

RAPORT ROCZNY ZA 2011 R.

MINERAL MIDRANGE SPÓŁKA AKCYJNA

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

WARSZAWA, DNIA 14 LUTY 2012 ROKU

SPIS TREŚCI

PISMO ZARZĄDU	3
WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ..	4
ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MINERAL MIDRANGE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2011	5
<i>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2011 r.....</i>	<i>5</i>
BILANS NA DZIEŃ 31.12.2011 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	8
<i>Aktywa.....</i>	<i>8</i>
<i>Pasywa.....</i>	<i>10</i>
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	11
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	12
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	14
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	15
SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA OKRES OD 1-01-2011 DO 31-12-2011	28
INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA.....	32
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU.....	33
OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	33
OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI.....	34
OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ	35
OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM.....	38

PISMO ZARZĄDU

Drodzy Inwestorzy i Akcjonariusze!

Rok 2011 był dla spółki MINERAL MIDRANGE S.A. okresem wielkich zmian organizacyjno – strukturalnych. Sukcesywnie realizowaliśmy wszystkie wyznaczone cele, aby zapewnić spółce dalszy dynamiczny rozwój i oferować usługi będące odpowiedzią na zapotrzebowanie istniejące na współczesnym rynku usług sektora IT.

Jak zapewne sami Państwo widzą rynki, z biegiem lat, stają się coraz bardziej konkurencyjne a tempo działalności w sferze biznesu przyspiesza. Zmiany te popchnęły nas do wprowadzenia szeregu modernizacji mających na celu usprawnienie wewnętrznego procesu funkcjonowania MINERAL MIDRANGE S.A. Dokonaliśmy całkowitej reorganizacji wszystkich działów wewnątrz spółki, aby tym sposobem usprawnić zarządzanie prowadzonymi projektami oraz trybem wszelkich rozliczeń w tym zakresie.

W celu usprawnienia przepływu informacji wewnątrz struktur spółki, podjęliśmy również decyzję o zakupie oprogramowania CRM Salesforce. System ten wspiera czynności marketingowe, procesy sprzedaży i wszelkie działania związane z obsługą klientów. Umożliwiło nam to płynne i sprawne zarządzanie całym portfelem posiadanych przez nas klientów oraz usprawniło proces kampanii marketingowych dotyczący nowych, sukcesywnie wprowadzanych przez nas rozwiązań informatycznych.

W minionym roku 2011 ponieśliśmy również nakłady na rozwój działu zajmującego się sprzedażą i wdrożeniem nowego produktu ofertowanego przez MINERAL MIDRANGE S.A. - Quiterian Analytics. W 2011 roku spółka skupiła się na promocji i organizowaniu seminariów w celu przybliżenia jego funkcjonalności potencjalnym klientom.

Do grona strategicznych klientów Spółki dołączyły w 2011 roku dwie duże spółki należące do sektora farmaceutycznego oraz jedna zajmująca się świadczeniem usług teleinformatycznych. Do wszystkich klientów spółka sprzedawała usługi oraz oprogramowanie IBM Cognos. Rozpoczęto również sprzedaż oprogramowania Datapolis Workbox, który z powodzeniem zdobywa nowych nabywców w kraju.

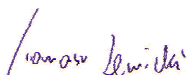
Wzbogacona została również oferta szkoleń proponowanych przez spółkę. Do portfolio wprowadzone zostały kursy z narzędzia służącego do analizy statystycznej w przedsiębiorstwach – IBM SPSS.

Spółka rozpoczęła kolejny etap skupu akcji, tym razem bezpośrednio od swoich akcjonariuszy. W wyniku tej transakcji spółka skupiła 499 806 sztuk akcji własnych.

We wspomnianym okresie uległ zwiększeniu o jednego członka skład Rady Nadzorczej - Pana Piotra Nadolskiego.

Dynamiczny rozwój Spółki to przede wszystkim wynik ciężkiej pracy, ogromnego zaangażowania i kreatywności wszystkich naszych pracowników, współpracowników i doradców, którym chcielibyśmy w tym miejscu pogratulować i serdecznie podziękować. Dziękujemy również wszystkim naszym akcjonariuszom za zaufanie i wsparcie. Jednocześnie zachęcamy Państwa do dalszego śledzenia rozwoju Spółki, wierząc, że zakup akcji MINERAL MIDRANGE S.A. będzie w długiej perspektywie doskonałą inwestycją.

