

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

23-08-2011

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- 30.06.2011	01.01.2010- 30.06.2010	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 30.06.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	6 235	4 832	1 572	1 207
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-196	-1 263	-49	-315
III. Zysk (strata) brutto	2 219	1 261	559	315
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	2 032	1 261	512	315
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	71 068	783	17 913	196
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-77 551	745	-19 548	186
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 400	-1 542	1 613	-385
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-83	-14	-21	-3
IX. Aktywa razem	120 499	66 953	30 226	16 150
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 917	20 211	17 538	4 875
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	6 282	0	1 515
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	64 891	13 291	16 277	3 206
XIII. Kapitał własny	50 582	46 742	12 688	11 275
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	3 087	2 969
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	50 582	46 742	12 688	11 275
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	0,10	0,04	0,02
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,11	3,80	1,03	0,92

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.06.2011r.	31.12.2010r.	30.06.2010r
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	99 496	158 735	60 623
1. Wartości niematerialne		21	3
2. Rzeczowe aktywa trwałe		15 843	15 793
3. Inwestycje długoterminowe	98 732	140 985	44 095
3.1. Długoterminowe aktywa finansowe	98 732	140 985	44 095
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	98 732	140 985	44 095
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	91 910	140 985	44 095
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	6 822		
4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	764	1 886	732
4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	720	1 842	673
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44	44	59
II. Aktywa obrotowe	21 003	13 755	6 330
1. Zapasy			2
2. Należności krótkoterminowe	20 273	13 115	5 635
2.1. Od jednostek powiązanych	18 185	10 369	4 148
a) z tytułu dostaw i usług	14 561	6 767	538
- od jednostek konsolidowanych		2 461	538
- od jednostek niekonsolidowanych	14 561	4 306	
b) pozostałe	3 624	3 602	3 610
- od jednostek konsolidowanych		2 209	3 610
- od jednostek niekonsolidowanych	3 624	1 393	
2.2. Od pozostałych jednostek	2 088	2 746	1 487
a) z tytułu dostaw i usług	1 608	2 043	1 131
b) pozostałe	480	703	356
3. Inwestycje krótkoterminowe	645	606	658
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	645	606	658
a) w jednostkach powiązanych	627	505	536
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	104	505	536
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	523		
b) w pozostałych jednostkach			82
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18	101	40
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	85	34	35
Aktywa razem	120 499	172 490	66 953

PASYWA			
I. Kapitał własny razem	50 582	48 983	46 742
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	50 582	48 983	46 742
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	-300		
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	2 032	3 672	1 261
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 917	123 507	20 211
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	6 282
2.1. Wobec pozostałych jednostek		78 447	6 282
a) kredyty i pożyczki		73 094	2 194
b) pozostałe		5 353	4 088
3. Zobowiązania krótkoterminowe	64 891	38 772	13 291
3.1. Wobec jednostek powiązanych	22 591	15 409	768
a) kredyty i pożyczki	753	2 015	
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym		212	
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	753	1 803	
b) z tytułu dostaw i usług	3 354	2 630	554
- do jednostek konsolidowanych		615	554
- do jednostek niekonsolidowanych	3 354	2 015	
c) pozostałe	18 484	10 764	214
- do jednostek konsolidowanych		121	214
- do jednostek niekonsolidowanych	18 484	10 643	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	41 757	22 968	12 149
a) kredyty i pożyczki	16 197	14 845	2 430
b) z tytułu dostaw i usług	2 677	2 851	1 608
c) pozostałe	22 883	5 272	8 111
3.3. Fundusze specjalne	543	395	374
4. Rozliczenia międzyokresowe	4 809	5 219	
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 809	5 219	
- długoterminowe	4 639	4 639	
- krótkoterminowe	170	580	
Pasywa razem	120 499	172 490	66 953

