

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

SPÓŁKI

Mineral Midrange S.A.

za okres

od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2 BILANS
- 3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
- 5 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- 6 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. Tomasz Lewicki - Prezes Zarządu

.....
Tomasz M. Lewicki

MINERAL MIDRANGE S.A.
Prezes Zarządu

2. Marek Wojtachnia - Członek Zarządu

.....
Marek S. Wojtachnia

MINERAL MIDRANGE S.A.
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła w imieniu Spółki:

1. Marzena Figarska

.....
Marzena Figarska

MINERAL MIDRANGE S.A.
Główna Księgowa

Warszawa dnia 21.03.2016

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2015 r.

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

nazwa: Mineral Midrange S.A.
siedziba : ul. Krakowiaków 50, 02-255 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

01.01.2015-31.12.2015

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 lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie. Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

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.

Podpisy:

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 do oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji 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, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a 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. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających 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 stanuowy różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Podpisy: 

Długotrwałe umowy o usługi informatyczne

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania.
Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

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 31.12.2015r. wg tabeli 254/A/NBP/2015

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.

Podpisy:



AKTYWA		nr noty	31.12.2015	31.12.2014
A.	AKTYWA TRWAŁE		903 460,02	595 766,56
I.	Wartości niematerialne i prawne	N-1	55 137,03	66 454,71
	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	55 137,03	66 454,71
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	N-2	479 700,15	233 169,71
	1. Środki trwałe	N-2	479 700,15	233 169,71
	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	31 466,66	36 218,78
	c) urządzenia techniczne i maszyny	N-2	73 026,76	78 171,36
	d) środki transportu	N-2	145 693,20	78 151,60
	e) inne środki trwałe	N-2	229 513,53	40 627,97
	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	126 133,50	43 506,90
	1. Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
	2. Od pozostałych jednostek	N-4	126 133,50	43 506,90
IV.	Inwestycje długoterminowe	N-10	223 335,34	239 897,24
	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	223 335,34	239 897,24
	a) w jednostkach powiązanych	N-10	187 159,03	201 362,73
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	187 159,03	201 362,73
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	N-10	36 176,31	38 534,51
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	36 176,31	38 534,51
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
	4. Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	19 154,00	12 738,00
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	19 154,00	12 738,00
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00

Podpisy:

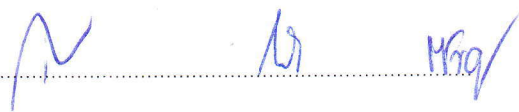


B. AKTYWA OBROTOWE		2 337 848,72	3 093 525,87
I. Zapasy	N-10	104 392,87	17 366,42
1. Materiały	N-10	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
4. Towary	N-10	104 392,87	12 056,42
5. Zaliczki na dostawy	N-10	0,00	5 310,00
II. Należności krótkoterminowe	N-4	1 920 388,78	2 418 982,15
1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	498 089,89	143 685,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	91 590,86	76 141,81
do 12 miesięcy	N-4	91 590,86	76 141,81
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) inne	N-4	406 499,03	67 543,80
2. Należności od pozostałych jednostek	N-4	1 422 298,89	2 275 296,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	1 408 746,63	2 217 486,80
do 12 miesięcy	N-4	1 408 746,63	2 217 486,80
powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	0,00	0,00
c) inne	N-4	13 552,26	57 809,74
d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	N-10	184 717,22	553 111,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	184 717,22	553 111,52
a) w jednostkach powiązanych	N-10	26 000,63	8 663,44
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	26 000,63	8 663,44
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	N-10	4 889,50	11 112,59
udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
udzielone pożyczki	N-10	4 889,50	11 112,59
inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	153 827,09	533 335,49
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	153 827,09	533 335,49
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	128 349,85	104 065,78
AKTYWA RAZEM		3 241 308,74	3 689 292,43

Podpisy:

