

RAPORT ROCZNY ZA 2012 R.

MINERAL MIDRANGE SPÓŁKA AKCYJNA

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

WARSZAWA, DNIA 25 MARCA 2013 ROKU

SPIS TREŚCI

LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU	3
WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ..	4
ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MINERAL MIDRANGE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2012	5
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI MINERAL MIDRANGE S.A. NA DZIEŃ 31.12.2012 R.	5
BILANS NA DZIEŃ 31.12.2012 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	9
Aktywa	9
Pasywa	11
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	13
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	15
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 R. WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	17
NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	18
SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI ZA OKRES OD 1-01-2012 DO 31-12-2012	31
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE W 2012 ROKU	31
2. ORGANY SPÓŁKI	32
3. ZDARZENIA ISTOTNIE WPŁYWAJĄCE NA DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI	33
4. INFORMACJE O NABYCIE AKCJI WŁASNYCH	35
5. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI	36
6. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH KOSZTÓW I PRZYCHODÓW	37
6.1. KOSZTY PODSTAWOWE	37
6.2. PRZYCHODY PODSTAWOWE	37
7. SPÓŁKA NIE PROWADZIŁA PRAC BADAWCZO – ROZWOJOWYCH	38
8. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI	39
9. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI CHARAKTERYZUJĄCE DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI	40
10. ODDZIAŁY (ZAKŁADY) POSIADANE PRZEZ JEDNOSTKĘ	41
11. INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH	42
11.1 W ZAKRESIE RYZYKA FINANSOWEGO	42
11.2 W ZAKRESIE PRZYJĘTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ CELÓW I METOD ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM	42
11.3 W ZAKRESIE ZATRUDNIENIA PERSONELU	42
11.4 W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW ZABEZPIECZAJĄCYCH	43
INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA	44
INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA	44
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	45
OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	45
OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI	46
OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ	47
OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	50

LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU

Drodzy Inwestorzy i Akcjonariusze!

W imieniu naszej Spółki Mineral Midrange S.A. przekazujemy Państwu raport roczny.

Ujmując ubiegły rok w dwa słowa należy określić go jako: dynamiczny oraz wydajny.

Z końcem 2011 roku zadecydowaliśmy, że stawiamy na dynamiczny rozwój spółki, plan miał obejmować rok 2012. Dynamika rozwoju objęła w pierwszym etapie dział skupione za zespole sprzedażowym i działaniach związanych ze sprzedażą, to jest marketingiem i szkoleniami. Mając na pokładzie bardzo silne zasoby merytoryczne, czyli konsultantów, którzy ze swoim doświadczeniem i wiedzą domagali się coraz to nowszych i ciekawszych projektów zdecydowaliśmy o zatrudnieniu osób na stanowiska handlowe. Mineral Midrange spośród wszystkich Partnerów IBM dedykujących wszystkie swoje zasoby na wdrażanie rozwiązań z grupy produktów IBM Business Analytics posiada największy w tej chwili zespół Sprzedawców. Siłą napędową naszej Spółki jest ciągła współpraca między zespołami wdrożeniowymi, a zespołem sprzedażowym, dlatego jesteśmy w stanie zarządzać coraz to większą ilością projektów.

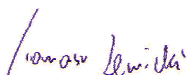
Dodatkowo silne wsparcie IBM pozwala nam umacniać pozycję na rynku. Wspólne inicjatywy marketingowe: konferencje, seminaria czy warsztaty pozwalają nam przy bezpośrednim udziale IBM budować bazę danych naszych potencjalnych Klientów.

Pozostając „Premier Business Partnerem” firmy IBM konsekwentnie realizujemy przyjętą przez IBM strategię w rozwoju portfolio naszych produktów o kolejne rozwiązania. W momencie akwizycji przez IBM producenta rozwiązania SPSS w zasadzie niemal natychmiast zdobyliśmy wszystkie wymagane przez IBM kompetencje by uzyskać tytuł „Support Provider” dla oprogramowania IBM SPSS. Wyżej wymieniony tytuł umożliwia nam dostarczanie szerszej gamy usług dla firm już posiadających IBM SPSS czy też zupełnie nowych Klientów.

Najważniejszym jednak fundamentem Spółki są i pozostaną jej lojalni i oddani Pracownicy. Korzystając z tej okazji Zarząd wyraża swoje uznanie i gratuluje wszystkim Pracownikom kolejnego udanego roku. To dzięki tak zgranemu i doświadczonemu Zespołowi możemy śmiało razem tworzyć przyszłość i w pełni entuzjazmu rozwijać dalej Spółkę!

Dziękujemy!

