

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

Mineral Midrange S.A.

za okres

od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

obejmujące:

1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2 BILANS

3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

5 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

6 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. Tomasz Lewicki - Prezes Zarządu

podpis:
Marek S. Wojtachnia

2. Marek Wojtachnia - Członek Zarządu

podpis:
MINERAL MIDRANGE S.A.
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła w imieniu Spółki:

1. Marzena Witan

podpis:
Marzena Witan
MINERAL MIDRANGE S.A.
Główna Księgowa

Warszawa dnia 14.02.2014

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

nazwa: Mineral Midrange S.A.
siedziba : ul. Jana III Sobieskiego 110, 00-764 Warszawa
działalność podstawowa: PKD 6201Z Działalność związana z oprogramowaniem
nr REGON: 015303298
nr KRS: 0000300429

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Nieoznaczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2013-31.12.2013

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

7. Informacje na temat połączenia spółek

Sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia. W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową. Środki trwałe z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Środki trwałe o wartości mniejszej niż 3.500,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%.

Środki trwałe w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie. Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

Podpisy: 

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone do oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Spółka sprzedaje oprogramowanie COGNOS wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

W zakresie ewidencji przychodów i kosztów

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

W zakresie ewidencji inwestycji krótkoterminowych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zagraniczne środki pieniężne

- na dzień ich ujęcia w księgach wycenia się według kursu kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka - w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut, w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązania – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury
2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego

Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

W zakresie ewidencji aktywów i rezerw na podatek dochodowy

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego spółka tworzy w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającego w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Podpisy:

Długotrwałe umowy o usługi informatyczne

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrotowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Zobowiązania i należności wyrażone w walutach obcych wycenione na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2013r. wg tabeli 251/A/NBP/2013.

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki

Podpisy:

AKTYWA		nr noty	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE			1 178 918,41	1 348 710,19
I. Wartości niematerialne i prawne		N-1	77 772,39	78 423,39
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		N-1	0,00	0,00
2. Wartość firmy		N-1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		N-1	77 772,39	78 423,39
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		N-1	0,00	0,00
II. Rzeczowy majątek trwały		N-2	209 159,52	337 523,45
1. Środki trwałe		N-2	209 159,52	337 523,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		N-2	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		N-2	40 889,18	45 559,58
c) urządzenia techniczne i maszyny		N-2	44 015,99	78 675,22
d) środki transportu		N-2	106 934,74	191 352,36
e) inne środki trwałe		N-2	17 319,61	21 936,29
2. Środki trwałe w budowie		N-7	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		N-7	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		N-4	43 506,90	43 506,90
1. Od jednostek powiązanych		N-4	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		N-4	43 506,90	43 506,90
IV. Inwestycje długoterminowe		N-10	824 066,60	862 719,45
1. Nieruchomości		N-10	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		N-10	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		N-10	824 066,60	862 719,45
a) w jednostkach powiązanych		N-10	779 679,93	807 383,05
udziały lub akcje		N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe		N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki		N-10	779 679,93	807 383,05
inne długoterminowe aktywa finansowe		N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		N-10	44 386,67	55 336,40
udziały lub akcje		N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe		N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki		N-10	44 386,67	32 010,40
inne długoterminowe aktywa finansowe		N-10	0,00	23 326,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		N-10	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		N-5	24 413,00	26 537,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		N-5	24 413,00	26 537,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		N-5	0,00	0,00

Podpisy:

