

## Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Hyperion

Data sporządzenia:

29-02-2012

## 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	
	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	64 092	44 976	15 481	11 232
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 664	5 596	1 127	1 397
III. Zysk (strata) brutto	5 309	-3 208	1 282	-801
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	4 478	-1 995	1 082	-498
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	68 995	45 306	16 665	11 314
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-73 089	-118 853	-17 654	-29 681
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 747	76 068	422	18 996
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-2 347	2 521	-567	630
IX. Aktywa razem	113 782	238 785	25 761	60 295
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	63 060	158 409	14 277	39 999
XI. Zobowiązania długoterminowe	114	78 928	26	19 930
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	62 938	63 811	14 250	16 113
XIII. Kapitał własny	50 722	80 376	11 484	20 295
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 786	3 108
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	50 722	51 178	11 484	12 923
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,36	-0,16	0,09	-0,04
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,12	4,16	0,93	1,05

## 2. Bilans

BILANS	w tys. PLN	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
<b>AKTYWA</b>		
<b>I. Aktywa trwałe</b>	<b>73 719</b>	<b>218 259</b>
1. Wartości niematerialne	2 065	45 620
2. Wartość firmy	65 457	41 687
3. Rzeczowe aktywa trwałe	214	126 092
4. Należności długoterminowe		80
4.1. Od pozostałych jednostek		80
5. Inwestycje długoterminowe	5 270	125
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe	5 270	125
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	5 270	5
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	5 270	5
b) w pozostałych jednostkach		120
- udziały lub akcje		120
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	713	4 655
<b>II. Aktywa obrotowe</b>	<b>40 063</b>	<b>20 526</b>
1. Zapasy	115	230
2. Należności krótkoterminowe	38 541	17 427
2.1. Od jednostek powiązanych	25 451	5 724
a) z tytułu dostaw i usług	6 773	4 331
- od jednostek niekonsolidowanych	6 773	4 331
b) pozostałe	18 678	1 393
- od jednostek niekonsolidowanych	18 678	1 393
2.2. Od pozostałych jednostek	13 090	11 703
a) z tytułu dostaw i usług	8 688	9 672
b) pozostałe	4 402	2 031
3. Inwestycje krótkoterminowe	1 407	2 869
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 407	2 863
a) w jednostkach powiązanych	6	
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	6	
b) w pozostałych jednostkach	1 006	121
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	395	2 742
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe		6
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>113 782</b>	<b>238 785</b>
<b>PASYWA</b>		
<b>I. Kapitał własny razem</b>	<b>50 722</b>	<b>80 376</b>
<b>1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej</b>	<b>50 722</b>	<b>51 178</b>
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-27	
1.3. Kapitał zapasowy	35 096	34 710
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-897	
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 208	2 383
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 443	3 773
1.7. Zysk (strata) netto	4 478	-1 995
<b>2. Kapitał mniejszości</b>		<b>29 198</b>
<b>II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>63 060</b>	<b>158 409</b>
<b>1. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8</b>	<b>15 670</b>
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	12 020
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		273
a) długoterminowa		75
b) krótkoterminowa		198
1.3. Pozostałe rezerwy	7	3 377
a) długoterminowe	7	
b) krótkoterminowe		3 377
<b>2. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>114</b>	<b>78 928</b>
2.1. Wobec jednostek powiązanych	108	
a) pozostałe	108	
2.2. Wobec pozostałych jednostek	6	78 928
a) kredyty i pożyczki		73 368
b) pozostałe	6	5 560
<b>3. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>62 938</b>	<b>63 811</b>
3.1. Wobec jednostek powiązanych	23 185	17 420
a) kredyty i pożyczki	996	1 803
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	996	1 803
b) z tytułu dostaw i usług	6 554	4 974
- do jednostek niekonsolidowanych	6 554	4 974
c) pozostałe	15 635	10 643
- do jednostek niekonsolidowanych	15 635	10 643
3.2. Wobec pozostałych jednostek	39 753	46 391
a) kredyty i pożyczki	14 995	18 947
b) z tytułu dostaw i usług	4 213	11 341
c) pozostałe	20 545	16 103
<b>P a s y w a r a z e m</b>	<b>113 782</b>	<b>238 785</b>