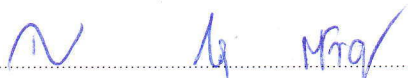
PASYWA		nr noty	31.12.2015	31.12.2014
A.	KAPITAŁ WŁASNY		1 258 593,07	1 497 727,36
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	N-3	441 545,90	568 516,60
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	N-3	0,00	0,00
III.	Akcje własne (-)	N-3	0,00	-2 054 683,70
IV.	Kapitał zapasowy	N-3	673 915,99	1 834 717,31
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	N-3	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	N-3	0,00	599 355,01
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	N-3	143 131,18	549 822,14
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 982 715,67	2 191 565,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	137 369,80	149 865,03
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	37 970,00	37 961,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	0,00	0,00
	długoterminowa	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowa	N-5	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	N-5	99 399,80	111 904,03
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	99 399,80	111 904,03
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	226 927,39	6 745,85
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	N-6	226 927,39	6 745,85
	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	226 927,39	6 745,85
	d) inne	N-6	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	1 618 418,48	2 034 954,19
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-10	43 228,45	62 723,38
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	42 925,65	60 051,63
	do 12 miesięcy	N-10	42 925,65	60 051,63
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	302,80	2 671,75
2.	Wobec pozostałych jednostek	N-10	1 575 190,03	1 972 230,81
	a) kredyty i pożyczki	N-10	302 177,02	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-10	58 936,53	24 032,64
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	1 126 426,28	1 705 344,97
	do 12 miesięcy	N-10	1 126 426,28	1 705 344,97
	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	86 643,78	241 485,65
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	0,00	0,00
	i) inne	N-10	1 006,42	1 367,55
3.	Fundusze specjalne	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
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			3 241 308,74	3 689 292,43

podpisy:



	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
Rachunek zysków i strat		
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 734 833,17	9 857 654,29
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 791 659,48	5 306 631,79
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	3 943 173,69	4 551 022,50
B. Koszty działalności operacyjnej	8 615 973,88	9 178 707,43
I. Amortyzacja	122 195,35	107 433,16
II. Zużycie materiałów i energii	127 448,10	125 904,73
III. Usługi obce	2 943 557,87	3 109 117,30
IV. Podatki i opłaty	22 806,30	18 471,97
- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 514 288,11	1 657 962,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	335 192,09	342 771,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	245 677,45	237 491,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 304 808,61	3 579 554,50
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	118 859,29	678 946,86
D. Pozostałe przychody operacyjne	125 307,89	78 047,36
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	41 830,03
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	125 307,89	36 217,33
E. Pozostałe koszty operacyjne	76 107,25	56 349,92
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	31 912,69	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	44 194,56	56 349,92
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	168 059,93	700 644,30
G. Przychody finansowe	4 427,31	45 836,78
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	4 427,31	45 836,78
- w tym od jednostek powiązanych	3 133,49	39 086,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	29 962,06	29 255,94
I. Odsetki, w tym:	16 235,72	11 096,98
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	573,81
IV. Inne	13 726,34	17 585,15
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	142 525,18	717 225,14
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)	142 525,18	717 225,14
L. Podatek dochodowy w tym:	-606,00	167 403,00
- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	-6 407,00	-14 555,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
ZYSK (STRATA) NETTO	143 131,18	549 822,14

podpisy:



RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	01.01.-31.12.2015	01.01.-31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	143 131,18	549 822,14
II. Korekty razem	-312 304,63	-307 250,43
1. Amortyzacja	122 195,35	107 433,16
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 458,93	-37 619,40
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	31 912,69	-41 830,03
5. Zmiana stanu rezerw	-12 495,23	-17 148,72
6. Zmiana stanu zapasów	-87 026,45	60 574,98
7. Zmiana stanu należności	415 966,77	50 557,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-753 616,62	-315 844,45
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-30 700,07	-113 373,13
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-169 173,45	242 571,71
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	44 519,74	112 807,17
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	34 644,71	42 600,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 875,03	70 207,17
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	9 875,03	70 207,17
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	9 757,50	68 403,00
- odsetki	117,53	1 804,17
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	83 518,36	113 805,64
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	83 518,36	95 305,64
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	18 500,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	18 500,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	18 500,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-38 998,62	-998,47
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	419 398,94	23 326,00
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	414 938,94	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	4 460,00	23 326,00
II. Wydatki	590 735,27	67 854,42
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	360 000,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	112 761,92	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	85 361,72	63 644,74
8. Odsetki	5 886,16	3 665,16
9. Inne wydatki finansowe	26 725,47	544,52
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-171 336,33	-44 528,42
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-379 508,40	197 044,82
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-379 508,40	197 044,82
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	533 335,49	336 290,67
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	153 827,09	533 335,49
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

podpisy.....

