

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

15-05-2012

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	
	01.03.2012- 31.03.2012	01.01.2011- 31.03.2011	01.03.2012- 31.03.2012	01.01.2011- 31.03.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	3 514	23 303	842	5 864
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-793	2 796	-190	704
III. Zysk (strata) brutto	-969	684	-232	172
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-989	319	-237	80
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 286	-1 229	-308	-309
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 689	-4 691	644	-1 180
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 314	9 354	-315	2 354
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	89	3 434	21	864
IX. Aktywa razem	92 381	247 548	22 198	61 703
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 987	166 632	12 011	41 534
XI. Zobowiązania długoterminowe	50	88 174	12	21 978
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	49 719	62 930	11 947	15 686
XIII. Kapitał własny	42 394	80 916	10 187	20 169
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 957	3 068
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	42 394	51 576	10 187	12 856
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,08	0,03	-0,02	0,01
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,44	4,19	0,83	1,04

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	31.03.2012r.	31.12.2011r.	31.03.2011r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	78 102	73 719	216 854
1. Wartości niematerialne	1 913	2 065	45 582
2. Wartość firmy	65 457	65 457	42 130
3. Rzeczowe aktywa trwałe	201	214	122 894
4. Należności długoterminowe	4 724		80
4.1. Od jednostek powiązanych	4 724		
4.2. Od pozostałych jednostek			80
5. Inwestycje długoterminowe	5 094	5 270	1 488
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe	5 094	5 270	1 488
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	5 094	5 270	1 372
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	5 094	5 270	1 372
b) w pozostałych jednostkach			116
- udziały lub akcje			116
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	713	713	4 680
II. Aktywa obrotowe	14 279	38 538	30 694
1. Zapasy	119	118	181
2. Należności krótkoterminowe	12 470	36 853	24 124
2.1. Od jednostek powiązanych	6 012	24 674	2 624
a) z tytułu dostaw i usług	1 911	6 773	1 231
- od jednostek niekonsolidowanych	1 911	6 773	1 231
b) pozostałe	4 101	17 901	1 393
- od jednostek niekonsolidowanych	4 101	17 901	1 393
2.2. Od pozostałych jednostek	6 458	12 179	21 500
a) z tytułu dostaw i usług	2 704	8 385	18 696
b) pozostałe	3 754	3 794	2 804
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 690	1 567	6 389
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	650	1 567	6 389
a) w jednostkach powiązanych	6	6	
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	6	6	
b) w pozostałych jednostkach		1 006	213
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	644	555	6 176
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	1 040		
A k t y w a r a z e m	92 381	112 257	247 548
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	42 394	49 188	80 916
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	42 394	49 188	51 576
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-64	-27	
1.3. Kapitał zapasowy	36 888	36 888	34 381
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 035	-897	
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 276	3 338	2 383
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-7 989	-2 546	2 186
1.7. Zysk (strata) netto	-989	125	319
2. Kapitał mniejszości			29 340
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 987	63 069	166 632
1. Rezerwy na zobowiązania	218	218	15 528
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	1	12 023
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7	176	278
a) długoterminowa			278
b) krótkoterminowa	7	176	
1.3. Pozostałe rezerwy	210	41	3 227
a) długoterminowe			4
b) krótkoterminowe	210	41	3 223
2. Zobowiązania długoterminowe	50	6	88 174
2.1. Wobec jednostek powiązanych	50		
a) kredyty i pożyczki	50		
2.2. Wobec pozostałych jednostek		6	88 174
a) kredyty i pożyczki			83 455
b) pozostałe		6	4 719
3. Zobowiązania krótkoterminowe	49 719	62 845	62 930
3.1. Wobec jednostek powiązanych	24 926	23 202	15 671
a) kredyty i pożyczki	556	996	1 814
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	556	996	1 814
b) z tytułu dostaw i usług	6 875	6 571	6 188
- do jednostek niekonsolidowanych	6 875	6 571	6 188
c) pozostałe	17 495	15 635	7 669
- do jednostek niekonsolidowanych	17 495	15 635	7 669
3.2. Wobec pozostałych jednostek	24 793	39 643	47 259
a) kredyty i pożyczki	14 232	14 995	17 715
b) z tytułu dostaw i usług	2 604	2 981	16 911
c) pozostałe	7 957	21 667	12 633
P a s y w a r a z e m	92 381	112 257	247 548