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	
	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2011 – 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży	7 132	7 101	1 709	1 715
Zysk (strata) ze sprzedaży	-4	54	-1	13
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-36	143	-9	35
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	33	111	8	27
Zysk (strata) brutto	33	111	8	27
Zysk (strata) netto	11	42	3	10
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-539	1 319	-129	319
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-81	46	-19	11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-137	-1 396	-33	-337
Przepływy pieniężne netto razem	-757	-31	-181	-7
Aktywa razem	4 145	4 607	1 014	1 043
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 205	1 678	295	380
Kapitał podstawowy	577	577	141	131
Kapitał własny	2 940	2 929	719	663
Liczba akcji (szt)	5 769 988	5 769 988	5 769 988	5 769 988
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,00	0,01	0,00	0,00
Wartość księgowa na jedną akcję (zł/EUR)	0,51	0,51	0,12	0,12

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

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2012r. - **4,0882 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 30.12.2011r. - **4,4168 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2012 - 31.12.2012r. - **4,1736 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**

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE MINERAL MIDRANGE S.A. ZA ROK OBROTOWY 2012

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI MINERAL MIDRANGE S.A. NA DZIEŃ 31.12.2012 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

01.01.2012-31.12.2012

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 wartości niematerialnych i prawnych

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

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 te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

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

W zakresie ewidencji inwestycji krótkoterminowych

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

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

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. 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 obrachunkowego 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 30.12.2012r. wg tabeli 252/A/NBP/2012.

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 31.12.2012 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

AKTYWA

AKTYWA	nr noty	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE		1 348 710,19	1 287 087,21
I. Wartości niematerialne i prawne	N-1	78 423,39	87 741,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2. Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	78 423,39	87 741,03
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II. Rzeczowy majątek trwały	N-2	337 523,45	243 706,38
1. Środki trwałe	N-2	337 523,45	243 706,38
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	45 559,58	47 265,64
c) urządzenia techniczne i maszyny	N-2	78 675,22	73 870,36
d) środki transportu	N-2	191 352,36	110 377,43
e) inne środki trwałe	N-2	21 936,29	12 192,95
2. Środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	N-4	43 506,90	43 506,90
1. Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	N-4	43 506,90	43 506,90
IV. Inwestycje długoterminowe	N-10	862 719,45	874 483,90
1. Nieruchomości	N-10	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	N-10	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	N-10	862 719,45	874 483,90
a) w jednostkach powiązanych	N-10	807 383,05	834 702,69
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	807 383,05	834 702,69
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	55 336,40	39 781,21
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	32 010,40	39 781,21
inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	23 326,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	26 537,00	37 649,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	26 537,00	37 649,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 796 157,05	3 320 053,91
I. Zapasy	N-10	16 085,26	252 621,27
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	16 085,26	233 753,24
5. Zaliczki na dostawy	N-10	0,00	18 868,03
II. Należności krótkoterminowe	N-4	2 331 395,01	1 923 791,23

1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	692 416,15	357 883,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	62 244,32	205 171,32
do 12 miesięcy	N-4	62 244,32	100 000,00
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	105 171,32
b) inne	N-4	630 171,83	152 712,35
2. Należności od pozostałych jednostek	N-4	1 638 978,86	1 565 907,56
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	1 634 630,50	1 423 182,47
do 12 miesięcy	N-4	1 634 630,50	1 423 182,47
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	3 110,00	5 262,00
c) inne	N-4	1 238,36	137 463,09
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	365 486,99	1 046 190,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	365 486,99	1 046 190,86
a) w jednostkach powiązanych	N-10	225 192,40	141 192,40
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	225 192,40	141 192,40
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	57 755,57	65 008,57
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	32 833,35	65 008,57
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	24 922,22	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	82 539,02	839 989,89
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	82 539,02	839 989,89
inne środki pieniężne	N-10	0,00	0,00
inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	83 189,79	97 450,55
AKTYWA RAZEM		4 144 867,24	4 607 141,12