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN		
	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 31.12.2010	01.01.2010- 30.06.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	6 235	15 819	4 832
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	1 648	2 576	
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	1 283	3 509	
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 235	15 761	4 832
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów		58	
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	7 317	11 199	4 968
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	75	540	
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	1 330	416	
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	7 263	11 199	4 968
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	54		
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-1 082	4 620	-136
IV. Koszty ogólnego zarządu	419	2 145	1 139
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-1 501	2 475	-1 275
VI. Pozostałe przychody operacyjne	1 722	453	23
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	1 713	12	
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	1 713		
2. Dotacje		27	15
3. Inne przychody operacyjne	9	414	8
VII. Pozostałe koszty operacyjne	417	737	11
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			10
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		400	
3. Inne koszty operacyjne	417	337	1
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-196	2 191	-1 263
IX. Przychody finansowe	5 146	3 051	3 008
1. Dywidendy i udziały w zyskach		2 984	2 984
- od jednostek powiązanych		2 984	2 984
2. Odsetki	112	67	20
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	4	38	20
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	18		
3. Zysk ze zbycia inwestycji	5 034		
4. Inne,			4
X. Koszty finansowe	2 731	2 439	484
1. Odsetki, w tym:	1 518	2 361	484
- dla jednostek powiązanych konsolidowanych	3	12	6
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	32	13	
2. Aktualizacja wartości inwestycji		78	
3. Inne,	1 213		
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	2 219	2 803	1 261
XII. Zysk (strata) brutto	2 219	2 803	1 261
XIII. Podatek dochodowy	187	-869	
b) część odroczone	187	-869	
XIV Zysk (strata) netto	2 032	3 672	1 261
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	2 032	3 672	1 261
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	12 307 000	12 307 000	12 307 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,17	0,30	0,10

4. SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	tys.PLN		
	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 31.12.2010	01.01.2010- 30.06.2010
Zysk (strata) netto	2 032	3 672	1 261
<i>Inne całkowite dochody</i>			
Całkowite dochody	2 032	3 672	1 261
Całkowite dochody przypadające:	2 032	3 672	1 261
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	2 032	3 672	1 261

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. PLN		
	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 31.12.2010	01.01.2010- 30.06.2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	48 983	45 481	45 481
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	48 983	45 481	45 481
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	12 307	12 307	12 307
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	12 307	12 307	12 307
2. Akcje (udziały) własne na początek okresu			
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-27		
a) zwiększenia	-27		
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-27		
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	31 424	33 626	33 626
3.1. Kapitał zapasowy na początek okresu po korekcie lat ubiegłych	31 424	33 626	33 626
3.2. Zmiany kapitału zapasowego	3 672	-2 202	-2 032
a) zwiększenia	3 672		
- z podziału zysku (ustawowo)	3 672		
b) zmniejszenia		2 202	2 032
- pokrycie straty		2 202	2 032
3.3. Kapitał zapasowy na koniec okresu	35 096	31 424	31 594
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu			
4.1.. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-300		
a) zmniejszenia	300		
- inne korekty	300		
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-300		
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 444	3 444	3 444
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-106		
a) zmniejszenia	106		
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 338	3 444	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	3 672		
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	3 672		
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 864	3 896	3 896
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 864	3 896	3 896
a) zmniejszenia		2 032	2 032
- pokrycie straty kapitałem zapasowym		2 032	2 032
6.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	1 864	1 864	1 864
6.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 864	-1 864	-1 864
7. Wynik netto	2 032	3 672	1 261
a) zysk netto	2 032	3 672	1 261
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	50 582	48 983	46 742

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN		
	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2010- 31.12.2010	01.01.2010- 30.06.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto	2 032	2 803	1 261
II. Korekty razem	69 036	3 440	-478
1. Amortyzacja	826	2 268	1 179
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	810	-2 955	-2 520
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-6 931	66	10
4. Zmiana stanu rezerw	-852	431	
5. Zmiana stanu zapasów			-2
6. Zmiana stanu należności	147 848	-6 401	234
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-73 326	9 332	633
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	661	869	-12
9. Inne korekty		-170	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	71 068	6 243	783
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	3 520	1 621	2 899
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 420	50	
2. Z aktywów finansowych		1 571	2 899
a) w jednostkach powiązanych		1 515	2 847
b) w pozostałych jednostkach		56	52
- zbycie aktywów finansowych		56	
- inne wpływy z aktywów finansowych			52
3. Inne wpływy inwestycyjne	100		
II. Wydatki	81 071	98 074	2 154
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych		1 538	354
2. Na aktywa finansowe	80 871	96 536	1 800
a) w jednostkach powiązanych	80 871	96 536	1 800
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane		96 536	1 800
- nabycie aktywów finansowych w jednostkach konsolidowanych	80 871		
3. Inne wydatki inwestycyjne	200		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-77 551	-96 453	745
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	11 552	95 512	
1. Kredyty i pożyczki	11 552	95 474	
2. Inne wpływy finansowe		38	
II. Wydatki	5 152	5 255	1 542
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	133		
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 110		224
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	3 105	5 205	835
4. Odsetki	804	50	483
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 400	90 257	-1 542
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-83	47	-14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-83	47	-14
F. Środki pieniężne na początek okresu	101	54	54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	18	101	40