Zestawienie zmian kapitałów własnych Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2015

Treść	01.01-31.12.2015	01.01-31.12.2014
Kapitał własny na początek okresu	1 497 727,36	3 003 133,44
Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 497 727,36	3 003 133,44
Kapitał zakładowy na początek okresu	568 516,60	576 998,80
Zmiany kapitału zakładowego:	(126 970,70)	-
zmniejszenia (z tytułu)	126 970,70	8 482,20
- umorzenie akcji własnych nie przekazanych w ramach programu motywacyjnego	126 970,70	8 482,20
Kapitał zakładowy na koniec okresu	441 545,90	568 516,60
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
Udziały (akcje) własne na początek okresu	(2 054 683,70)	(1 340 566,26)
Zmiany (akcji) udziałów własnych:	-	2 054 683,70
zwiększenia	-	2 054 683,70
- nabycie akcji własnych celem zaspokojenie roszczeń spółki wobec akcjonariusza	-	2 054 683,70
zmniejszenia	2 054 683,70	1 340 566,26
- umorzenie akcji własnych nie przekazanych w ramach programu motywacyjnego	1 405 333,70	199 166,75
- sprzedaż akcji w ramach programu motywacyjnego	649 350,00	1 141 399,51
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	(2 054 683,70)
Kapitał zapasowy na początek okresu	1 834 717,31	1 822 345,02
Zmiany kapitału zapasowego:	(1 160 801,32)	12 372,29
zwiększenia (z tytułu)	189 822,14	12 372,29
- część zysku za rok poprzedni	189 822,14	12 372,29
zmniejszenia (z tytułu)	1 350 623,46	-
- nadwyżka ceny nabycia nad wartością nominalną umorzonych akcji własnych	1 283 763,00	-
- wynik na sprzedanych akcjach w ramach programu motywacyjnego	60 789,15	-
- dopłata do wypłaconej dywidendy	6 071,31	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	673 915,99	1 834 717,31
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	599 355,01	1 931 983,59
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	(599 355,01)	(1 332 628,58)
zmniejszenia (z tytułu)	599 355,01	1 332 628,58
- wynik na sprzedanych akcjach w ramach programu motywacyjnego	599 355,01	1 141 944,03
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	599 355,01
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	(65 884,55)
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	549 822,14	4 087,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	549 822,14	4 087,00
zmniejszenia (z tytułu)	549 822,14	4 087,00
- wypłata dywidendy	360 000,00	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	189 822,14	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	(69 971,55)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	(69 971,55)
zmniejszenia (z tytułu)	-	69 971,55
- pokryte z zysku z lat ubiegłych	-	4 087,00
- pokryte z wyniku finansowego	-	65 884,55
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Wynik netto	143 131,18	549 822,14
zysk netto	143 131,18	549 822,14
Kapitał własny na koniec okresu	1 258 593,07	1 497 727,36
proponowany podział wyniku finansowego	143 131,18	549 822,14
- zwiększenie kapitału zapasowego	143 131,18	249 822,14
- wypłata dywidendy	-	300 000,00
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 258 593,07	1 197 727,36

podpisy.....



Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto							
Tytuł	Stan na 01.01.2015	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2015	
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	122 511,21	2 062,12	0,00	0,00	14 788,28	109 785,05	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	122 511,21	2 062,12	0,00	0,00	14 788,28	139 361,61	
Wartość umorzenia							Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2015	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2015	Netto na 31.12.2015	
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	56 056,50	13 379,80	0,00	14 788,28	54 648,02	55 137,03	
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Razem	56 056,50	13 379,80	0,00	14 788,28	54 648,02	55 137,03	

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

podpis.....



Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

Tytuł	Wartość brutto					Stan na 31.12.2015
	Stan na 01.01.2015	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	
1 grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	46 704,58	32 000,00	46 704,58	0,00	0,00	32 000,00
3 urządzenia techniczne i maszyny	358 269,54	38 346,52	102 140,63	7 566,92	0,00	286 908,51
4 środki transportu	749 046,19	115 447,15	0,00	74 318,94	0,00	790 174,40
5 inne środki trwałe	68 361,49	236 109,72	36 586,00	9 192,89	0,00	258 692,32
Razem	1 222 381,80	421 903,39	185 431,21	91 078,75	0,00	1 367 775,23
Tytuł	Wartość umorzenia					Wartość netto
	Stan na 01.01.2015	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2015	
1 grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 485,80	2 868,54	12 821,00	0,00	533,34	31 466,66
3 urządzenia techniczne i maszyny	280 098,18	42 734,95	7 566,92	101 384,46	213 881,75	73 026,76
4 środki transportu	670 894,59	46 708,67	73 122,06	0,00	644 481,20	145 693,20
5 inne środki trwałe	27 733,52	16 503,39	8 586,82	6 471,30	29 178,79	229 513,53
Razem	989 212,09	108 815,55	102 096,80	107 855,76	888 075,08	479 700,15

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycję w obcyemu środku trwałym - lokal przy ul. Krakowiaków 50, Warszawa. W związku ze zmianą siedziby z dniem 29.06.2015, Spółka dokonała likwidacji inwestycji w biuro przy ul. Jana III Sobieskiego 110 w Warszawie.

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

W

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

podpisy:

[Handwritten signature]

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

Serial/ emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rpdzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 415 459	0,10	441 545,90

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2015

nie dotyczy

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

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	143 131,18
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podział zysku / pokrycie straty	143 131,18
1	przeniesienie na kapitał zapasowy	143 131,18
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2015
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	568 516,60	0,00	126 970,70	0,00	441 545,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	-2 054 683,70	0,00	1 405 333,70	649 350,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	1 834 717,31	189 822,14	1 350 623,46	0,00	673 915,99
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	599 355,01	0,00	599 355,01	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	549 822,14	143 131,18	549 822,14	0,00	143 131,18
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 497 727,36	332 953,32	4 032 105,01	649 350,00	1 258 593,07

podpisy:

N *h* *Mig*

Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2015 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2015	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2015
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:					
	-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	29 813,93	0,00	29 813,93	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:	29 813,93	0,00	29 813,93	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	29 813,93	0,00	29 813,93	0,00	0,00
	-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	29 813,93	0,00	29 813,93	0,00	0,00

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2015

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2015	Odpisy aktualizujące na 01.01.2015	Wartość należności na 31.12.2015	Odpisy aktualizujące na 31.12.2015	Wartość netto na 31.12.2015
1	Od jednostek powiązanych	143 685,61	0,00	498 089,89	0,00	498 089,89
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	76 141,81	0,00	91 590,86	0,00	91 590,86
	-do 12 miesięcy	76 141,81	0,00	91 590,86	0,00	91 590,86
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	67 543,80	0,00	406 499,03	0,00	406 499,03
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	2 348 617,37	29 813,93	1 548 432,39	0,00	1 548 432,39
a)	długoterminowe	43 506,90	0,00	126 133,50	0,00	126 133,50
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 247 300,73	29 813,93	1 408 746,63	0,00	1 408 746,63
	-do 12 miesięcy	2 247 300,73	29 813,93	1 408 746,63	0,00	1 408 746,63
	-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	57 809,74	0,00	13 552,26	0,00	13 552,26
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 492 302,98	29 813,93	2 046 522,28	0,00	2 046 522,28

W pozycji "Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych" na dzień 31.12.2015r. ujęta jest należność przeterminowana powyżej 365 dni na kwotę 156 615,67 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