B. AKTYWA OBROTOWE		4 456 828,01	2 796 157,05
I. Zapasy	N-10	77 941,40	16 085,26
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	72 631,40	16 085,26
5. Zaliczki na dostawy	N-10	5 310,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	N-4	3 610 290,85	2 331 395,01
1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	1 014 178,77	692 416,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	65 179,83	62 244,32
do 12 miesięcy	N-4	65 179,83	62 244,32
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	948 998,94	630 171,83
2. Należności od pozostałych jednostek	N-4	2 596 112,08	1 638 978,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	2 591 946,82	1 634 630,50
do 12 miesięcy	N-4	2 591 946,82	1 634 630,50
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	3 110,00	3 110,00
c) inne	N-4	1 055,26	1 238,36
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	719 578,11	365 486,99
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	719 578,11	365 486,99
a) w jednostkach powiązanych	N-10	305 192,40	225 192,40
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	305 192,40	225 192,40
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	78 095,04	57 755,57
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	54 769,04	32 833,35
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	23 326,00	24 922,22
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	336 290,67	82 539,02
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	336 290,67	82 539,02
inne środki pieniężne	N-10	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	49 017,65	83 189,79
AKTYWA RAZEM		5 635 746,42	4 144 867,24

Podpisy:



PASYWA		nr noty	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ WŁASNY			3 003 133,44	2 939 876,60
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3		576 998,80	576 998,80
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3		0,00	0,00
III. Akcje własne (-)	N-3		-1 340 566,26	-1 340 566,26
IV. Kapitał zapasowy	N-3		1 822 345,02	1 822 345,02
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	N-3		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	N-3		1 931 983,59	1 931 983,59
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3		-65 884,55	-61 895,28
VIII. Zysk (strata) netto	N-3		78 256,84	11 010,73
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			2 632 612,98	1 204 990,64
I. Rezerwy na zobowiązania	N-5		167 013,75	141 246,09
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5		64 191,00	56 521,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5		0,00	0,00
długoterminowa	N-5		0,00	0,00
krótkoterminowa	N-5		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	N-5		102 822,75	84 725,09
długoterminowe	N-5		0,00	0,00
krótkoterminowe	N-5		102 822,75	84 725,09
II. Zobowiązania długoterminowe	N-6		14 173,51	82 535,05
1. Wobec jednostek powiązanych	N-6		0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	N-6		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	N-6		14 173,51	82 535,05
a) kredyty i pożyczki	N-6		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	N-6		14 173,51	82 535,05
d) inne	N-6		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	N-10		2 381 425,72	981 209,50
1. Wobec jednostek powiązanych	N-10		30 436,77	922,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10		30 436,77	922,50
do 12 miesięcy	N-10		30 436,77	922,50
powyżej 12 miesięcy	N-10		0,00	0,00
b) inne	N-10		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	N-10		2 350 988,95	980 287,00
a) kredyty i pożyczki	N-10		0,00	107 238,92
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	N-10		54 659,72	71 711,48
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10		2 164 431,27	517 555,10
do 12 miesięcy	N-10		2 164 431,27	517 555,10
powyżej 12 miesięcy	N-10		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-10		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	N-10		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-10		131 242,69	283 635,19
h) z tytułu wynagrodzeń	N-10		0,00	0,00
i) inne	N-10		655,27	146,31
3. Fundusze specjalne	N-10		0,00	0,00
ZFŚS	N-10		0,00	0,00
inne fundusze	N-10		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	N-5		70 000,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	N-5		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5		70 000,00	0,00
długoterminowe	N-5		0,00	0,00
krótkoterminowe	N-5		70 000,00	0,00
PASYWA RAZEM			5 635 746,42	4 144 867,24

podpisy:

