

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.
--

Data sporządzenia:

14-11-2011

Zawartość sprawozdania:

1. Wybrane dane finansowe
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów
5. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym
6. Rachunek przepływów pieniężnych

1. Wybrane dane finansowe

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2011- 30.09.2011	01.01.2010- 30.09.2010	01.01.2011- 30.09.2011	01.01.2010- 30.09.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	47 893	29 233	11 851	7 303
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 347	3 584	1 076	895
III. Zysk (strata) brutto	5 468	2 967	1 353	741
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	4 874	2 177	1 206	544
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	70 752	3 216	17 507	803
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-76 203	-886	-18 856	-221
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3 013	-1 825	746	-456
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-2 438	505	-603	126
IX. Aktywa razem	132 048	94 368	29 935	23 669
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 442	42 227	18 009	10 591
XI. Zobowiązania długoterminowe	1 144	9 203	259	2 308
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	77 280	29 867	17 519	7 491
XIII. Kapitał własny	52 606	52 141	11 926	13 078
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 790	3 087
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	52 606	51 066	11 926	12 808
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,40	0,18	0,10	0,04
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,27	4,15	0,97	1,00

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.09.2011r.	31.12.2010r.	30.09.2010r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	95 331	218 259	83 278
1. Wartości niematerialne	9 362	45 620	1 055
2. Wartość firmy	77 047	41 687	28 440
3. Rzeczowe aktywa trwałe	2 048	126 092	43 419
4. Należności długoterminowe		80	52
4.1. Od pozostałych jednostek		80	52
5. Inwestycje długoterminowe	6 019	125	9 311
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe	6 019	125	9 287
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	6 019	5	
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	6 019	5	
b) w pozostałych jednostkach		120	9 287
- udziały lub akcje		120	9 287
5.2. Inne inwestycje długoterminowe			24
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	855	4 655	1 001
II. Aktywa obrotowe	36 717	20 526	11 090
1. Zapasy	3 431	230	220
2. Należności krótkoterminowe	31 833	17 427	9 919
2.1. Od jednostek powiązanych	13 191	5 724	1 426
a) z tytułu dostaw i usług	9 391	4 331	33
- od jednostek niekonsolidowanych	9 391	4 331	33
b) pozostałe	3 800	1 393	1 393
- od jednostek niekonsolidowanych	3 800	1 393	1 393
2.2. Od pozostałych jednostek	18 642	11 703	8 493
a) z tytułu dostaw i usług	14 217	9 672	7 414
b) pozostałe	4 425	2 031	1 079
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 453	2 869	951
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 453	2 863	951
a) w pozostałych jednostkach	1 149	121	225
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	304	2 742	726
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		6	
Aktywa razem	132 048	238 785	94 368
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	52 606	80 376	52 141
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	52 606	51 178	51 066
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-27		
1.3. Kapitał zapasowy	35 096	34 710	34 844
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-539		
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 338	2 383	1 621
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 443	3 773	117
1.7. Zysk (strata) netto	4 874	-1 995	2 177
2. Kapitał mniejszości		29 198	1 075
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	79 442	158 409	42 227
1. Rezerwy na zobowiązania	1 018	15 670	3 157
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	205	12 020	2 877
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	232	273	67
a) długoterminowa		75	
b) krótkoterminowa	232	198	67
1.3. Pozostałe rezerwy	581	3 377	213
a) długoterminowe			15
b) krótkoterminowe	581	3 377	198
2. Zobowiązania długoterminowe	1 144	78 928	9 203
2.1. Wobec jednostek powiązanych	108		
a) pozostałe	108		
2.2. Wobec pozostałych jednostek	1 036	78 928	9 203
a) kredyty i pożyczki		73 368	2 830
b) pozostałe	1 036	5 560	6 373
3. Zobowiązania krótkoterminowe	77 280	63 811	29 867
3.1. Wobec jednostek powiązanych	24 864	17 420	12 598
a) kredyty i pożyczki	552	1 803	353
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	552	1 803	353
b) z tytułu dostaw i usług	5 372	4 974	2 995
- do jednostek niekonsolidowanych	5 372	4 974	2 995
c) pozostałe	18 940	10 643	9 250
- do jednostek niekonsolidowanych	18 940	10 643	9 250
3.2. Wobec pozostałych jednostek	52 416	46 391	17 269
a) kredyty i pożyczki	25 215	18 947	3 329
b) z tytułu dostaw i usług	7 323	11 341	7 418
c) pozostałe	19 878	16 103	6 522
Pasywa razem	132 048	238 785	94 368

