



Raport roczny za 2021 rok

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 30 maja 2022 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 2021 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 za 2021 rok, który był wyjątkowo trudnym z powodu panującej pandemii COVID-19, wprowadzonych lockdownów i obostrzeń.

Tak jak w poprzednim roku Spółka w 2021 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 2022 roku Spółka będzie:

- realizowała projekty związane z produktami IBM Cognos Analytics,
- budowanie i rozwój hurtowni danych,
- rozwój modelu do planowania popytu,
- rozbudowywała modele w zakresie planowania i budżetowania,
- wdrażała struktury sprawozdań finansowych.

Zarząd Spółki nie widzi zagrożenia dla kontynuacji działalności w związku z pandemią SARS-CoV-2 i wojny na Ukrainie, ale jednocześnie oświadcza, że będzie nadal monitorować potencjalny wpływ i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie ewentualne negatywne skutki dla jednostki. Do tej pory kierownictwo jednostki nie odnotowało zauważalnego wpływu na sprzedaż lub łańcuch dostaw jednostki, jednak nie można przewidzieć przyszłych skutków.

Zapraszamy do zapoznania się z Raportem Rocznym Spółki za rok 2021!

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	
	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020	01.01.2021 – 31.12.2021	01.01.2020 – 31.12.2020
Przychody ze sprzedaży	9 481 894,91	9 010 251,35	2 071 413,42	2 013 824,00
Zysk (strata) ze sprzedaży	445 394,29	600 228,02	97 300,77	134 153,15
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	471 808,24	665 937,71	103 071,16	148 839,50
Zysk (strata) brutto	473 630,44	687 129,83	103 469,24	153 576,02
Zysk (strata) netto	369 107,44	532 749,83	80 635,16	119 071,53
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	130 880,91	361 113,46	28 592,23	80 710,17
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	66 450,35	37 203,48	14 516,73	8 315,11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-54 963,29	-248 861,80	-12 007,27	-55 621,52
Przepływy pieniężne netto razem	142 367,97	149 455,14	31 101,69	33 403,77
Aktywa razem	3 565 318,18	3 480 002,15	775 170,28	754 095,98
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 702 760,50	1 986 551,91	370 213,61	430 474,11
Kapitał podstawowy	440 870,90	440 870,90	95 854,00	95 534,13
Kapitał własny	1 862 557,68	1 493 450,24	404 956,66	323 621,88

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

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2021r. - **4,5994 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2020r. - **4,6148 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2021 - 31.12.2021r. - **4,5775 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**



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

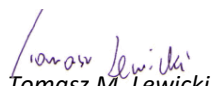
Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu




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 Wienczek, dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wienczek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021, 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 2021 nie organizował spotkań z analitykami i inwestorami,
- Emitent nie wykorzystywał strony GPWinfostrefa.pl – Emitent prowadzi relacje inwestorskie na własnej stronie WWW.



WYNAGRODZENIE AUTORYZOWANEGO DORADCY, ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

W 2021 roku nie było wypłacane wynagrodzenie dla Zarządu.

Łączna wartość wynagrodzenia Rady Nadzorczej w 2021 roku wyniosła 1.946,58 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 31.12.2021 r.,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 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 zgromadzeń 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. 30 maja 2022r.

Tomasz M. Lewicki

Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia

Członek Zarządu



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2021 ROK

Sprawozdanie finansowe MINERAL MIDRANGE S.A. za 2021 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.