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	01.01.-31.12.2013	01.01.-31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	78 256,84	11 010,73
II. Korekty razem	396 406,26	-550 007,35
1. Amortyzacja	140 451,56	150 183,06
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-49 757,33	-50 248,73
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4 893,31	608,19
5. Zmiana stanu rezerw	25 767,66	13 141,56
6. Zmiana stanu zapasów	-61 856,14	236 536,01
7. Zmiana stanu należności	-1 278 895,84	-407 603,78
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 524 506,90	-517 996,42
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 296,14	25 372,76
10. Inne korekty	-15 000,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	474 663,10	-538 996,62
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	69 014,32	65 633,61
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	36 847,97	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	32 166,35	65 633,61
a) w jednostkach powiązanych	4 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	28 166,35	65 633,61
- zbycie aktywów finansowych	751,98	15 033,57
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	18 816,57	50 600,04
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	8 597,80	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	89 415,47	146 895,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 877,69	57 434,74
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	42 504,64
3. Na aktywa finansowe, w tym:	75 537,78	46 955,79
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	75 537,78	46 955,79
- nabycie aktywów finansowych	22 537,78	39 955,79
- udzielone pożyczki długoterminowe	53 000,00	7 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-20 401,15	-81 261,56
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	107 238,92
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	107 238,92
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	200 510,30	244 431,61
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	107 238,92	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	85 413,30	209 748,41
8. Odsetki	7 858,08	11 357,20
9. Inne wydatki finansowe	0,00	23 326,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-200 510,30	-137 192,69
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III.)	253 751,65	-757 450,87
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	253 751,65	-757 450,87
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	82 539,02	839 989,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	336 290,67	82 539,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

podpisy.....

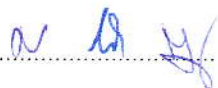
Rachunek zysków i strat		01.01.-31.12.2013	01.01.-31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 364 663,01	7 132 149,96
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 609 579,65	5 259 227,62
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 755 083,36	1 872 922,34
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 312 761,33	7 136 489,88
I.	Amortyzacja	140 451,56	150 183,06
II.	Zużycie materiałów i energii	151 243,33	177 945,75
III.	Usługi obce	2 653 861,43	2 807 127,74
IV.	Podatki i opłaty,	27 927,52	64 135,93
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 707 687,69	2 055 970,53
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	343 201,37	400 640,82
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	144 596,00	149 415,53
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 143 792,43	1 331 070,52
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	51 901,68	-4 339,92
D.	Pozostałe przychody operacyjne	125 694,75	97 426,91
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	34 406,91	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	91 287,84	97 426,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne	64 859,93	128 591,34
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	43 880,43
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	64 859,93	84 710,91
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	112 736,50	-35 504,35
G.	Przychody finansowe	65 467,38	122 842,16
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	65 467,38	63 245,50
	- w tym od jednostek powiązanych	56 296,88	56 680,36
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	59 596,66
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	90 153,04	54 558,08
I.	Odsetki, w tym:	32 479,10	21 032,30
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	21 785,80	23 847,47
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	17 514,42	0,00
IV.	Inne	18 373,72	9 678,31
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	88 050,84	32 779,73
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	88 050,84	32 779,73
L.	Podatek dochodowy w tym:	9 794,00	21 769,00
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	9 794,00	21 769,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	78 256,84	11 010,73

podpisy:

Zestawienie zmian kapitałów własnych Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2013

Treść	01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012
Kapitał własny na początek okresu	2 939 876,60	2 928 865,87
Kapitał własny na początek okresu po korektach	2 939 876,60	2 928 865,87
Kapitał zakładowy na początek okresu	576 998,80	576 998,80
Kapitał zakładowy na koniec okresu	576 998,80	576 998,80
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
Udziały (akcje) własne na początek okresu	(1 340 566,26)	(1 340 566,26)
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	(1 340 566,26)	(1 340 566,26)
Kapitał zapasowy na początek okresu	1 822 345,02	1 822 345,02
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 822 345,02	1 822 345,02
Kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 931 983,59	1 931 983,59
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 931 983,59	1 931 983,59
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(61 895,28)	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 087,00	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	4 087,00	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 087,00	4 087,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(65 982,28)	(107 984,71)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(65 982,28)	(107 984,71)
zwiększenia (z tytułu)	15 000,00	-
- korekty błędów podstawowych	15 000,00	-
zmniejszenia (z tytułu)	11 010,73	42 002,43
- pokryte z wyniku finansowego	11 010,73	42 002,43
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(69 971,55)	(65 982,28)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(65 884,55)	(61 895,28)
Wynik netto	78 256,84	11 010,73
zysk netto	78 256,84	11 010,73
Kapitał własny na koniec okresu	3 003 133,44	2 939 876,60
proponowany podział wyniku finansowego	78 256,84	11 010,73
- pokrycie straty z lat ubiegłych	65 884,55	11 010,73
- zwiększenie kapitału zapasowego	12 372,29	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 003 133,44	2 939 876,60

podpisy.....



Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 01.01.2013	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2013
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	126 629,60	10 178,20	14 760,00	0,00	0,00	122 047,80
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	126 629,60	10 178,20	14 760,00	0,00	0,00	122 047,80
Wartość umorzenia						Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2013	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2013	Netto na 31.12.2013
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	48 206,21	10 829,20	14 760,00	0,00	44 275,41	77 772,39
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	48 206,21	10 829,20	14 760,00	0,00	44 275,41	77 772,39

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.



Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 01.01.2013	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2013
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczystość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 704,58	0,00	0,00	0,00	0,00	46 704,58
3 urządzenia techniczne i maszyny	289 866,56	3 699,49	0,00	6 652,76	0,00	286 913,29
4 środki transportu	982 800,28	0,00	0,00	88 852,46	0,00	893 947,82
5 inne środki trwałe	39 460,30	0,00	0,00	0,00	0,00	39 460,30
Razem	1 358 831,72	3 699,49	0,00	95 505,22	0,00	1 267 025,99
Wartość umorzenia						Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2013	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2013	Netto na 31.12.2013
1 grunty użytkowane wieczystość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 145,00	4 670,40	0,00	0,00	5 815,40	40 889,18
3 urządzenia techniczne i maszyny	211 191,34	38 358,72	6 652,76	0,00	242 897,30	44 015,99
4 środki transportu	791 447,92	81 976,56	86 411,40	0,00	787 013,08	106 934,74
5 inne środki trwałe	17 524,01	4 616,68	0,00	0,00	22 140,69	17 319,61
Razem	1 021 308,27	129 622,36	93 064,16	0,00	1 057 866,47	209 159,52

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcy środek trwały - lokal przy ul. Jana III Sobieskiego 110.

Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy



Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Seria/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	5 000 000	0,10	500 000,00
Seria B	zwykłe	brak	769 988	0,10	76 998,80

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2013

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Twarowski Robert	1 608 111	160 811,10	27,87
Lewicki Tomasz	944 267	94 426,70	16,37
Lewicka Magdalena	708 435	70 843,50	12,28
MINERAL MIDRANGE S.A. (akcje własne)	584 822	58 482,20	10,14
Wojtachnia Marek	516 639	51 663,90	8,95
Zantonowicz Marcin	483 934	48 393,40	8,39
Nadolski Piotr	85 174	8 517,40	1,48
Akcjonariat rozproszony - akcje spółki notowane na giełdzie NewConnect	838 606	83 860,60	14,53
Razem	5 769 988	576 998,80	100,00

Źródło informacji: strona internetowa <http://mojeinwestycje.interia.pl/gie/profil/spolki/akcje?wid=5106>**Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	78 256,84
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycia straty	78 256,84
1	pokrycie straty z lat ubiegłych	65 884,55
2	przeniesienie na kapitał zapasowy	12 372,29
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2013
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	576 998,80	0,00	0,00	0,00	576 998,80
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	-1 340 566,26	0,00	0,00	0,00	-1 340 566,26
4	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 822 345,02	0,00	0,00	0,00	1 822 345,02
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	1 931 983,59	0,00	0,00	0,00	1 931 983,59
7	Wynik lat ubiegłych	-61 895,28	15 000,00	11 010,73	0,00	-65 884,55
8	Wynik roku bieżącego	11 010,73	78 256,84	11 010,73	0,00	78 256,84
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 939 876,60	93 256,84	22 021,46	0,00	3 003 133,44

