności	-6 081	-1 604	-1 453
9	(Wzrost)/Spadek stanu zapasów	-18 144	-15 552	-2 190
10	Wzrost/(Spadek) salda zobowiązań	15 620	-2 444	3 307
11	Wzrost/(Spadek) salda rezerw	-232	885	492
12	Wzrost/(Spadek) salda rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów	-21	11 849	-328
13	Pozostałe korekty			
B	Środki pieniężne netto wykorzystane z działalności inwestycyjnej	256	1 435	938
I	Wpływy	1 214	1 885	1 379
1	Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	40	568	521
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	835	1 317	858
10	Inne wpływy inwestycyjne	339		
II	Wydatki	958	450	441
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych	463	450	441
2	Nabycie nieruchomości inwestycyjnych			
3	Nabycie wartości niematerialnych	14		
4	Nabycie aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży			
5	Nabycie innych aktywów finansowych			
6	Nabycie jednostki zależnej	51		
7	Inne wydatki inwestycyjne	430		
C	Środki pieniężne netto z/ (wykorzystane w) działalności finansowej	2 381	23 678	18 694
I	Wpływy	13 618	29 055	25 075
1	Wpływy z tytułu emisji akcji		25 075	25 075
2	Wpływy z tytułu zaciągnięcia pożyczek/kredytów	11 398	3 980	
3	Sprzedaż akcji własnych			
4	Inne wpływy finansowe	2 221		
II	Wydatki	11 237	5 377	6 381
1	Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	71	37	28
2	Splata pożyczek/kredytów	9 735	3 805	5 943
3	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom jednostki dominującej	1 044	1 000	
4	Dywidendy wypłacone akcjonariuszom mniejszościowym			
5	Zapłacone odsetki	388	535	410
6	Inne wydatki finansowe			
D	Zwiększenie/(zmniejszenie) netto stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	-1 731	18 786	20 152
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
	Różnice kursowe netto			
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu	21 809	3 023	3 023
G	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu	20 078	21 809	23 175
	w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania			

Lublin, dnia 12-11-2009
Sylwester Bogacki
Prezes Zarządu

Ewa Kozłowska
Dyrektor Finansowy/Główny Księgowy