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	
	01.01.2011 – 31.12.2011	01.01.2010 – 31.12.2010	01.01.2011 – 31.12.2011	01.01.2010 – 31.12.2010
Przychody ze sprzedaży	7 101	8 735	1 715	2 181
Zysk (strata) ze sprzedaży	54	795	13	199
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	143	809	35	202
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	111	782	27	195
Zysk (strata) brutto	111	782	27	195
Zysk (strata) netto	42	606	10	151
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 319	1 093	319	273
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	46	-434	11	-108
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1 396	-398	-337	-99
Przepływy pieniężne netto razem	-31	261	-7	65
Aktywa razem	4 607	5 830	1 043	1 472
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 678	1 641	380	414
Kapitał podstawowy	577	577	131	146
Kapitał własny	2 929	4 189	663	1 058
Liczba akcji (szt)	5 769 988	5 769 988	5 769 988	5 769 988
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,01	0,11	0,00	0,03
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	0,51	0,73	0,12	0,18

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

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2011r. - **4,4168 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2010r. - **3,9603 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2011 - 31.12.2011r. - **4,1401 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2010 - 31.12.2010r. - **4,0044 zł**

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MINERAL MIDRANGE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2011

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI MINERAL MIDRANGE S.A. NA DZIEŃ 31.12.2011 R.

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

01.01.2011-31.12.2011

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.

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 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 cło 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 tę pracę 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: v 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, v 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. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek również są wyceniane w kwocie wymaganej 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.

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 30.12.2011r. wg tabeli 252/A/NBP/2011.

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

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2011 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

AKTYWA

	AKTYWA	31.12.2011	31.12.2010
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 287 087,21	1 605 181,76
I.	Wartości niematerialne i prawne	87 741,03	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	87 741,03	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	243 706,38	523 878,61
1.	Środki trwałe	243 706,38	523 878,61
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	47 265,64	49 203,46
c)	urządzenia techniczne i maszyny	73 870,36	97 493,99
d)	środki transportu	110 377,43	367 868,32
e)	inne środki trwałe	12 192,95	9 312,84
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	43 506,90	43 506,90
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	43 506,90	43 506,90
IV.	Inwestycje długoterminowe	874 483,90	1 006 341,25
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	874 483,90	1 006 341,25
a)	w jednostkach powiązanych	834 702,69	975 196,04
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	834 702,69	975 196,04
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	39 781,21	31 145,21
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	39 781,21	31 145,21
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 649,00	31 455,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 649,00	31 455,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 320 053,91	4 224 523,90
I.	Zapasy	252 621,27	145 233,66
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	233 753,24	138 743,66
5.	Zaliczki na dostawy	18 868,03	6 490,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 923 791,23	2 890 284,77
1.	Należności od jednostek powiązanych	357 883,67	698 229,14

a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	205 171,32	354 011,32
do 12 miesięcy	100 000,00	354 011,32
powyżej 12 miesięcy	105 171,32	0,00
b) inne	152 712,35	344 217,82
2. Należności od pozostałych jednostek	1 565 907,56	2 192 055,63
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 423 182,47	1 834 910,38
do 12 miesięcy	1 423 182,47	1 834 910,38
powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	5 262,00	287 732,00
c) inne	137 463,09	69 413,25
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 046 190,86	1 158 313,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 046 190,86	1 158 313,00
a) w jednostkach powiązanych	141 192,40	210 314,63
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	141 192,40	210 314,63
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	65 008,57	77 523,63
udziały lub akcje	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	0,00	0,00
udzielone pożyczki	65 008,57	72 035,63
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	5 488,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	839 989,89	870 474,74
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	839 989,89	368 335,69
inne środki pieniężne	0,00	502 139,05
inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	97 450,55	30 692,47
AKTYWA RAZEM	4 607 141,12	5 829 705,66

PASYWA

	PASYWA	31.12.2011	31.12.2010
A.	KAPITAŁ WŁASNY	2 928 865,87	4 189 272,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	576 998,80	576 998,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Akcje własne (-)	-1 340 566,26	-146 141,52
IV.	Kapitał zapasowy	1 822 345,02	3 148 839,22
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	1 931 983,59	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-103 897,71	4 087,00
VIII.	Zysk (strata) netto	42 002,43	605 489,39
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 678 275,25	1 640 432,77
I.	Rezerwy na zobowiązania	128 104,53	81 348,93
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 864,00	23 430,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	82 240,53	57 918,93
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	82 240,53	57 918,93
II.	Zobowiązania długoterminowe	34 287,65	192 492,76
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	34 287,65	192 492,76
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	34 287,65	192 492,76
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 515 883,07	1 366 591,08
1.	Wobec jednostek powiązanych	680,58	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	680,58	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 515 202,49	1 366 591,08
	a) kredyty i pożyczki	0,00	5,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	195 627,55	190 781,71
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 229 250,27	1 080 382,61
	do 12 miesięcy	1 229 250,27	1 080 382,61
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	86 958,70	94 182,37
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	3 365,97	1 239,39
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	ZFŚS	0,00	0,00
	inne fundusze	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	4 607 141,12	5 829 705,66