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2013 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2013	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2013
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	95 199,17	0,00	65 385,24	0,00	29 813,93
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	95 199,17	0,00	65 385,24	0,00	29 813,93
	-do 12 miesięcy	95 199,17	0,00	65 385,24	0,00	29 813,93
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	occhodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	95 199,17	0,00	65 385,24	0,00	29 813,93

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2013

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2013	Odpisy aktualizujące na 01.01.2013	Wartość należności na 31.12.2013	Odpisy aktualizujące na 31.12.2013	Wartość netto na 31.12.2013
1	Od jednostek powiązanych	692 416,15	0,00	1 014 178,77	0,00	1 014 178,77
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	62 244,32	0,00	65 179,83	0,00	65 179,83
	-do 12 miesięcy	62 244,32	0,00	65 179,83	0,00	65 179,83
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	630 171,83	0,00	948 998,94	0,00	948 998,94
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 777 684,93	95 199,17	2 669 432,91	29 813,93	2 639 618,98
a)	długoterminowe	43 506,90	0,00	43 506,90	0,00	43 506,90
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	1 729 829,67	95 199,17	2 621 760,75	29 813,93	2 591 946,82
	-do 12 miesięcy	1 729 829,67	95 199,17	2 621 760,75	29 813,93	2 591 946,82
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 110,00	0,00	3 110,00	0,00	3 110,00
d)	inne	1 238,36	0,00	1 055,26	0,00	1 055,26
e)	occhodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 470 101,08	95 199,17	3 683 611,68	29 813,93	3 653 797,75

W pozycji "Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych" na dzień 31.12.2013r. ujęta jest należność przeterminowana powyżej 365 dni na kwotę 65 171,32 zł. Spółka nie tworzy na nią odpisu aktualizującego, gdyż jest to należność od Decision Stream S.C. - spółki założonej przez Zarząd i Członka Rady Nadzorczej (nie jest to należność wątpliwa).

podpisy:

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2013	wartość na 31.12.2013
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26 537,00	24 413,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	83 189,79	31 017,65
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	14 022,32	14 503,52
b)	Ubezpieczenia	18 642,48	11 353,05
c)	Prenumeraty czasopism	1 278,12	1 072,61
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	46 991,14	1 454,67
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	2 053,23	2 431,30
g)	VAT należny z faktur korygujących	0,00	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	18 000,00
a)	przychód zafakturowany w 01/2013, a dotyczący 12/2012	0,00	18 000,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	70 000,00
a)	przychód zafakturowany w 12/2013, a dotyczący 2014 roku	0,00	70 000,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2013	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2013
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	56 521,00	0,00	0,00	10 362,00	64 191,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	84 725,09	12 872,55	0,00	30 970,21	102 822,75
a) Rezerwa na urlopy	71 852,54	0,00	0,00	5 382,75	77 235,29
b) Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 900,00	9 900,00	0,00	9 000,00	9 000,00
c) rezerwa na premie	0,00	0,00	0,00	16 587,46	16 587,46
d) rezerwa na wynagrodzenia za posiedzenia Zarządu i Rady Nadzorczej	2 972,55	2 972,55	0,00	0,00	0,00
RAZEM	141 246,09	12 872,55	0,00	41 332,21	167 013,75

Spółka nie tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne, ponieważ spółka zatrudnia młody personel i jest bardzo wysoka rotacja pracowników.

W pozycji "pozostałe rezerwy krótkoterminowe" spółka prezentuje rezerwy na niewykorzystane urlopy, rezerwę na badanie sprawozdania finansowego, na premie oraz wynagrodzenie za posiedzenia Zarządu i Rady Nadzorczej.

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	82 535,05	14 173,51	14 173,51	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	82 535,05	14 173,51	14 173,51	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	82 535,05	14 173,51	14 173,51	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

nie wystąpiły

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe;

nie wystąpiły



Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

W 2013 roku spółka dokonała odpisów aktualizujących w wysokości 1.190.00 zł od udzielonej pożyczki. Należność jest wątpliwa, gdyż Pożyczkobiorca jej nie spłaca. Spółka złożyła pozew do sądu i sprawa w tej chwili jest już u komornika. Stan odpisów na dzień 31.12.2013 wynosi 22.770,16 zł.

