



Raport za IV kwartał 2016

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 10 luty 2017 roku



Spis treści

Spis treści	2
Kwartalne Sprawozdanie Finansowe	3
1. Bilans	3
2. Rachunek Zysków i Strat	4
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	5
4. Rachunek Przepływów Pieniężnych	5
Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	6
Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki	10
1. Struktura Akcjonariatu na dzień 10.02.2017	11
2. Realizacja Prognoz	12
3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta	12
4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta	12



Kwartalne Sprawozdanie Finansowe

Poniżej zostało przedstawione skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2016 roku

1. Bilans

	A K T Y W A	31.12.2016	31.12.2015
A.	A K T Y W A T R W A Ł E	1 181 945,00	903 460,02
I.	Wartości niematerialne i prawne	43 819,35	55 137,03
II.	Rzeczowy majątek trwały	494 375,45	479 700,15
III.	Należności długoterminowe	130 943,23	126 133,50
IV.	Inwestycje długoterminowe	490 094,97	223 335,34
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 712,00	19 154,00
B.	A K T Y W A O B R O T O W E	3 232 100,37	2 337 848,72
I.	Zapasy	5 310,00	104 392,87
II.	Należności krótkoterminowe	2 483 159,55	1 920 388,78
III.	Inwestycje krótkoterminowe	205 143,64	184 717,22
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	538 487,18	128 349,85
C.	N A L E Ż N E W P Ł A T Y N A K A P I T A Ł P O D S T A W O W Y	0,00	0,00
C.	A K C J E W Ł A S N E	0,00	0,00
	A K T Y W A R A Z E M	4 414 045,37	3 241 308,74

	P A S Y W A	31.12.2016	31.12.2015
A.	K A P I T A Ł W Ł A S N Y	1 420 470,20	1 258 593,07
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	441 545,90
II.	Kapitał zapasowy	676 489,57	673 915,99
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	303 109,73	143 131,18
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	Z O B O W I A Ż A N I A I R E Z E R W Y N A Z O B O W I A Ż A N I A	2 993 575,17	1 982 715,67
I.	Rezerwy na zobowiązania	200 337,95	137 369,80
II.	Zobowiązania długoterminowe	240 740,65	226 927,39
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 552 496,57	1 618 418,48
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	P A S Y W A R A Z E M	4 414 045,37	3 241 308,74



MINERAL MIDRANGE S.A.

2. Rachunek Zysków i Strat

	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015	01.10-31.12.2016	01.10-31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi			
	11 147 392,79	8 734 833,17	3 734 349,20	2 948 113,84
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 836 350,26	4 791 659,48	1 300 751,63
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 311 042,53	3 943 173,69	2 363 713,51
B	Koszty działalności operacyjnej			
	10 691 811,06	5 792 380,35	3 531 305,43	2 823 593,53
I	Amortyzacja	167 705,00	122 195,35	47 535,65
II	Zużycie materiałów i energii	141 979,48	127 448,10	33 811,32
III	Usługi obce	3 245 885,12	2 943 557,87	905 710,21
IV	Podatki i opłaty,	15 161,26	22 806,30	3 757,17
V	Wynagrodzenia	1 530 894,37	1 514 288,11	463 440,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	340 786,19	335 192,09	89 896,85
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	186 155,51	245 677,45	44 764,27
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 063 244,13	3 304 808,61	1 942 389,50
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			
	455 581,73	118 859,29	203 043,77	124 520,31
D	Pozostałe przychody operacyjne			
	41 479,97	125 307,89	2 728,13	6 868,80
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	27 211,25	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	14 268,72	125 307,89	2 728,13
E	Pozostałe koszty operacyjne			
	52 807,23	76 107,25	41 932,60	32 951,61
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	31 912,69	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	52 807,23	44 194,56	41 932,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			
	444 254,47	168 059,93	163 839,30	98 437,50
G.	Przychody finansowe			
	4 328,00	4 427,31	1 139,24	1 295,55
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	4 328,00	4 427,31	1 139,24
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe			
	40 510,74	29 962,06	12 417,49	11 025,16
I.	Odsetki	25 885,13	16 235,72	7 208,16
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	14 625,61	13 726,34	5 209,33
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)			
	408 071,73	142 525,18	152 561,05	88 707,89
J.	Podatek dochodowy			
	104 962,00	- 606,00	33 456,00	- 3 687,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	303 109,73	143 131,18	92 394,89



MINERAL MIDRANGE S.A.