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

	Rachunek zysków i strat	01.01.- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 100 718,60	8 734 653,74
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 653 962,38	5 957 769,21
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	2 446 756,22	2 776 884,53
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 046 655,92	7 940 080,40
I.	Amortyzacja	341 460,68	352 779,73
II.	Zużycie materiałów i energii	166 090,53	206 345,36
III.	Usługi obce	2 470 602,40	2 734 892,43
IV.	Podatki i opłaty,	64 304,59	69 095,30
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	1 743 553,02	1 937 287,57
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	340 265,34	408 242,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	214 510,06	170 958,69
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 705 869,30	2 060 478,35
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	54 062,68	794 573,34
D.	Pozostałe przychody operacyjne	174 784,75	489 478,67
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	174 784,75	489 478,67
E.	Pozostałe koszty operacyjne	85 736,11	475 233,32
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	267 447,10
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	62 112,91	74 403,79
III.	Inne koszty operacyjne	23 623,20	133 382,43
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	143 111,32	808 818,69
G.	Przychody finansowe	123 021,37	85 141,08
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	80 546,97	85 141,08
	- w tym od jednostek powiązanych	67 192,02	76 204,15
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	42 474,40	0,00
H.	Koszty finansowe	155 655,26	111 834,38
I.	Odsetki, w tym:	26 313,26	42 111,53
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	64 489,60	13 800,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	64 852,40	0,00
IV.	Inne	0,00	55 922,85
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	110 477,43	782 125,39
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)	110 477,43	782 125,39
L.	Podatek dochodowy w tym:	68 475,00	176 636,00
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	16 240,00	10 939,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	42 002,43	605 489,39

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI

Treść	01.01.- 31.12.2011	01.01.- 31.12.2010
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	42 002,43	605 489,39
II. Korekty razem	1 276 968,85	487 104,36
1. Amortyzacja	341 460,68	352 779,73
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-260,83	330,14
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-47 609,45	-43 029,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	134 830,00	267 447,10
5. Zmiana stanu rezerw	46 755,60	13 008,33
6. Zmiana stanu zapasów	-107 387,61	-109 002,85
7. Zmiana stanu należności	966 493,54	231 047,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	144 451,15	81 381,68
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-72 952,08	-83 299,89
10. Inne korekty	-128 812,15	-223 558,14
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 318 971,28	1 092 593,75
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	343 018,36	134 750,95
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	9 016,39
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	343 018,36	125 734,56
a) w jednostkach powiązanych	276 807,60	0,00
b) w pozostałych jednostkach	66 210,76	125 734,56
- zbycie aktywów finansowych	8 460,50	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	57 750,26	118 807,48
- odsetki	0,00	6 927,08
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	296 579,58	569 005,03
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	149 029,48	32 533,39
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	147 550,10	536 471,64
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	147 550,10	536 471,64
- nabycie aktywów finansowych	72 950,10	3 103,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	74 600,00	533 368,64
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	46 438,78	-434 254,08
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	5,00
1. Wpływ netto z wydania udział w (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	5,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 396 155,74	397 081,21
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	1 173 597,30	142 991,76
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	5,00	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	197 903,07	211 977,92
8. Odsetki	24 650,37	42 111,53
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 396 155,74	-397 076,21
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-30 745,68	261 263,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-30 224,02	260 603,18
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-260,83	330,14
F. Środki pieniężne na początek okresu	870 474,74	609 541,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	839 989,89	870 474,74
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI

Treść	01.01-31.12.2011	01.01-31.12.2010
Kapitał własny na początek okresu	4 189 272,89	3 701 860,82
Kapitał własny na początek okresu po korektach	4 189 272,89	3 701 860,82
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	(146 141,52)	(23 977,20)
Zmiany (akcji) udziałów własnych:	(1 194 424,74)	(122 164,32)
<i>zwiększenia</i>	(1 194 424,74)	(122 164,32)
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	(1 340 566,26)	(146 141,52)
Kapitał zapasowy na początek okresu	3 148 839,22	3 241 414,22
Zmiany kapitału zapasowego:	(1 326 494,20)	(92 575,00)
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>1 173 505,80</i>	-
- rozliczenie kosztów nabycia akcji własnych z kapitału rezerwowego	1 173 505,80	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>2 500 000,00</i>	<i>92 575,00</i>
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	92 575,00
- przeniesienie na kapitał rezerwowo	2 500 000,00	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 822 345,02	3 148 839,22
Kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	1 931 983,59	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>3 105 489,39</i>	-
- przeniesienie zysku z 2010 roku	605 489,39	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	2 500 000,00	-
<i>zmniejszenia (z tytułu)</i>	<i>1 173 505,80</i>	-
- pokrycie kosztów nabycia akcji własnych	1 173 505,80	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 931 983,59	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 087,00	(205 992,65)
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 087,00	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	4 087,00	-
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	-	<i>4 087,00</i>
- korekty błędów	-	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 087,00	4 087,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(205 992,65)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	(205 992,65)
<i>zwiększenia (z tytułu)</i>	<i>(107 984,71)</i>	-
- korekty błędów podstawowych	(107 984,71)	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(107 984,71)	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(103 897,71)	4 087,00
Wynik netto	42 002,43	605 489,39
zysk netto	42 002,43	605 489,39
strata netto	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	2 928 865,87	4 189 272,89
<i>proponowany podział wyniku finansowego</i>	<i>42 002,43</i>	<i>605 489,39</i>
- pokrycie straty z lat ubiegłych	42 002,43	-
- wypłata dywidendy	-	605 489,39
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 928 865,87	3 583 783,50

