

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

14-11-2012

Zawartość sprawozdania:

1. Wybrane dane finansowe
2. Bilans
3. Rachunek Zysków i Strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. 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	1 489	7 259	355	1 796
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-471	1 113	-112	275
III. Zysk (strata) brutto	-2 112	3 204	-503	793
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-2 109	3 017	-503	747
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 677	69 239	-400	17 133
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 949	-74 159	703	-18 350
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 440	4 843	-343	1 198
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-168	-77	-40	-19
IX. Aktywa razem	90 607	110 539	22 025	25 059
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 449	59 775	10 562	13 551
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	38 356	59 190	9 324	13 418
XIII. Kapitał własny	47 158	50 764	11 463	11 508
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 992	2 790
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	47 158	50 764	11 463	11 508
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,17	0,25	-0,04	0,02
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,83	4,12	0,93	0,94

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.09.2012r.	31.12.2011r.	30.09.2011r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	79 347	82 743	98 649
1 Rzeczowe aktywa trwałe	11		
2. Należności długoterminowe	1 853		
2.1. Od jednostek powiązanych	1 853		
- od jednostek niekonsolidowanych	1 853		
3. Inwestycje długoterminowe	76 766	82 030	97 929
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	76 766	82 030	97 929
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	76 766	82 030	97 929
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	76 760	76 760	91 910
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	6	5 270	6 019
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	717	713	720
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	717	713	720
II. Aktywa obrotowe	11 260	24 258	11 890
1. Zapasy		3	
2. Należności krótkoterminowe	9 375	22 130	10 530
2.1. Od jednostek powiązanych	8 894	19 717	8 602
a) z tytułu dostaw i usług	931	1 816	4 924
- od jednostek niekonsolidowanych	931	1 816	4 924
b) pozostałe	7 963	17 901	3 678
- od jednostek konsolidowanych	500		
- od jednostek niekonsolidowanych	7 463	17 901	3 678
2.2. Od pozostałych jednostek	481	2 413	1 928
a) z tytułu dostaw i usług	407	2 212	1 507
b) pozostałe	74	201	421
3. Inwestycje krótkoterminowe	26	194	30
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	26	194	30
a) w jednostkach powiązanych	6	6	6
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	6	6	6
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	20	188	24
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 859	1 931	1 330
A k t y w a r a z e m	90 607	107 001	110 539
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	47 158	47 914	50 764
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	47 158	47 914	50 764
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-111	-27	-27
1.3. Kapitał zapasowy	35 744	35 096	35 096
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny		-1 584	-1 103
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 191	3 338	3 338
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 864	-1 864	-1 864
1.7.. Zysk (strata) netto	-2 109	648	3 017
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 449	59 087	59 775
1. Rezerwy na zobowiązania	13	218	217
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	1	4
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	12	176	213
a) krótkoterminowa	12	176	213
1.3. Pozostałe rezerwy		41	
a) krótkoterminowe		41	
3. Zobowiązania krótkoterminowe	38 356	54 220	59 190
3.1. Wobec jednostek powiązanych	18 203	19 883	22 095
a) kredyty i pożyczki		996	1 152
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym			600
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym		996	552
b) z tytułu dostaw i usług	2 758	3 252	2 003
- do jednostek niekonsolidowanych	2 758	3 252	2 003
c) pozostałe	15 445	15 635	18 940
- do jednostek niekonsolidowanych	15 445	15 635	18 940
3.2. Wobec pozostałych jednostek	20 153	33 814	36 552
a) kredyty i pożyczki	14 962	14 995	15 026
b) z tytułu dostaw i usług	1 698	1 535	2 265
c) pozostałe	3 493	17 284	19 261
3.3. Fundusze specjalne		523	543
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 080	4 649	368
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 080	4 649	368
- długoterminowe	4 449	4 463	228
- krótkoterminowe	631	186	140
P a s y w a r a z e m	90 607	107 001	110 539

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	416	1 489	1 024	7 259
- od jednostek powiązanych konsolidowanych				1 648
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	272	912	771	2 055
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	416	1 489	1 024	7 259
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	481	1 942	991	8 308
- od jednostek powiązanych konsolidowanych				75
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	144	577	254	1 584
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	481	1 942	991	8 254
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów				54
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-65	-453	33	-1 049
IV. Koszty ogólnego zarządu	92	458	82	501
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-157	-911	-49	-1 550
VI. Pozostałe przychody operacyjne	33	703	1 585	3 307
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				1 713
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				1 713
2. Inne przychody operacyjne	33	703	1 585	1 594
VII. Pozostałe koszty operacyjne	146	263	227	644
1. Inne koszty operacyjne	146	263	227	644
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-270	-471	1 309	1 113
IX. Przychody finansowe	20		2	5 148
1. Odsetki			2	114
- od jednostek powiązanych konsolidowanych			1	6
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				18
2. Zysk ze zbycia inwestycji				5 034
3. Inne,	20			
X. Koszty finansowe	716	1 641	326	3 057
1. Odsetki, w tym:	255	684	326	1 844
- dla jednostek powiązanych konsolidowanych				3
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych		6	11	45
2. Strata ze zbycia inwestycji	461	907		
3. Inne,		50		1 213
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-966	-2 112	985	3 204
XII. Zysk (strata) brutto	-966	-2 112	985	3 204
XIII. Podatek dochodowy		-3		187
a) część odroczone		-3		187
XIV Zysk (strata) netto	-966	-2 109	985	3 017
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-966	-2 109	985	3 017
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	-0,17	0,08	0,25

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	01.01.2012- 30.09.2012	01.01.2011- 30.09.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	47 914	48 983
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	47 914	48 983
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	12 307	12 307
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	12 307	12 307
2. Akcje (udziały) własne na początek okresu	-27	
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-84	-27
a) zwiększenia	-84	-27
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-111	-27
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. Zmiany kapitału zapasowego	648	3 672
a) zwiększenia	648	3 672
- z podziału zysku (ustawowo)		3 672
- przeksięgowania zysku z lat ubiegłych	648	
3.3. Kapitał zapasowy na koniec okresu	35 744	35 096
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1 584	
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	1 584	-1 103
a) zwiększenia	1 584	
b) zmniejszenia		1 103
- inne korekty		1 103
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-1 103
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 338	3 444
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-147	-106
a) zmniejszenia	147	106
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 191	3 338
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 216	1 808
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	648	3 672
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	648	3 672
a) zmniejszenia	648	3 672
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	648	3 672
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 864	1 864
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 864	1 864
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	-2 109	3 017
a) zysk netto		3 017
b) strata netto	2 109	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	47 158	50 764

5. 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	-2 112	3 204
II. Korekty razem	435	66 035
1. Amortyzacja	1	826
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		993
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 020	-6 931
4. Zmiana stanu rezerw	-205	-851
5. Zmiana stanu zapasów	3	
6. Zmiana stanu należności	2 000	156 990
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 387	-84 805
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	3	-187
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 677	69 239
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	15 200	7 912
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		722
II. Wydatki	12 251	82 071
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	11	
2. Na aktywa finansowe	12 240	81 871
a) w jednostkach powiązanych		81 871
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane		81 871
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)	2 949	-74 159
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	34	10 381
1. Kredyty i pożyczki	34	10 381
II. Wydatki	1 474	5 538
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	232	133
2. Spłaty kredytów i pożyczek	602	1 310
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		3 105
4. Odsetki	640	990
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 440	4 843
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-168	-77
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-168	-77
F. Środki pieniężne na początek okresu	188	101
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	20	24