



Raport roczny za 2020 rok

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 31 maja 2021 roku



SPIS TREŚCI

Spis treści

SPIS TREŚCI	2
LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU	3
WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	4
OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	5
OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	6
OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI	7
INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA	8
WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY, ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ	9
OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ	10
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2020 ROK	13
SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	14
OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	15



LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU

Drodzy Państwo, Szanowni Akcjonariusze!

W imieniu Zarządu Spółki MINERAL MIDRANGE SA z ogromną przyjemnością przekazujemy Państwu Raport Roczny, będący podsumowaniem dobrego dla Spółki roku 2020, który był wyjątkowo trudnym z powodu panującej pandemii COVID-19, wprowadzonych lockdownów i obostrzeń. W związku z tym Zarząd Spółki podjął decyzję o przejściu na tryb pracy zdalnej dla pracowników. Cały ten proces przeszedł płynnie, co wynikało z faktu, że większość projektów i tak jest w ten sposób prowadzona. Wprowadzone rozwiązania chmurowe oparte o technologię Microsoft umożliwiają organizowanie wirtualnych spotkań projektowych, sprzedażowych oraz przeprowadzanie szkoleń.

Tak jak w poprzednim roku Spółka w 2020 koncentrowała się na wdrażaniu i sprzedaży rozwiązań:

Planowanie i Budżetowanie (IBM Planning Analytics)

Raportowanie i Analityka (IBM Cognos Analytics, IBM Information Server, DB2 Warehouse)

Chmura (IBM Cloud)

W 2021 roku Spółka będzie:

- realizowała projekty związane z produktami IBM Cognos Analytics,
- rozbudowywała modele do planowania popytu,
- przebudowywała hurtownie danych,
- Implementowała aplikacje systemu do planowania i budżetowania.

Kontynuowana będzie również akcja marketingowa produktów IBM, w celu pozyskania szerszego grona nowych klientów.

Zapraszamy do zapoznania się z Raportem Rocznym Spółki za rok 2020!

Z poważaniem,

Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu



WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane PLN/EUR	PLN		EUR	
	01.01.2020 – 31.12.2020	01.01.2019 – 31.12.2019	01.01.2020 – 31.12.2020	01.01.2019 – 31.12.2019
Przychody ze sprzedaży	9 010 251,35	9 327 421,03	2 013 824,00	2 168 260,04
Zysk (strata) ze sprzedaży	600 228,02	376 673,77	134 153,15	87 561,90
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	665 937,71	279 864,69	148 839,50	65 057,58
Zysk (strata) brutto	687 129,83	282 240,10	153 576,02	65 609,77
Zysk (strata) netto	532 749,83	314 833,10	119 071,53	73 186,36
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	361 113,46	-97 400,83	80 710,17	-22 641,88
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	37 203,48	107 049,98	8 315,11	24 884,93
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-248 861,80	44 283,74	-55 621,52	10 294,24
Przepływy pieniężne netto razem	149 455,14	53 932,89	33 403,77	12 537,28
Aktywa razem	3 480 002,15	2 919 060,12	754 095,98	685 466,74
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 986 551,91	1 958 359,71	430 474,11	459 870,78
Kapitał podstawowy	440 870,90	440 870,90	95 534,13	103 527,27
Kapitał własny	1 493 450,24	960 700,41	323 621,88	225 595,96

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

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2020r. - **4,6148 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2019r. - **4,2585 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2020 - 31.12.2020r. - **4,4742 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2019 - 31.12.2019r. - **4,3018 zł**



Raport Roczny za 2020 rok

**Mineral
MIDRANGE**

MINERAL MIDRANGE SA

OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów, nie tworzy grupy kapitałowej i tym samym nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych.

W imieniu Zarządu Spółki:

Tomasz M. Lewicki
Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia
Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu



OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ 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.

W imieniu Zarządu Spółki:

Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu

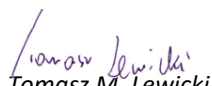
Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu




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 Wiencek, dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wiencek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2020, spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W imieniu Zarządu Spółki:


Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu


Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu



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 2020 nie organizował spotkań z analitykami i inwestorami,
- Emitent nie wykorzystywał strony GPWinfostrefa.pl – Emitent prowadzi relacje inwestorskie na własnej stronie WWW.



Raport Roczny za 2020 rok

MINERAL MIDRANGE SA

**Mineral
Midrange**

WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY, ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Wynagrodzenie z tytułu pełnienia funkcji autoryzowanego doradcy dla BEST CAPITAL Sp. z o.o. w 2020 roku wyniosło 9.258,06 zł.

W 2020 roku nie było wypłacane wynagrodzenie dla Zarządu.

Łączna wartość wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2020 roku wyniosła 8.194,03 zł.



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 31.12.2020 r.,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 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 SA

- 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 wyrzucić 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 wyrzucić 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 SA

- 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) ujęliśmy 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. 31 maja 2021r.

Tomasz M. Lewicki

Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia

Członek Zarządu



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2020 ROK

Sprawozdanie finansowe MINERAL MIDRANGE S.A. za 2020 rok wraz z notami i objaśnieniami stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Sprawozdanie z działalności MINERAL MIDRANGE S.A. stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.



OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Opinia i raport z badania rocznego sprawozdania finansowego MINERAL MIDRANGE S.A. stanowi załącznik do niniejszego raportu rocznego.