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys. PLN			
	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2010- 30.09.2010	01.01.2010- 30.09.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	16 261	47 893	10 373	29 233
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	3 734	6 885	41	41
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 169	32 561	10 358	29 120
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów	12 092	15 332	15	113
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	14 434	43 865	8 668	24 133
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	355	4 115	995	1 182
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 651	30 384	8 594	24 001
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	10 783	13 481	74	132
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	1 827	4 028	1 705	5 100
IV. Koszty sprzedaży	1 257	1 684		
V. Koszty ogólnego zarządu	169	810	828	2 713
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	401	1 534	877	2 387
VII. Pozostałe przychody operacyjne	1 625	3 973	792	1 287
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 715	530	525
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		1 713		
2. Dotacje		7	12	41
3. Inne przychody operacyjne	1 625	2 251	250	721
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	268	1 160	13	90
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			7	21
2. Inne koszty operacyjne	268	1 160	6	69
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	1 758	4 347	1 656	3 584
X. Przychody finansowe	286	5 314	213	219
1. Odsetki	1	111	14	20
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		18		
2. Zysk ze zbycia inwestycji		5 034	199	199
3. Inne,	285	169		
XI. Koszty finansowe	498	4 193	281	836
1. Odsetki	493	2 129	281	836
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	11	45	3	3
2. Inne	5	2 064		
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1 546	5 468	1 588	2 967
XIII. Zysk (strata) brutto	1 546	5 468	1 588	2 967
XIV Podatek dochodowy	41	360	144	670
a) część bieżąca	-33	103	144	670
b) część odroczone	74	257		
XV Zysk (strata) netto	1 505	5 108	1 444	2 297
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	1 505	4 874	1 404	2 177
- zysk (strata) netto przypadająca na udziałowców mniejszościowych		234	40	120
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,12	0,42	0,12	0,19

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

tys.PLN

	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011	01.07.2010- 30.09.2010	01.01.2010- 30.09.2010
Zysk (strata) netto	1 505	5 108	1 444	2 297
Inne całkowite dochody				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:				
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych	-803	-1 103		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	-803	-1 103		
Całkowite dochody	702	4 005	1 444	2 297
Całkowite dochody przypadające:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	702	3 771	1 404	2 177
- akcjonariuszom mniejszościowym		234	40	120

5. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny i kapitał rezerwowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2011 roku	12 307		34 710	2 383	1 778	51 178	29 198	80 376
Zwiększenia ogółem	0	-27	4 251	1 625	4 904	10 753	-29 198	-18 445
Wynik netto za okres 01.01.2011-30.09.2011					4 874	4 874		4 874
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych.			4 251			4 251		4 251
Inne		-27		1 625	30	1 628	-29 198	-27 570
Zmniejszenia ogółem	0	0	3 865	1 209	4 251	9 325	0	9 325
Przeniesienie kapitału na kapitał zapasowy					4 251	4 251		4 251
Inne			3 865	1 209		5 074		5 074
Stan na 30 września 2011 roku	12 307	-27	35 096	2 799	2 431	52 606	0	52 606

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Niepokryte straty	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2010 roku	12 307		39 055		-1 549	49 813	1 135	50 948
Zwiększenia ogółem	0	0	522	0	7 862	8 384	0	8 384
Wynik netto za okres 01.01.2010-30.09.2010					2 177	2 177		2 177
Przeniesienie wyniku z 2009 r.			188			188		188
Inne			334		5 685	6 019		6 019
Zmniejszenia ogółem	0	0	3 112	0	4 019	7 131	60	7 191
Przeniesienie wyniku z 2009 r. na pokrycie strat					188	188		188
Inne			3 112		3 831	6 943	60	7 003
Stan na 30 września 2010 roku	12 307	0	36 465	0	2 294	51 066	1 075	52 141

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2011- 30.09.2011	.01.01.2010- 30.09.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	5 468	2 967
II. Korekty razem	65 284	249
1. Amortyzacja	5 360	4 837
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	49	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	932	-2 520
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-6 931	
5. Zmiana stanu rezerw	-1 118	-13
6. Zmiana stanu zapasów	-906	
7. Zmiana stanu należności	150 468	-5 633
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-75 942	2 313
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-281	
10. Podatek dochodowy od zysku brutto	32	
11. Podatek dochodowy zapłacony	-131	-605
12. Inne korekty	-6 248	1 870
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	70 752	3 216
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 312	12 438
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 190	
2. Z aktywów finansowych		3 188
a) w jednostkach powiązanych		3 120
b) w pozostałych jednostkach		68
- odsetki		16
- inne wpływy z aktywów finansowych		52
3. Inne wpływy inwestycyjne	122	9 250
II. Wydatki	83 515	13 324
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	1 730	2 174
2. Na aktywa finansowe	81 585	1 900
a) w jednostkach powiązanych	81 585	1 850
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane	81 585	
- nabycie aktywów finansowych w jednostkach konsolidowanych		1 800
- udzielone pożyczki - niekonsolidowane		50
b) w pozostałych jednostkach		50
- udzielone pożyczki długoterminowe		50
3. Inne wydatki inwestycyjne	200	9 250
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-76 203	-886
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 482	248
1. Kredyty i pożyczki	10 482	248
II. Wydatki	7 469	2 073
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	133	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	3 074	1 301
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 167	37
4. Odsetki	1 163	735
5. Inne wydatki finansowe	-68	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 013	-1 825
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-2 438	505
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-2 438	505
F. Środki pieniężne na początek okresu	2 742	221
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	304	726
- o ograniczonej możliwości dysponowania		