

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

14-11-2012

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	
	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	10 528	47 893	2 510	11 851
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-2 143	4 347	-511	1 076
III. Zysk (strata) brutto	-3 518	5 468	-839	1 353
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-3 515	4 874	-838	1 206
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 656	70 752	-395	17 507
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 853	-76 203	680	-18 856
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 474	3 013	-351	746
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-277	-2 438	-66	-603
IX. Aktywa razem	90 488	132 048	21 996	29 935
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 668	79 442	12 074	18 009
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	1 144	0	259
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	49 655	77 280	12 070	17 519
XIII. Kapitał własny	40 820	52 606	9 923	11 926
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 992	2 790
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	40 820	52 606	9 923	11 926
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,29	0,40	-0,07	0,10
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,32	4,27	0,81	0,97

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.09.2012	31.12.2011	30.09.2011
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	70 131	73 719	95 331
1. Wartości niematerialne	1 883	2 065	9 362
2. Wartość firmy	65 457	65 457	77 047
3. Rzeczowe aktywa trwałe	215	214	2 048
4. Należności długoterminowe	1 853		
4.1. Od jednostek powiązanych	1 853		
- niekonsolidowanych	1 853		
5. Inwestycje długoterminowe	6	5 270	6 019
5.1.. Długoterminowe aktywa finansowe	6	5 270	6 019
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	6	5 270	6 019
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	6	5 270	6 019
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	717	713	855
II. Aktywa obrotowe	20 357	38 538	36 717
1. Zapasy	115	118	3 431
2. Należności krótkoterminowe	18 896	36 853	31 833
2.1. Od jednostek powiązanych	14 292	24 674	13 191
a) z tytułu dostaw i usług	6 829	6 773	9 391
- od jednostek niekonsolidowanych	6 829	6 773	9 391
b) pozostałe	7 463	17 901	3 800
- od jednostek niekonsolidowanych	7 463	17 901	3 800
2.2. Od pozostałych jednostek	4 604	12 179	18 642
a) z tytułu dostaw i usług	783	8 385	14 217
b) pozostałe	3 821	3 794	4 425
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 346	1 567	1 453
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	284	1 567	1 453
a) w jednostkach powiązanych	6	6	
- inne papiery wartościowe w jedn. niekonsolidowanych		6	
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	6		
b) w pozostałych jednostkach		1 006	1 149
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	278	555	304
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe	1 062		
Aktywa razem	90 488	112 257	132 048
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	40 820	49 188	52 606
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	40 820	49 188	52 606
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-111	-27	-27
1.3. Kapitał zapasowy	38 178	36 888	35 096
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	549	-897	-539
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 191	3 338	3 338
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 779	-2 546	-2 443
1.7. Zysk (strata) netto	-3 515	125	4 874
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	49 668	63 069	79 442
1. Rezerwy na zobowiązania	13	218	1 018
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	1	205
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12	176	232
a) krótkoterminowa	12	176	232
1.3. Pozostałe rezerwy		41	581
a) krótkoterminowe		41	581
2. Zobowiązania długoterminowe		6	1 144
2.1. Wobec jednostek powiązanych			108
a) pozostałe			108
2.2. Wobec pozostałych jednostek		6	1 036
a) pozostałe		6	1 036
3. Zobowiązania krótkoterminowe	49 655	62 845	77 280
3.1. Wobec jednostek powiązanych	21 567	23 202	24 864
a) kredyty i pożyczki		996	552
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym		996	552
b) z tytułu dostaw i usług	6 122	6 571	5 372
- do jednostek niekonsolidowanych	6 122	6 571	5 372
c) pozostałe	15 445	15 635	18 940
- do jednostek niekonsolidowanych	15 445	15 635	18 940
3.2. Wobec pozostałych jednostek	28 088	39 643	52 416
a) kredyty i pożyczki	14 962	14 995	25 215
b) z tytułu dostaw i usług	5 555	2 981	7 323
c) pozostałe	7 571	21 667	19 878
Pasywa razem	90 488	112 257	132 048

