

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

29-02-2012

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	
	01.01.2011- 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	9 137	15 819	2 207	3 950
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	867	2 191	209	547
III. Zysk (strata) brutto	2 363	2 803	571	700
IV. Zysk (strata) netto	2 172	3 672	525	917
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	67 368	6 243	16 272	1 559
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-70 244	-96 453	-16 967	-24 087
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 803	90 257	677	22 539
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-73	47	-18	12
IX. Aktywa razem	108 409	172 490	24 545	43 555
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 971	123 507	13 352	31 186
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	78 447	0	19 808
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	54 162	38 772	12 263	9 790
XIII. Kapitał własny	49 438	48 983	11 193	12 369
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 786	3 108
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	49 438	48 983	11 193	12 369
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,18	0,30	0,04	0,07
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	4,02	3,98	0,91	1,00

2. Bilans

BILANS	w tys. PLN	
	31.12.2011r.	31.12.2010r.
AKTYWA		
I. Aktywa trwałe	82 743	158 735
1. Wartości niematerialne		21
2. Rzeczowe aktywa trwałe		15 843
4. Inwestycje długoterminowe	82 030	140 985
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	82 030	140 985
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	82 030	140 985
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	76 760	140 985
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	5 270	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	713	1 886
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	713	1 842
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		44
II. Aktywa obrotowe	25 666	13 755
1. Należności krótkoterminowe	23 132	13 115
1.1. Od jednostek powiązanych	20 494	10 369
a) z tytułu dostaw i usług	1 816	6 767
- od jednostek konsolidowanych		2 461
- od jednostek niekonsolidowanych	1 816	4 306
b) pozostałe	18 678	3 602
- od jednostek konsolidowanych		2 209
- od jednostek niekonsolidowanych	18 678	1 393
1.2. Od pozostałych jednostek	2 638	2 746
a) z tytułu dostaw i usług	2 399	2 043
b) pozostałe	239	703
2. Inwestycje krótkoterminowe	34	606
2.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	34	606
a) w jednostkach powiązanych	6	505
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	6	505
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28	101
3. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 500	34
A k t y w a r a z e m	108 409	172 490
PASYWA		
I. Kapitał własny razem	49 438	48 983
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	49 438	48 983
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-27	
1.3. Kapitał zapasowy	35 096	31 424
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-1 584	
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	3 338	3 444
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 864	-1 864
1.7. Zysk (strata) netto	2 172	3 672
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	58 971	123 507
1. Rezerwy na zobowiązania	8	1 069
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1	938
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		131
a) krótkoterminowa		131
1.3. Pozostałe rezerwy	7	
a) długoterminowe	7	
2. Zobowiązania długoterminowe		78 447
2.1. Wobec pozostałych jednostek		78 447
a) kredyty i pożyczki		73 094
b) pozostałe		5 353
3. Zobowiązania krótkoterminowe	54 162	38 772
3.1. Wobec jednostek powiązanych	19 866	15 409
a) kredyty i pożyczki	996	2 015
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym		212
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	996	1 803
b) z tytułu dostaw i usług	3 235	2 630
- do jednostek konsolidowanych		615
- do jednostek niekonsolidowanych	3 235	2 015
c) pozostałe	15 635	10 764
- do jednostek konsolidowanych		121
- do jednostek niekonsolidowanych	15 635	10 643

3.2. Wobec pozostałych jednostek		33 773	22 968
a) kredyty i pożyczki		14 995	14 845
b) z tytułu dostaw i usług		1 541	2 851
c) pozostałe		17 237	5 272
3.3. Fundusze specjalne		523	395
4. Rozliczenia międzyokresowe		4 801	5 219
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe		4 801	5 219
- długoterminowe		4 335	4 639
- krótkoterminowe		466	580
P a s y w a r a z e m		108 409	172 490

