



# Raport roczny za 2016 rok

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 31 marca 2017 roku



## **SPIS TREŚCI**

<b>SPIS TREŚCI</b>	<b>2</b>
<b>LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU</b>	<b>3</b>
<b>WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	<b>4</b>
<b>INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA</b>	<b>5</b>
<b>OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI</b>	<b>6</b>
<b>OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI</b>	<b>7</b>
<b>OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ</b>	<b>8</b>
<b>SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK</b>	<b>11</b>
<b>SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI</b>	<b>12</b>
<b>OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO</b>	<b>13</b>



## LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU

Droży Państwo, Szanowni Akcjonariusze!

W imieniu Zarządu Spółki MINERAL MIDRANGE SA z ogromną przyjemnością przekazujemy Państwu Raport Roczny, będący podsumowaniem bardzo pomyślnego dla Spółki roku 2016.

Rok ten był dla Spółki rokiem szczególnym z wielu powodów. Najważniejszym jest chyba z punktu widzenia Inwestorów rekordowy w historii Spółki przychód, który pierwszy raz przekroczył 11 mln zł. Drugim – ważnym szczególnie dla Zarządu - powodem jest osiągnięcie przez Spółkę „pełnoletności” – w marcu 2016 roku minęło dokładnie 18 lat od rejestracji przedsięwzięcia pod marką MINERAL MIDRANGE (wtedy jako Spółki Cywilnej).

W tych dynamicznych czasach Spółka podtrzymuje jako swój cel strategiczny rozpoznawanie oraz przewidywanie trendów na rynku rozwiązań informatycznych dla biznesu. Sposobem realizacji tej strategii jest ciągłe poszukiwanie nowych narzędzi i produktów na podstawie wiedzy i doświadczeń uzyskanych w trakcie wielu wdrożeń oraz ciągłych rozmów z naszymi Klientami o ich potrzebach i pomysłach na rozwijanie biznesu oraz ich rynkowej konkurencyjności.

Dzięki takim właśnie poszukiwaniom Spółka w roku 2016 rozszerzyła swoją ofertę produktową o nowe rozwiązania:

- **IBM Customer Predictive Intelligence**, które na podstawie aktywności Klientów w Internecie i sieciach społecznościowych, ich decyzji i zachowań zakupowych oraz wielu innych indywidualnych i unikalnych dla danego Klienta czynnikach indywidualizuje z nimi relacje i oferty; oraz:

- **IBM Performance Management Suite**, które udostępnia funkcje do zarządzania wydajnością i dostępnością infrastruktury IT, oparte tak na danych kolekcjonowanych w czasie rzeczywistym jak i tych historycznych.

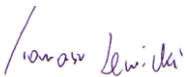
Dzięki intensywnej akcji marketingowej i ścisłej współpracy z naszym wieloletnim partnerem, firmą IBM, udało się pozyskać grono Klientów zainteresowanych nabyciem i wdrożeniem wymienionych wyżej rozwiązań - sprzedaż ta miała swój widoczny udział w przychodach Spółki, które w 2016 roku przekroczyły 11 mln złotych.


Tak jak w poprzednich latach, Spółka będzie kontynuować swoją strategię i realizować dalszy rozwój poprzez pozyskiwanie nowych Klientów oraz umacnianie swojej pozycji na rynku jako profesjonalnego, rzetelnego i sprawdzonego dostawcy nowoczesnych rozwiązań, produktów i narzędzi informatycznych dla biznesu. Dodatkowo MINERAL MIDRANGE będzie pogłębiał partnerskie więzi z obecnymi klientami i dostawcami poprzez realizację wspólnych projektów, wdrożeń oraz szkoleń a także innych, mniej formalnych relacji w formie indywidualnych spotkań, imprez integracyjnych czy tematycznych konferencji.

Korzystając z okazji w imieniu Zarządu Spółki bardzo dziękujemy: naszym Klientom za bardzo owocną dotychczasową współpracę i życzymy wielu kolejnych udanych wspólnych projektów; naszym Pracownikom i Współpracownikom za świetną pracę, zaangażowanie, oddanie, ciągły rozwój i dzielenie się doświadczeniem i wiedzą – oby tak dalej!; naszym Inwestorom za okazane zainteresowanie Spółką i zaufanie, na które Zarząd Spółki (wybrany ponownie w tym samym składzie w 2017 na kolejną kadencję) będzie dalej pracował; wszystkim Przyjaciółom – tym obecnym i tym byłym – za okazywanie sympatii, dobre życzenia i ciągłe utrzymywanie kontaktu ze Spółką.

Zapraszamy do zapoznania się z Raportem Rocznym Spółki za rok 2016!