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyniosły na dzień 31.12.2013r. łącznie 3.699,49 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska
nie wystąpiły

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
nie wystąpiły



Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
1.	Przychody ze sprzedaży usług	4 609 579,65
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	2 755 083,36
RAZEM		7 364 663,01
	w tym: sprzedaż krajowa	5 556 080,64
	w tym: sprzedaż na export	1 808 582,37

podpisy:



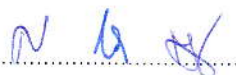
Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	88 050,84
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	294 562,43
-	koszty rodzajowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	175 638,28
-	odsetki budżetowe	7 917,00
-	nie zapłacone delegacje	90,00
-	odpisy aktualizujące aktywa finansowe	64 738,89
-	ujemne różnice kursowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	13 754,40
-	pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	32 423,86
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	154 050,92
-	aktualizacja aktywów finansowych	47 224,47
-	dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	11 591,23
-	odsetki należne od umów pożyczek	60 965,55
-	pozostałe niepodatkowe przychody operacyjne	34 269,67
4	Koszty lat poprzednich	55 993,73
-	składki ZUS Pracodawcy za 2012 rok zapłacone w styczniu 2013	55 993,73
5	Przychody lat poprzednich	0,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	151 852,10
-	przychód podatkowy - zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	3 350,14
-	koszt podatkowy - leasing samochodów - część kapitałowa	76 274,10
-	inne koszty podatkowe	78 928,14
7	Dochód	20 716,52
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	20 716,52
10	Odliczenia od dochodu:	20 716,52
-	strata za 2012 rok	20 716,52
11	Dochód po odliczeniu	0,00
12	Podatek dochodowy 19%	0,00

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2013	139 671,45	26 537,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2013 w tym:	128 484,38	24 413,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena rachunków bankowych walutowych	793,17	151,00
-	zobowiązania krótkoterminowe - rozliczenie towarów	262,45	50,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena należności od odbiorców zagranicznych	799,24	152,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	77 235,29	14 675,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2012	9 000,00	1 710,00
-	rezerwa na premie	16 587,46	3 152,00
-	wykupione środki transportu z leasingu amortyzacja podatkowa	23 806,77	4 523,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2013	297 479,80	56 521,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2013 w tym:	337 841,94	64 191,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	291 782,05	55 439,00
-	urządzenia techniczne w leasingu	3 923,99	746,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań wobec dostawców zagranicznych	73,65	14,00
-	środki transportu w leasingu	42 062,25	7 992,00

podpisy



Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Kwota brutto na 31.12.2013	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2013
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	16 085,26	72 631,40	0,00	72 631,40
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	5 310,00	0,00	5 310,00
	Razem	16 085,26	77 941,40	0,00	77 941,40

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2013	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2013
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	807 383,05	56 296,88	84 000,00	779 679,93	0,00	779 679,93
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	807 383,05	56 296,88	84 000,00	779 679,93	0,00	779 679,93
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	55 336,40	16 576,27	27 526,00	44 386,67	0,00	44 386,67
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	32 010,40	16 576,27	4 200,00	44 386,67	0,00	44 386,67
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	23 326,00	0,00	23 326,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	862 719,45	72 873,15	111 526,00	824 066,60	0,00	824 066,60

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2013	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2013
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	225 192,40	84 000,00	4 000,00	305 192,40	0,00	305 192,40
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	225 192,40	84 000,00	4 000,00	305 192,40	0,00	305 192,40
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	57 755,57	82 210,97	60 681,50	79 285,04	1 190,00	78 095,04
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	32 833,35	58 884,97	35 759,28	55 959,04	1 190,00	54 769,04
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	24 922,22	23 326,00	24 922,22	23 326,00	0,00	23 326,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 539,02	14 140 090,65	13 886 339,00	336 290,67	0,00	336 290,67
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 539,02	14 140 090,65	13 886 339,00	336 290,67	0,00	336 290,67
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	365 486,99	14 306 301,62	13 951 020,50	720 768,11	1 190,00	719 578,11

