



# Raport roczny za 2015 rok

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 6 kwietnia 2016 roku



## **SPIS TREŚCI**

<b>SPIS TREŚCI</b>	<b>2</b>
<b>LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU</b>	<b>3</b>
<b>WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	<b>4</b>
<b>INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA</b>	<b>5</b>
<b>OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI</b>	<b>6</b>
<b>OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI</b>	<b>7</b>
<b>OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ</b>	<b>8</b>
<b>SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2015 ROK</b>	<b>11</b>
<b>SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI</b>	<b>12</b>
<b>OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	<b>13</b>



## **LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU**

Szanowni Państwo,  
Drodzy Akcjonariusze!

W imieniu Zarządu Spółki MINERAL MIDRANGE S.A. przekazujemy Państwu raport roczny podsumowujący 2015 rok.

Mając na uwadze dalszy rozwój Spółki, Zarząd podjął decyzję o zmianie lokalizacji biura z ul. Jana III Sobieskiego 110, na rzecz nowoczesnego kompleksu biurowego mieszczącego się przy ulicy Krakowiaków 50 w Warszawie. Jednym z kryteriów wyboru tej lokalizacji było ułatwienie i zacieśnienie współpracy z firmą IBM, która ma swoją siedzibę w tym samym kampusie.

Dzięki intensywnej akcji marketingowej, polegającej między innymi na aktywnym uczestnictwie w konferencjach oraz prezentacjach sprzedażowych, Spółce udało się pozyskać grono nowych klientów, u których projekty wdrożeniowe będą realizowane w bieżącym roku 2016 i kolejnych.

Do grona strategicznych klientów Spółki dołączyły w 2015 roku trzy duże spółki. Jedna z nich zajmuje się świadczeniem usług radiowo-telewizyjnych, druga usługami multimedialnymi i telekomunikacyjnymi, a trzecia ze Spółek zajmuje się zarządzaniem wierzycelnościami. Do wszystkich klientów spółka sprzedawała usługi oraz oprogramowanie IBM Cognos, IBM SPSS. Rozpoczęto również wdrożenia, których termin realizacji jest w 2016 roku.

W następnych latach Spółka planuje dalszy rozwój poprzez pozyskiwanie nowych klientów oraz umacnianie swojej pozycji na rynku jako profesjonalnego dostawcy nowoczesnych rozwiązań informatycznych dla biznesu. Dodatkowo MINERAL MIDRANGE będzie pogłębiała partnerskie więzi z obecnymi klientami i dostawcami. Aby w pełni realizować wyznaczone cele Spółka planuje pozyskiwać nowych oraz inwestować w dalszy rozwój kwalifikacji obecnych pracowników, m.in. poprzez specjalistyczne szkolenia i profesjonalne certyfikacje w zakresie oferowanych rozwiązań i produktów.

Z poważaniem,

*Tomasz M. Lewicki*  
Prezes Zarządu

*Marek S. Wojtachnia*  
Członek Zarządu



## WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w tys. PLN/EUR	PLN		EUR	
	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2014 – 31.12.2014	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2014 – 31.12.2014
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>8 735</b>	<b>9 858</b>	<b>2 087</b>	<b>2 353</b>
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>119</b>	<b>679</b>	<b>28</b>	<b>162</b>
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	168	701	40	167
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	143	717	34	171
Zysk (strata) brutto	143	717	34	171
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>143</b>	<b>550</b>	<b>34</b>	<b>131</b>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-169	243	-40	58
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-39	-1	-9	0
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-171	-45	-41	-11
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>-379</b>	<b>197</b>	<b>-91</b>	<b>47</b>
Aktywa razem	3 241	3 689	761	865
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 983	2 192	465	514
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>442</b>	<b>569</b>	<b>104</b>	<b>133</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>1 259</b>	<b>1 498</b>	<b>295</b>	<b>351</b>

Dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym zostały przeliczone na walutę EURO w następujący sposób:

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2015r. - **4,2615 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2014r. - **4,2623 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2015 - 31.12.2015r. - **4,1848 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2014 - 31.12.2014r. - **4,1893 zł**



## **INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA**

Emitent przestrzegał wszystkich zasad „Dobrych Praktyk...” z wyłączeniem:

- częściowego nieprzestrzegania zasady nr 3, określającej zawartość korporacyjnej strony internetowej. Na stronie WWW nie było zawartych wszystkich treści wymaganych przez Dobre Praktyki,
- Emitent nie przekazywał raportów miesięcznych; Emitent istotne informacje dotyczące jego działalności przekazuje w raportach kwartalnych,
- Emitent w roku 2015 nie organizował spotkań z analitykami i inwestorami,
- Emitent nie wykorzystywał strony GPWinfostrefa.pl – Emitent prowadzi relacje inwestorskie na własnej stronie WWW.