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	
	01.01.2016 – 31.12.2016	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2016 – 31.12.2016	01.01.2015 – 31.12.2015
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	<b>11 147</b>	<b>8 735</b>	<b>2 547</b>	<b>2 087</b>
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>456</b>	<b>119</b>	<b>104</b>	<b>28</b>
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	444	168	101	40
Zysk (strata) brutto	408	143	93	34
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>305</b>	<b>143</b>	<b>70</b>	<b>34</b>
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	476	-169	109	-40
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-115	-39	-26	-9
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-338	-171	-77	-41
<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>23</b>	<b>-379</b>	<b>5</b>	<b>-91</b>
Aktywa razem	4 427	3 241	1 001	761
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 005	1 983	679	465
<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>441</b>	<b>442</b>	<b>100</b>	<b>104</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>1 422</b>	<b>1 259</b>	<b>321</b>	<b>295</b>

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

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 30.12.2016r. - **4,4240 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2015r. - **4,2615 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2016 - 31.12.2016r. - **4,3757 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2015 - 31.12.2015r. - **4,1848 zł**



## **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 2015 nie organizował spotkań z analitykami i inwestorami,
- Emitent nie wykorzystywał strony GPWinfostrefa.pl – Emitent prowadzi relacje inwestorskie na własnej stronie WWW.



## **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:

*Tomasz M. Lewicki*  
Tomasz M. Lewicki  
Prezes Zarządu

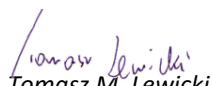
*Marek S. Wojtachnia*  
Marek S. Wojtachnia  
Członek Zarządu




## OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Zarząd MINERAL MIDRANGE Spółka Akcyjna (zwana dalej Spółką) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy – Audyt Sp. z o.o.. w imieniu którego działała Pani Maria Wienczek, dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wienczek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2016, spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W imieniu Zarządu Spółki:

  
Tomasz M. Lewicki  
Prezes Zarządu

  
Marek S. Wojtachnia  
Członek Zarządu



## 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 31.12.2016 r.,
- rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.,
- informacja dodatkowa obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

b) za wdrożenie i funkcjonowanie systemów księgowości i kontroli wewnętrznej, które służą zapobieganiu oraz wykrywaniu nadużyć.

2. Stwierdzamy, że według naszej najlepszej wiedzy i przekonania:

a) nie wystąpiły żadne nieprawidłowości, za które odpowiedzialni byłiby Członkowie Zarządu, pracownicy lub inne osoby zajmujące znaczącą pozycję w księgowości oraz w systemie kontroli wewnętrznej i które mogłyby mieć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe,

b) nie wystąpiły żadne znane nam przypadki nadużycia, bądź próby nadużycia, których wpływ mógłby mieć znaczenie dla jednostki,

c) przedstawiliśmy biegłemu rewidentowi naszą ocenę ryzyka wystąpienia nadużycia, które mogłoby istotnie wpłynąć na sprawozdanie finansowe.

(Przez „nadużycie” rozumiemy błędy wynikające z manipulacji sprawozdaniem finansowym oraz błędy wynikające ze sprzeniewierzenia aktywów.

Błędy wynikające z manipulacji sprawozdaniem finansowym są błędami zamierzonymi lub wynikającymi z pominięcia danych liczbowych lub not objaśniających w celu wprowadzenia w błąd użytkowników sprawozdania finansowego.

Błędy wynikające ze sprzeniewierzenia aktywów obejmują kradzież aktywów jednostki w sytuacji, gdy ich skutki powodują, że sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości.)

3. Potwierdzamy kompletność udostępnionych do badania:

- ksiąg rachunkowych oraz odpowiednich dowodów księgowych,





**MINERAL MIDRANGE SA**

- protokołów ze zebrań akcjonariuszy/wspólników, posiedzeń Rady Nadzorczej i Zarządu Spółki aż do dnia dzisiejszego, zawierające rzetelny zapis podjętych decyzji i działań oraz podsumowania ustaleń z ostatnich spotkań, z których protokoły nie zostały jeszcze przygotowane,
- informacji dotyczących umów, które w związku ze swoją naturą, okresem obowiązywania, wynikającymi z nich karami bądź z innych przyczyn są lub mogą się stać istotne w ocenie sytuacji finansowej jednostki (umowy dotyczące kredytów, pożyczek i innych zobowiązań – w tym poręczeń, gwarancji, itp.),
- spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania oraz oświadczamy, że powstanie innych roszczeń nie jest spodziewane,
- warunków sprzedaży, w tym prawa zwrotu lub korekty ceny i wszystkich rezerw gwarancyjnych.

4. Potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym:

- a) wszystkich transakcji o istotnym znaczeniu,
- b) zdarzeń które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową naszej jednostki, w szczególności zastawów i innych ograniczeń praw do majątku, gwarancji, poręczeń i innych zobowiązań warunkowych.

