

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

30-08-2012

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- 30.06.2012	01.01.2011- 30.06.2011	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011- 30.06.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	1 073	6 235	254	1 572
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-201	-196	-48	-49
III. Zysk (strata) brutto	-1 146	2 219	-271	559
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-1 143	2 032	-271	512
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 125	71 068	-266	17 913
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	2 749	-77 551	651	-19 548
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 767	6 400	-418	1 613
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-143	-83	-34	-21
IX. Aktywa razem	91 047	120 499	21 366	30 226
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 585	69 917	10 228	17 538
XI. Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	38 456	64 891	9 024	16 277
XIII. Kapitał własny	47 462	50 582	11 138	12 688
XIV. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	2 888	3 087
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	47 462	50 582	11 138	12 688
XVI. Liczba akcji (w szt.)	12 307 000	12 307 000	12 307 000	12 307 000
XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,09	0,17	-0,02	0,02
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	3,86	4,11	0,91	1,03

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.06.2012r.	31.12.2011r.	30.06.2011r.
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	83 590	82 743	99 496
1. Rzeczowe aktywa trwałe	10		
2. Należności długoterminowe	1 853		
3.1. Od jednostek powiązanych	1 853		
4. Inwestycje długoterminowe	81 010	82 030	98 732
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	81 010	82 030	98 732
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	81 010	82 030	98 732
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	76 760	76 760	91 910
- udziały lub akcje w jednostkach niekonsolidowanych	4 250	5 270	6 822
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	717	713	764
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	717	713	720
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe			44
II. Aktywa obrotowe	7 457	24 258	21 003
1. Zapasy		3	
2. Należności krótkoterminowe	5 537	22 130	20 273
2.1. Od jednostek powiązanych	5 105	19 717	18 185
a) z tytułu dostaw i usług	1 387	1 816	14 561
- od jednostek niekonsolidowanych	1 387	1 816	14 561
b) pozostałe	3 718	17 901	3 624
- od jednostek konsolidowanych	500		
- od jednostek niekonsolidowanych	3 218	17 901	3 624
2.2. Od pozostałych jednostek	432	2 413	2 088
a) z tytułu dostaw i usług	360	2 212	1 608
b) pozostałe	72	201	480
3. Inwestycje krótkoterminowe	51	194	645
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	51	194	645
a) w jednostkach powiązanych	6	6	627
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	6	6	104
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym			523
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	45	188	18
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 869	1 931	85
A k t y w a r a z e m	91 047	107 001	120 499
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	47 462	47 914	50 582
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	47 462	47 914	50 582
1.1. Kapitał zakładowy	12 307	12 307	12 307
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-312	-27	-27
1.3. Kapitał zapasowy	35 744	35 096	35 096
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny		-1 584	-300
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe	2 730	3 338	3 338
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 864	-1 864	-1 864
1.7.. Zysk (strata) netto	-1 143	648	2 032
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	43 585	59 087	69 917
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		176	213
a) krótkoterminowa		176	213
1.3. Pozostałe rezerwy	12	41	
a) krótkoterminowe	12	41	
3. Zobowiązania krótkoterminowe	38 456	54 220	64 891
3.1. Wobec jednostek powiązanych	18 682	19 883	22 591
a) kredyty i pożyczki	114	996	753
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	114	996	753
b) z tytułu dostaw i usług	3 123	3 252	3 354
- do jednostek niekonsolidowanych	3 123	3 252	3 354
c) pozostałe	15 445	15 635	18 484
- do jednostek niekonsolidowanych	15 445	15 635	18 484
3.2. Wobec pozostałych jednostek	19 774	33 814	41 757
a) kredyty i pożyczki	15 026	14 995	16 197
b) z tytułu dostaw i usług	1 163	1 535	2 677
c) pozostałe	3 585	17 284	22 883
3.3. Fundusze specjalne		523	543
4. Rozliczenia międzyokresowe	5 116	4 649	4 809
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	5 116	4 649	4 809
- długoterminowe	4 454	4 463	4 639
- krótkoterminowe	662	186	170
P a s y w a r a z e m	91 047	107 001	120 499