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys. PLN	
	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2011- 31.03.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	3 514	23 303
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	2 257	31
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 514	23 303
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	3 950	20 181
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	270	2 640
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3 950	20 181
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-436	3 122
V. Koszty ogólnego zarządu	202	506
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-638	2 616
VII. Pozostałe przychody operacyjne	5	399
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		17
2. Dotacje		7
3. Inne przychody operacyjne	5	375
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	160	219
1. Inne koszty operacyjne	160	219
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-793	2 796
X. Przychody finansowe	95	11
1. Odsetki	20	11
2. Aktualizacja wartości inwestycji	75	
XI. Koszty finansowe	271	2 123
1. Odsetki	195	910
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych		11
2. Strata ze zbycia inwestycji	76	
3. Inne		1 213
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-969	684
XIII. Zysk (strata) brutto	-969	684
XIV Podatek dochodowy	20	131
a) część bieżąca	20	131
XV Zysk (strata) netto	-989	553
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-989	319
- zysk (strata) netto przypadająca na udziałowców mniejszościowych		234
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	12 307 000	12 307 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	-0,08	0,03

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

tys.PLN

	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2011- 31.03.2011
Zysk (strata) netto	-989	553
<i>Inne całkowite dochody</i>		
Całkowite dochody	-989	553
Całkowite dochody przypadające:		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-989	319
- akcjonariuszom mniejszościowym		234

5. Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

tys.PLN

	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	-27	36 888	2 441	-2 421	49 188		49 188
Zwiększenia ogółem	0	-37	0	0	-989	-1 026	0	-1 026
Wynik netto za okres 01.01.2012-31.03.2012					-989	-989		-989
Inne		-37				-37		-37
Zmniejszenia ogółem	0	0	0	200	5 568	5 768	0	5 768
Inne				200	5 568	5 768		5 768
Stan na 31 marca 2012 roku	12 307	-64	36 888	2 241	-8 978	42 394	0	42 394

tys.PLN

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Pozostałe kapitały	Niepokryte straty	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2011 roku	12 307		37 093		1 778	51 178	29 198	80 376
Zwiększenia ogółem	0	0		0	727	727	234	961
Wynik netto za okres 01.01.2011-31.03.2011					319	319		319
Inne					408	408	234	642
Zmniejszenia ogółem	0	0	329	0	0	329	92	421
Inne			329			329	92	421
Stan na 31 marca 2011 roku	12 307	0	36 764	0	2 505	51 576	29 340	80 916

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2011- 31.03.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	-969	684
II. Korekty razem	-317	-1 913
1. Amortyzacja	152	4 807
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-75	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3	
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	176	
5. Zmiana stanu rezerw	-65	
6. Zmiana stanu zapasów	-1	46
7. Zmiana stanu należności	-1 007	-8 546
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	515	2 189
10. Podatek dochodowy od zysku brutto	-20	
11. Podatek dochodowy zapłacony	20	-131
12. Inne korekty	-15	-278
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 286	-1 229
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	15 000	1 016
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne		
3. Z aktywów finansowych	15 000	1 016
a) w jednostkach powiązanych	15 000	
b) w pozostałych jednostkach		1 016
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		1 016
II. Wydatki	12 311	5 707
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	71	1 688
2. Na aktywa finansowe	12 240	1 567
a) w jednostkach powiązanych		1 367
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane		1 367
b) w pozostałych jednostkach	12 240	200
- nabycie aktywów finansowych	12 240	
- udzielone pożyczki długoterminowe		200
3. Inne wydatki inwestycyjne		2 452
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 689	-4 691
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		13 303
1. Kredyty i pożyczki		13 303
II. Wydatki	1 314	3 949
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	99	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 203	2 168
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	9	1 467
4. Odsetki	3	314
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 314	9 354
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	89	3 434
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	89	3 434
F. Środki pieniężne na początek okresu	555	2 742
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	644	6 176