5. Oświadczamy, że nie miały miejsca lub zostały odpowiednio ujawnione w sprawozdaniu finansowym informacje dotyczące:

- a) zawartych umów i opcji odkupienia aktywów uprzednio sprzedanych,
- b) strat powstałych w wyniku zrealizowania zobowiązań dotyczących sprzedaży lub zakupu.

6. Oświadczamy, że:

a) Spółka postępuje w zgodzie ze wszystkimi warunkami umów oraz przepisami prawa, których niespełnienie mogłoby 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 przeprowadzaniem badaniem.

d) następujące pozycje zostały prawidłowo zaksięgowane lub przedstawione w sprawozdaniu finansowym:

- transakcje z podmiotami powiązаныmi oraz wynikające z nich kwoty należności i zobowiązań, włączając sprzedaż, zakupy, pożyczki, transfery, umowy leasingowe oraz gwarancje,
- nazwa spółki dominującej oraz nazwa podmiotu będącego jednostką dominującą najwyższego szczebla,
- działalność o istotnym znaczeniu nie objęta sprawozdaniem finansowym,

**MINERAL MIDRANGE SA**

- umowy zawierające ograniczenia do dysponowania posiadanymi środkami pieniężnymi i liniami kredytowymi oraz inne podobne umowy,
  - umowy odkupu i opcje na zakup uprzednio sprzedanych aktywów,
  - zmiany w zasadach rachunkowości mające wpływ na porównywalność danych finansowych,
  - ustanowione przez Spółkę zabezpieczenia majątkowe,
- e) ujeliśmy w księgach lub ujawniliśmy, w sposób prawidłowy, wszystkie zobowiązania, zarówno bieżące jak i warunkowe oraz przedstawiliśmy wszystkie gwarancje, pisemne i ustne, które udzieliliśmy stronom trzecim,
- f) Spółka posiada odpowiednie prawa do posiadanego majątku, jak też nie ustanowiono zastawu na aktywach ani też nie przeznaczono ich pod zabezpieczenie zobowiązań, poza zastawami i zabezpieczeniami ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym,
- g) należności wykazane w sprawozdaniu finansowym przedstawiają kwoty należne od kontrahentów z tytułu sprzedaży oraz innych tytułów powstałych na dzień i przed dniem bilansowym, pomniejszone o skutki aktualizacji uwzględniającej prawdopodobieństwo ich zapłaty,
- h) wyliczenie bieżącego i odroczonego podatku dochodowego oraz związanych z nimi aktywów i pasywów jest oparte na obowiązujących przepisach prawa,
- i) aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zostały rozpoznane w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi do wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podstawy opodatkowania,
- j) aktywa finansowe zakwalifikowane jako utrzymywane do terminu wymagalności zostały tak zaklasyfikowane ze względu na nasz zamiar oraz możliwość utrzymywania ich do terminu wymagalności,
- k) Spółka nie planuje ani nie ma intencji podjęcia działań, które mogłyby istotnie wpłynąć na wartość lub klasyfikację poszczególnych pozycji aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym,
- l) w ciągu roku obrotowego nie ograniczaliśmy zakresu prowadzonej działalności oraz nie planujemy ograniczenia zakresu prowadzonej działalności w ciągu roku od dnia bilansowego,
- m) nie miały miejsca żadne wydarzenia po dniu bilansowym, które wymagałyby ujawnienia w dodatkowych informacjach i objaśnieniach do sprawozdania finansowego Spółki lub skorygowania tego sprawozdania, inne niż ujawnione w sprawozdaniu finansowym,
- n) nie wystąpiły żadne okoliczności, które mogłyby negatywnie wpłynąć na kontynuowanie działalności przez Spółkę lub prawidłowe i rzetelne ujęcie aktywów netto Spółki, pozycję finansową oraz wynik na działalności,
- o) Sprawozdanie finansowe Spółki ujawnia wszystkie zdarzenia, których jesteśmy świadomi, a które dotyczą możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę, włączając znaczące uwarunkowania, wydarzenia oraz nasze plany,
- p) podczas badania sprawozdania finansowego przedstawiono sposób wyliczeń szacunkowych, tam gdzie podczas przygotowywania sprawozdania finansowego zgodnie z ogólnie przyjętymi zasadami rachunkowości jednostka korzystała z danych szacunkowych. A w sprawozdaniu finansowym ujawniono informacje, w przypadkach gdy istnieje uzasadnione prawdopodobieństwo, że szacunki ulegną zmianie, a skutki tych zmian wpłynęłyby w istotny sposób na sprawozdanie finansowe.

Warszawa, dn. 31 marca 2017r.

Tomasz M. Lewicki

Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia

Członek Zarządu



## **SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2016 ROK**

Sprawozdanie finansowe MINERAL MIDRANGE SA za 2016 rok wraz z notami i objaśnieniami.



## **SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI**

Sprawozdanie z działalności MINERAL MIDRANGE SA



## **OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**

Opinia i raport z badania rocznego sprawozdania finansowego MINERAL MIDRANGE SA