

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

15-05-2012

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	
	01.03.2012- 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	649	4 109	155	1 034
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-434	602	-104	151
III. Zysk (strata) brutto	-702	-1 442	-168	-363
IV. Zysk (strata) netto	-702	-1 442	-168	-363
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 317	-7 293	-315	-1 835
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 760	-3 114	661	-784
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 302	10 557	-312	2 656
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	141	150	34	38
IX. Aktywa razem	92 852	175 336	22 312	43 704
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 739	127 796	10 991	31 854
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	88 013	0	21 938
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	40 876	34 035	9 822	8 484
XIII. Kapitał własny	47 113	47 540	11 321	11 850
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 957	3 068
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	47 113	47 540	11 321	11 850
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,06	-0,12	-0,01	-0,03
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,83	3,86	0,92	0,96

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	31.03.2012r.	31.12.2011r.	31.03.2011r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	83 027	82 743	159 637
1. Wartości niematerialne			22
2. Rzeczowe aktywa trwałe			15 329
3. Należności długoterminowe	460		
3.1. Od jednostek powiązanych	460		
4. Inwestycje długoterminowe	81 854	82 030	142 444
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	81 854	82 030	142 444
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	81 854	82 030	142 444
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	76 760	76 760	142 444
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	5 094	5 270	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	713	713	1 842
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	713	713	1 842
II. Aktywa obrotowe	9 825	24 258	15 699
1. Zapasy	4	3	
2. Należności krótkoterminowe	7 614	22 130	14 308
2.1. Od jednostek powiązanych	5 116	19 717	9 041
a) z tytułu dostaw i usług	1 015	1 816	5 417
- od jednostek konsolidowanych			4 207
- od jednostek niekonsolidowanych	1 015	1 816	1 210
b) pozostałe	4 101	17 901	3 624
- od jednostek konsolidowanych			2 231
- od jednostek niekonsolidowanych	4 101	17 901	1 393
2.2. Od pozostałych jednostek	2 498	2 413	5 267
a) z tytułu dostaw i usług	2 354	2 212	2 647
b) pozostałe	144	201	2 620
3. Inwestycje krótkoterminowe	335	194	956
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	335	194	956
a) w jednostkach powiązanych	6	6	505
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	6	6	505
b) w pozostałych jednostkach			200
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	329	188	251
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 872	1 931	435
A k t y w a r a z e m	92 852	107 001	175 336
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	47 113	47 914	47 540
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	47 113	47 914	47 540
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-64	-27	
1.3. Kapitał zapasowy	35 096	35 096	31 424
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 584	-1 584	
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 276	3 338	3 444
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 216	-1 864	1 807
1.7. Zysk (strata) netto	-702	648	-1 442
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 739	59 087	127 796
1. Rezerwy na zobowiązania	218	218	938
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	1	938
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7	176	
a) krótkoterminowa	7	176	
1.3. Pozostałe rezerwy	210	41	
b) krótkoterminowe	210	41	
2. Zobowiązania długoterminowe			88 013
2.1. Wobec jednostek powiązanych			88 013
a) kredyty i pożyczki			83 455
c) pozostałe			4 558
3. Zobowiązania krótkoterminowe	40 876	54 220	34 035
3.1. Wobec jednostek powiązanych	21 590	19 883	12 736
a) kredyty i pożyczki	556	996	2 029
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym			215
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	556	996	1 814
b) z tytułu dostaw i usług	3 539	3 252	2 917
- do jednostek konsolidowanych			731
- do jednostek niekonsolidowanych	3 539	3 252	2 186

c) pozostałe	17 495	15 635	7 790
- do jednostek konsolidowanych			121
- do jednostek niekonsolidowanych	17 495	15 635	7 669
3.2. Wobec pozostałych jednostek	18 763	33 814	20 904
a) kredyty i pożyczki	14 232	14 995	14 543
b) z tytułu dostaw i usług	937	1 535	5 109
c) pozostałe	3 594	17 284	1 252
3.3. Fundusze specjalne	523	523	395
4. Rozliczenia międzyokresowe	4 645	4 649	4 810
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 645	4 649	4 810
- długoterminowe	4 459	4 463	4 639
- krótkoterminowe	186	186	171
P a s y w a r a z e m	92 852	107 001	175 336

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, w tym:	649	4 109
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		1 648
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	392	14
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	649	4 109
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów, w tym:	870	3 025
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		75
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	259	262
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	870	3 025
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-221	1 084
IV. Koszty ogólnego zarządu	202	313
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV)	-423	771
VI. Pozostałe przychody operacyjne	3	22
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		15
2. Inne przychody operacyjne	3	7
VII. Pozostałe koszty operacyjne	14	191
1. Inne koszty operacyjne	14	191
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (V+VI-VII)	-434	602
IX. Przychody finansowe	0	8
1. Odsetki		8
X. Koszty finansowe	268	2 052
1. Odsetki	192	839
- dla jednostek powiązanych konsolidowanych		3
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych		11
2. Strata ze zbycia inwestycji	76	
3. Inne		1 213
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VIII+IX-X)	-702	-1 442
XII. Zysk (strata) brutto	-702	-1 442
XIV. Zysk (strata) netto (XII+/-XIII)	-702	-1 442
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-702	-1 442
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	12 307 000	12 307 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	-0,06	-0,12

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	w tys.PLN	
	01.01.2012- 31.03.2012	01.01.2011- 31.03.2011
Zysk (strata) netto	-702	-1 442
<i>Inne całkowite dochody</i>		
Całkowite dochody	-702	-1 442
Całkowite dochody przypadające:		
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-702	-1 442

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. PLN	
	01.01.2012-31.03.2012	01.01.2011-31.03.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	47 914	48 982
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	47 914	48 982
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	12 307	12 307
1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu	12 307	12 307
2. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-27	
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-37	
a) zwiększenia (z tytułu)	-37	
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-64	
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	35 096	31 424
3.1. Kapitał zapasowy na początek okresu po korekcie lat ubiegłych	35 096	31 424
3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	35 096	31 424
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1 584	
4.1. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 584	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 338	3 444
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-62	
a) zmniejszenia (z tytułu)	62	
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 276	3 444
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 216	1 807
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	648	1 807
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	648	1 807
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	648	1 807
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 864	
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 864	
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 864	
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 216	1 807
7. Wynik netto	-702	-1 442
a) zysk netto		-1 442
b) strata netto	702	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	47 113	47 540

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	-702	-1 442
II. Korekty razem	-615	-5 851
1. Amortyzacja		620
2. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	176	
3. Zmiana stanu zapasów	-1	
4. Zmiana stanu należności	-945	-1 626
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	155	-4 845
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 317	-7 293
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	15 000	1 016
2. 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	12 240	4 130
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych		111
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)	2 760	-3 114
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy		13 303
1. Kredyty i pożyczki		13 303
II. Wydatki	1 302	2 746
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	99	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 203	1 016
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		1 423
4. Odsetki		307
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 302	10 557
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	141	150
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	141	150
F. Środki pieniężne na początek okresu	188	101
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	329	251