

RAPORT ROCZNY ZA 2013 R.

MINERAL MIDRANGE SPÓŁKA AKCYJNA

Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

WARSZAWA, DNIA 5 MARCA 2014 ROKU

SPIS TREŚCI

LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU	3
WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ..	4
INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA.....	5
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU.....	6
OŚWIADCZENIE O RZETELNOŚCI SPRAWOZDANIA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI	6
OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI.....	7
OŚWIADCZENIE JEDNOSTKI BADANEJ	8
SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK	11
SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI	12
OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM	13

LIST PRZEWODNI OD ZARZĄDU

Szanowni Państwo,

Drodzy Akcjonariusze!

W imieniu Zarządu Spółki MINERAL MIDRANGE S.A. przekazujemy Państwu raport roczny, będący podsumowaniem bardzo pomyślnego dla Spółki roku 2013. W niniejszych słowach pragniemy podsumować najważniejsze dla Spółki wydarzenia i osiągnięcia w 2013 roku.

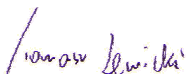
Mając na uwadze doświadczenia z lat poprzednich, a także w ramach przygotowania Spółki na ewentualne skutki kryzysu na rynkach europejskich zdecydowaliśmy się podjąć działania reorganizacyjne. Zgodnie z założeniem, pełna implementacja tych zmian trwała przez trzy pierwsze kwartały 2013 roku, równoległe z bieżącą działalnością operacyjną. Wprowadzając te zmiany kierowaliśmy się potrzebą łatwiejszego planowania przychodów i kosztów mając na celu zwiększenie wydajności Spółki przy jednoczesnym obniżeniu kosztów działalności. Dzięki wprowadzeniu zespołów projektowych oraz wyraźnemu wydzieleniu działu sprzedażowego, ustalenia jasnej hierarchii odpowiedzialności szefów oraz członków tych zespołów, a także uruchomienie czytelnego systemu motywacyjno – premiowego udało się osiągnąć dokładnie to co zaplanowaliśmy.

Po notowanym już od kilku lat sezonowym spadku sprzedaży w okresie wakacyjnym działania zespołu sprzedażowego zaowocowały dynamicznym wzrostem sprzedaży licencji IBM Cognos w trzecim i czwartym kwartale 2013 roku. Równoległe z aktywnymi działaniami marketingowymi i sprzedażowymi dotychczas oferowanych produktów firmy IBM postanowiliśmy rozszerzyć listę naszych usług i produktów między innymi o narzędzie do analizy statystycznej IBM SPSS, czy też wyspecjalizowany program do projektowania i optymalizacji sieci łańcucha dostaw IBM iLOG. Wszystkie te działania znalazły odzwierciedlenie w przychodach - w porównaniu z rokiem 2012 przychody ze sprzedaży licencji i wsparcia technicznego w 2013 roku wzrosły prawie o 50%.

Chcemy jednocześnie zauważyć, że dzięki poszerzeniu oferty oraz zwiększeniu aktywności sprzedażowej oraz edukacyjnej, do szacownego grona klientów Spółki dołączyło wiele firm państwowych oraz uczelni wyższych i ośrodków badawczych.

Od początku swojej działalności stawiamy na współpracę z koncernem IBM - naszym strategicznym dostawcą oprogramowania. O tym, że jest to współpraca dwustronna świadczy wiele prowadzonych wspólnie programów i działań w zakresie planowania i egzekucji akcji marketingowych i wizerunkowych na terenie Europy oraz sprzedaży oferowanych przez Spółkę rozwiązań informatycznych. Dzięki tej kooperacji oraz pracy i zaangażowaniu wszystkich naszych Pracowników i Współpracowników marka MINERAL MIDRANGE jest już marką rozpoznawalną na rynku nie tylko w Polsce, ale i w Europie.

Z poważaniem,



Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu



Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu

WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dane w tys. PLN/EUR	PLN		EUR	
	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2012 – 31.12.2012	01.01.2013 – 31.12.2013	01.01.2012 – 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży	7 365	7 132	1 749	1 709
Zysk (strata) ze sprzedaży	52	-4	12	-1
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	113	-36	27	-9
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	88	33	21	8
Zysk (strata) brutto	88	33	21	8
Zysk (strata) netto	78	11	19	3
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	475	-539	113	-129
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-20	-81	-5	-19
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-201	-137	-48	-33
Przepływy pieniężne netto razem	254	-757	60	-181
Aktywa razem	5 636	4 145	1 359	1 014
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 633	1 205	635	295
Kapitał podstawowy	577	577	139	141
Kapitał własny	3 003	2 940	724	719

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

- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2013r. - **4,1472 zł**
- pozycje bilansowe według średniego kursu NBP na dzień 31.12.2012r. - **4,0882 zł**
- pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną kursów NBP na koniec każdego miesiąca okresu 01.01.2013 - 31.12.2013r. - **4,2110 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**

INFORMACJE NA TEMAT STOSOWANIA ŁADU KORPORACYJNEGO PRZEZ EMITENTA

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

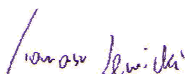
- częściowego nieprzestrzegania zasady nr 3, określającej zawartość korporacyjnej strony internetowej. Na stronie WWW nie było zawartych wszystkich treści wymaganych przez Dobre Praktyki,
- Emitent nie przekazywał raportów miesięcznych; Emitent istotne informacje dotyczące jego działalności przekazuje w raportach kwartalnych,
- Emitent w roku 2013 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.

Zarządu Spółki:



Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu

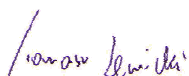


Marek S. Wojtachnia
Członek Zarządu

OŚWIADCZENIE O WYBORZE BIEGŁEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Zarząd MINERAL MIDRANGE Spółka Akcyjna (zwana dalej Spółką) oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych tj. Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy – Audyt Sp. z o.o.. w imieniu którego działała Pani Maria Wienczek, dokonująca badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2013, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Ponadto oświadcza, iż Pani Maria Wienczek – kluczowy biegły rewident dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego za rok 2013, spełnia warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Zarządu Spółki:



Tomasz M. Lewicki
Tomasz M. Lewicki
Prezes Zarządu



Marek S. Wojtachnia
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 31.12.2013 r.,

rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.,

rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.,

zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 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 mogłyby 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 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 przeprowadzonym 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,

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

Warszawa, dn. 5 marca 2014r.

Tomasz M. Lewicki

Prezes Zarządu

Marek S. Wojtachnia

Członek Zarządu

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK

Sprawozdanie finansowe MINERAL MIDRANGE S.A. za 2013 rok wraz z notami i objaśnieniami.



SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI

Sprawozdanie z działalności MINERAL MIDRANGE S.A.

OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA O BADANYM ROCZNYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

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