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone na dn.31.12.2013	wycena
1.	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej	53 192,40	2011 rok	stałe 7% rocznie	281 365,30	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda Spółka stosuje tą metodą również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		84 000,00	2012 rok	stałe 7% rocznie		
		84 000,00	2013 rok	stałe 7% rocznie		
		84 000,00	2014 rok	stałe 7% rocznie		
		104 314,63	2015 rok	stałe 7% rocznie		
		120 000,00	2016 rok	stałe 7% rocznie		
		120 000,00	2017 rok	stałe 7% rocznie		
		67 000,00	2018 rok	stałe 7% rocznie		
		36 000,00	2019 rok	stałe 7% rocznie		
		36 000,00	2020 rok	stałe 7% rocznie		
		15 000,00	2021 rok	stałe 7% rocznie		
2.	Pożyczki udzielone Pracownikom	17 000,00	2011 rok	stałe 7% rocznie	16 186,91	
		54 400,00	2014 rok	stałe 7% rocznie		
		6 550,00	2015 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2016 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2017 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2018 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2019 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2020 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2021 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2022 rok	stałe 7% rocznie		
		2 588,96	2023 rok	stałe 7% rocznie		
Razem pożyczki udzielone wraz z odsetkami		1 206 798,20				

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013	Stan na 31.12.2013
1.	Wobec jednostek powiązanych	922,50	30 436,77
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	922,50	30 436,77
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	980 287,00	2 350 988,95
a)	kredyty i pożyczki	107 238,92	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	71 711,48	54 659,72
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	517 555,10	2 164 431,27
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	283 635,19	131 242,69
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	146,31	655,27
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	981 209,50	2 381 425,72



Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2013	zatrudnienie na 31.12.2013
1	Pracownicy działu DEV	4	5	3
2	Pracownicy działu BI	9	9	8
3	Pracownicy działu KF	1	1	1
4	Pracownicy działu EP	4	5	2
5	Pracownicy działu DM	1	2	0
6	Pracownicy działu ADM	3	3	3
7	Pracownicy działu JDE	2	2	2
	Razem	24	27	19

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2013
1	Wynagrodzenia Zarządu	99 981,84
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	15 723,13
	Razem	115 704,97

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2013	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	53 192,40	777 838,58	2011 rok
		84 000,00		2012 rok
		84 000,00		2013 rok
		84 000,00		2014 rok
		84 000,00		2015 rok
		84 000,00		2016 rok
		84 000,00		2017 rok
		31 000,00		2018 rok
2	Pożyczki i inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru	20 314,63	307 033,75	2015 rok
		36 000,00		2016 rok
		36 000,00		2017 rok
		36 000,00		2018 rok
		36 000,00		2019 rok
		36 000,00		2020 rok
		15 000,00		2021 rok
	Razem	803 507,03	1 084 872,33	

Inne należności od Zarządu i Rady Nadzorczej wynoszą 948.998,94 zł.

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	11 070,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	11 070,00

podpisy:

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

Do kosztów 2012 roku nie została ujęta jedna faktura na kwotę 15.000,00 zł dotycząca usług informatycznych za 2012 rok

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

nie wystąpiły

Nota-12c Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

nie wystąpiły

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

nie wystąpiły

Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,

nie dotyczy

Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2013r.	rodzaj transakcji
1	Decision Stream S.C.	1 243 512,18	usługi programistyczne
2	DataView Marcin Zantonowicz	270 139,17	usługi programistyczne
3	Kancelaria Prawna Michał Skruch	738,00	usługi prawne
Razem		1 514 389,35	

Nota-12g wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

nie dotyczy

Nota-12h informacje o sporządzanym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzania

nie dotyczy

podpisy: 