

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

14-11-2011

Zawartość sprawozdania:

1. Wybrane dane finansowe
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Sprawozdanie z całkowitych dochodów
5. 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	7 259	8 235	1 796	2 057
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	1 113	-1 048	275	-262
III. Zysk (strata) brutto	3 204	1 263	793	316
IV. Zysk (strata) netto	3 017	1 263	747	316
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	69 239	282	17 133	70
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-74 159	995	-18 350	249
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	4 843	-1 109	1 198	-277
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-77	168	-19	42
IX. Aktywa razem	110 539	77 122	25 059	19 343
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 775	30 378	13 551	7 619
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	8 658	0	2 172
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	59 190	19 727	13 418	4 948
XIII. Kapitał własny	50 764	46 744	11 508	11 724
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 790	3 087
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	50 764	46 744	11 508	11 724
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,25	0,10	0,06	0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,12	3,80	0,94	0,95

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.09.2011r.	31.12.2010r.	30.09.2010r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	98 649	158 735	68 826
1. Wartości niematerialne		21	693
2. Rzeczowe aktywa trwałe		15 843	16 096
3. Należności długoterminowe			52
3.1. Od pozostałych jednostek			52
4. Inwestycje długoterminowe	97 929	140 985	51 260
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	97 929	140 985	51 260
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	97 929	140 985	42 010
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	91 910	140 985	42 010
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	6 019		
b) w pozostałych jednostkach			9 250
- udziały lub akcje			9 250
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	720	1 886	725
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	720	1 842	673
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		44	52
II. Aktywa obrotowe	11 890	13 755	8 296
1. Należności krótkoterminowe	10 530	13 115	7 472
1.1. Od jednostek powiązanych	8 602	10 369	5 273
a) z tytułu dostaw i usług	4 924	6 767	1 150
- od jednostek konsolidowanych		2 461	1 117
- od jednostek niekonsolidowanych	4 924	4 306	33
b) pozostałe	3 678	3 602	4 123
- od jednostek konsolidowanych		2 209	2 730
- od jednostek niekonsolidowanych	3 678	1 393	1 393
1.2. Od pozostałych jednostek	1 928	2 746	2 199
a) z tytułu dostaw i usług	1 507	2 043	1 858
b) pozostałe	421	703	341
2. Inwestycje krótkoterminowe	30	606	821
2.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	30	606	821
a) w jednostkach powiązanych	6	505	521
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	6	505	521
b) w pozostałych jednostkach			78
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	24	101	222
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 330	34	3
Aktywa razem	110 539	172 490	77 122
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	50 764	48 983	46 744
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	50 764	48 983	46 744
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-27		
1.3. Kapitał zapasowy	35 096	31 424	31 594
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 103		
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 338	3 444	3 444
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 864	-1 864	-1 864
1.7. Zysk (strata) netto	3 017	3 672	1 263
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	59 775	123 507	30 378
1. Rezerwy na zobowiązania	217	1 069	638
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	938	638
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	213	131	
a) krótkoterminowa	213	131	
2. Zobowiązania długoterminowe		78 447	8 658
2.1. Wobec pozostałych jednostek		78 447	8 658
a) kredyty i pożyczki		73 094	2 528
b) pozostałe		5 353	6 130
3. Zobowiązania krótkoterminowe	59 190	38 772	19 727
3.1. Wobec jednostek powiązanych	22 095	15 409	11 981
a) kredyty i pożyczki	1 152	2 015	562
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	600	212	209
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	552	1 803	353
b) z tytułu dostaw i usług	2 003	2 630	2 169
- do jednostek konsolidowanych		615	430
- do jednostek niekonsolidowanych	2 003	2 015	1 739

c) pozostałe	18 940	10 764	9 250
- do jednostek konsolidowanych		121	
- do jednostek niekonsolidowanych	18 940	10 643	9 250
3.2. Wobec pozostałych jednostek	36 552	22 968	7 372
a) kredyty i pożyczki	15 026	14 845	1 950
b) z tytułu dostaw i usług	2 265	2 851	4 055
c) pozostałe	19 261	5 272	1 367
3.3. Fundusze specjalne	543	395	374
4. Rozliczenia międzyokresowe	368	5 219	1 355
4.1. Ujemna wartość firmy			520
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	368	5 219	835
- długoterminowe	228	4 639	835
- krótkoterminowe	140	580	
P a s y w a r a z e m	110 539	172 490	77 122

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, w tym:	1 024	7 259	3 403	8 235
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		1 648	996	1 026
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	771	2 055	28	28
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 024	7 259	3 389	8 220
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			14	15
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów, w tym:	991	8 308	2 856	7 704
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		75	110	406
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	254	1 584	160	237
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	991	8 254	2 791	7 615
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów		54	65	89
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	33	-1 049	547	531
IV. Koszty ogólnego zarządu	82	501	494	1 633
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV)	-49	-1 550	53	-1 102
VI. Pozostałe przychody operacyjne	1 585	3 307	43	56
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 713	10	
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		1 713		
2. Dotacje			7	22
3. Inne przychody operacyjne	1 585	1 594	26	34
VII. Pozostałe koszty operacyjne	227	644	1	2
1. Inne koszty operacyjne	227	644	1	2
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (V+VI-VII)	1 309	1 113	95	-1 048
IX. Przychody finansowe	2	5 148	21	3 029
1. Dywidendy i udziały w zyskach				2 984
- od jednostek powiązanych				2 984
2. Odsetki	2	114	21	45
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	1	6	9	29
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		18		
3. Zysk ze zbycia inwestycji		5 034		
X. Koszty finansowe	326	3 057	235	718
1. Odsetki	326	1 844	235	718
- dla jednostek powiązanych konsolidowanych		3	3	9
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	11	45	3	3
2. Inne		1 213		
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VIII+IX-X)	985	3 204	-119	1 263
XII. Zysk (strata) brutto	985	3 204	-119	1 263
XIII. Podatek dochodowy	0	187	0	0
a) część odroczone		187		
XIV. Zysk (strata) netto (XII+/-XIII)	985	3 017	-119	1 263
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	985	3 017	-119	1 263
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)	0,08	0,25	-0,01	0,10

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	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
Zysk (strata) netto	985	3 017	-119	1 263
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	182	1 914	-119	1 263
Całkowite dochody przypadające:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	182	1 914	-119	1 263
- akcjonariuszom mniejszościowym				

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. PLN	
	01.01.2011-30.09.2011	01.01.2010-30.09.2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	48 983	45 481
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	48 983	45 481
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	12 307	
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	12 307	12 307
2. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-27	
a) zwiększenia (z tytułu)	-27	
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-27	
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	31 424	33 626
3.1. Kapitał zapasowy na początku okresu po korekcie lat ubiegłych	31 424	33 626
3.2. Zmiany kapitału zapasowego	3 672	-2 032
a) zwiększenia (z tytułu)	3 672	
- z podziału zysku (ustawowo)	3 672	
b) zmniejszenia (z tytułu)		2 032
- inne korekty		2 032
3.3. Kapitał zapasowy na koniec okresu	35 096	31 594
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1 103	
a) zmniejszenia (z tytułu)	1 103	
- inne korekty	1 103	
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 103	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 444	3 444
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-106	
a) zmniejszenia (z tytułu)	106	
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 338	3 444
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 808	-3 896
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	3 672	
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	3 672	
a) zmniejszenia (z tytułu)	3 672	
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	3 672	
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 864	3 896
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 864	3 896
a) zmniejszenia (z tytułu)		2 032
- pokrycie straty kapitałem zapasowym		2 032
6.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 864	1 864
6.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 864	-1 864
7. Wynik netto	3 017	1 263
a) zysk netto	3 017	1 263
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	50 764	46 744

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	3 204	1 263
II. Korekty razem	66 035	-981
1. Amortyzacja	826	1 804
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	993	-2 520
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-6 931	
4. Zmiana stanu rezerw	-851	
5. Zmiana stanu należności	156 990	-2 289
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-84 805	2 024
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-187	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	69 239	282
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	7 912	12 515
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 190	
2. Z aktywów finansowych		3 265
a) w jednostkach powiązanych		3 197
b) w pozostałych jednostkach		68
- odsetki		16
- inne wpływy z aktywów finansowych		52
3. Inne wpływy inwestycyjne	722	9 250
II. Wydatki	82 071	11 520
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych		470
2. Na aktywa finansowe	81 871	1 800
a) w jednostkach powiązanych	81 871	1 800
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane	81 871	
- nabycie aktywów finansowych w jednostkach konsolidowanych		1 800
3. Inne wydatki inwestycyjne	200	9 250
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-74 159	995
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 381	
1. Kredyty i pożyczki	10 381	
II. Wydatki	5 538	1 109
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	133	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 310	395
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 105	
4. Odsetki	990	714
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 843	-1 109
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-77	168
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-77	168
F. Środki pieniężne na początek okresu	101	54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	24	222