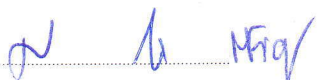
Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2015	wartość na 31.12.2015
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 738,00	19 154,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	81 925,78	105 432,76
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	10 035,14	30 529,14
b)	Ubezpieczenia	6 501,42	6 358,21
c)	Prenumeraty czasopism	1 389,64	1 036,91
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	2 201,74	599,24
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	1 295,34	1 796,76
g)	wycena umów długoterminowych	60 300,00	64 910,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	22 140,00	22 917,09
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	18 000,00	18 777,09
b)	VAT należny od faktury wystawione w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	4 140,00	4 140,00
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2015	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2015
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 961,00	0,00	9 666,00	9 675,00	37 970,00
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	111 904,03	0,00	59 096,63	46 592,40	99 399,80
a) Rezerwa na urlopy	52 807,40	0,00	0,00	13 255,08	66 062,48
b) Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
c) rezerwa na premie	3 410,03	0,00	3 410,03	24 337,32	24 337,32
d) rezerwa na koszty realizowanych umów	46 686,60	0,00	46 686,60	0,00	0,00
RAZEM	149 865,03	0,00	68 762,63	56 267,40	137 369,80

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 i na premię.



Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015	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	6 745,85	226 927,39	226 927,39	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	6 745,85	226 927,39	226 927,39	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 745,85	226 927,39	226 927,39	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a) Kredyt w rachunku bieżącym	500 000,00 zł	2016-04-20
RAZEM	500 000,00 zł	

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

podpisy:

(Handwritten signatures in blue ink)

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

Wniosły na dzień 31.12.2015r. łącznie 421.903,39 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego, środków transportu, inwestycji w lokalu przy ul. Krakowiaków 50 oraz zakup mebli i wyposażenia do biura

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

podpisy:



Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
1.	Przychody ze sprzedaży usług	4 791 659,48
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	3 943 173,69
RAZEM		8 734 833,17
	w tym: sprzedaż krajowa	7 224 744,07
	w tym: sprzedaż na export	1 510 089,10

podpisy:

N *N₁* *Mrg*

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

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	142 525,18
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	277 906,83
-	koszty rodzajowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	178 038,21
-	odsetki budżetowe	307,00
-	wycena umów długoterminowych - koszty	52 072,29
-	ujemne różnice kursowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	20 966,42
-	pozostałe koszty operacyjne nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	26 522,91
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	141 191,01
-	wycena umów długoterminowych - przychody	64 910,00
-	dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	25 167,18
-	odsetki należne od umów pożyczek	4 427,23
-	pozostałe niepodatkowe przychody operacyjne	46 686,60
4	Koszty lat poprzednich	178 158,35
-	wynagrodzenia i ZUS zapłacone w 2015 za premia za XII 2014	3 410,03
-	nie zapłacone faktury - 30 dni po upływie terminu płatności	102 743,67
-	wycena umów długoterminowych - koszty	72 004,65
5	Przychody lat poprzednich	60 300,00
-	wycena umów długoterminowych - przychody	60 300,00
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	94 496,39
-	przychód podatkowy - zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	117,53
-	koszt podatkowy - leasing samochodów i komputerów - część kapitałowa	83 770,03
-	amortyzacja podatkowa samochodów i sprzętu IT wykupionych z leasingu	1 843,89
-	inne koszty podatkowe	9 000,00
7	Dochód	66 886,26
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	66 886,26
10	Odliczenia od dochodu:	36 356,88
-	strata za 2012 rok	36 356,88
11	Dochód po odliczeniu	30 529,38
12	Podatek dochodowy 19%	5 801,00

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

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2015	67 042,90	12 738,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2015 w tym:	100 813,36	19 154,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena rachunków bankowych walutowych	326,98	62,00
-	ujemne różnice kursowe - wycena należności walutowych od odbiorców	1 086,57	206,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	66 062,48	12 552,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2015	9 000,00	1 710,00
-	rezerwa na premie	24 337,33	4 624,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2015	199 793,08	37 961,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2015 w tym:	199 833,42	37 970,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	146 809,82	27 894,00
-	urządzenia techniczne w leasingu	8 492,80	1 614,00
-	inne środki trwale w leasingu	23 256,04	4 419,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań walutowych wobec dostawców	67,23	13,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena pozostałych należności walutowych od odbiorców krajowych	7 408,48	1 408,00
-	środki transportu w leasingu	13 799,05	2 622,00

podpisy

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
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	12 056,42	104 392,87	0,00	104 392,87
5	Zaliczki na dostawy	5 310,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	17 366,42	104 392,87	0,00	104 392,87