PASYWA

PASYWA		nr noty	31.12.2012	31.12.2011
A.	KAPITAŁ WŁASNY		2 939 876,60	2 928 865,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	576 998,80	576 998,80
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3	0,00	0,00
III.	Akcje własne (-)	N-3	-1 340 566,26	-1 340 566,26
IV.	Kapitał zapasowy	N-3	1 822 345,02	1 822 345,02
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	N-3	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	N-3	1 931 983,59	1 931 983,59
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	-61 895,28	-103 897,71
VIII.	Zysk (strata) netto	N-3	11 010,73	42 002,43
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 204 990,64	1 678 275,25
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	141 246,09	128 104,53
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	N-5	56 521,00	45 864,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	N-5	0,00	0,00
	długoterminowa	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowa	N-5	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	N-5	84 725,09	82 240,53
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	84 725,09	82 240,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	82 535,05	34 287,65
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	N-6	0,00	0,00
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	N-6	82 535,05	34 287,65
	a) kredyty i pożyczki	N-6	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-6	82 535,05	34 287,65
	d) inne	N-6	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	981 209,50	1 515 883,07
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	N-10	922,50	680,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	922,50	0,00
	do 12 miesięcy	N-10	922,50	0,00
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	680,58
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	N-10	980 287,00	1 515 202,49
	a) kredyty i pożyczki	N-10	107 238,92	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-10	71 711,48	195 627,55
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	517 555,10	1 229 250,27
	do 12 miesięcy	N-10	517 555,10	1 229 250,27
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-10	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	N-10	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-10	283 635,19	86 958,70
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	0,00	0,00
	i) inne	N-10	146,31	3 365,97
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	N-10	0,00	0,00
	ZFŚS	N-10	0,00	0,00
	inne fundusze	N-10	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00



MINERAL MIDRANGE S.A. • ul. Jana Sobieskiego 110 • tel. +48 22 840 85 00 • fax +48 22 880 94 08

1. Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
długoterminowe	N-5	0,00	0,00
krótkoterminowe	N-5	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		4 144 867,24	4 607 141,12

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

	Rachunek zysków i strat	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 132 149,96	7 100 718,60
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 259 227,62	4 653 962,38
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	1 872 922,34	2 446 756,22
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 136 489,88	7 046 655,92
I.	Amortyzacja	150 183,06	341 460,68
II.	Żużycie materiałów i energii	177 945,75	166 090,53
III.	Usługi obce	2 807 127,74	2 470 602,40
IV.	Podatki i opłaty,	64 135,93	64 304,59
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	2 055 970,53	1 743 553,02
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	400 640,82	340 265,34
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	149 415,53	214 510,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 331 070,52	1 705 869,30
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 339,92	54 062,68
D.	Pozostałe przychody operacyjne	97 426,91	174 784,75
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	97 426,91	174 784,75
E.	Pozostałe koszty operacyjne	128 591,34	85 736,11
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43 880,43	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	62 112,91
III.	Inne koszty operacyjne	84 710,91	23 623,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 504,35	143 111,32
G.	Przychody finansowe	122 842,16	123 021,37
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	63 245,50	80 546,97
	- w tym od jednostek powiązanych	56 680,36	67 192,02
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	59 596,66	0,00
V.	Inne	0,00	42 474,40
H.	Koszty finansowe	54 558,08	155 655,26
I.	Odsetki, w tym:	21 032,30	26 313,26
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	23 847,47	64 489,60
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	64 852,40
IV.	Inne	9 678,31	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	32 779,73	110 477,43
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)	32 779,73	110 477,43

L.	Podatek dochodowy w tym:	21 769,00	68 475,00
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	21 769,00	16 240,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	11 010,73	42 002,43

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA) ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

Treść	01.01.-31.12.2012	01.01.-31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	11 010,73	42 002,43
II. Korekty razem	-550 007,35	1 276 968,85
1. Amortyzacja	150 183,06	341 460,68
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-260,83
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-50 248,73	-47 609,45
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	608,19	134 830,00
5. Zmiana stanu rezerw	13 141,56	46 755,60
6. Zmiana stanu zapasów	236 536,01	-107 387,61
7. Zmiana stanu należności	-407 603,78	966 493,54
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-517 996,42	144 451,15
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	25 372,76	-72 952,08
10. Inne korekty	0,00	-128 812,15
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-538 996,62	1 318 971,28
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	65 633,61	343 018,36
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	65 633,61	343 018,36
a) w jednostkach powiązanych	0,00	276 807,60
b) w pozostałych jednostkach	65 633,61	66 210,76
- zbycie aktywów finansowych	15 033,57	8 460,50
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	50 600,04	57 750,26
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	146 895,17	296 579,58
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	57 434,74	149 029,48
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	42 504,64	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	46 955,79	147 550,10
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	46 955,79	147 550,10
- nabycie aktywów finansowych	39 955,79	72 950,10
- udzielone pożyczki długoterminowe	7 000,00	74 600,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-81 261,56	46 438,78
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	107 238,92	0,00
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	107 238,92	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	244 431,61	1 396 155,74
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	1 173 597,30
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	0,00	5,00
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	209 748,41	197 903,07
8. Odsetki	11 357,20	24 650,37
9. Inne wydatki finansowe	23 326,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-137 192,69	-1 396 155,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-757 450,87	-30 745,68
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-757 450,87	-30 224,02
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	-260,83
F. Środki pieniężne na początek okresu	839 989,89	870 474,74
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	82 539,02	839 989,89
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00
	82 539,02	839 989,89

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2012 R. WRAZ Z DANymi PORÓWNYWALNYMI

Treść	01.01-31.12.2012	01.01-31.12.2011
Kapitał własny na początek okresu	2 928 865,87	4 189 272,89
Kapitał własny na początek okresu po korektach	2 928 865,87	4 189 272,89
Kapitał zakładowy na początek okresu	576 998,80	576 998,80
Kapitał zakładowy na koniec okresu	576 998,80	576 998,80
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
Udziały (akcje) własne na początek okresu	(1 340 566,26)	(146 141,52)
Zmiany (akcji) udziałów własnych:	-	(1 194 424,74)
zwiększenia	-	(1 194 424,74)
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	(1 340 566,26)	(1 340 566,26)
Kapitał zapasowy na początek okresu	1 822 345,02	3 148 839,22
Zmiany kapitału zapasowego:	-	(1 326 494,20)
zwiększenia (z tytułu)	-	1 173 505,80
- rozliczenie kosztów nabycia akcji własnych z kapitału rezerwowego	-	1 173 505,80
zmniejszenia (z tytułu)	-	2 500 000,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowy	-	2 500 000,00
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 822 345,02	1 822 345,02
Kapitału z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	1 931 983,59	-
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	1 931 983,59
zwiększenia (z tytułu)	-	3 105 489,39
- przeniesienie zysku z 2010 roku	-	605 489,39
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	2 500 000,00
zmniejszenia (z tytułu)	-	1 173 505,80
- pokrycie kosztów nabycia akcji własnych	-	1 173 505,80
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	1 931 983,59	1 931 983,59
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(103 897,71)	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 087,00	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	4 087,00	4 087,00
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- korekty błędów	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 087,00	4 087,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(107 984,71)	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	(107 984,71)	-
zwiększenia (z tytułu)	-	-
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	42 002,43	(107 984,71)
- pokryte z obniżenia kapitału podstawowego	-	-
- pokryte z wyniku finansowego	42 002,43	-
- korekty błędów podstawowych	-	(107 984,71)
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(65 982,28)	(107 984,71)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(61 895,28)	(103 897,71)
Wynik netto	11 010,73	42 002,43
zysk netto	11 010,73	42 002,43
strata netto	-	-
Kapitał własny na koniec okresu	2 939 876,60	2 928 865,87
proponowany podział wyniku finansowego	11 010,73	42 002,43
- pokrycie straty z lat ubiegłych	11 010,73	42 002,43
- wypłata dywidendy	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 939 876,60	2 928 865,87

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2012
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	126 629,60	0,00	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	126 629,60	0,00	0,00	0,00	0,00	126 629,60
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2012	Netto na 31.12.2012
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	38 888,57	9 317,64	0,00	0,00	48 206,21	78 423,39
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	38 888,57	9 317,64	0,00	0,00	48 206,21	78 423,39

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 01.01.2012	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2012
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: wartość gruntów użytkowanych wieloletnio:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	62 427,81	42 504,64	58 227,87	0,00	0,00	46 704,58
3	urządzenia techniczne i maszyny	451 729,41	57 734,70	223 532,15	0,00	3 934,60	289 866,56
4	środki transportu	820 076,70	162 723,58	0,00	0,00	0,00	982 800,28
5	inne środki trwałe	46 346,76	15 600,00	22 486,46	0,00	0,00	39 460,30
	Razem	1 380 580,68	278 562,92	304 246,48	0,00	3 934,60	1 358 831,72
Wartość umorzenia							Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2012	Netto na 31.12.2012
1	grunty użytkowane wieloletnio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	15 162,17	2 285,69	16 302,86	0,00	1 145,00	45 559,58
3	urządzenia techniczne i maszyny	377 859,05	52 292,78	0,00	218 960,49	211 191,34	78 675,22
4	środki transportu	709 699,27	81 748,65	0,00	0,00	791 447,92	191 352,36
5	inne środki trwałe	34 153,81	4 538,30	0,00	21 168,10	17 524,01	21 936,29
	Razem	1 136 874,30	140 865,42	16 302,86	240 128,59	1 021 308,27	337 523,45

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

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

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

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

nie dotyczy

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

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

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Twarowski Robert	1 449 495	144 949,50	25,12
Wojtachnia Marek	822 718	82 271,80	14,26
Lewicki Tomasz	771 801	77 180,10	13,38
Lewicka Magdalena	708 435	70 843,50	12,28
Zantonowicz Marcin	442 187	44 218,70	7,66
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	299 712	29 971,20	5,19
Razem	5 769 988	576 998,80	100,00

Źródło informacji: strona internetowa <http://mojeinwestycje.interia.pl/gie/prof/spolki/akcje?wlid=5106>

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

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	11 010,73
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	11 010,73
1	pokrycie straty z lat ubiegłych	11 010,73
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2012
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	576 998,80	0,00	0,00	0,00	576 998,80
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	-1 340 566,26	0,00	0,00	0,00	-1 340 566,26
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	1 822 345,02	0,00	0,00	0,00	1 822 345,02
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	1 931 983,59	0,00	0,00	0,00	1 931 983,59
7	Wynik lat ubiegłych	-103 897,71	42 002,43	0,00	0,00	-61 895,28
8	Wynik roku bieżącego	42 002,43	11 010,73	42 002,43	0,00	11 010,73
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 928 865,87	53 013,16	42 002,43	0,00	2 939 876,60

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2012 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2012	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012
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	132 580,59	37 381,42	0,00	0,00	95 199,17
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	132 580,59	37 381,42	0,00	0,00	95 199,17
	-do 12 miesięcy	132 580,59	37 381,42	0,00	0,00	95 199,17
	-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	132 580,59	37 381,42	0,00	0,00	95 199,17

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2012

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2012	Odpisy aktualizujące na 01.01.2012	Wartość należności na 31.12.2012	Odpisy aktualizujące na 31.12.2012	Wartość netto na 31.12.2012
1	Od jednostek powiązanych	357 883,67	0,00	692 416,15	0,00	692 416,15
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:					
	-do 12 miesięcy	205 171,32	0,00	62 244,32	0,00	62 244,32
	-powyżej 12 miesięcy	100 000,00	0,00	62 244,32	0,00	62 244,32
	-powyżej 12 miesięcy	105 171,32	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	152 712,35	0,00	630 171,83	0,00	630 171,83
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 741 995,05	132 580,59	1 777 684,93	95 199,17	1 682 485,76
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:					
	-do 12 miesięcy	1 555 763,06	132 580,59	1 729 829,67	95 199,17	1 634 630,50
	-do 12 miesięcy	1 555 763,06	132 580,59	1 729 829,67	95 199,17	1 634 630,50
	-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	5 262,00	0,00	3 110,00	0,00	3 110,00
d)	inne	137 463,09	0,00	1 238,36	0,00	1 238,36
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 099 878,72	132 580,59	2 470 101,08	95 199,17	2 374 901,91

W pozycji "Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych" na dzień 31.12.2012r. ujęta jest należność przeterminowana powyżej 365 dni na kwotę 62.244,32 zł. Spółka nie tworzy na nią odpisu aktualizującego, gdyż jest to należność od Decision Stream S.C. - spółki założonej przez Zarząd i Członka Rady Nadzorczej (nie jest to należność wątpliwa).

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych,

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2012	wartość na 31.12.2012
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 649,00	— 26 537,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	69 652,65	83 189,79
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	13 118,01	14 022,32
b)	Ubezpieczenia	29 629,71	18 642,48
c)	Prenumeraty czasopism	1 714,03	1 278,12
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	2 054,87	46 991,14
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	1 764,10	2 053,23
g)	VAT należny z faktur korygujących	21 169,43	0,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	27 797,90	0,00
a)	przychód zafakturowany w 01/2013, a dotyczący 12/2012	27 797,90	0,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

	Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2012	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2012
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	45 864,00	0,00	3 675,00	14 332,00	56 521,00
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	82 240,53	0,00	25 577,34	28 061,90	84 725,09
a)	Rezerwa na urlopy	56 663,19	0,00	0,00	15 189,35	71 852,54
b)	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 900,00	0,00	9 900,00	9 900,00	9 900,00
c)	rezerwa na premie	12 297,78	0,00	12 297,78	0,00	0,00
d)	rezerwa na wynagrodzenia za posiedzenia Zarządu i Rady Nadzorczej	3 379,56	0,00	3 379,56	2 972,55	2 972,55
	RAZEM	128 104,53	0,00	29 252,34	42 393,90	141 246,09

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

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

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012	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	34 287,65	82 535,05	82 535,05	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	34 287,65	82 535,05	82 535,05	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	34 287,65	82 535,05	82 535,05	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

nie wystąpiły

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

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 31.12.2012r. łącznie 278.562,92 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, środków transportu, inwestycji w obcy środek trwały oraz innych środków trwałych.

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	5 259 227,62
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 872 922,34
RAZEM		7 132 149,96
w tym: sprzedaż krajowa		5 004 448,45
w tym: sprzedaż na export		2 127 701,51

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	32 779,73
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	334 971,44
-	koszty rodzajowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	237 657,27
-	odsetki budżetowe	2 542,00
-	odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe	0,00
-	odpisy aktualizujące aktywa finansowe	62 302,29
-	ujemne różnice kursowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	13 499,77
-	pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	18 970,11
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	262 927,83
-	aktualizacja aktywów finansowych	121 898,95
-	dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	15 794,40
-	odsetki należne od umów pożyczek	62 275,72
-	pozostałe niepodatkowe przychody operacyjne	62 958,76
4	Koszty lat poprzednich	0,00
-	zapłacone delegacje z 2010 roku	0,00
5	Przychody lat poprzednich	0,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	218 970,14
-	przychód podatkowy - zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	669,79
-	koszt podatkowy - leasing samochodów - część kapitałowa	91 377,01
-	inne koszty podatkowe	128 262,92
7	Dochód	(114 146,80)
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
10	Odliczenia od dochodu:	0,00
11	Dochód po odliczeniu	0,00
12	Podatek dochodowy 19%	0,00

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

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2012	165 548,88	27 554,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym:	139 671,45	26 537,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena rachunków bankowych walutowych	13,10	2,00
-	urządzenia techniczne w leasingu	485,91	92,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	71 852,54	13 652,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2012	9 900,00	1 881,00
-	rezerwa na wynagrodzenia za posiedzenia Rady Nadzorczej	2 972,55	565,00
-	wykupione środki transportu z leasingu amortyzacja podatkowa	54 447,35	10 345,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2012	123 314,58	23 430,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2012 w tym:	297 479,80	56 521,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	235 356,64	44 718,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań wobec dostawców zagranicznych	49,67	9,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena należności od odbiorców zagranicznych	342,99	65,00
-	zobowiązania krótkoterminowe - rozliczenie towarów	131,74	25,00
-	środki transportu w leasingu	2 587,04	492,00
-	amortyzacja podatkowa WNiP	59 011,72	11 212,00

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2012
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	233 753,24	79 859,07	63 773,81	16 085,26
5.	Zaliczki na dostawy	18 868,03	0,00	0,00	0,00
	Razem	252 621,27	79 859,07	63 773,81	16 085,26

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2012
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	834 702,69	56 680,36	84 000,00	807 383,05	0,00	807 383,05
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	834 702,69	56 680,36	84 000,00	807 383,05	0,00	807 383,05
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	39 781,21	28 660,66	13 105,47	55 336,40	0,00	55 336,40
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	39 781,21	5 334,66	13 105,47	32 010,40	0,00	32 010,40
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	23 326,00	0,00	23 326,00	0,00	23 326,00
5.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	874 483,90	85 341,02	97 105,47	862 719,45	0,00	862 719,45

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2012	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2012
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	141 192,40	84 000,00	0,00	225 192,40	0,00	225 192,40
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	141 192,40	84 000,00	0,00	225 192,40	0,00	225 192,40
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	65 008,57	1 366 302,38	1 372 283,82	59 027,13	1 271,56	57 755,57
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	65 008,57	22 634,20	53 537,86	34 104,91	1 271,56	32 833,35
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	1 343 668,18	1 318 745,96	24 922,22	0,00	24 922,22
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	839 989,89	12 867 010,09	13 624 460,96	82 539,02	0,00	82 539,02
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	839 989,89	12 867 010,09	13 624 460,96	82 539,02	0,00	82 539,02
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 046 190,86	14 317 312,47	14 996 744,78	366 758,55	1 271,56	365 486,99

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone na dn.31.12.2012	wycena
1.	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej	57 192,40	2011 rok	stałe 7% rocznie	225 068,42	

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2012	Stan na 31.12.2012
1.	Wobec jednostek powiązanych	680,58	922,50
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	922,50
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	680,58	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 515 202,49	980 287,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	107 238,92
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	195 627,55	71 711,48
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 229 250,27	517 555,10
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	86 958,70	283 635,19
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	3 365,97	146,31
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem		1 515 883,07	981 209,50

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

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2012	zatrudnienie na 31.12.2012
1	Pracownicy działu DEV	4	2	5
2	Pracownicy działu BI	11	12	9
3	Pracownicy działu KF	3	4	1
4	Pracownicy działu EP	5	5	5
5	Pracownicy działu DM	2	2	2
6	Pracownicy działu ADM	3	3	3
7	Pracownicy działu JDE	2	2	2
	Razem	25	30	27

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2012
1	Wynagrodzenia Zarządu	218 366,85
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	8 917,65
	Razem	227 284,50

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 31.12.2012	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	57 192,40	740 613,72	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	291 961,73	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	1 032 575,45	

Inne należności od Zarządu i Rady Nadzorczej wynoszą 630.171,83 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,*nie wystąpiły***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 2012r.	rodzaj transakcji
1	Decision Stream S.C.	1 237 786,16	usługi programistyczne
2	DataView Marcin Zantonowicz	316 110,00	usługi programistyczne
3	Kancelaria Prawna Michał Skruch	8 118,00	usługi prawne
Razem		1 562 014,16	