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2011	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2011
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	30 113,28	96 516,32	0,00	0,00	0,00	126 629,60
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	30 113,28	96 516,32	0,00	0,00	0,00	126 629,60
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2011	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2011	Netto na 31.12.2011
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	30 113,28	8 775,29	0,00	0,00	38 888,57	87 741,03
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	30 113,28	8 775,29	0,00	0,00	38 888,57	87 741,03

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

Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2011	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2011
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczystie:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	58 227,87	4 199,94	0,00	0,00	0,00	62 427,81
3	urządzenia techniczne i maszyny	409 699,69	42 029,72	0,00	0,00	0,00	451 729,41
4	środki transportu	820 076,70	0,00	0,00	0,00	0,00	820 076,70
5	inne środki trwałe	40 063,26	6 283,50	0,00	0,00	0,00	46 346,76
	Razem	1 328 067,52	52 513,16	0,00	0,00	0,00	1 380 580,68
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2011	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2011	Netto na 31.12.2011
1	grunty użytkowane wieczystie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	9 024,41	6 137,76	0,00	0,00	15 162,17	47 265,64
3	urządzenia techniczne i maszyny	312 205,70	65 653,35	0,00	0,00	377 859,05	73 870,36
4	środki transportu	452 208,38	257 490,89	0,00	0,00	709 699,27	110 377,43
5	inne środki trwałe	30 750,42	3 403,39	0,00	0,00	34 153,81	12 192,95
	Razem	804 188,91	332 685,39	0,00	0,00	1 136 874,30	243 706,38

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcym środku trwałym - 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 31.12.2011

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Twarowski Robert	1 477 012	147 701,20	25,60
Lewicki Tomasz	1 433 762	143 376,20	24,85
Wojtachnia Marek	792 840	79 284,00	13,74
Zantonowicz Marcin	431 504	43 150,40	7,48
Nadolski Piotr	384 357	38 435,70	6,66
Gregorczyk Cezary	306 461	30 646,10	5,31
MINERAL MIDRANGE S.A. (akcje własne)	584 822	58 482,20	10,14
Akcjonariat rozproszony - akcje spółki notowane na giełdzie NewConnect	359 230	35 923,00	6,23
Razem	5 769 988	576 998,80	100,00

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	42 002,43
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	42 002,43
1	pokrycie straty z lat ubiegłych	42 002,43
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2011
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 (-)	-146 141,52	1 194 424,74	0,00	0,00	-1 340 566,26
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	3 148 839,22	1 173 505,80	2 500 000,00	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	0,00	3 105 489,39	1 173 505,80	0,00	1 931 983,59
7	Wynik lat ubiegłych	4 087,00	0,00	107 984,71	0,00	-103 897,71
8	Wynik roku bieżącego	605 489,39	42 002,43	605 489,39	0,00	42 002,43
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 189 272,89	5 515 422,36	4 386 979,90	0,00	2 928 865,87

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2011 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2011	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2011
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	116 575,46	5 547,54	0,00	21 552,67	132 580,59
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	116 575,46	5 547,54	0,00	21 552,67	132 580,59
	-do 12 miesięcy	116 575,46	5 547,54	0,00	21 552,67	132 580,59
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, 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)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	116 575,46	5 547,54	0,00	21 552,67	132 580,59

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2011

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2011	Odpisy aktualizujące na 01.01.2011	Wartość należności na 31.12.2011	Odpisy aktualizujące na 31.12.2011	Wartość netto na 31.12.2011
1	Od jednostek powiązanych	698 229,14	0,00	357 883,67	0,00	357 883,67
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	354 011,32	0,00	205 171,32	0,00	205 171,32
	-do 12 miesięcy	354 011,32	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	105 171,32	0,00	105 171,32
c)	inne	344 217,82	0,00	152 712,35	0,00	152 712,35
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	2 352 137,99	116 575,46	1 741 995,05	132 580,59	1 609 414,46
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:	1 951 485,84	116 575,46	1 555 763,06	132 580,59	1 423 182,47
	-do 12 miesięcy	1 951 485,84	116 575,46	1 555 763,06	132 580,59	1 423 182,47
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	287 732,00	0,00	5 262,00	0,00	5 262,00
d)	inne	69 413,25	0,00	137 463,09	0,00	137 463,09
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	3 050 367,13	116 575,46	2 099 878,72	132 580,59	1 967 298,13

W pozycji "Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych" na dzień 31.12.2011r. ujęta jest należność przeterminowana powyżej 365 dni na kwotę 190.171,31 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).

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2011	wartość na 31.12.2011
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31 455,00	37 649,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	30 692,47	69 652,65
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	6 197,96	13 118,01
b)	Ubezpieczenia	14 416,23	29 629,71
c)	Prenumeraty czasopism	873,82	1 714,03
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	1 450,51	2 054,87
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	7 551,45	1 764,10
g)	VAT należny z faktur korygujących	0,00	21 169,43
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	0,00	27 797,90
a)	przychód zafakturowany w 01/2012, a dotyczący 12/2011	0,00	27 797,90
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2011	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2011
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 430,00	10 562,00	0,00	32 550,00	45 864,00
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	57 918,93	1 255,74	0,00	25 577,34	82 240,53
a)	Rezerwa na urlopy	57 918,93	1 255,74	0,00	0,00	56 663,19
b)	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2011	0,00	0,00		9 900,00	9 900,00
c)	rezerwa na premie za 2011 rok	0,00	0,00	0,00	12 297,78	12 297,78
d)	rezerwa na wynagrodzenia za posiedzenia Zarządu za 2011	0,00	0,00	0,00	3 379,56	3 379,56
RAZEM		81 348,93	11 817,74	0,00	58 127,34	128 104,53

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

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2011	Stan na 31.12.2011	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	192 492,76	34 287,65	34 287,65	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	192 492,76	34 287,65	34 287,65	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	192 492,76	34 287,65	34 287,65	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

nie wystąpiły

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

nie wystąpiły

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

Wyniosły na dzień 31.12.2011r. łącznie 149.029,48 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, inwestycji w obcy środek trwały, innych środków trwałych oraz zakupu licencji IBM Cognos.

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	4 653 962,38
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	2 446 756,22
RAZEM		7 100 718,60
w tym: sprzedaż krajowa		4 030 252,10
w tym: sprzedaż na export		3 070 466,50

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	110 477,43
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	854 436,43
-	koszty rodzajowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	356 260,75
-	odsetki budżetowe	1 637,00
-	odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe	62 112,91
-	odpisy aktualizujące aktywa finansowe	20 308,60
-	ujemne różnice kursowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	396 770,53
-	pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	17 346,64
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	442 836,69
-	dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	363 154,86
-	odsetki należne od umów pożyczek	72 878,55
-	pozostałe niepodatkowe przychody operacyjne	6 803,28
4	Koszty lat poprzednich	1 716,26
-	zapłacone delegacje z 2010 roku	1 716,26
5	Przychody lat poprzednich	0,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	245 438,25
-	przychód podatkowy - zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	4 933,36
-	koszt podatkowy - leasing samochodów - część kapitałowa	224 752,75
-	inne koszty podatkowe	25 618,86
7	Dochód	274 922,66
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	274 922,66
10	Odliczenia od dochodu:	0,00
11	Dochód po odliczeniu	274 922,66
12	Podatek dochodowy 19%	52 235,00

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

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2011	165 548,88	27 554,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2011 w tym:	198 153,26	37 649,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena rachunków bankowych walutowych	69,19	13,00
-	zobowiązania krótkoterminowe - rozliczenie towarów	2 717,59	516,00
-	środki transportu w leasingu	93 131,41	17 695,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena należności od odbiorców zagranicznych	600,10	114,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	56 663,19	10 766,00
-	rezerwa na premie	12 297,78	2 337,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2011	9 900,00	1 881,00
-	rezerwa na wynagrodzenia za posiedzenia Zarządu	3 379,56	642,00
-	wykupione środki transportu z leasingu amortyzacja podatkowa	19 394,44	3 685,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2011	123 314,58	23 430,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2011 w tym:	241 393,36	45 864,00
-	nalichzone odsetki od udzielonych pożyczek	175 022,27	33 254,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań wobec dostawców zagranicznych	86,13	16,00
-	kontrakt forward	44 543,80	8 463,00
-	amortyzacja podatkowa WNiP	21 741,16	4 131,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	Kwota brutto na 31.12.2011	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2011
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	138 743,66	297 527,05	63 773,81	233 753,24
5.	Zaliczki na dostawy	6 490,00	18 868,03	0,00	18 868,03
	Razem	145 233,66	316 395,08	63 773,81	252 621,27

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2011	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2011
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	975 196,04	60 192,02	200 685,37	834 702,69	0,00	834 702,69
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	975 196,04	60 192,02	200 685,37	834 702,69	0,00	834 702,69
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	31 145,21	24 203,64	15 567,64	39 781,21	0,00	39 781,21
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	31 145,21	24 203,64	15 567,64	39 781,21	0,00	39 781,21
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 006 341,25	84 395,66	216 253,01	874 483,90	0,00	874 483,90

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2011	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2011
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	210 314,63	102 192,40	171 314,63	141 192,40	0,00	141 192,40
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	210 314,63	102 192,40	171 314,63	141 192,40	0,00	141 192,40
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	77 523,63	69 791,98	61 998,44	85 317,17	20 308,60	65 008,57
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	72 035,63	69 791,98	56 510,44	85 317,17	20 308,60	65 008,57
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	5 488,00	0,00	5 488,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	870 474,74	19 502 911,38	19 533 396,23	839 989,89	0,00	839 989,89
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	368 335,69	19 502 911,38	19 031 257,18	839 989,89	0,00	839 989,89
b)	inne środki pieniężne	502 139,05	0,00	502 139,05	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	1 158 313,00	19 674 895,76	19 766 709,30	1 066 499,46	20 308,60	1 046 190,86

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone na dn.31.12.2011	wycena
1.	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej	57 192,40	2011 rok	stałe 7% rocznie	168 388,06	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	2016rok	stałe 7% rocznie		
		120 000,00	2017rok	stałe 7% rocznie		
		67 000,00	2018rok	stałe 7% rocznie		
		36 000,00	2019rok	stałe 7% rocznie		
		36 000,00	2020rok	stałe 7% rocznie		
2.	Pożyczki udzielone Pracownikom	15 000,00	2021rok	stałe 7% rocznie	9 942,81	
		21 166,64	2011 rok	stałe 7% rocznie		
		64 033,32	2012 rok	stałe 7% rocznie		
		20 655,61	2013 rok	stałe 7% rocznie		
		4 600,00	2014 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2015 rok	stałe 7% rocznie		
		1 100,00	2016 rok	stałe 7% rocznie		
Razem pożyczki udzielone wraz z odsetkami		1 100 993,47				

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2011	Stan na 31.12.2011
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	680,58
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	680,58
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 366 591,08	1 515 202,49
a)	kredyty i pożyczki	5,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	190 781,71	195 627,55
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 080 382,61	1 229 250,27
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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	94 182,37	86 958,70
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	1 239,39	3 365,97
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem		1 366 591,08	1 515 883,07

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

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2011	zatrudnienie na 31.12.2011
1	Pracownicy działu PR	2	2	2
2	Pracownicy działu BI	13	13	12
3	Pracownicy działu KO	4	4	4
4	Pracownicy działu EP	5	5	5
5	Pracownicy działu DM	1	0	2
	Razem	25	24	25

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2011
1	Wynagrodzenia Zarządu	186 668,65
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	11 890,20
	Razem	198 558,85

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 31.12.2011	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	57 192,40	699 046,68	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	276 848,41	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	807 507,03	975 895,09	

Inne należności od Zarządu i Rady Nadzorczej wynoszą 152.771,15 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	12 177,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	12 177,00

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

Spółka w 2011r. dokonała korekty błędu podstawowego w wysokości 107.894,71 zł, co spowodowało obniżenie wyniku finansowego z lat ubiegłych. Korekta jest spowodowana przesunięciem kosztów z 2011r. do 2010r.

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 2011r.	rodzaj transakcji
1	Decision Stream S.C.	1 120 180,95	usługi programistyczne
2	DataView Marcin Zantonowicz	249 796,00	usługi programistyczne
3	Kancelaria Prawna Michał Skruch	3 305,74	usługi prawne
Razem		1 373 282,69	

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

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA OKRES OD 1-01-2011 DO 31-12-2011

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE W 2011 ROKU

Nazwa (Firma): MINERAL MIDRANGE Spółka Akcyjna

Siedziba: ul. Jana III Sobieskiego 110, 00-764 Warszawa

Tel: 22-840-85-00

Fax: 22-880-94-08

KRS: 0000300429

NIP: 526-26-75-144

REGON: 015303298

2. ORGANY SPÓŁKI

Zarząd Spółki

Skład Zarządu na dzień 31.12.2011 r.:

- Tomasz M. Lewicki – Prezes Zarządu
- Marek S. Wojtachnia – Członek Zarządu

Rada Nadzorcza Spółki

Skład Rady na dzień 31.12.2011 r.:

- Robert Twarowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Marcin Zantonowicz – Członek Rady Nadzorczej
- Wiesław Ponto – Członek Rady Nadzorczej
- Michał Skruch – Członek Rady Nadzorczej
- Jacek Wnuk – Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Nadolski – Członek Rady Nadzorczej

3. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI

Rok 2011 był dla Spółki czasem przemian związanych ze zmianą struktury organizacyjnej. MINERAL MIDRANGE S.A. poniosła duże nakłady związane z jej rozwojem, czego efektem jest wygenerowania dużo niższego zysku w porównaniu do 2010 roku.

Spółka wspólnie z IBM oraz dystrybutorem produktów IBM – firmą Arrow – prowadziła akcję marketingowo – promocyjną, która wygenerowała spore zainteresowanie potencjalnych klientów pakietem usług świadczonych przez spółkę. MINERAL MIDRANGE S.A. dzięki promowaniu przez firmę IBM oraz świadczeniu usług przez wykwalifikowanych konsultantów utrzymuje mocną pozycję na rynku w branży informatycznej.

Ponadto poniesiono duże nakłady na rozwój autoryzowanego centrum szkoleniowego. Spółka poszerzyła ofertę szkoleń m.in. z zakresu oprogramowania IBM SPSS Statistics.

MINERAL MIDRANGE S.A. rozpoczęła comiesięczny e-mailing newslettera szkoleniowego do pozyskanych do tej pory klientów. Umożliwiło to stały nadzór nad terminarzem szkoleniowym oraz ułatwiło klientom spółki w zaplanowaniu ewentualnych projektów szkoleniowych dla swoich pracowników. Od momentu wprowadzenia newslettera zainteresowanie oferowanymi szkoleniami przez spółkę wzrosło o ponad 30%.

Do aktywnie oferowanych przez Spółkę rozwiązań dołączyło oprogramowanie do data miningu oraz predykcji firmy Quiterian z Hiszpanii – Dynamic Data Web. Narzędzie to służy do wnikliwej analizy ogromnych ilości wolumenów danych. Dodatkowo jest to nowoczesne i najszybsze w swojej klasie rozwiązanie dla działów analiz, sprzedaży i marketingu. Spółka jest jedynym dystrybutorem w Polsce wyżej wymienionego rozwiązania. Quiterian posiada na całym świecie tysiące użytkowników m.in. w branżach telekomunikacyjnej, bankowej, ubezpieczeniowej, farmaceutycznej, FMCG. Rozwiązanie to doskonale wpisuje się w portfolio produktów oferowanych przez spółkę, gdyż pozycjonowane jest jako narzędzie typu Business Intelligence 2.0. Zgromadzone lata doświadczenia w dziedzinie Business Intelligence umożliwiają spółce profesjonalne i skuteczne wdrażanie DDWeb.

W celu usprawnienia struktury i pracy, spółka zakupiła model CRM Salesforce. System ten wspiera jej czynności marketingowe, procesy sprzedaży i wszelkie działania związane z obsługą klientów. Celem spółki jest zbudowanie lojalności klienta za pomocą ciągłego pozyskiwania odpowiednich informacji. Ten nowoczesny model zarządzania umożliwi spółce wykształcenie wewnętrznych i zewnętrznych relacji z klientami, które w bezpośredni sposób wpłyną na zwiększenie jej zysku i produktywności. Ponadto pożądane relacje zostaną osiągnięte dzięki wykorzystaniu rozwiązań technologicznych, metod planowania strategicznego, technik marketingowych oraz wszelkich narzędzi doskonalenia organizacyjnego.

4. INFORMACJE O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH

Rozpoczęty w roku 2009 program skupu akcji własnych prowadzony w ramach realizacji Programu Pracowniczego był kontynuowany w roku 2011. Postawę kontynuacji stanowiła uchwała Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy nr 02/VI/2011 podjęta 30 czerwca 2011 roku. Do dnia 31 grudnia 2011 roku spółka nabyła 584 822 sztuk akcji za łączną kwotę 1.340.566,26 zł.

5. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

W kolejnych miesiącach roku 2012 Spółka będzie kontynuowała rozwój poprzez:

- intensywną akcję marketingową oferowanych przez Spółkę rozwiązań i usług;
- realizacja projektów u nowych i istniejących klientów;
- dalszą reorganizację – pod kątem optymalizacji kosztów i przychodów;
- wdrożenie efektywnego procesu zarządzania zasobami ludzkimi;
- podtrzymywanie długotrwałych relacji biznesowych z pozyskanymi klientami;
- rozwój utworzonego działu DataMining.

6. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH KOSZTÓW I PRZYCHODÓW

6.1. KOSZTY PODSTAWOWE

Koszty podstawowe w roku 2011 roku stanowiły:

- wynagrodzenia w roku 2011 w kwocie 1.743.553,02 zł
- usługi obce w roku 2011 w kwocie 2.470.602,40 zł
- zużycie materiałów i energii w roku 2011 w kwocie 166.090,53 zł
- wartość sprzedanych towarów i materiałów w roku 2011 w kwocie 1.705.869,30 zł
- amortyzacja, podatki i opłaty, ubezpieczenia społeczne i inne rodzajowe w roku 2011r. w kwocie 940.540,67 zł.

6.2 PRZYCHODY PODSTAWOWE

Główne przychody uzyskane przez Spółkę w roku 2011r.:

- przychody ze sprzedaży produktów w wysokości 4.653.962,38 zł
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w wysokości 2.446.756,22 zł

7. SPÓŁKA NIE PROWADZIŁA PRAC BADAWCZO – ROZWOJOWYCH

8. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Podstawowe dane finansowe Spółki na dzień 31.12.2011r. były następujące:

Opis:	31.12.2011	31.12.2010
- wartość netto aktywów trwałych	1 287 087,21	1 605 181,76
- zysk/strata ze sprzedaży	54 062,68	794 573,34
- zysk netto	42 002,43	605 489,39
- suma bilansowa	4 607 141,12	5 829 705,66

9. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI CHARAKTERYZUJĄCE DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI

Wskaźnik płynności I	2,19
Wskaźnik płynności II	2,02
Wskaźnik płynności III	0,75
Rentowność aktywów (ROA)	1%
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	1%
Rentowność sprzedaży	1%
Rentowność sprzedaży netto	1%
Szybkość obrotu zapasów	13

10. ODDZIAŁY (ZAKŁADY) POSIADANE PRZEZ JEDNOSTKĘ

Spółka nie posiada oddziałów ani zakładów.

11. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

11.1 W ZAKRESIE RYZYKA FINANSOWEGO

W szczególności: zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej, na jakie narażona jest jednostka.

Spółka finansuje swoją działalność tylko z bieżących wpływów gotówkowych z tytułu należności. Przestrzegana jest zasada dopasowania rotacji płatności zobowiązań do rotacji wpływu należności. Dodatkowo obowiązuje zasada maksymalnego możliwego dopasowania zapadalności aktywów i finansujących ich pasywów. Spółka ogranicza ryzyko płynności poprzez bieżący monitoring należności/zobowiązań. Ponadto spółka na bieżąco windykuje należności.

11.2 W ZAKRESIE PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELÓW I METOD ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Łącznie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji, dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń.

Spółka jest narażona na ryzyko walutowe z tytułu transakcji zagranicznych, gdyż tylko eksportuje swoje usługi.

W celu uniknięcia dużego ryzyka związanego z różnicami kursowymi MINERAL MIDRANGE S.A. w 2011 roku zawiązała nowe kontrakty forward. Nie jest to instrument zabezpieczający, tylko został zawarty w celach handlowych.

Spółka nie korzysta z finansowania zewnętrznego, dlatego też nie jest narażona na ryzyko zmian stóp procentowych.

11.3 W ZAKRESIE ZATRUDNIENIA PERSONELU

- w szczególności: utrata kluczowych pracowników oraz trudności w pozyskiwaniu nowych specjalistów.

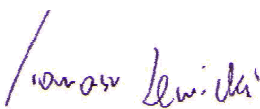
Spółka oferuje pracownikom ciekawą ścieżkę kariery oraz stały rozwój, poprzez udział w szkoleniach, warsztatach i egzaminach certyfikacyjnych. W 2011 roku spółka kontynuowała skup akcji własnych z przeznaczeniem ich dla kluczowych pracowników kadry menedżerskiej MINERAL MIDRANGE S.A. w ramach realizacji programu pracowniczego.

11.4 W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW ZABEZPIECZAJĄCYCH

Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających.

Warszawa 14.02.2012

Zarząd:



Tomasz Lewicki

Prezes Zarządu



Marek Wojtachnia

Członek Zarządu

INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA

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

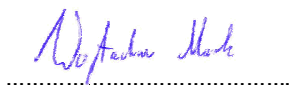
- częściowego nieprzestrzegania zasady nr 3, określającej zawartość korporacyjnej strony internetowej. Na stronie WWW nie było zawartych wszystkich treści wymaganych przez Dobre Praktyki,
- Emitent nie przekazywał raportów miesięcznych; Emitent istotne informacje dotyczące jego działalności przekazuje w raportach kwartalnych,
- Emitent w roku 2011 nie organizował spotkań z analitykami i inwestorami,
- Emitent nie wykorzystywał strony GPWinfostrefa.pl – Emitent prowadzi relacje inwestorskie na własnej stronie WWW.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU

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.

W imieniu Zarządu Spółki:



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 2011, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wiencek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2011, spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W imieniu Zarządu Spółki:



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 31.12.2011 r.,

rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.,

rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.,

zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 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,

- 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 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 przeprowadzanym badaniem.

- d) następujące pozycje zostały prawidłowo zaksięgowane lub przedstawione w sprawozdaniu finansowym:
 - transakcje z podmiotami powiązanymi 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,
 - 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 informację, w przypadkach gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegną zmianie, a skutki tych zmian wpłynęłyby w istotny sposób na sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dn. 14 luty 2012r.



Tomasz M. Lewicki

Prezes Zarządu



Marek S. Wojtachnia

Członek Zarządu

OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

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