## 3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN			
	01.10.2011- 31.12.2011	01.01.2011- 31.12.2011	.01.10.2010- 31.12.2010	.01.01.2010- 31.12.2010
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów</b>	<b>16 199</b>	<b>64 092</b>	<b>15 705</b>	<b>44 976</b>
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	2 774	9 660	3 526	3 543
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 199	64 092	15 661	44 819
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			44	157
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów</b>	<b>14 762</b>	<b>58 627</b>	<b>11 693</b>	<b>35 976</b>
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	1 025	5 141	1 863	3 028
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 420	35 804	11 693	35 796
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	9 342	22 823		180
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>	<b>1 437</b>	<b>5 465</b>	<b>4 012</b>	<b>9 000</b>
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>	<b>1 615</b>	<b>3 299</b>		
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>	<b>120</b>	<b>930</b>	<b>415</b>	<b>3 340</b>
<b>VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)</b>	<b>-298</b>	<b>1 236</b>	<b>3 597</b>	<b>5 660</b>
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>905</b>	<b>4 878</b>	<b>180</b>	<b>1 930</b>
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 715	-13	18
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		1 713		
2. Dotacje		7	5	46
3. Inne przychody operacyjne	905	3 156	188	1 866
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>290</b>	<b>1 450</b>	<b>2 020</b>	<b>1 994</b>
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			67	62
2. Inne koszty operacyjne	290	1 450	1 953	1 932
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>	<b>317</b>	<b>4 664</b>	<b>1 757</b>	<b>5 596</b>
<b>X. Przychody finansowe</b>	<b>472</b>	<b>5 536</b>	<b>16 351</b>	<b>230</b>
1. Odsetki	1	112		31
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		18		
2. Zysk ze zbycia inwestycji		4 866		199
3. Inne,	471	558	16 351	
<b>XI. Koszty finansowe</b>	<b>947</b>	<b>4 891</b>	<b>1 395</b>	<b>9 034</b>
1. Odsetki	607	2 736	314	2 574
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	8	53	13	13
2. Strata ze zbycia inwestycji	168			
3. Aktualizacja wartości inwestycji	171	171		
4. Inne	1	1 984	1 081	6 460
<b>XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>-158</b>	<b>5 309</b>	<b>16 713</b>	<b>-3 208</b>
<b>XIII. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-158</b>	<b>5 309</b>	<b>16 713</b>	<b>-3 208</b>
<b>XIV Podatek dochodowy</b>	<b>237</b>	<b>597</b>	<b>87</b>	<b>-1 259</b>
a) część bieżąca	-3	100	87	706
b) część odroczone	240	497		-1 965
<b>XV Zysk (strata) netto</b>	<b>-395</b>	<b>4 712</b>	<b>16 626</b>	<b>-1 949</b>
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-395	4 478	16 709	-1 995
- zysk (strata) netto przypadająca na udziałowców mniejszościowych		234	-83	46
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)	-0,03	0,38	1,36	-0,16

## 4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

tys.PLN

	01.10.2011- 31.12.2011	01.01.2011- 31.12.2011	.01.10.2010- 31.12.2010	.01.01.2010- 31.12.2010
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-395</b>	<b>4 712</b>	<b>16 626</b>	<b>-1 949</b>
<b>Inne całkowite dochody</b>				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:				
- dochody (straty) ujęte w okresie w innych dochodach całkowitych		-1 103		
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu	0	-1 103		0
<b>Całkowite dochody</b>	<b>-395</b>	<b>3 609</b>	<b>16 626</b>	<b>-1 949</b>
<b>Całkowite dochody przypadające:</b>				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-395	3 375	16 709	1 995
- akcjonariuszom mniejszościowym		234	-83	46