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
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	201 362,73	3 133,49	17 337,19	187 159,03	0,00	187 159,03
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	201 362,73	3 133,49	17 337,19	187 159,03	0,00	187 159,03
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inwestycje w pozostałych jednostkach	38 534,51	1 241,80	3 600,00	36 176,31	0,00	36 176,31
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	38 534,51	1 241,80	3 600,00	36 176,31	0,00	36 176,31
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	239 897,24	4 375,29	20 937,19	223 335,34	0,00	223 335,34

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2015	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2015
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	8 663,44	17 337,19	0,00	26 000,63	0,00	26 000,63
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	8 663,44	17 337,19	0,00	26 000,63	0,00	26 000,63
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	11 112,59	3 651,94	9 875,03	4 889,50	0,00	4 889,50
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	11 112,59	3 651,94	9 875,03	4 889,50	0,00	4 889,50
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	533 335,49	14 648 308,18	15 027 816,58	153 827,09	0,00	153 827,09
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	533 335,49	14 648 308,18	15 027 816,58	153 827,09	0,00	153 827,09
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	553 111,52	14 669 297,31	15 037 691,61	184 717,22	0,00	184 717,22

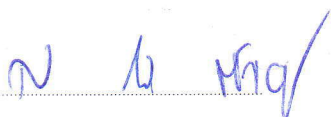
Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone na dn.31.12.2015	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu	17 337,19	2016 rok	stałe 7% rocznie	134 822,47	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczane są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tą metodę również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia.
		48 000,00	2017 rok	stałe 7% rocznie		
		13 000,00	2018 rok	stałe 7% rocznie		
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	1 289,50	2015 rok	stałe 7% rocznie	11 987,35	
		3 600,00	2016 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2017 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2018 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2019 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2020 rok	stałe 7% rocznie		
		3 600,00	2021 rok	stałe 7% rocznie		
2 588,96	2022 rok	stałe 7% rocznie				
	Razem pożyczki udzielone wraz z odsetkami	254 225,47				

Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015	Stan na 31.12.2015
1.	Wobec jednostek powiązanych	62 723,38	43 228,45
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	60 051,63	42 925,65
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	2 671,75	302,80
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 972 230,81	1 575 190,03
a)	kredyty i pożyczki	0,00	302 177,02
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	24 032,64	58 936,53
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 705 344,97	1 126 426,28
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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	241 485,65	86 643,78
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	1 367,55	1 006,42
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	2 034 954,19	1 618 418,48

podpisy:



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

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2015	zatrudnienie na 31.12.2015
1	Pracownicy działu DEV	3	2	4
2	Pracownicy działu PS	1	1	1
3	Pracownicy działu COG	6	5	7
4	Pracownicy działu SUP	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	22	20	24

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

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2015
1	Wynagrodzenia Zarządu	60 000,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	6 029,55
	Razem	66 029,55

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 31.12.2015	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	221 439,31	300 091,81	2015 rok
		17 652,50		2016 rok
		48 000,00		2017 rok
		13 000,00		2018 rok
2	Inne świadczenia udzielone członkom organów nadzoru	183 696,60	184 744,41	2015 rok
		1 047,81		2016 rok
	Razem	484 836,22	484 836,22	

Inne należności od Zarządu i Rady Nadzorczej wynoszą 483.473,10 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	11 070,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	11 070,00

podpisy: 

Informacja dodatkowa Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2015

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 2015r.	rodzaj transakcji
1	Decision Stream S.C.	1 641 158,54	usługi programistyczne
2	DataView Marcin Zantonowicz	332 317,16	usługi programistyczne
Razem		1 973 475,70	

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

podpisy: