



-

SKONSOLIDOWANY RAPORT KWARTALNY

za III kwartał 2016 r.

HYPERION S.A.

Zawartość raportu:

- Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Hyperion S.A. za III kwartał 2016 r.
- Informacja dodatkowa do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Hyperion S.A. za III kwartał 2016 r.
- Jednostkowe sprawozdanie finansowe Hyperion S.A. za III kwartał 2016 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

14 - 11 - 2016

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	
	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	16 790	24 577	3 843	5 910
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-9 729	3 739	-2 227	899
III. Zysk (strata) brutto	-25 146	2 534	-5 756	609
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-25 146	1 916	-5 756	461
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 726	3 737	1 311	899
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 694	-29 989	-388	-7 211
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 130	26 048	-945	6 264
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-98	-204	-22	-49
IX. Aktywa razem	307 483	214 716	71 309	50 657
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	243 978	138 591	56 581	32 697
XI. Zobowiązania długoterminowe	80 989	55 395	18 782	13 069
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	145 945	83 085	33 846	19 602
XIII. Kapitał własny	63 505	76 125	14 728	17 960
XIV. Kapitał zakładowy	36 519	32 669	8 469	7 707
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	63 505	76 125	14 728	17 960
XVI. EBITDA	1 618	11 023	370	2 651
XVII. Liczba akcji (w szt.)	36 518 611	32 668 611	36 518 611	32 668 611
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,69	0,06	-0,16	0,01
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,74	2,33	0,40	0,55

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.09.2016r.	31.12.2015r. <i>dane przekształcone</i>	30.09.2015r. <i>dane przekształcone</i>
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	268 406	242 689	160 847
1. Wartości niematerialne	16 610	19 162	20 333
2. Wartość firmy			2 295
3. Rzeczowe aktywa trwałe	236 653	208 017	136 232
4. Należności długoterminowe	8	8	8
4.1. Od pozostałych jednostek	8	8	8
5. Inwestycje długoterminowe	4 935	5 302	1 503
5.1. Długoterminowe aktywa finansowe	4 935	5 302	1 503
a) w pozostałych jednostkach	2	2	1 503
- udziały lub akcje	2	2	3
5.2. Inne inwestycje długoterminowe	4 933	5 300	
6. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 200	10 200	476
II. Aktywa obrotowe	39 077	35 637	53 869
1. Zapasy	588	550	
2. Należności krótkoterminowe	33 567	28 976	49 061
2.1. Od jednostek powiązanych	17 250	14 160	
a) z tytułu dostaw i usług	17 225	3 527	
- od jednostek niekonsolidowanych	17 225	3 527	
b) pozostałe	25	10 633	
- od jednostek niekonsolidowanych	25	10 633	
2.2. Od pozostałych jednostek	16 317	14 816	49 061
a) z tytułu dostaw i usług	10 111	12 008	10 780
b) pozostałe	6 206	2 808	38 281
3. Inwestycje krótkoterminowe	3 714	4 461	4 808
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 714	4 461	4 808
a) w jednostkach powiązanych	9	309	
- udzielone pożyczki jedn.niekonsolidowanym	9	309	
b) w pozostałych jednostkach	3 586	3 935	4 612
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119	217	196
4. Rozliczenia międzyokresowe	1 208	1 650	
A k t y w a r a z e m	307 483	278 326	214 716
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	63 505	73 252	76 125
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	63 505	73 252	76 125
1.1. Kapitał zakładowy	36 519	32 669	32 669
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-12	-12	-12
1.3. Kapitał zapasowy	42 632	17 031	14 340
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-4	545	717
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe			
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	9 516	17 789	26 495
1.7. Zysk (strata) netto	-25 146	5 230	1 916
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	243 978	205 074	138 591
1. Rezerwy na zobowiązania	17 044	2 501	111
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	569	569	87
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59	403	24
a) krótkoterminowa	59	403	24
1.3. Pozostałe rezerwy	16 416	1 529	
a) krótkoterminowe	16 416	1 529	
2. Zobowiązania długoterminowe	80 989	83 289	55 395
2.1. Wobec pozostałych jednostek	80 989	83 289	55 395
a) z tytułu dostaw i usług			10 824
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	80 989	83 289	44 571
3. Zobowiązania krótkoterminowe	145 945	119 284	83 085
3.1. Wobec jednostek powiązanych	5 253	2 514	
a) z tytułu dostaw i usług	5 253	1 139	
- do jednostek niekonsolidowanych	5 253	1 139	
b) pozostałe		1 375	
- do jednostek niekonsolidowanych		1 375	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	82 699	58 763	83 085
a) kredyty i pożyczki	8 613	8 538	7 675
b) z tytułu dostaw i usług	31 917	15 266	23 448
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 000	10 000	10 000
d) pozostałe	32 169	24 959	41 962
3.3. Fundusze specjalne	153	56	
3.4. Rozliczenia międzyokresowe	57 840	57 951	
P a s y w a r a z e m	307 483	278 326	214 716

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN			
	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2016- 30.09.2016	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2015- 30.09.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	5 598	16 790	9 423	24 577
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				20
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 598	16 790	9 423	24 577
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów	8 811	25 153	10 830	20 828
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				20
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 811	25 153	10 830	20 828
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-3 213	-8 363	-1 407	3 749
IV. Koszty ogólnego zarządu	461	1 147	440	1 230
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych	120	180		
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV)	-3 674	-9 510	-1 847	2 519
VI. Pozostałe przychody operacyjne		159	543	1 388
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			538	1 307
2. Inne przychody operacyjne		159	5	81
VII. Pozostałe koszty operacyjne	136	378	10	168
1. Inne koszty operacyjne	136	378	10	168
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (V+VI-VII)	-3 810	-9 729	-1 314	3 739
IX. Przychody finansowe	34	185	413	603
1. Odsetki	34	185	413	603
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				
X. Koszty finansowe	135	15 602	707	1 808
1. Odsetki	13	310	620	1 601
2. Inne	122	15 292	87	207
XI. Udział w zysku (stracie) jednostek wycenianych metodą praw własności (+/-)				
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X+/-XI)	-3 911	-25 146	-1 608	2 534
XIII. Zysk (strata) brutto	-3 911	-25 146	-1 608	2 534
XIV. Podatek dochodowy				618
a) część bieżąca				
b) część odroczone				618
XV. Zysk (strata) netto (XIII+/-XIV)	-3 911	-25 146	-1 608	1 916
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-3 911	-25 146	-1 608	1 916
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	32 668 611	32 668 611	20 066 694	20 066 694
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	-0,12	-0,77	-0,08	0,10

4. Skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych przychodów

	tys.PLN			
	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2016- 30.09.2016	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2015- 30.09.2015
Zysk (strata) netto	-3 911	-25 146	-1 608	1 916
Inne całkowite dochody				
Inne całkowite dochody po opodatkowaniu				
Całkowite dochody	-3 911	-25 146	-1 608	1 916
Całkowite dochody przypadające:				
- akcjonariuszom podmiotu dominującego	-3 911	-25 146	-1 608	1 916
- akcjonariuszom mniejszościowym				

5. Skonsolidowane Zestawienie Zmian w Kapitale Własnym

tys.PLN

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy i kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2016 roku	32 669	-12	17 031	545	23 019	73 252		73 252
Korekta BO								
Stan na 1 stycznia 2016 r.	32 669	-12	17 031	545	23 019	73 252		73 252
Zwiększenia ogółem	3 850		25 601		-25 146	4 305		4 305
Wynik netto za okres 01.01.2016-30.09.2016					-25 146	-25 146		-25 146
Przeniesienie wyniku z lat ubiegłych.			13 501			13 501		13 501
Emisja akcji	3 850					3 850		3 850
Zamiana warrantów na akcje			11 551					
Inne			549			549		549
Zmniejszenia ogółem				549	13 503	14 052		14 052
Przeniesienie kapitału na kapitał zapasowy					13 501	13 501		13 501
Inne				549	2	551		551
Stan na 30 września 2016 r.	36 519	-12	42 632	-4	-15 630	63 505		63 505

tys.PLN

	Kapitał podstawowy	Akcje własne	Kapitał zapasowy i kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski zatrzymane	Kapitał własny przypisany jednostce dominującej	kapitał akcjonariuszy mniejszościowych	Kapitał własny razem
Stan na 1 stycznia 2015 roku	13 501	-12	12 908	547	-27 056	-112		-112
Korekta BO								
Stan na 1 stycznia 2015 r.	13 501	-12	12 908	547	-27 056	-114		-114
Zwiększenia ogółem	19 168		68 000	170	1 916	89 254		89 254
Wynik netto za okres 01.01.2015-30.09.2015					1 916	1 916		1 916
Emisja akcji	19 168		68 000			87 168		87 168
Inne				170		170		170
Zmniejszenia ogółem			66 568		-53 553	13 015		13 015
Przeniesienie kapitału na kapitał zapasowy					-53 553	-53 553		-53 553
Przeniesienie wyniku na pokrycie strat			44 074			44 074		44 074
Inne			22 494			22 494		22 494
Stan na 30 września 2015 r.	32 669	-12	14 340	717	28 413	76 125		76 125

6. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys.PLN	
	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-25 146	2 534
II. Korekty razem	30 872	1 203
1. Amortyzacja	11 347	7 284
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 205	-15
3. Zmiana stanu rezerw	14 543	11
4. Zmiana stanu zapasów	-28	117
5. Zmiana stanu należności	-3 628	2 935
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 893	-9 241
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	281	-620
8. Podatek dochodowy od zysku brutto		
9. Inne korekty	257	732
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	5 726	3 737
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 016	1 715
1. Z aktywów finansowych		1 515
a) w pozostałych jednostkach		1 515
- spłata udzielonych pożyczek	649	
- odsetki		15
- inne wpływy z aktywów finansowych		1 500
2. Inne wpływy inwestycyjne	367	200
II. Wydatki	2 710	31 704
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	2 710	27 299
2. Na aktywa finansowe		3 000
a) w pozostałych jednostkach		3 000
- nabycie aktywów finansowych		3 000
3. Inne wydatki inwestycyjne		1 405
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 694	-29 989
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	375	33 303
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		19 168
2. Kredyty i pożyczki	375	695
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		13 440
II. Wydatki	4 505	7 255
1. Spłaty kredytów i pożyczek		5 647
2. Wykup dłużnych papierów wartościowych	2 300	200
3. Odsetki	2 205	1 201
4. Inne wydatki finansowe		207
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-4 130	26 048
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-98	-204
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-98	-204
F. Środki pieniężne na początek okresu	217	400
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	119	196



INFORMACJA DODATKOWA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ HYPERION ZA III KWARTAŁ 2016

Niniejsza informacja dodatkowa została sporządzona zgodnie z §87 ust. 7 Rozporządzenia Ministra Finansów z 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 z 2009 roku, poz. 259).

1. Zasady przyjęte przy sporządzaniu raportu

- Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie finansowe na dzień 30 września 2016 roku (kwartalne) zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF).
- Pozycje wykazane w skonsolidowanym raporcie kwartalnym sprawozdania są ustalone zgodnie z obowiązującymi zasadami wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego netto określonych na dzień bilansowy, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i odzwierciedlają rzeczywistą sytuację majątkową Grupy Kapitałowej Hyperion.
- Zgodnie z obowiązującymi przepisami Hyperion S.A. sporządza skonsolidowane sprawozdanie zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzenia Komisji Europejskiej.
- Skonsolidowane sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.
- Skonsolidowane kwartalne sprawozdanie zawiera porównywalne dane z analogicznym okresem roku poprzedniego.
- Zasady rachunkowości stosowane przez Grupę Kapitałową Hyperion przedstawione zostały w Skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym za rok 2015, opublikowanym w dniu 19 maja 2016 roku.
- W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiła sezonowość lub cykliczność działalności Grupy Kapitałowej.
- Po 30 września 2016 roku nie wystąpiły zdarzenia nie ujęte w skonsolidowanym kwartalnym sprawozdaniu finansowym, które mogłyby w znaczny sposób wpłynąć na przyszłe wyniki finansowe Grupy Kapitałowej Hyperion.

2. Charakterystyka Spółki i Grupy Kapitałowej Hyperion.

2.1 Profil działalności Emitenta i jego Grupy Kapitałowej

Hyperion S.A. (Spółka, Emitent) jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej Hyperion (Grupa Hyperion) to spółka publiczna, notowana na rynku głównym Giełdy Papierów Wartościowych od 2006 roku.

W skład Grupy Hyperion wchodzi podmioty prowadzące aktualnie działalność w zakresie świadczenia usług dostępu do Internetu oraz usług telekomunikacyjnych.

W roku 2015 roku, w wyniku zawartych umów, doszło do rozliczenia zobowiązań i wierzytelności między Hyperion S.A. a spółkami Grupy Kapitałowej MNI. Efektem tych działań była m.in. sprzedaż spółek Grupy Hyperion, specjalizujących się w dostarczaniu multimedialnych usług kontentowych (dedykowanych kanałów telewizyjnych, komercyjnych kanałów TV) oraz w sprzedaży usług turystycznych (w tym biletów lotniczych) - niezwiązanych z główną działalnością Emitenta.

Obecnie aktywa Grupy Emitenta to jedynie aktywa związane ze świadczeniem usług dostępu do Internetu oraz usług telekomunikacyjnych za pomocą własnej, szerokopasmowej infrastruktury teleinformatycznej:

- Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. – podmiot, którego zadaniem w latach 2013-2015 była realizacja projektu Małopolska Sieć Szerokopasmowa (więcej informacji w akapicie Zmiana model biznesowego Grupy Kapitałowej Emitenta).
- sieć Telefonii Pileckiej oraz sieć Szeptel – świadczą usługi telekomunikacyjne w województwach Mazowieckim, Łódzkim, Świętokrzyskim, Podkarpackim, Śląskim i Podlaskim. Usługi te obejmują dzierżawę włókien, transmisję danych oraz usługi dostępu do Internetu. Usługi te świadczone są poprzez sieć światłowodową (389 km), miedzianą (1944,1 km) oraz radiową. Najważniejsze aktywa sieci obejmują odcinki światłowodów: Warszawa-Białystok, Warszawa, Łódź, Radom.

Po zakończeniu projektu budowy sieci szerokopasmowej na terenie województwa Małopolskiego Hyperion S.A. wdraża działania strategiczne mające na celu osiągnięcie przez Emitenta znaczącej pozycji rynkowej jako operatora infrastrukturalnego sieci światłowodowej, skoncentrowanego na usługach dla innych operatorów, który jest w stanie zaspokoić wszelkie potrzeby przesyłowe na dynamicznie rosnącym rynku ruchu IP.

2.2 Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

Podmioty objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym na dzień 30 września 2016:

1. Hyperion S.A. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana pod numerem KRS 0000250606 - Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego) – działalność w zakresie telekomunikacji i informatyki.
2. Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie (zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000399876) – działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej - 100% udziałów Hyperion S.A.
3. Hyperion Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000613290) - działalność w zakresie telekomunikacji przewodowej – 100% udziałów Hyperion S.A.
4. Green Data Center Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000516835) - działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji – 100% udziałów Hyperion S.A.

Hyperion S.A.

Pełna nazwa:	Hyperion Spółka Akcyjna		
Forma prawna:	Spółka Akcyjna		
Kapitał zakładowy zarejestrowany:	36.518.611 zł, w pełni opłacony, podzielony na 36.518.611 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda		
Rejestracja:	10 lutego 2006 roku przez Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000250606		
Adres siedziby:	ul. Podwale 3 lok. 18 00 – 252 Warszawa		
E-mail:	sekretariat@hyperion.pl		
Strona www:	www.hyperion.pl		
NIP:	813-30-88-162		
REGON:	690694666		
Zarząd:	Piotr Majchrzak	-	Prezes Zarządu
	Marian Halicki	-	Wiceprezes Zarządu

Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o.

Pełna nazwa:	Małopolska Sieć Szerokopasmowa Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Kapitał zakładowy:	12.385.000,00 zł, w pełni opłacony, podzielony na 12.385 udziałów o wartości nominalnej 1.000,00 zł każdy		
Rejestracja:	21 października 2011 roku przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000399876		
Adres:	ul. Ogłęczyna 20 31-589 Kraków		
Strona www:	www.mss.malopolska.pl		
NIP:	6762449813		
REGON:	122428462		
Akcjonariusze:	Hyperion S.A. -	100%	udziałów
Zarząd:	Piotr Majchrzak	-	Prezes Zarządu

Hyperion Sp. z o.o.

Pełna nazwa:	Hyperion Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Kapitał zakładowy zarejestrowany:	5.000,00 zł, w pełni opłacony, podzielony na 100 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy		
Rejestracja:	18 kwietnia 2016 przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS 0000613290		
Adres siedziby:	ul. Podwale 3 lok. 18 00 – 252 Warszawa		
NIP:	5252655795		
REGON:	364232903		
Zarząd:	Piotr Majchrzak	-	Prezes Zarządu
	Marian Halicki	-	Członek Zarządu

Green Data Center z o.o.

Pełna nazwa:	Green Data Center Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością		
Kapitał zakładowy zarejestrowany:	5.000,00 zł, w pełni opłacony, podzielony na 100 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy		
Rejestracja:	17 lipca 2014 przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS 0000516835		
Adres siedziby:	ul. Plac Czerwca 1976 r nr 4 02 – 495 Warszawa		
NIP:	7010433661		
REGON:	147346500		
Zarząd:	Piotr Majchrzak	-	Prezes Zarządu

W okresie sprawozdawczym nastąpiły zmiany w strukturze Grupy Kapitałowej Hyperion w związku z nabyciem w dniu 19 lipca 2016 roku 100% udziałów spółki Green Data Center Sp. z o.o. za kwotę 5 tys. zł.

Korekta błędu konsolidacji

W pierwszej połowie 2016 r. Grupa dokonała korekty błędu w konsolidacji w pierwszej połowie 2016 r. spółki zależnej – MSS Sp. z o.o. oraz błędnego ujęcia leasingu w skróconym śródrocznym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 30 czerwca 2015 r. oraz w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2015 r.

W 2016 r. Grupa nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości. W celu zapewnienia porównywalności danych finansowych Grupa dokonała korekt danych porównawczych. Wprowadzone korekty błędu oraz korekty danych porównawczych zostały przedstawione w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do skróconego śródrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Hyperion za I półrocze 2016.

W związku z błędnym ujęciem leasingu Grupa w celu zapewnienia porównywalności przedstawia dane porównawcze na 30.09.2016 roku.

BILANS	w tys. PLN		
	30.09.2015r.	korekta 1)	30.09.2015r. po korekcie
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	168 156	-7 309	160 847
1. Wartości niematerialne	20 333		20 333
2. Wartość firmy	2 295		2 295
2. Rzeczowe aktywa trwałe	136 232		136 232
3. Należności długoterminowe	7 317	-7 309	8
3.1. Od pozostałych jednostek	7 317	-7 309	8
4. Inwestycje długoterminowe	1 503		1 503
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	1 503		1 503
a) w pozostałych jednostkach	1 503		3
- udziały lub akcje	3		3
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	476		476
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	476		476
II. Aktywa obrotowe	53 869		53 869
1. Zapasy			
2. Należności krótkoterminowe	49 061		49 061
2.1. Od pozostałych jednostek	49 061		49 061
a) z tytułu dostaw i usług	10 780		10 780
b) pozostałe	38 281		38 281
3. Inwestycje krótkoterminowe	4 808		4 808
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 808		4 808
a) w jednostkach powiązanych			
- udzielone pożyczki jedn. konsolidowanym			
b) w pozostałych jednostkach	4 612		4 612
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	196		196
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
A k t y w a r a z e m	222 025	-7 309	214 716
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	76 125		76 125
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	76 125		76 125
1.1. Kapitał zakładowy	32 669		32 669
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-12		-12
1.3. Kapitał zapasowy	14 340		14 340

1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	717		717
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe			
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	26 495		26 495
1.7. Zysk (strata) netto	1 916		1 916
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	145 900	-7 309	138 591
1. Rezerwy na zobowiązania	111		111
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87		87
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24		24
a) krótkoterminowa	24		24
1.3. Pozostałe rezerwy			
a) krótkoterminowe			
2. Zobowiązania długoterminowe	60 362	-4 967	55 395
2.2. Wobec pozostałych jednostek	60 362		55 395
a) z tytułu dostaw i usług	10 824		10 824
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	44 571		44 571
c) pozostałe	4 967	-4 967	
3. Zobowiązania krótkoterminowe	85 427	-2 342	83 085
3.1. Wobec pozostałych jednostek	85 427	-2 342	83 085
a) kredyty i pożyczki	7 675		7 675
b) z tytułu dostaw i usług	23 448		23 448
c) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 000		10 000
d) pozostałe	44 304	-2 342	41 962
3.2. Fundusze specjalne			
4. Rozliczenia międzyokresowe			
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
Pasywa razem	222 025	-7 309	214 716

korekta 1) - korekta dotycząca wyksięgowania leasingu Hawe

Spółka Hyperion S.A. dokonała przekształcenia danych historycznych na 30.09.2016r. w sprawozdaniu jednostkowym w związku ze zmianami w ustawie o rachunkowości oraz w związku z błędnym ujęciem leasingu i prezentuje je poniżej (nie nastąpiła zmiana zasad polityki rachunkowości).

BILANS	w tys. PLN			
	30.09.2015r.	korekta 1)	korekta 2)	30.09.2015r. po korekcie
AKTYWA				
I. Aktywa trwałe	116 646	-7 309		109 337
1. Wartości niematerialne	20 357			20 357
2. Rzeczowe aktywa trwałe	52 363			52 363
3. Należności długoterminowe	4 967	-4 967		
3.1. Od pozostałych jednostek	4 967	-4 967		
4. Inwestycje długoterminowe	26 111			26 111
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	26 111			26 111
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	26 108			26 108
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	12 626			12 626
- udzielone pożyczki jednostkom konsolidowanym	13 482			13 482
b) w pozostałych jednostkach	3			3
- udziały lub akcje	3			3
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 848	-2 342		10 506
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	10 506			10 506
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 342	-2 342		

II. Aktywa obrotowe	27 378		12	27 390
1. Zapasy				
2. Należności krótkoterminowe	16 677			16 677
2.1. Od pozostałych jednostek	16 677			16 677
a) z tytułu dostaw i usług	9 542			9 542
b) pozostałe	7 135			7 135
3. Inwestycje krótkoterminowe	8 997			8 997
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 997			8 997
a) w jednostkach powiązanych	8 572			8 572
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym	8 572			8 572
b) w pozostałych jednostkach	351			351
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	74			74
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 704			1 704
5. Udziały (akcje) własne			12	12
A k t y w a r a z e m	144 024	-7 309	12	136 727
PASYWA				
I. Kapitał własny razem	86 084		12	86 096
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	86 084		12	86 096
1.1. Kapitał zakładowy	32 669			32 669
1.2. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	-12		12	
1.3. Kapitał zapasowy	53 226			53 226
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-2			-2
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe				
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 864			-1 864
1.7. Zysk (strata) netto	2 067			2 067
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	57 940	-7 309		50 631
1. Rezerwy na zobowiązania	111			111
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87			87
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24			24
a) krótkoterminowa	24			24
1.3. Pozostałe rezerwy				
a) krótkoterminowe				
2. Zobowiązania długoterminowe	28 378	-4 967		23 411
2.2. Wobec pozostałych jednostek	28 378	-4 967		23 411
a) pozostałe	28 378	-4 967		23 411
3. Zobowiązania krótkoterminowe	21 725			21 725
3.1. Wobec pozostałych jednostek	21 713			21 713
a) kredyty i pożyczki	7 675			7 675
b) z tytułu dostaw i usług	9 876			9 876
c) pozostałe	4 162			4 162
3.2. Fundusze specjalne	12			12
4. Rozliczenia międzyokresowe	7 726	-2 342		5 384
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	7 726	-2 342		5 384
- długoterminowe	2 370	-2 342		28
- krótkoterminowe	5 356			5 356
P a s y w a r a z e m	144 024	-7 309	12	136 727

korekta 1)- korekta dotycząca wyksięgowania leasingu Hawe

korekta 2) - korekta wynika ze zmiany prezentacji akcji (udziałów) własnych - przesunięcie z kapitałów do aktywów

2.3 Zmiana kapitału zakładowego Hyperion S.A. w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta.

W dniu 10 czerwca 2016 roku Emitent złożył następujące oferty nabycia warrantów subskrypcyjnych serii A:

- 1) ofertę objęcia przez spółkę Hyperion Wschód Sp. z o.o. 350.000 warrantów subskrypcyjnych serii A, oraz
- 2) ofertę objęcia przez spółkę Powszechna Agencja Internet PAI S.A. 3.500.000 warrantów subskrypcyjnych serii A

wyemitowanych na podstawie uchwały nr 4 NWZ z dnia 23 kwietnia 2013 roku (dalej „Warranty”), przy czym jeden Warrant uprawniał do objęcia jednej akcji serii F. Cena emisyjna Warrantu wynosił 4,00 zł za jeden Warrant.

Ad.1)

W związku z przyjęciem w całości oferty opisanej w pkt 1) przez spółkę Hyperion Wschód Sp. z o.o., doszło do zawarcia w dniu 10 czerwca 2016 roku umowy potrącenia wzajemnych wierzytelności na kwotę 1.400.000,00 zł, pomiędzy Emitentem a spółką Hyperion Wschód Sp. z o.o. wynikających z zobowiązania spółki Hyperion Wschód Sp. z o.o. do wpłaty ceny emisyjnej za Warranty w wysokości 1.400.000,00 zł z zobowiązaniem Emitenta wobec spółki Hyperion Wschód Sp. z o.o. do zapłaty ceny sprzedaży środków trwałych w wysokości 1.742.670,61 zł na podstawie umowy sprzedaży z dnia 13 maja 2016 roku.

Następnie, adresat oferty Emitenta w ramach realizacji uprawnienia przysługującego mu z posiadanych 350.000 Warrantów złożył w dniu 10 czerwca 2016 roku oświadczenie o objęciu 350.000 akcji Emitenta o wartości nominalnej 1,00 PLN (słownie: jeden złoty) każda. Cena emisyjna 1 akcji wynosiła 4,00 zł (słownie: cztery złote), przy czym należności z tytułu objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A zostały zaliczone na poczet pokrycia akcji serii F. W związku z powyższym, w dniu 13 czerwca 2016 roku nastąpiło wydanie spółce Hyperion Wschód Sp. z o.o. 350.000 akcji Emitenta serii F zwykłych na okaziciela, posiadających formę dokumentu.

Ad.2)

W związku z przyjęciem w całości oferty opisanej w pkt 2) przez spółkę Powszechna Agencja Internet PAI S.A., doszło do zawarcia w dniu 10 czerwca 2016 roku umowy potrącenia wzajemnych wierzytelności na kwotę 14.000.000,00 zł, pomiędzy Emitentem a spółką Powszechna Agencja Internet PAI S.A. wynikających z zobowiązania spółki Powszechna Agencja Internet PAI S.A. do wpłaty ceny emisyjnej za Warranty w wysokości 14.000.000,00 zł z zobowiązaniem Emitenta wobec spółki Powszechna Agencja Internet PAI S.A. do zapłaty ceny sprzedaży środków trwałych w wysokości 17.220.000,00 zł na podstawie umowy sprzedaży z dnia 13 maja 2016r.

Adresat oferty Emitenta w ramach realizacji uprawnienia przysługującego mu z posiadanych 3.500.000 Warrantów złożył w dniu 10 czerwca 2016 roku oświadczenie o objęciu 3.500.000 akcji Emitenta o wartości nominalnej 1,00 PLN (słownie: jeden złoty) każda. Cena emisyjna 1 akcji wynosiła 4 PLN (słownie: cztery złote), przy czym należności z tytułu objęcia warrantów subskrypcyjnych serii A zostały zaliczone na poczet pokrycia akcji serii F. W związku z powyższym, w dniu 13 czerwca 2016 roku nastąpiło wydanie spółce Powszechna Agencja Internet PAI S.A. 3.500.000 akcji Emitenta serii F zwykłych na okaziciela, posiadających formę dokumentu.

W dniu 15 lipca 2016 roku Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3.850.000 zł, to jest z kwoty 32.668.611,00 zł do kwoty 36.518.611,00 zł.

W konsekwencji na dzień 30 września 2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszej informacji wysokość zarejestrowanego kapitału zakładowego Emitenta wynosi 36.518.611,00 zł (36.518.611 akcji o wartości nominalnej 1 zł każda akcja, którym odpowiada 36.518.611 głosów na walnym zgromadzeniu Hyperion S.A.).

2.4 Informacja dotycząca:

- a) Wskazania skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej (w tym w wyniku połączenia jednostek gospodarczych, przejęcia lub sprzedaży jednostek grupy kapitałowej Emitenta, inwestycji długoterminowych, podziału, restrukturyzacji i zaniechania działalności),
- b) wskazania czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału,
- c) innych zdarzeń, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

Zmiana modelu biznesowego Grupy Kapitałowej Emitenta

W marcu 2013 roku Hyperion S.A. nabyła 100% udziałów spółki Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. (dalej „MSS”). W związku z tym w maju 2013 roku Zarząd Hyperion S.A. poinformował o zmianie strategii Spółki. Podjęto decyzję o stopniowym przekształceniu Grupy w strukturę skoncentrowaną na świadczeniu usług związanych z projektem MSS. Rozpoczęto proces restrukturyzacji majątku Spółki poprzez sprzedaż aktywów niezwiązanych z działalnością telekomunikacyjną, w szczególności ze świadczeniem usług transmisji danych i szerokopasmowego dostępu do Internetu. W ramach tych działań sprzedano część spółek zależnych, których przedmiot działalności był niezwiązany z główną z główną działalnością Grupy Hyperion.

Celem konsekwentnie prowadzonych działań jest osiągnięcie przez Emitenta znaczącej pozycji rynkowej jako operatora infrastrukturalnego sieci światłowodowej, skoncentrowanego na usługach dla innych operatorów, który jest w stanie zaspokoić wszelkie potrzeby przesyłowe na dynamicznie rosnącym rynku ruchu IP.

Świadczenie usług w formule Operator operatorów - w segmencie B2B, pozwoli na implementację nowych produktów i znacząco wzmocni pozycję Hyperion S.A. Zgodnie z wdrażaną strategią usługi będą świadczone zarówno na własnych zasobach, jak i na zasobach innych właścicieli na zasadzie dzierżawy IRU.

Podstawowymi założeniami wdrażanej strategii Grupy Hyperion będzie świadczenie usług dzierżawy włókien światłowodowych, transmisji danych, dostarczania Internetu, kolokacji, serwisu, utrzymania i nadzoru.

Adresatami powyższych usług są operatorzy sieci telekomunikacyjnych, operatorzy sieci telewizji kablowych, dostawcy Internetu, jednostki samorządowe, jednostki administracji oraz placówki edukacyjne.

Dodatkowo, w ramach przekształcania działalności Emitent w roku 2015 po zawarciu z MNI Centrum Usług umowy nabycia aktywów telekomunikacyjnych sieci Telefonii Pileckiej i sieci Szeptel znacznie zwiększył zakres i skalę prowadzonej działalności.

Projekt „Małopolska Sieć Szerokopasmowa”

Projekt Małopolska Sieć Szerokopasmowa (MSS) był jednym z przedsięwzięć o strategicznym znaczeniu dla rozwoju województwa małopolskiego. Inwestycja została wpisana na listę projektów kluczowych, które otrzymały dofinansowanie w ramach Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013. Celem projektu MSS było umożliwienie uzyskania dostępu do szerokopasmowego Internetu dla gospodarstw domowych, instytucji publicznych oraz przedsiębiorstw szczególnie na obszarach wiejskich.

W ramach projektu Małopolska Sieć Szerokopasmowa:

- wybudowano – 1 295 km sieci
- pozyskano w formie dzierżawy – 1 445 km sieci (1 771 km par)
- wybudowano – 19 węzłów szkieletowych
- wybudowano – 85 aktywnych węzłów dystrybucyjnych
- wybudowano – 160 pasywnych węzłów dostępowych

Spółka MSS po zakończeniu projektu działa jako operator operatorów, zarządzając posiadaną siecią światłowodową. W ramach działalności dla innych operatorów spółka MSS ma możliwość świadczenia następujących usług:

- transmisji danych,
- dostarczania Internetu,
- dzierżawy włókien światłowodowych.
- kolokacji,
- serwisu, utrzymania i nadzoru.

Spółka planuje skoncentrować się na usługach transmisji danych jako najbardziej rentownych. Usługi dzierżawy włókien będą świadczone tylko jako uzupełnienie podstawowej działalności.

Z usług MSS skorzystają cztery rodzaje podmiotów:

- Jednostki administracji publicznej i samorządowej – zgodnie z warunkami projektu wszystkie punkty dostępowe umieszczone są w budynkach administracji publicznej co czyni je naturalnymi klientami Spółki. Przekłada się to również na bardzo niskie ryzyko konkurencji z uwagi na wyraźną przewagę kosztową MSS. Jednocześnie podmioty administracji publicznej charakteryzują się stabilnym korzystaniem z sieci przy

jednocześnie bardzo dużym bezpieczeństwie i terminowości płatności. Emitent oczekuje, że ta grupa klientów generować będzie około 20% przychodów.

- Operatorzy telefonii komórkowej – są oni naturalnym klientem MSS ze względu na ich potrzeby w zakresie szybkiego i stabilnego przesyłu coraz większej ilości danych związanych z upowszechnieniem się korzystania z Internetu za pomocą urządzeń mobilnych. Emitent oczekuje, że ta grupa klientów generować będzie około 60% sprzedaży.
- Dostawcy Internetu (Internet Service Providers) – Emitent oczekuje, że lokalni dostawcy Internetu dla klientów indywidualnych generować będą około 15% sprzedaży. Zainteresowanie tych podmiotów korzystaniem z sieci MSS będzie rosło ze względu na silną konkurencję na tym rynku i rosnące wymagania klientów detalicznych w zakresie szybkości i stabilności transmisji danych. W ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, podmioty te mogą ubiegać się o środki na prowadzenie działalności w przypadku pośredniczenia w świadczeniu usług telekomunikacyjnych dla odbiorcy końcowego korzystając z infrastruktury sieci szerokopasmowej.
- Inni operatorzy telekomunikacyjni (operatorzy alternatywni) – podmioty świadczące usługi głosowe i transmisji danych głównie w segmencie B2B czyli dla klientów biznesowych nieposiadające własnej infrastruktury.

Przewagi konkurencyjne Hyperion S.A. po zrealizowaniu projektu MSS.

Po zrealizowaniu projektu MSS Grupa Hyperion jest podmiotem posiadającym kilka znaczących przewag konkurencyjnych. Najważniejsze z nich to:

Posiadanie własnej sieci światłowodowej w Małopolsce

- Dzięki MSS, Hyperion S.A. jest jedynym podmiotem posiadającym tak rozbudowaną sieć szerokopasmową w województwie małopolskim.
- W związku z tym Emitent się naturalnym partnerem dla wszystkich firm zainteresowanych korzystaniem z usług przesyłu poprzez sieć światłowodową.

Wysokie bariery wejścia

- Zrealizowany projekt charakteryzuje się wysokimi barierami wejścia. W związku z tym ryzyko pojawienia się konkurencji jest bardzo niskie.
- Budowa konkurencyjnej sieci byłaby dla potencjalnego inwestora bardzo kapitałochłonna oraz czasochłonna. Dodatkowo projekt MSS korzysta z przyznanej dotacji. Kolejny tego typu projekt w tym województwie najprawdopodobniej nie miałby możliwości jej otrzymania.

Stabilność przychodów

- Jako jedyny podmiot posiadający tak rozbudowaną sieć szerokopasmową w Małopolsce Hyperion będzie mógł osiągać stabilne przychody ze świadczenia usług dla swoich klientów.
- Jednocześnie z racji braku konkurencji Grupa będzie mogła osiągać wysokie marże na prowadzonej działalności.

W dniu 15 grudnia 2015 roku spółka MSS poinformowała o zakończeniu rozliczeń finansowych ze spółką Telprojekt Sp. z o.o. - Generalnym Wykonawcą sieci pasywnej w projekcie MSS.

W dniu 15 czerwca 2016, zgodnie z informacją otrzymaną od spółki MSS, Instytucja Zarządzająca MRPO – Departament Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego przekazał do MSS raport z wykonania kontroli infrastruktury telekomunikacyjnej i infrastruktury towarzyszącej w ramach projektu MRPO.01.02.00-12-102/12 „Małopolska Sieć Szerokopasmowa” finansowanego ze środków Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013.

W dniu 18 sierpnia 2016 roku Departament Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego (Instytucję Zarządzającą MRPO), zatwierdził pozytywnie pod względem formalno – merytorycznym oraz finansowo – księgowym, wniosek MSS o rozliczenie środków stanowiących 90% wartości dotacji przyznanej na projekt Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej.

W dniu 4 października 2016, zgodnie z informacją otrzymaną od spółki MSS, Instytucja Zarządzająca MRPO – Departament Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego przekazał do MSS informację pokontrolnej dotyczącej projektu budowy sieci szerokopasmowej w Województwie Małopolskim.

Według w/w informacji pokontrolnej koszty całkowite projektu wyniosły 166.242.783,62 PLN w tym koszty kwalifikowane 112.423.284,06 PLN (w tym dotacja 56.211.642,03 PLN).

Przekazanie do spółki informacji pokontrolnej zakończyło pozytywnie procedurę rozliczania projektu i umożliwia MSS rozpoczęcie eksploatacji wybudowanej sieci, czyli tzw. komercjalizację.

Należy również podkreślić, że rozliczenie projektu eliminuje ostatecznie ryzyko zwrotu dotacji ze względu na nie zrealizowanie projektu w ramach perspektywy finansowej 2007-2013.

W chwili obecnej nadrzędne cele Zarządu Emitenta to:

- o uruchomienie świadczenia usług na sieci MSS, a w perspektywie przełomu I i II kwartału 2017 roku, osiągnięcie stabilizacji finansowej MSS poprzez bieżące pokrycie kosztów funkcjonowania spółki z przychodów osiąganych z eksploatacji sieci oraz
- o dalszy, skuteczny udział w postępowaniach konkursowych, które będą prowadzone w ramach kolejnych tranzytu projektu POPC, realizowanego w ramach I Osi priorytetowej – Powszechny dostęp do szybkiego Internetu, Działanie 1.1 – Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach.

2.5 Wyniki finansowe Emitenta i Grupy Kapitałowej Emitenta po III kwartale 2016 roku.

Wybrane dane finansowe Grupy Kapitałowej Hyperion za okres 01.01.2016 – 30.09.2016

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2016-30.09.2016	01.01.2015-30.09.2015	01.01.2016-30.09.2016	01.01.2015-30.09.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	16 790	24 577	3 843	5 910
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-9 729	3 739	-2 227	899
III. Zysk (strata) brutto	-25 146	2 534	-5 756	609
IV. Zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	-25 146	1 916	-5 756	461
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	5 726	3 737	1 311	899
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 694	-29 989	-388	-7 211
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-4 130	26 048	-945	6 264
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	-98	-204	-22	-49
IX. Aktywa razem	307 483	214 716	71 309	50 657
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	243 978	138 591	56 581	32 697
XI. Zobowiązania długoterminowe	80 989	55 395	18 782	13 069
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	145 945	83 085	33 846	19 602
XIII. Kapitał własny	63 505	76 125	14 728	17 960
XIV. Kapitał zakładowy	36 519	32 669	8 469	7 707
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	63 505	76 125	14 728	17 960
XVI. EBITDA	1 618	11 023	370	2 651
XVII. Liczba akcji (w szt.)	36 518 611	32 668 611	36 518 611	32 668 611
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,69	0,06	-0,16	0,01
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,74	2,33	0,40	0,55

Na dzień 30 września 2016 roku majątek Grupy Kapitałowej Hyperion S.A. wynosił 307 483 tys. zł, w tym:

wartości niematerialne	16 610	5,40%
rzeczowe aktywa trwałe	236 653	76,96%
należności długoterminowe	8	0,00%
inwestycje długoterminowe	4 935	1,60%
aktywa z tyt. odr. podatku dochodowego	10 200	3,32%
aktywa trwałe	268 406	87,29%
aktywa obrotowe	39 077	12,71%
aktywa razem	307 483	100,00%

Posiadany majątek został sfinansowany:

kapitały własne	63 505	20,65%
rezerwy	17 044	5,54%
zobowiązania długoterminowe	80 989	26,34%
zobowiązania krótkoterminowe	145 945	47,46%
pasywa razem	307 483	100,00%

Wybrane dane finansowe spółki Hyperion S.A. za okres za okres 01.01.2016 – 30.09.2016

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	16 619	21 965	3 804	5 282
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 995	3 255	-1 143	783
III. Zysk (strata) brutto	-20 909	2 685	-4 786	646
IV. Zysk (strata) netto	-20 909	2 067	-4 786	497
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 147	-16 223	949	-3 901
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 721		-394	
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 415	16 102	-553	3 872
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	11	-121	3	-29
IX. Aktywa razem	159 039	136 727	36 883	32 258
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 329	50 631	20 716	11 945
XI. Zobowiązania długoterminowe	43 155	23 411	10 008	5 523
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	30 444	21 725	7 060	5 126
XIII. Kapitał własny	69 710	86 096	16 167	20 312
XIV. Kapitał zakładowy	36 519	32 669	8 469	7 707
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	69 710	86 096	16 167	20 312
XVI. EBITDA	5 252	10 338	1 202	2 486
XVII. Liczba akcji (w szt.)	36 518 611	32 668 611	36 518 611	32 668 611
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,57	0,06	-0,13	0,02
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,91	2,64	0,44	0,62

Na dzień 30 września 2016 roku majątek spółki Hyperion S.A. wynosił 159 039 tys. zł, w tym:

wartości niematerialne	16 587	10,43%
rzeczowe aktywa trwałe	51 560	32,42%
inwestycje długoterminowe	51 155	32,17%
długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 475	5,96%
aktywa trwałe	128 777	80,97%
aktywa obrotowe	30 262	19,03%
aktywa razem	159 039	100,00%

Posiadany majątek został sfinansowany:

kapitały własne	69 710	43,83%
rezerwy	15 465	9,72%
zobowiązania długoterminowe	43 155	27,13%
zobowiązania krótkoterminowe	30 444	19,14%
rozliczenia międzyokresowe	265	0,17%
pasywa razem	159 039	100,00%

W III kwartale 2016 roku Grupa Kapitałowa Hyperion:

- osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 5 598 tys. zł w porównaniu do przychodów ze sprzedaży osiągniętych w III kw. 2015 w wysokości 9 423 tys. zł;
- wypracowała zysk operacyjny przed amortyzacją (EBITDA) w wysokości 275 tys. zł w porównaniu do zysku operacyjnego przed amortyzacją, wypracowanego w analogicznym okresie 2015r. w wysokości 1 449 tys. zł;
- zanotowała stratę na działalności operacyjnej (EBIT) w wysokości 3 810 tys. zł w porównaniu do straty operacyjnej odnotowanej w analogicznym okresie roku 2015 w wysokości 1 314 tys. zł;
- zanotowała stratę netto w wysokości 3 911 tys. zł w porównaniu do straty netto odnotowanej w analogicznym okresie roku 2015 w wysokości 1 608 tys. zł.

2.6 Istotne zdarzenia, które wystąpiły w Spółce oraz jej Grupie Kapitałowej w okresie sprawozdawczym oraz do dnia sporządzenia niniejszej informacji.

18 sierpnia 2016 roku – pozytywne zatwierdzenie, przez Departament Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego (Instytucję Zarządzającą MRPO), pod względem formalno – merytorycznym oraz finansowo – księgowym, wniosku o płatność nr MRPO.01.02.00-12-102/12-08 na kwotę wydatków kwalifikowanych w wysokości 54.266.487,80 PLN (w tym EFRR 21.243.429,81 PLN i BP 5.677.7776,14 PLN), w tym kwota rozliczanej zaliczki w wysokości 26.921.196,95 PLN, stanowiącą pozostałą do rozliczenia kwotę zaliczki z EFRR wypłaconej w dniu 08.01.2015 r., w dniu 12.05.2015 r. oraz w dniu 11.12.2015 r., oraz 100% zaliczki z BP wypłaconej w dniu 03.12.2015 r.

Rozliczone środki stanowią 90% wartości dotacji przyznanej na projekt Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej.

1 września 2016 – powzięcie informacji o rozstrzygnięciu przez Centrum Projektów Cyfrowa Polska postępowania konkursowego w obszarze POPC01_200918, w wyniku którego Hyperion S.A. wygrała w/w konkurs. Lokalizacja realizowanej sieci to powiat wysokomazowiecki w województwie podlaskim a pozyskana kwota dofinansowania wynosi 3.387.761,74 PLN.

Emitent bierze udział w jeszcze dwóch konkursach w ramach pierwszej transzy projektu POPC. Projekt jest realizowany w ramach I Osi priorytetowej – Powszechny dostęp do szybkiego Internetu, Działanie 1.1 – Wyeliminowanie terytorialnych różnic w możliwości dostępu do szerokopasmowego Internetu o wysokich przepustowościach.

4 października 2016 - przekazanie do spółki zależnej Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. przez Instytucję Zarządzającą MRPO – Departament Funduszy Europejskich Urzędu Marszałkowskiego Województwa Małopolskiego informacji pokontrolnej dotyczącej projektu budowy sieci szerokopasmowej w Województwie Małopolskim. Według w/w informacji pokontrolnej koszty całkowite projektu wyniosły 166.242.783,62 PLN w tym koszty kwalifikowane 112.423.284,06 PLN (dotacja 56.211.642,03 PLN).

Przekazanie do spółki Informacji pokontrolnej kończy pozytywnie procedurę rozliczania projektu i umożliwia MSS rozpoczęcie eksploatacji wybudowanej sieci, czyli tzw. komercjalizację.

Należy również podkreślić, że rozliczenie projektu eliminuje ostatecznie ryzyko zwrotu dotacji ze względu na nie zrealizowanie projektu w ramach perspektywy finansowej 2007-2013.

10 listopada 2016 – podpisanie porozumienia z COMP S.A. w sprawie prolongaty, do dnia 30 czerwca 2016 roku, terminu wykupu obligacji serii C wyemitowanych przez Małopolską Sieć Szerokopasmową Sp. z o.o. o łącznej wartości nominalnej 10.000 tys. zł, które zostały objęte przez COMP S.A. w grudniu 2015 roku.

3. Organy nadzorujące i zarządzające Emitenta w III kwartale 2016 roku

Skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień 1 lipca 2016 roku:

- | | |
|-------------------------|---------------------------|
| 1. Tadeusz Piątek | – Członek Rady Nadzorczej |
| 2. Piotr Chodzeń | – Członek Rady Nadzorczej |
| 3. Henryk Kondzielnik | – Członek Rady Nadzorczej |
| 4. Tadeusz Kubiak | – Członek Rady Nadzorczej |
| 5. Maciej Przybyszewski | – Członek Rady Nadzorczej |
| 6. Michał Tomczak | – Członek Rady Nadzorczej |

Na dzień 30 września 2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszej informacji skład Rady Nadzorczej Emitenta nie uległ zmianie.

Skład Zarządu Emitenta na dzień 1 lipca 2016 roku:

- | | |
|--------------------|----------------------|
| 1. Piotr Majchrzak | – Prezes Zarządu |
| 2. Marian Halicki | – Wiceprezes Zarządu |

W dniu 14 września 2016 roku Rada Nadzorcza Emitenta powołała w skład Zarządu, na stanowisko Wiceprezesa Spółki Panią Monikę Mórąwską Chądyzińską.

Skład Zarządu Emitenta na dzień 30 września 2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszej informacji:

- | | |
|--------------------------------|----------------------|
| 1. Piotr Majchrzak | – Prezes Zarządu |
| 2. Monika Mórąwska Chądyzińska | – Wiceprezes Zarządu |
| 3. Marian Halicki | – Wiceprezes Zarządu |

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Zarządu Emitenta nie uległ zmianie.

4. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, z uwzględnieniem informacji w zakresie:

- postępowania dotyczącego zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta,
- dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi odpowiednio co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

I.) MGGP S.A. z siedzibą w Tarnowie przeciwko Małopolska Sieć Szerokopasmowa sp. z o.o. (MSS)

- Sąd Okręgowy w Krakowie, Wydział IX Gospodarczy.
- Pozew o zapłatę kwoty 7.000.000,- zł netto za prace wykonane i zwrot kaucji w kwocie 1.000.000,- zł.

W dniu 30 października 2014 roku MGGP S.A. złożyła odpowiedź na pozew wraz z pozewem wzajemnym przeciwko MSS. W dniu 2 lipca 2015 roku w wyniku cofnięcia powództwa przez MSS pozew wzajemny został zarejestrowany pod nową sygn. akt.

MGGP S.A. dochodzi zapłaty za wykonana dokumentację: prekoncepcję oraz koncepcje budowy Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej oraz zwrotu kaucji, co miało zostać ustalone w negocjacjach prowadzonych przez strony.

W dalszej kolejności MGGP S.A. żąda zapłaty kary umownej z tytułu odstąpienia od umowy z winy MSS oraz zapłaty wynagrodzenia za prace, które była gotowa wykonać. MSS kwestionuje roszczenie MGGP z uwagi na to, że negocjacje, na które się powołuje, nie zakończyły się wiążącymi, definitywnymi ustaleniami stron.

Ponadto, MSS wskazuje na wadliwość wykonanej dokumentacji, co było sygnalizowane po przedłożeniu przez MGGP S.A. dokumentacji do akceptacji. MSS kwestionuje także skuteczność odstąpienia od umowy przez MGGP S.A. oraz brak udowodnienia wysokości roszczenia.

W przypadku zaś zaspokojenia roszczeń ze środków MSS, kwota w ten sposób zaspokojona zostanie potrącona z należności Telprojekt sp. z o.o. wobec MSS.

Niemniej jednak, w sprawie prowadzone są rozmowy ugodowe mające na celu polubowne zakończenie sporu. Na chwilę obecną nie jest możliwe wskazanie, jakie będzie ostateczne rozstrzygnięcie niniejszej sprawy.

II.) Expro Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie przeciwko Małopolska Sieć Szerokopasmowa Sp. z o.o. i Telprojekt sp. z o.o. z siedzibą w Lublinie.

- Sąd Okręgowy w Lublinie, Wydział IX Gospodarczy.
- Pozew o solidarną zapłatę kwoty 4.091.645,95 zł z tytułu prac wykonanych przez Expro Sp. z o.o. jako podwykonawcy Telprojekt Sp. z o.o. (generalnego wykonawcy przy realizacji inwestycji Małopolska Sieć Szerokopasmowa). W dniu 20 lipca 2015 roku Expro Sp. z o.o. złożyła wniosek o zabezpieczenie roszczenia o solidarną zapłatę kwoty 4.091.645,95 zł wobec MSS oraz Telprojekt.

W dniu 12 stycznia 2016 roku w sprawie odbyła się pierwsza rozprawa, na której ustalono kwestie sporne między stronami oraz dalszy przebieg postępowania oraz zostały wyznaczone kolejne terminy rozpraw. Kolejne rozprawy miały miejsce w dniach 13,20,21 oraz 24 czerwca 2016 roku.

W tych dniach Sąd prowadził postępowanie dowodowe z zeznań świadków.

W dniu 18 lipca 2016 roku Sąd na wniosek Expro sp. z o.o. udzielił dodatkowego zabezpieczenia w kwocie 1.820.735,08 zł poprzez zajęcie wierzytelności przysługującej MSS w stosunku do Alior Bank S.A.

W przedmiotowej sprawie Expro Sp. z o.o. dochodzi zapłaty za roboty budowlane wykonane przy realizacji inwestycji Małopolska Sieć Szerokopasmowa. Roszczenie Expro Sp. z o.o. jest kwestionowane przez pozwanych z uwagi na wadliwość i niekompletność wykonanych prac. Odpowiedzialność MSS wywodzona jest z solidarnej odpowiedzialności inwestora za wynagrodzenie należne podwykonawcom.

W tym zakresie za brakiem odpowiedzialności MSS przemawia odstąpienie przez Telprojekt od umów zawartych z Expro Sp. z o.o.

W przypadku, gdyby roszczenie Expro sp. z o.o. miało zostać zaspokojone ze środków MSS, kwota w ten sposób zaspokojona zostanie potrącona z należności Telprojekt sp. z o.o. wobec MSS.

Niemniej jednak, w sprawie prowadzone są rozmowy ugodowe mające na celu polubowne zakończenie sporu. Na chwilę obecną nie jest możliwe wskazanie, jakie będzie ostateczne rozstrzygnięcie niniejszej sprawy.

5. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne co najmniej 5% w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego.

Na dzień 1 lipca 2016 roku zarejestrowany kapitał zakładowy Hyperion SA wynosił 32.668.611,00 zł i dzielił się na 32.668.611 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, a akcjom tym odpowiadało 32.668.611 głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta.

Uwzględniając zmianę kapitału zakładowego Hyperion S.A. w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta, o której mowa jest w pkt. 2.3 (*Zmiana kapitału zakładowego Hyperion S.A. w ramach warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta*) niniejszej informacji, na dzień 30 czerwca 2016 roku wyemitowany kapitał zakładowy Hyperion SA wynosił 36.518.611,00 zł i dzielił się na 36.518.611 akcji o wartości nominalnej 1,00 zł każda akcja, a akcjom tym odpowiadało 36.518.611 głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta.

Na podstawie informacji przekazanych Spółce na dzień 1 lipca 2016 roku znaczne pakiety akcji Spółki Hyperion S.A. były w posiadaniu następujących podmiotów:

Akcjonariusz	kapitał zarejestrowany (32.668.611 zł)		kapitał wyemitowany (36.518.611 zł)	
	ilość akcji/% akcji	ilość głosów/% głosów	ilość akcji/% akcji	ilość głosów/% głosów
Vogbue Management Ltd	6.520.000 / 19,96%	6.520.000 / 19,96%	6.520.000 / 17,85%	6.520.000 / 17,85%
MNI S.A.	5.794.000 / 17,74%	5.794.000 / 17,74%	5.794.000 / 15,87%	5.794.000 / 15,87%
Andrzej Wasilewski	3.665.751 / 11,22%	3.665.751 / 11,22%	3.665.751 / 10,04%	3.665.751 / 10,04%
Lech Chodzeń	2.129.790 / 6,52%	2.129.790 / 6,52%	2.129.790 / 5,83%	2.129.790 / 5,83%

W dniu 15 lipca 2016 roku Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 3.850.000 zł, to jest z kwoty 32.668.611,00 zł do kwoty 36.518.611,00 zł.

W konsekwencji, zgodnie z informacjami przekazanymi Spółce, na dzień 30 września 2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszej informacji znaczne pakiety akcji Emitenta były i są w posiadaniu następujących podmiotów:

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
1.	Vogbue Management Ltd	6.520.000	17,85	6.520.000	17,85
2.	MNI S.A.	5.794.000	15,87	5.794.000	15,87
3.	Andrzej Wasilewski	3.665.751	10,04	3.665.751	10,04
4.	Lech Chodzeń	2.129.790	5,83	2.129.790	5,83

Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta w okresie od przekazania raportu półrocznego za I półrocze 2016 roku do dnia przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2016 roku.

W okresie od dnia przekazania skonsolidowanego raportu półrocznego za I półrocze 2016 roku (w dniu 30 sierpnia 2016) do dnia publikacji raportu kwartalnego za III kwartał 2016 roku półrocznego za I półrocze 2016 roku zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji Emitenta nie wystąpiły.

6. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące na dzień przekazania raportu kwartalnego za III kwartał 2016 roku (wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania ostatniego raportu okresowego, odrębnie dla każdej z osób)

Na podstawie informacji przekazanych Spółce, na dzień publikacji raportu kwartalnego za III kwartał 2016 roku Członek Rady Nadzorczej Pan Henryk Kondzielnik posiada 755.257 akcji Emitenta.

Jednocześnie Vogbue Management Ltd, podmiot z działalności którego Prezes Zarządu Emitenta czerpie zyski, posiada 6.520.000 akcji Emitenta.

Zmiany stanów posiadania akcji Emitenta, o których mowa powyżej, od dnia publikacji raportu półrocznego za I półrocze 2016 roku do dnia publikacji raportu kwartalnego za III kwartał 2016 roku nie wystąpiły.

7. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Spółka ani jednostki zależne nie zawierały transakcji z podmiotami powiązanymi na zasadach innych niż rynkowe. Poniżej przedstawiona jest ogólna informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi.

Stan nierozliczonych transakcji z jednostkami powiązanymi konsolidowanymi na dzień 30 września 2016r.

NALEŻNOŚCI	tys. PLN
Długoterminowe aktywa finansowe	
a) udzielone pożyczki jedn. konsolidowanym	36 876
b) udzielone pożyczki jedn. niekonsolidowanym	3 277
Krótkoterminowe aktywa finansowe	
a) udzielone pożyczki jedn. niekonsolidowanym	9
Należności krótkoterminowe	
a) pozostałe od jedn. konsolidowanych	1 020
b) z tyt. dostaw i usług od jedn. konsolidowanych	6 626
c) z tyt. dostaw i usług od jedn. niekonsolidowanych	17 225
Razem należności od jednostek konsolidowanych	44 522
Razem należności od jednostek niekonsolidowanych	20 511
 ZOBOWIĄZANIA	 tys. PLN
Zobowiązania długoterminowe	
a) pożyczki od jedn. konsolidowanych	36 876
Zobowiązania krótkoterminowe	5 253
a) z tyt. dostaw i usług od jedn. konsolidowanych	6 626
b) z tyt. dostaw i usług od jedn. niekonsolidowanych	5 253
c) pozostałe od jedn. konsolidowanych	1 020
Razem zobowiązania do jednostek konsolidowanych	44 522
Razem zobowiązania do jednostek niekonsolidowanych	5 253

Transakcje z jednostkami powiązanymi skonsolidowanymi zostały wyłączone na poziomie konsolidacji

Struktura transakcji z podmiotami powiązanymi za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r.

KOSZTY	tys. PLN
koszty ze sprzedaży produktów	
- transakcje z jednostkami konsolidowanymi	1 742
Koszty ogólnego zarządu	
- transakcje z jednostkami konsolidowanymi	14
Koszty finansowe - odsetki	2 205
razem koszty - transakcje z jednostkami konsolidowanymi	3 961
 PRZYCHODY	 tys. PLN
przychody ze sprzedaży produktów	
- transakcje z jednostkami konsolidowanymi	1 756
- przychody operacyjne – zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 039
Przychody finansowe – odsetki	1 718
Razem przychody z jednostkami konsolidowanymi	7 513

Transakcje z jednostkami powiązanymi skonsolidowanymi zostały wyłączone na poziomie konsolidacji.

7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok (w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych)

Spółka nie publikowała prognozy wyników na III kwartał 2016 oraz rok 2016.

8. Inne informacje

- Spółka nie dokonywała wypłaty dywidend w okresie sprawozdawczym, jak również w poprzednim roku obrotowym oraz w okresie porównawczym.
- W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły pozycje nietypowe ze względu na ich charakter, wielkość lub częstotliwość występowania.
- Przyjęte wartości kursu EURO:

Sposób przeliczania złotych na EURO określa § 89 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2005 roku tzn.:

- poszczególne pozycje bilansu przelicza się na złote lub euro według średniego kursu obowiązującego na dzień bilansowy ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski:
 - dla danych za I kwartał 2016 roku przyjęto kurs EURO z dnia 30.09.2016 roku. tj. 4,3120;
 - dla danych za I kwartał 2015 roku przyjęto kurs EURO z dnia 30.09.2015 roku w wysokości 4,2386;
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przelicza się na złote lub euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez NBP dla waluty, w której zostały sporządzone informacje finansowe podlegające przeliczeniu, obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Za okres od 01.01.2016 do 30.09.2016 przyjęto średni kurs EURO w wysokości 4,3688

Za okres od 01.01.2015 do 30.09.2015 przyjęto średni kurs EURO w wysokości 4,1585

Warszawa, dnia 14 listopada 2016

Zarząd Hyperion S.A.

Piotr Majchrzak

Prezes Zarządu

Monika Mórawska Chądryńska

Wiceprezes Zarządu

Marian Halicki

Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie finansowe Hyperion S.A.

Data sporządzenia:

14 - 11 -2016

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	
	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów	16 619	21 965	3 804	5 282
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-4 995	3 255	-1 143	783
III. Zysk (strata) brutto	-20 909	2 685	-4 786	646
IV. Zysk (strata) netto	-20 909	2 067	-4 786	497
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4 147	-16 223	949	-3 901
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 721		-394	
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-2 415	16 102	-553	3 872
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	11	-121	3	-29
IX. Aktywa razem	159 039	136 727	36 883	32 258
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 329	50 631	20 716	11 945
XI. Zobowiązania długoterminowe	43 155	23 411	10 008	5 523
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	30 444	21 725	7 060	5 126
XIII. Kapitał własny	69 710	86 096	16 167	20 312
XIV. Kapitał zakładowy	36 519	32 669	8 469	7 707
XV. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	69 710	86 096	16 167	20 312
XVI. EBITDA	5 252	10 338	1 202	2 486
XVII. Liczba akcji (w szt.)	36 518 611	32 668 611	36 518 611	32 668 611
XVIII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,57	0,06	-0,13	0,02
XIX. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EUR)	1,91	2,64	0,44	0,62

2. Bilans

BILANS	w tys.PLN		
	30.09.2016r.	31.12.2015r. <i>dane przekształcone</i>	30.09.2015r. <i>dane przekształcone</i>
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe	128 777	123 112	109 337
1. Wartości niematerialne	16 587	19 162	20 357
2. Rzeczowe aktywa trwałe	51 560	43 086	52 363
3. Należności długoterminowe			
4. Inwestycje długoterminowe	51 155	51 389	26 111
4.1. Długoterminowe aktywa finansowe	49 499	49 798	26 111
a) w jednostkach powiązanych, w tym:	49 497	49 796	26 108
- udziały lub akcje w jednostkach konsolidowanych	12 636	12 626	12 626
- udzielone pożyczki jednostkom konsolidowanym	36 861		13 482
- udzielone pożyczki jednostkom niekonsolidowanym		37 170	
b) w pozostałych jednostkach	2	2	3
- udziały lub akcje	2	2	3
4.2. Inne inwestycje długoterminowe	1 656	1 591	
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 475	9 475	10 506
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9 475	9 475	10 506
II. Aktywa obrotowe	30 262	17 620	27 390
1. Zapasy	550	550	
2. Należności krótkoterminowe	28 429	14 700	16 677
2.1. Od jednostek powiązanych	6 186		
a) z tytułu dostaw i usług	6 186		
- od jednostek konsolidowanych	6 186		
2.2. Od pozostałych jednostek	22 243	14 700	16 677
a) z tytułu dostaw i usług	20 573	14 232	9 542
b) pozostałe	1 670	468	7 135
3. Inwestycje krótkoterminowe	64	796	8 997
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	64	796	8 997
a) w jednostkach powiązanych		394	8 572
- udzielone pożyczki jedn.konsolidowanym		394	8 572
b) w pozostałych jednostkach		349	351
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	64	53	74
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 207	1 562	1 704
5. Udziały (akcje) własne	12	12	12
A k t y w a r a z e m	159 039	140 732	136 727
PASYWA			
I. Kapitał własny razem	69 710	75 220	86 096
1. Kapitał własny przypadający akcjonariuszom jednostki dominującej	69 710	75 220	86 096
1.1. Kapitał zakładowy	36 519	32 669	32 669
1.3. Kapitał zapasowy	78 278	53 226	53 226
1.4. Kapitał z aktualizacji wyceny	-4	-4	-2
1.5. Pozostałe kapitały rezerwowe			
1.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 174	-16 917	-1 864
1.7. Zysk (strata) netto	-20 909	6 246	2 067
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 329	65 512	50 631
1. Rezerwy na zobowiązania	15 465	857	111
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	323	323	87
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	59	49	24
a) krótkoterminowa	59	49	24
1.3. Pozostałe rezerwy	15 083	485	
a) krótkoterminowe	15 083	485	
2. Zobowiązania długoterminowe	43 155	43 083	23 411
2.1. Wobec pozostałych jednostek	43 155	43 083	23 411
a) pozostałe	43 155	43 083	23 411
3. Zobowiązania krótkoterminowe	30 444	21 146	21 725
3.1. Wobec jednostek powiązanych	1 312	25	
a) z tytułu dostaw i usług	440	25	
- do jednostek konsolidowanych	440	25	
c) pozostałe	872		
- do jednostek konsolidowanych	872		
3.2. Wobec pozostałych jednostek	28 979	21 065	21 713
a) kredyty i pożyczki	8 613	8 538	7 675
b) z tytułu dostaw i usług	15 799	10 537	9 876
c) pozostałe	4 567	1 990	4 162
3.3. Fundusze specjalne	153	56	12
4. Rozliczenia międzyokresowe	265	426	5 384
4.1. Inne rozliczenia międzyokresowe	265	426	5 384
- długoterminowe		71	28
- krótkoterminowe	265	355	5 356
P a s y w a r a z e m	159 039	140 732	136 727

3. Rachunek Zysków i Strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	w tys.PLN			
	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2016- 30.09.2016	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2015- 30.09.2015
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, materiałów i towarów, w tym:	5 409	16 619	9 423	21 965
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	93	196		
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 409	16 619	9 423	21 965
II. Koszty sprzedanych produktów, materiałów i towarów, w tym:	8 146	25 110	10 860	19 305
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	120	1 540	30	60
- od jednostek powiązanych niekonsolidowanych				20
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 146	25 110	10 860	19 305
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)	-2 737	-8 491	-1 437	2 660
IV. Koszty ogólnego zarządu	184	326	77	681
V. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV)	-2 921	-8 817	-1 514	1 979
VI. Pozostałe przychody operacyjne	4 039	4 198	543	1 384
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 039	4 039	538	1 307
- od jednostek powiązanych konsolidowanych	4 039	4 039		
2. Inne przychody operacyjne		159	5	77
VII. Pozostałe koszty operacyjne	134	376	10	108
1. Inne koszty operacyjne	134	376	10	108
VIII. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (V+VI-VII)	984	-4 995	-981	3 255
IX. Przychody finansowe	34	1 890	406	1 033
1. Odsetki	34	1 890	406	1 033
- od jednostek powiązanych konsolidowanych		1 718		444
X. Koszty finansowe	968	17 804	707	1 603
1. Odsetki	846	2 512	620	1 402
- dla jednostek powiązanych niekonsolidowanych				
2. Inne	122	15 292	87	201
XI. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (VIII+IX-X)	50	-20 909	-1 282	2 685
XII. Zysk (strata) brutto	50	-20 909	-1 282	2 685
XIII. Podatek dochodowy				618
a) część odroczone				618
XIV. Zysk (strata) netto (XII+/-XIII)	50	-20 909	-1 282	2 067
- zysk (strata) netto przypadająca na akcjonariuszy jednostki dominującej	50	-20 909	-1 282	2 067
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w PLN)	34 264 813	34 264 813	20 066 694	20 066 694
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN)	0,00	-0,61	-0,06	0,10

4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	w tys. PLN	
	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	82 463	16 030
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	82 463	16 030
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	32 669	13 501
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	3 850	19 168
a) zwiększenia (z tytułu)	3 850	19 168
- emisji akcji (wydania udziałów)	3 850	19 168
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	36 519	32 669
2. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
2.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
3. Kapitał zapasowy na początek okresu	53 226	48 469
3.1. Kapitał zapasowy na początek okresu po korekcie lat ubiegłych	53 226	48 469
3.2. Zmiany kapitału zapasowego	25 052	4 757
a) zwiększenia	28 902	68 000
- inne korekty	15 401	68 000
- przeksięgowania zysku z lat ubiegłych	13 501	
b) zmniejszenia	3 850	63 243
- inne korekty	3 850	63 243
3.3. Kapitał zapasowy na koniec okresu	78 278	53 226
4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-4	-2
4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-4	-2
5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		3 417
5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		-3 417
a) zmniejszenia		3 417
5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 416	-49 355
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	13 501	
6.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	13 501	
a) zmniejszenia	13 501	
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy	13 501	
6.3. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	16 917	49 355
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	16 917	49 355
a) zwiększenia (z tytułu)	7 257	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	7 257	
a) zmniejszenia		47 491
- pokrycie straty kapitałem zapasowym		47 491
6.5. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	24 174	1 864
6.6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-24 174	-1 864
7. Wynik netto	-20 909	2 067
a) zysk netto		2 067
b) strata netto	20 909	
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	69 710	86 096

5. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	w tys. PLN	
	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	-20 909	2 067
II. Korekty razem	25 056	-18 290
1. Amortyzacja	10 247	7 083
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	622	
3. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-4 039	
4. Zmiana stanu rezerw	14 608	11
5. Zmiana stanu należności	-7 579	-5 552
6. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	11 644	-23 173
7. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-516	3 341
8. Inne korekty	69	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 147	-16 223
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wydatki	1 721	
1. Nabycie wartości niematerialnych rzeczowych aktywów trwałych	1 721	
II. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 721	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	300	34 977
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		19 168
2. Kredyty i pożyczki	300	2 369
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		13 440
II. Wydatki	2 715	18 875
1. Spłaty kredytów i pożyczek		17 674
2. Odsetki	2 715	1 201
3. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 415	16 102
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	11	-121
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	11	-121
F. Środki pieniężne na początek okresu	53	195
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D)	64	74