## 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
<b>Stan na 1 stycznia 2011 roku</b>	<b>12 307</b>		<b>34 710</b>	<b>2 383</b>	<b>1 778</b>	<b>51 178</b>	<b>29 198</b>	<b>80 376</b>
<b>Zwiększenia ogółem</b>	<b>0</b>	<b>-27</b>	<b>4 251</b>	<b>0</b>	<b>4 508</b>	<b>8 732</b>	<b>-29 198</b>	<b>-20 466</b>
Wynik netto za okres 01.01.2011-31.12.2011					4 478	4 478		4 478
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych.			4 251			4 251		4 251
Inne		-27			30	3	-29 198	-29 195
<b>Zmniejszenia ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 865</b>	<b>1 072</b>	<b>4 251</b>	<b>9 188</b>	<b>0</b>	<b>9 188</b>
Przeniesienie kapitału na kapitał zapasowy					4 251	4 251		4 251
Inne			3 865	1 072		4 937		4 937
<b>Stan na 31 grudnia 2011 roku</b>	<b>12 307</b>	<b>-27</b>	<b>35 096</b>	<b>1 311</b>	<b>2 035</b>	<b>50 722</b>	<b>0</b>	<b>50 722</b>

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy i kapitał rezerwowy	Niepokryte straty	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
<b>Stan na 1 stycznia 2010 roku</b>	<b>12 307</b>		<b>39 055</b>		<b>-1 549</b>	<b>49 813</b>	<b>1 135</b>	<b>50 948</b>
<b>Zwiększenia ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 320</b>	<b>0</b>	<b>7 234</b>	<b>8 554</b>	<b>28 335</b>	<b>36 889</b>
Wynik netto za okres 01.01.2010-31.12.2010					-1 995	-1 995	46	-1 949
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych.			188		-188	0		0
Inne			1 132		9 417	10 549	28 289	38 838
<b>Zmniejszenia ogółem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 282</b>	<b>0</b>	<b>3 907</b>	<b>7 189</b>	<b>272</b>	<b>7 461</b>
Przeniesienie wyniku z 2009 r. na pokrycie strat			2 032		2 032	4 064		4 064
Inne			1 250		1 875	3 125	272	3 397
<b>Stan na 31 grudnia 2010 roku</b>	<b>12 307</b>	<b>0</b>	<b>37 093</b>	<b>0</b>	<b>1 778</b>	<b>51 178</b>	<b>29 198</b>	<b>80 376</b>

## 6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</b>		
I. Zysk (strata) brutto	5 309	-3 208
II. Korekty razem	63 686	48 514
1. Amortyzacja	5 574	6 358
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	660	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 019	1 466
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8 967	
5. Zmiana stanu rezerw	-1 649	12 700
6. Zmiana stanu zapasów	-1 445	8
7. Zmiana stanu należności	134 770	-11 031
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-77 256	35 948
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-491	-854
10. Podatek dochodowy zapłacony	-131	-313
11. Inne korekty	-6 332	4 232
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	68 995	45 306
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	12 309	-88
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 587	
2. Z aktywów finansowych		-88
3. Inne wpływy inwestycyjne	722	
II. Wydatki	85 398	118 765
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	3 113	118 715
2. Na aktywa finansowe	82 085	50
a) w jednostkach powiązanych	82 085	
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane	82 085	
- udzielone pożyczki - niekonsolidowane		
b) w pozostałych jednostkach		50
- udzielone pożyczki długoterminowe		50
3. Inne wydatki inwestycyjne	200	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-73 089	-118 853
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	11 080	84 852
1. Kredyty i pożyczki	11 080	84 852
II. Wydatki	9 333	8 784
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	133	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	2 630	5 389
3. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		27
4. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 865	1 902
5. Odsetki	1 586	1 466
6. Inne wydatki finansowe	119	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 747	76 068
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-2 347</b>	<b>2 521</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>-2 347</b>	<b>2 521</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>2 742</b>	<b>221</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)</b>	<b>395</b>	<b>2 742</b>