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 1-01-2012 DO 31-12-2012

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE W 2012 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. ORGAN Y SPÓŁKI

Zarząd Spółki

Skład Zarządu na dzień 31.12.2012 r.:

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

Rada Nadzorcza Spółki

Skład Rady na dzień 31.12.2012 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 2012 był dla Spółki MINERAL MIDRANGE czasem kontynuacji rozwoju struktury organizacyjnej i jednoczesnego poszerzania oferty o nowe produkty. Wynikiem obranej strategii było zatrudnienie wielu nowych pracowników oraz utworzenie nowych i rozbudowa istniejących działów.

Chcąc zapewnić szybki zwrot z inwestycji oraz w celu utrzymania wysokiego standardu świadczonych usług z których Spółka jest znana, Zarząd zdecydował o poszerzaniu kadr o wysoko wyspecjalizowanych pracowników. Skrócenie czasu przygotowania nowych zasobów do efektywnej pracy w zespole miało wpływ na dynamiczny rozwój Spółki. Z oczywistych względów wiązało się to z dużymi nakładami finansowymi poniesionymi na nową kadrę, jednakże pierwsze pozytywne efekty takiego podejścia są już widoczne w postaci z jednej strony zwiększonego pipeline'u sprzedażowego, a z drugiej listą nowych już wygranych, bądź będących już w końcowej fazie przetargów projektów.

Nawiązując do wspomnianych zmian organizacyjnych należy wspomnieć, że z początkiem 2012 r. w Spółce nastąpiła znaczna rozbudowa działu sprzedażowego i szkoleniowego. Zatrudnione zostały osoby z dużym doświadczeniem w sprzedaży produktów i usług IT, które zadbały o pozyskiwanie nowych Klientów. Równolegle z budowaniem nowych możliwości sprzedaży Spółka Mineral Midrange aktywnie prowadziła akcje marketingowe – zarówno samodzielnie, jak i we współpracy z firmą IBM, m.in. poprzez udział w licznych konferencjach promujących oferowane produkty.

Dysponując własnym zapleczem szkoleniowym w postaci dedykowanej, w pełni wyposażonej w komputery sali szkoleniowej oraz zespołem certyfikowanych, doświadczonych trenerów, Spółka rozszerzała ilość i tematykę oferowanych szkoleń (na przykład o „IBM Cognos 10.1 Szkolenie z nowych funkcjonalności”), a także szuka nowych kanałów dotarcia do potencjalnych klientów, między innymi poprzez wprowadzenie comiesięcznego e-mailingu newslettera szkoleniowego. Dotychczasowe działania na tym polu wskazują na duże zainteresowanie ze strony rynku tego typu szkoleniami – co dało swój wyraz w postaci wielkości przychodów uzyskanych z tej działalności.

Spółka kontynuowała strategiczną współpracę z koncernem IBM. Ważnym krokiem tej współpracy w roku 2012 było wprowadzenie do wachlarza usług oprogramowania do statystycznej analizy dużych wolumenów danych – produktu o nazwie „IBM SPSS”. Spółka uzyskała od firmy IBM status IBM SPSS Support Provider, umożliwiający nie tylko sprzedaż i wdrażanie tego rozwiązania, ale również utrzymywanie i posprzedażowe wsparcie techniczne klientów. Do tego właśnie celu został utworzony dedykowany dział „Predictive Analytics”, a Spółka jednocześnie uzyskała wymagane stosowne certyfikaty. Tym samym Spółka stała się jednym z niewielu w Polsce partnerów firmy IBM, który może oferować ten produkt klientom i który posiada odpowiednie zasoby i doświadczenie, gwarantujące jego prawidłową i udaną implementację. Należy podkreślić, że produkt IBM SPSS jest uznawany za wiodący w tej kategorii na świecie a Spółka uzyskała dzięki temu dostęp do potencjalnie bardzo dużego kolejnego rynku.

W ramach rozwijania usług i produktów związanych z oferowanymi już rozwiązaniami Spółka dołączyła do oferty narzędzie firmy Theobald Software, służące do szybkiej i stabilnej integracji danych z systemu SAP R/3 z innymi rozwiązaniami informatycznymi. Dzięki temu znacząco poszerza się baza potencjalnych klientów, a jednocześnie wzrasta jakość wdrożeń, w przypadku integracji rozwiązań opartych na oprogramowaniu IBM Cognos z jednym z najpopularniejszych w Świecie systemów klasy ERP.