## **OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**

Zarząd MINERAL MIDRANGE Spółka Akcyjna (zwana dalej Spółką) oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Spółkę oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy, a także sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Zarządu Spółki:

*Tomasz M. Lewicki*  
Tomasz M. Lewicki  
Prezes Zarządu

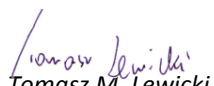
*Marek S. Wojtachnia*  
Marek S. Wojtachnia  
Członek Zarządu

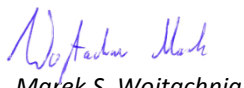


## OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Zarząd MINERAL MIDRANGE Spółka Akcyjna (zwana dalej Spółką) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy – Audyt Sp. z o.o.. w imieniu którego działała Pani Maria Wienczek, dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wienczek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015, spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zarządu Spółki:

  
Tomasz M. Lewicki  
Prezes Zarządu

  
Marek S. Wojtachnia  
Członek Zarządu



## OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ

W związku z ustaleniami podpisanej umowy i przeprowadzonym badaniem sprawozdania finansowego, którego celem jest wyrażenie opinii odnośnie prawidłowości i rzetelności badanego sprawozdania finansowego we wszystkich istotnych aspektach dotyczących sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego oraz rentowności jednostki zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz.U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późniejszymi zmianami), Zarząd jednostki składa następujące oświadczenie:

Oświadczenia złożone w tym dokumencie zostały ograniczone do spraw uznanych za istotne. Zagadnienie uznaje się za istotne, bez względu na jego rozmiar, jeżeli polega na pominięciu lub nieprawidłowym ujęciu informacji księgowej powodując, że w świetle zaistniałych okoliczności zainteresowana osoba podjęłaby inną decyzję.

1. Jesteśmy świadomi naszej odpowiedzialności:

a) za rzetelne i prawidłowe sporządzenie sprawozdania finansowego zgodnie z ustawą o rachunkowości (w tym kompletności ujęcia zdarzeń, wykazania danych dotyczących jednostek powiązanych); na przedstawione do badania sprawozdanie finansowe, składa się:

- bilans sporządzony na dzień 31.12.2015 r.,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.,
- informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

b) za wdrożenie i funkcjonowanie systemów księgowości i kontroli wewnętrznej, które służą zapobieganiu oraz wykrywaniu nadużyć.

2. Stwierdzamy, że według naszej najlepszej wiedzy i przekonania:

a) nie wystąpiły żadne nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byłiby Członkowie Zarządu, pracownicy lub inne osoby zajmujące znaczącą pozycję w księgowości oraz w systemie kontroli wewnętrznej i które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe,

b) nie wystąpiły żadne znane nam przypadki nadużycia, bądź próby nadużycia, których wpływ mógłby mieć znaczenie dla jednostki,

c) przedstawiliśmy biegłemu rewidentowi naszą ocenę ryzyka wystąpienia nadużycia, które mogłoby istotnie wpłynąć na sprawozdanie finansowe.

(Przez „nadużycie” rozumiemy błędy wynikające z manipulacji sprawozdaniem finansowym oraz błędy wynikające ze sprzeniewierzenia aktywów.

Błędy wynikające z manipulacji sprawozdaniem finansowym są błędami zamierzonymi lub wynikającymi z pominięcia danych liczbowych lub not objaśniających w celu wprowadzenia w błąd użytkowników sprawozdania finansowego.

Błędy wynikające ze sprzeniewierzenia aktywów obejmują kradzież aktywów jednostki w sytuacji, gdy ich skutki powodują, że sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.)

3. Potwierdzamy kompletność udostępnionych do badania:

- ksiąg rachunkowych oraz odpowiednich dowodów księgowych,





**MINERAL MIDRANGE S.A.**

- protokołów ze zebrań akcjonariuszy/wspólników, posiedzeń Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki aż do dnia dzisiejszego, zawierające rzetelny zapis podjętych decyzji i działań oraz podsumowania ustaleń z ostatnich spotkań, z których protokoły nie zostały jeszcze przygotowane,
- informacji dotyczących umów, które w związku ze swoją naturą, okresem obowiązywania, wynikającymi z nich karami bądź z innych przyczyn są lub mogą się stać istotne w ocenie sytuacji finansowej jednostki (umowy dotyczące kredytów, pożyczek i innych zobowiązań – w tym poręczeń, gwarancji, itp.),
- spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania oraz oświadczamy, że powstanie innych roszczeń nie jest spodziewane,
- warunków sprzedaży, w tym prawa zwrotu lub korekty ceny i wszystkich rezerw gwarancyjnych.

4. Potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym:

- a) wszystkich transakcji o istotnym znaczeniu,
- b) zdarzeń które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową naszej jednostki, w szczególności zastawów i innych ograniczeń praw do majątku, gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań warunkowych.

5. Oświadczamy, że nie miały miejsca lub zostały odpowiednio ujawnione w sprawozdaniu finansowym informacje dotyczące:

- a) zawartych umów i opcji odkupienia aktywów uprzednio sprzedanych,
- b) strat powstałych w wyniku zrealizowania zobowiązań dotyczących sprzedaży lub zakupu.