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN			
	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	3 419	10 528	16 261	47 893
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	2 223	6 525	3 734	6 885
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 419	10 528	4 169	32 561
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			12 092	15 332
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	4 020	12 167	14 434	43 865
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	156	618	355	4 115
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 020	12 167	3 651	30 384
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów			10 783	13 481
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-601	-1 639	1 827	4 028
IV. Koszty sprzedaży			1 257	1 684
V. Koszty ogólnego zarządu	102	488	169	810
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-703	-2 127	401	1 534
VII. Pozostałe przychody operacyjne	34	708	1 625	3 973
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				1 715
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				1 713
2. Dotacje				7
3. Inne przychody operacyjne	34	708	1 625	2 251
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	299	724	268	1 160
1. Inne koszty operacyjne	299	724	268	1 160
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)	-968	-2 143	1 758	4 347
X. Przychody finansowe	120	295	286	5 314
1. Odsetki	21	62	1	111
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				18
2. Zysk ze zbycia inwestycji				5 034
3. Aktualizacja wartości inwestycji	79	233		
4. Inne	20		285	169
XI. Koszty finansowe	728	1 670	498	4 193
1. Odsetki	257	693	493	2 129
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych		6	11	45
2. Strata ze zbycia inwestycji	461	907		
3. Inne	10	70	5	2 064
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 576	-3 518	1 546	5 468
XIII. Zysk (strata) brutto	-1 576	-3 518	1 546	5 468
XIV Podatek dochodowy		-3	41	360
a) część bieżąca			-33	103
b) część odroczone		-3	74	257
XV Zysk (strata) netto	-1 576	-3 515	1 505	5 108
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-1 576	-3 515	1 505	4 874
- zysk (strata) netto przypadająca na udziałowców mniejszościowych				234
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)	-0,13	-0,29	0,12	0,42

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

tys.PLN

	01.07.2012- 30.09.2012	01.01.2012- 30.09.2012	01.07.2011- 30.09.2011	01.01.2011- 30.09.2011
Zysk (strata) netto	-1 576	-3 515	1 505	5 108
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	0	0	-803	-1 103
Całkowite dochody	-1 576	-3 515	702	4 005
Całkowite dochody przypadające:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-1 576	-3 515	702	3 771
- akcjonariuszom mniejszościowym				234

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 2012 roku	12 307	-27	36 888	2 441	-2 421	49 188	0	49 188
Korekta BO					-5 568	-5 568		
Stan na 1 stycznia 2012 roku	12 307	-27	36 888	2 441	-7 989	43 620	0	43 620
Zwiększenia ogółem	0	-84	1 290	1 299	-3 515	-1 010	0	-1 010
Wynik netto za okres 01.01.2011-30.09.2012					-3 515	-3 515		-3 515
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych.			1 290			1 290		1 290
Inne		-84		1 299		1 215		1 215
Zmniejszenia ogółem	0	0	0	0	1 790	1 790		1 790
Przeniesienie kapitału na kapitał zapasowy					1 290	1 290		1 290
Inne					500	500		500
Stan na 30 września 2012 roku	12 307	-111	38 178	3 740	-13 294	40 820	0	40 820

	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

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2012-30.09.2012	01.01.2011-30.09.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	-3 518	5 468
II. Korekty razem	1 862	65 284
1. Amortyzacja	354	5 360
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	-78	49
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	932
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 020	-6 931
5. Zmiana stanu rezerw	-272	-1 118
6. Zmiana stanu zapasów	3	-906
7. Zmiana stanu należności	1 148	150 468
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-929	-75 942
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3	-281
10. Podatek dochodowy od zysku brutto		32
11. Podatek dochodowy zapłacony		-131
12. Inne korekty	604	-6 248
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 656	70 752
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	15 200	7 312
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		7 190
2. Z aktywów finansowych	15 200	
a) w jednostkach powiązanych	15 000	
b) w pozostałych jednostkach	200	
- zbycie aktywów finansowych	200	
3. Inne wpływy inwestycyjne		122
II. Wydatki	12 347	83 515
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	107	1 730
2. Na aktywa finansowe	12 240	81 585
a) w jednostkach powiązanych		81 585
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane		81 585
b) w pozostałych jednostkach	12 240	
- nabycie aktywów finansowych	12 240	
3. Inne wydatki inwestycyjne		200
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 853	-76 203
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	34	10 482
1. Kredyty i pożyczki	34	10 482
II. Wydatki	1 508	7 469
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	232	133
2. Spłaty kredytów i pożyczek	602	3 074
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	25	3 167
4. Odsetki	649	1 163
5. Inne wydatki finansowe		-68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 474	3 013
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-277	-2 438
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-277	-2 438
F. Środki pieniężne na początek okresu	555	2 742
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	278	304