Dzięki bliskiej współpracy i zachowaniu bardzo dobrych relacji z klientami a także poprzez utrzymywanie wysokiej jakości usług i serwisu Spółka może pochwalić się bardzo wysokim wskaźnikiem kontynuacji umów wsparcia technicznego. Tego typu umowy po pierwsze generują istotną część przychodu, a po drugie są stałe i tym samym zapewniają stabilny fundament rozwoju Spółki.

4. INFORMACJE O NABYCIU AKCJI WŁASNYCH

W 2012 roku spółka nie skupowała akcji własnych.

5. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ SPÓŁKI

W kolejnych miesiącach roku 2013 Spółka będzie kontynuowała rozwój poprzez:

- dalszą akcję marketingową oferowanych przez Spółkę rozwiązań i usług;
- realizacja projektów u nowych i istniejących Klientów;
- podtrzymywanie długotrwałych relacji biznesowych z pozyskanymi Klientami;
- rozwój nowego produktu oferowanego przez spółkę t.j. IBM SPSS;
- rozwój utworzonego działu Predictive Analytics;
- uruchomienie w roku 2013 motywacyjnego programu opcyjnego dla wybranych kluczowych pracowników.

6. ZESTAWIENIE PODSTAWOWYCH KOSZTÓW I PRZYCHODÓW

6.1. KOSZTY PODSTAWOWE

Koszty podstawowe w roku 2012 roku stanowiły:

- wynagrodzenia w roku 2012 w kwocie 2.055.970,53 zł
- usługi obce w roku 2012 w kwocie 2.807.127,74 zł
- zużycie materiałów i energii w roku 2012 w kwocie 177.945,75 zł
- wartość sprzedanych towarów i materiałów w roku 2012 w kwocie 1.331.070,52 zł
- amortyzacja, podatki i opłaty, ubezpieczenia społeczne i inne rodzajowe w roku 2012 r. w kwocie 764.375,34 zł.

6.2 PRZYCHODY PODSTAWOWE

Główne przychody uzyskane przez Spółkę w roku 2012r.:

- przychody ze sprzedaży produktów w wysokości 5.259.227,62 zł
- przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w wysokości 1.872.922,34 zł

7. SPÓŁKA NIE PROWADZIŁA PRAC BADAWCZO – ROZWOJOWYCH

8. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Podstawowe dane finansowe Spółki na dzień 31.12.2012 r. były następujące:

Opis:	31.12.2012	31.12.2011
- wartość netto aktywów trwałych	1 348 710,19	1 287 087,21
- zysk/strata ze sprzedaży	- 4.339,92	54 062,68
- zysk netto	11 010,73	42 002,43
- suma bilansowa	4 144 867,24	4 607 141,12

9. PODSTAWOWE WSKAŹNIKI CHARAKTERYZUJĄCE DZIAŁALNOŚĆ JEDNOSTKI

Wskaźnik płynności I	2,85
Wskaźnik płynności II	2,83
Wskaźnik płynności III	0,46
Rentowność majątku	0,3 %
Rentowność kapitałów własnych	0,4 %
Rentowność sprzedaży netto	0,2 %
Szybkość obrotu zapasów	1

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 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 2012 roku zawiązała opcje walutowe. Nie jest to instrument zabezpieczający, tylko został zawarty w celach handlowych.

Spółka korzysta z finansowania zewnętrznego i w związku z tym, jest narażona na ryzyko zmian stóp procentowych, ale ryzyko jest nieznaczne, bo kredyt jest krótkoterminowy z terminem spłaty do kwietnia 2013.

11.3 W ZAKRESIE ZATRUDNIENIA PERSONELU

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

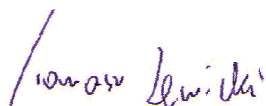
Spółka oferuje pracownikom ciekawą ścieżkę kariery oraz stały rozwój, poprzez udział w szkoleniach, warsztatach i egzaminach certyfikacyjnych. Ponadto Spółka ogranicza ryzyko utraty kluczowych pracowników poprzez wypłacanie im premii uznaniowych.

11.4 W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW ZABEZPIECZAJĄCYCH

Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczających.

Warszawa 15.03.2013

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 2012 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 2012, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wiencek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2012, 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 31.12.2012 r.,

rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.,

rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.,

zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 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,

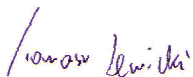
- fałszywe oświadczenia mające wpływ na sprawozdanie finansowe skierowane do biegłego rewidenta aktualnie badającego sprawozdanie finansowe, pracowników kontroli wewnętrznej oraz innych biegłych rewidentów badających Spółkę w czasie, gdy sprawowaliśmy nad nią kontrolę, a na pracy których mógł aktualny 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. 25 marca 2013r.



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.