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu	1 258 593,07	1 497 727,36
I.a. Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 258 593,07	1 497 727,36
II. Kapitał własny na koniec okresu	1 420 470,20	1 258 593,07
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego po działu zysku (pokrycia straty)	1 420 470,20	1 258 593,07

4. Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01.-31.12.2016	01.01.-31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	303 109,73	143 131,18
II. Korekty razem	172 561,41	-312 304,63
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	475 671,14	-169 173,45
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	30 811,25	44 519,74
II. Wydatki	146 184,57	83 518,36
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-115 373,32	- 38 998,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	419 398,94
II. Wydatki	209 888,04	590 735,27
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-337 839,77	- 171 336,33
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	22 458,05	-379 508,40
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	22 458,05	-379 508,40
F. Środki pieniężne na początek okresu	153 827,09	533 335,49
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	176 285,14	153 827,09



Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Raport kwartalny sporządzony został w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwale 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 trwale amortyzuje się metodą liniową. Środki trwale 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 trwale 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 trwale 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.

**MINERAL MIDRANGE S.A.****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 prawdopodobne 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. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7, których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

Spółka nie zmieniła zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w 2015 roku.



Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki

IV kwartał 2016 roku był dla Spółki bardzo dobrym okresem, w którym wygenerowała zysk netto na poziomie 303.109,73 zł. W porównaniu do 2015 roku wzrósł on ponad dwukrotnie. Ponadto Spółka osiągnęła przychody przekraczające 11 mln zł. Na tak dobre wyniki miały wpływ poniższe zdarzenia.

MINERAL MIDRANGE S.A. powiększyło swoją ofertę o licencje IBM Performance Management Suite. Pozwala ona zarządzać wydajnością i dostępnością na podstawie danych zbieranych w czasie rzeczywistym i informacji historycznych, zawiera narzędzia do planowania i budżetowania, raportowania oraz analizy, analitykę predykcyjną i sprawozdawczość finansową. Zrealizowano zamówienie na zakup tych licencji od firmy specjalizującej się w skupie wierzytelności konsumenckich.

W IV kwartale Spółka zakończyła również wdrożenie dwóch modułów do budżetowania i planowania w Towarzystwie Ubezpieczeń oferującym szeroką gamę produktów ochronnych i oszczędnościowo-inwestycyjnych na życie. Spółka ta jest najbardziej stabilną firmą ubezpieczeniową ofertującą polisy życiowe w Polsce. Całkowity odbiór projektu zaplanowany jest w I kwartale 2017 roku.

Dodatkowo Spółka zrealizowała zamówienie na dostawę serwerów firmy IBM do wiodącego w Polsce dostawcy potrójnej usługi: telewizji kablowej, szerokopasmowego dostępu do Internetu i telefonii stacjonarnej. W I kwartale 2017 roku w ramach zawartej z klientem umowy wsparcia technicznego będzie dokonywała rozbudowy istniejących serwerów.

W grudniu 2016 roku zakończono też I etap wdrożenia systemu informatycznego wspomagającego procesy controllingowe w firmie zajmującej się wydobywaniem węgla, dystrybucją oraz sprzedażą energii elektrycznej.

We wspomnianych kwartale Spółka zrealizowała, także zlecenie na przygotowanie raportów typu kokpit menedżerski ("dashboard") od instytucji finansowej zajmującej się sprzedażą produktów ubezpieczeniowych, oszczędnościowych i inwestycyjnych.