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
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów, w tym:	1 878	9 137	7 563	15 819
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		1 648	1 565	2 576
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	870	2 925	3 506	3 509
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 878	9 137	7 520	15 761
2. Przychody netto ze sprzedaży materiałów i towarów			43	58
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów, w tym:	2 066	10 374	3 809	11 199
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	0	75	145	540
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	1 016	2 599	201	416
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 066	10 320	3 809	11 199
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów		54		
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-188	-1 237	3 754	4 620
IV. Koszty ogólnego zarządu	36	537	268	2 145
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV)	-224	-1 774	3 486	2 475
VI. Pozostałe przychody operacyjne	248	3 555	166	453
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 713	12	12
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		1 713		
2. Dotacje			5	27
3. Inne przychody operacyjne	248	1 842	149	414
VII. Pozostałe koszty operacyjne	270	914	569	737
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				400
2. Inne koszty operacyjne	270	914	569	337
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (V+VI-VII)	-246	867	3 083	2 191
IX. Przychody finansowe	0	4 980	9	3 051
1. Dywidendy i udziały w zyskach				2 984
- od jednostek powiązanych				2 984
2. Odsetki		114	9	67
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		6	9	38
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		18		
3. Zysk ze zbycia inwestycji		4 866		
X. Koszty finansowe	595	3 484	1 313	2 439
1. Odsetki	427	2 271	233	2 361
- dla jednostek powiązanych konsolidowanych	8	11	3	12
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	8	53	13	13
2. Strata ze zbycia inwestycji	168			
3. Aktualizacja wartości inwestycji				78
4. Inne		1 213	1 080	
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VIII+IX-X)	-841	2 363	1 779	2 803
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)	0	0	0	0
XII. Zysk (strata) brutto	-841	2 363	1 779	2 803
XIII. Podatek dochodowy	4	191	0	-869
a) część bieżąca				
b) część odroczone	4	191		-869
XIV. Zysk (strata) netto (XII+/-XIII)	-845	2 172	1 779	3 672
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-845	2 172	1 779	3 672
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)	-0,07	0,18	0,14	0,30

4. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

	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
Zysk (strata) netto	-845	2 172	1 779	3 672
Inne całkowite dochody				
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	0
Całkowite dochody	-845	1 069	1 779	3 672
Całkowite dochody przypadające:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-845	1 069	1 779	3 672

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. PLN	
	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	48 983	45 481
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	48 983	45 481
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		
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-27	
a) zwiększenia (z tytułu)	-27	
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-27	
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	31 424	33 626
3.1. Kapitał zapasowy na początek okresu po korekcie lat ubiegłych	31 424	33 626
3.2. Zmiany kapitału zapasowego	3 672	-2 202
a) zwiększenia (z tytułu)	3 672	
- z podziału zysku (ustawowo)	3 672	
b) zmniejszenia (z tytułu)		2 202
- inne korekty		2 202
3.3. Kapitał zapasowy na koniec okresu	35 096	31 424
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-1 584	
a) zmniejszenia (z tytułu)	1 584	
- inne korekty	1 584	
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 584	
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 444	3 444
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-106	
a) zmniejszenia (z tytułu)	106	
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	3 338	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 (z tytułu)	3 672	
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	3 672	
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 864	3 896
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 864	3 896
a) zmniejszenia (z tytułu)		2 032
- pokrycie straty kapitałem zapasowym		2 032
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	2 172	3 672
a) zysk netto	2 172	3 672
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	49 438	48 983

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. PLN	
	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2010-31.12.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) brutto	2 363	2 803
II. Korekty razem	65 005	3 440
1. Amortyzacja	826	2 268
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 010	-2 955
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	8 967	66
4. Zmiana stanu rezerw	-1 061	431
5. Zmiana stanu należności	141 999	-6 401
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-86 545	9 332
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-191	869
8. Inne korekty		-170
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	67 368	6 243
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	12 309	1 621
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11 587	50
2. Z aktywów finansowych		1 571
a) w jednostkach powiązanych		1 515
b) w pozostałych jednostkach		56
- zbycie aktywów finansowych		56
3. Inne wpływy inwestycyjne	722	
II. Wydatki	82 553	98 074
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych		1 538
2. Na aktywa finansowe	82 353	96 536
a) w jednostkach powiązanych	82 353	96 536
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane	82 353	96 536
3. Inne wydatki inwestycyjne	200	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-70 244	-96 453
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 381	95 512
1. Kredyty i pożyczki	10 381	95 474
2. Inne wpływy finansowe		38
II. Wydatki	7 578	5 255
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	133	
2. Spłaty kredytów i pożyczek	1 478	
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 795	5 205
4. Odsetki	1 172	50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 803	90 257
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-73	47
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-73	47
F. Środki pieniężne na początek okresu	101	54
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	28	101