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN		
	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2011- 30.06.2011
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	1 073	9 137	6 235
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		1 648	1 648
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	640	2 925	1 283
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 073	9 137	6 235
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	1 461	10 914	7 317
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		75	75
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	433	2 613	1 330
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	1 461	10 914	7 263
2. Wartość sprzedanych materiałów i towarów			54
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-388	-1 777	-1 082
IV. Koszty ogólnego zarządu	366	538	419
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)	-754	-2 315	-1 501
VI. Pozostałe przychody operacyjne	670	3 438	1 722
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1 713	1 713
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		1 713	1 713
2. Inne przychody operacyjne	670	1 725	9
VII. Pozostałe koszty operacyjne	117	1 776	417
1. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		804	
2. Inne koszty operacyjne	117	972	417
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-201	-653	-196
IX. Przychody finansowe		4 980	5 146
1. Odsetki		114	112
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		6	4
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych		18	18
2. Zysk ze zbycia inwestycji		4 866	5 034
X. Koszty finansowe	945	3 487	2 731
1. Odsetki, w tym:	429	2 274	1 518
- dla jednostek powiązanych konsolidowanych		11	3
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych	6	53	32
2. Strata ze zbycia inwestycji	446		
3. Inne,	70	1 213	1 213
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-1 146	840	2 219
XII. Zysk (strata) brutto	-1 146	840	2 219
XIII. Podatek dochodowy	-3	192	187
b) część odroczone	-3	192	187
XIV Zysk (strata) netto	-1 143	648	2 032
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-1 143	648	2 032
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	12 307 000	12 307 000	12 307 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	-0,09	0,05	0,17

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. PLN		
	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011-31.12.2011	01.01.2011-30.06.2011
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	47 914	48 983	48 983
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	47 914	48 983	48 983
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	-27		
2.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-285	-27	-27
a) zwiększenia	-285	-27	-27
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-312	-27	-27
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	35 096	31 424	31 424
3.1. Kapitał zapasowy na początek okresu po korekcie lat ubiegłych	35 096	31 424	31 424
3.2. Zmiany kapitału zapasowego	648	3 672	3 672
a) zwiększenia	648	3 672	3 672
- z podziału zysku (ustawowo)		3 672	3 672
- przeksięgowania zysku z lat ubiegłych	648		
3.3. Kapitał zapasowy na koniec okresu	35 744	35 096	35 096
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-1 584		
4.1.. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	1 584	-1 584	-300
a) zwiększenia	1 584		
b) zmniejszenia		1 584	300
- inne korekty		1 584	300
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-1 584	-300
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	3 338	3 444	3 444
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-608	-106	-106
a) zmniejszenia	608	106	106
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2 730	3 338	3 338
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 216	-1 864	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	3 672
a) zmniejszenia	648	3 672	3 672
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	648	3 672	3 672
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 864	1 864	1 864
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 864	1 864	1 864
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	-1 143	648	2 032
a) zysk netto		648	2 032
b) strata netto	1 143		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	47 462	47 914	50 582

5. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN		
	01.01.2012- 30.06.2012	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2011-30.06.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia			
I. Zysk (strata) netto	-1 146	840	2 032
II. Korekty razem	21	66 688	69 036
1. Amortyzacja		826	826
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		1 010	810
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 020	8 967	-6 931
4. Zmiana stanu rezerw	-205	-852	-852
5. Zmiana stanu zapasów	3	-3	
6. Zmiana stanu należności	1 593	145 415	147 848
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 914	-88 484	-73 326
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	524	-191	661
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 125	67 528	71 068
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy	15 000	12 309	3 520
1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		11 587	3 420
2. Z aktywów finansowych	15 000		
a) w jednostkach powiązanych	15 000		
3. Inne wpływy inwestycyjne		722	100
II. Wydatki	12 251	82 553	81 071
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	11		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne			
3. Na aktywa finansowe	12 240	82 353	80 871
a) w jednostkach powiązanych		82 353	80 871
- nabycie aktywów finansowych - niekonsolidowane		82 353	
- nabycie aktywów finansowych w jednostkach konsolidowanych			80 871
b) w pozostałych jednostkach	12 240		
- nabycie aktywów finansowych	12 240		
4. Inne wydatki inwestycyjne		200	200
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 749	-70 244	-77 551
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	30	10 381	11 552
1. Kredyty i pożyczki	30	10 381	11 552
II. Wydatki	1 797	7 578	5 152
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	893	133	133
2. Spłaty kredytów i pożyczek	500	1 478	1 110
3. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		4 795	3 105
4. Odsetki	404	1 172	804
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 767	2 803	6 400
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-143	87	-83
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-143	87	-83
F. Środki pieniężne na początek okresu	188	101	101
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	45	188	18