6. Oświadczamy, że:

- a) Spółka postępuje w zgodzie ze wszystkimi warunkami umów oraz przepisami prawa, których niespełnienie mogłoby wywrzeć istotny wpływ na dane w sprawozdaniu finansowym,
- b) nie występują roszczenia osób trzecich inne niż przedstawione biegłemu rewidentowi,
- c) nie wystąpiły, poza przedstawionymi biegłemu rewidentowi:

- korespondencje z organami kontroli dotyczące niezgodności lub braków w zakresie sprawozdawczości,
- naruszenia lub próby naruszenia przepisów obowiązującego prawa, którego skutki powinny być ujawnione w sprawozdaniu finansowym lub stanowić podstawę do utworzenia rezerwy na przewidywane straty,
- zarzuty dotyczące popełnionych błędów lub nieprawidłowego stosowania zasad rachunkowości w sprawozdaniu finansowym,
- zarzuty dotyczące słabości kontroli wewnętrznej, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe,
- fałszywe oświadczenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe skierowane do biegłego rewidenta aktualnie badającego sprawozdanie finansowe, pracowników kontroli wewnętrznej oraz innych biegłych rewidentów badających Spółkę w czasie, gdy sprawowaliśmy nad nią kontrolę, a na pracy których mógł aktualny biegły rewident polegać w związku z przeprowadzaniem badaniem.

d) następujące pozycje zostały prawidłowo zaksięgowane lub przedstawione w sprawozdaniu finansowym:

- transakcje z podmiotami powiązаныmi oraz wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań, włączając sprzedaż, zakupy, pożyczki, transfery, umowy leasingowe oraz gwarancje,
- nazwa spółki dominującej oraz nazwa podmiotu będącego jednostką dominującą najwyższego szczebla,
- działalność o istotnym znaczeniu nie objęta sprawozdaniem finansowym,

**MINERAL MIDRANGE S.A.**

- umowy zawierające ograniczenia do dysponowania posiadanymi środkami pieniężnymi i liniami kredytowymi oraz inne podobne umowy,
  - umowy odkupu i opcje na zakup uprzednio sprzedanych aktywów,
  - zmiany w zasadach rachunkowości mające wpływ na porównywalność danych finansowych,
  - ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe,
- e) ujeliśmy w księgach lub ujawniliśmy, w sposób prawidłowy, wszystkie zobowiązania, zarówno bieżące jak i warunkowe oraz przedstawiliśmy wszystkie gwarancje, pisemne i ustne, które udzieliliśmy stronom trzecim,
- f) Spółka posiada odpowiednie prawa do posiadanego majątku, jak też nie ustanowiono zastawu na aktywach ani też nie przeznaczono ich pod zabezpieczenie zobowiązań, poza zastawami i zabezpieczeniami ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym,
- g) należności wykazane w sprawozdaniu finansowym przedstawiają kwoty należne od kontrahentów z tytułu sprzedaży oraz innych tytułów powstałych na dzień i przed dniem bilansowym, pomniejszone o skutki aktualizacji uwzględniającej prawdopodobieństwo ich zapłaty,
- h) wyliczenie bieżącego i odroczonego podatku dochodowego oraz związanych z nimi aktywów i pasywów jest oparte na obowiązujących przepisach prawa,
- i) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały rozpoznane w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi do wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podstawy opodatkowania,
- j) aktywa finansowe zakwalifikowane jako utrzymywane do terminu wymagalności zostały tak zaklasyfikowane ze względu na nasz zamiar oraz możliwość utrzymywania ich do terminu wymagalności,
- k) Spółka nie planuje ani nie ma intencji podjęcia działań, które mogłyby istotnie wpłynąć na wartość lub klasyfikację poszczególnych pozycji aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym,
- l) w ciągu roku obrotowego nie ograniczaliśmy zakresu prowadzonej działalności oraz nie planujemy ograniczenia zakresu prowadzonej działalności w ciągu roku od dnia bilansowego,
- m) nie miały miejsca żadne wydarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujawnienia w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego Spółki lub skorygowania tego sprawozdania, inne niż ujawnione w sprawozdaniu finansowym,
- n) nie wystąpiły żadne okoliczności, które mogłyby negatywnie wpłynąć na kontynuowanie działalności przez Spółkę lub prawidłowe i rzetelne ujęcie aktywów netto Spółki, pozycję finansową oraz wynik na działalności,
- o) Sprawozdanie finansowe Spółki ujawnia wszystkie zdarzenia, których jesteśmy świadomi, a które dotyczą możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę, włączając znaczące uwarunkowania, wydarzenia oraz nasze plany,
- p) podczas badania sprawozdania finansowego przedstawiono sposób wyliczeń szacunkowych, tam gdzie podczas przygotowywania sprawozdania finansowego zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości jednostka korzystała z danych szacunkowych. A w sprawozdaniu finansowym ujawniono informacje, w przypadkach gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegną zmianie, a skutki tych zmian wpłynęłyby w istotny sposób na sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dn. 6 kwietnia 2016r.

Tomasz M. Lewicki

Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia

Członek Zarządu



## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2015 ROK**

Sprawozdanie finansowe MINERAL MIDRANGE S.A. za 2015 rok wraz z notami i objaśnieniami.



## **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI**

Sprawozdanie z działalności MINERAL MIDRANGE S.A.



## **OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Opinia i raport z badania rocznego sprawozdania finansowego MINERAL MIDRANGE S.A.