MINERAL MIDRANGE zrealizowała duże zamówienie na dostawę licencji IBM Cognos od firmy ofertującej szeroką gamę produktów ubezpieczeniowych, zarówno dla klientów indywidualnych, jak i małych oraz średnich przedsiębiorstw.

Wychodząc naprzeciw wymaganiom rynku i oczekiwaniom klientów, wzrosło zainteresowanie produktami z grupy IBM Information Management. MINERAL MIDRANGE sprzedała innowacyjne oprogramowanie IBM DB2 wykorzystujące kolumnowe składowanie danych na potrzeby analiz Big Data do firmy działającej na polskim rynku obrotu wierzytelnościami, która specjalizuje się w zakupie wierzytelności konsumenckich. Spółka również zrealizowała zamówienie na to rozwiązanie od firmy farmaceutycznej będącej liderem na polskim rynku produktów i leków bez recepty. W związku z instalacją nowej licencji MINERAL MIDRANGE zrealizowało zlecenie na przebudowę hurtowni danych.



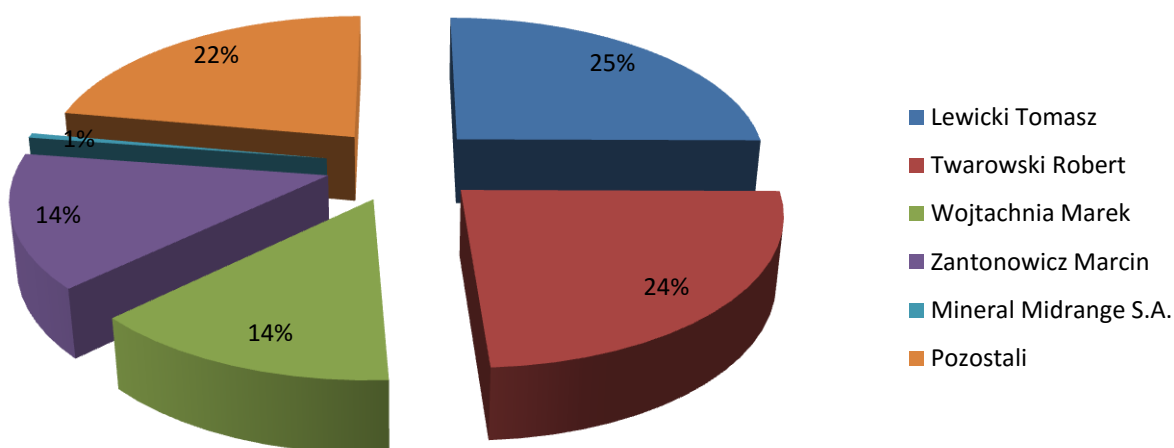
MINERAL MIDRANGE S.A.

Informacje dodatkowe

Poniżej zostały przedstawione dodatkowe informacje dotyczące Spółki.

1. Struktura Akcjonariatu na dzień 10.02.2017

Akcjonariusz	Ilość akcji	% akcji	% głosów
Lewicki Tomasz	1 107 000	25,11%	25,24%
Twarowski Robert	1 059 057	24,02%	24,15%
Zantonowicz Marcin	639 619	14,51%	14,58%
Wojtachnia Marek	605 000	13,72%	13,79%
Mineral Midrange S.A.	22 840	0,52%	-
Pozostali	975 193	22,12%	22,24%
Razem	4 408 709	100,00%	100,00%





2. Realizacja Prognoz

Spółka nie publikowała prognoz

3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogram ich realizacji:

Dokument informacyjny Emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta

Według stanu na dzień przekazania raportu, Emitent zatrudnia łącznie 25 osoby, w tym na pełny etat 20 osób, 1/2 etatu jedna osoba, 4/5 etatu jedna osoba, 7/8 etatu jedna osoba i 1/8 etatu dwie osoby.

Warszawa 10.02.2017

Zarząd:

Tomasz Lewicki
Prezes Zarządu

Marek Wojtachnia
Członek Zarządu