



Raport za I kwartał 2023

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 15 maja 2023 roku



Spis treści

Spis treści	2
I. Kwartałne Sprawozdanie Finansowe	3
1. Bilans	3
2. Rachunek Zysków i Strat	5
3. Zestawienie zmian w kapitale własnym	6
4. Rachunek Przepływów Pieniężnych	7
II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu	9
III. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale	10
IV. Informacje dodatkowe	11
1. Struktura Akcjonariatu na dzień 15.05.2023 r.	11
2. Realizacja Prognoz	12
3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji	12
4. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta	12
5. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie	12
6. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	12
7. Działania badawczo rozwojowe w okresie sprawozdawczym	12



I. Kwartałne Sprawozdanie Finansowe

Poniżej zostało przedstawione skrócone sprawozdanie finansowe za I kwartał 2023 roku.

1. Bilans

	AKTYWA	31.03.2023	31.03.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 705 104,55	1 372 829,79
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	695 069,98	304 773,18
1.	Środki trwałe	695 069,98	294 773,18
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	10 000,00
III.	Należności długoterminowe	138 387,23	137 706,46
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	138 387,23	137 706,46
IV.	Inwestycje długoterminowe	848 019,34	903 723,15
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	848 019,34	903 723,15
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 628,00	26 627,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 628,00	26 627,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 660 165,99	2 464 528,33
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	768 562,21	1 931 704,88
1.	Należności od jednostek powiązanych	139 360,18	308 293,68
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	629 202,03	1 623 411,20
III.	Inwestycje krótkoterminowe	592 219,38	355 975,21
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	592 219,38	355 975,21
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	299 384,40	176 848,24
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	3 365 270,54	3 837 358,12



Raport okresowy za I kwartał 2023 roku



MINERAL MIDRANGE S.A.

PASywa		31.03.2023	31.03.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 072 781,67	1 942 188,32
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 421 686,78	1 052 579,34
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	328 045,32	369 107,44
VI.	Zysk (strata) netto	-117 821,33	79 630,64
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 292 488,87	1 895 169,80
I.	Rezerwy na zobowiązania	189 067,60	168 894,16
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 007,00	64 620,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	104 060,60	99 274,16
II.	Zobowiązania długoterminowe	440 040,01	172 099,12
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	440 040,01	172 099,12
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	630 681,26	1 547 876,52
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 000,00	548,37
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	606 681,26	1 547 328,15
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 700,00	6 300,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	32 700,00	6 300,00
	PASYWA RAZEM	3 365 270,54	3 837 358,12



MINERAL MIDRANGE S.A.

2. Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat		01.01-31.03.2023	01.01-31.03.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 571 329,44	2 462 828,30
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 047 525,99	1 191 316,11
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	2 523 803,45	1 271 512,19
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 663 314,71	2 366 250,90
I.	Amortyzacja	52 044,59	29 890,03
II.	Zużycie materiałów i energii	59 275,24	41 571,75
III.	Usługi obce	966 643,51	841 154,47
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	8 197,04	4 137,49
V.	Wynagrodzenia	350 724,01	265 150,73
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	78 860,02	66 909,86
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 218,46	8 865,47
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 131 351,84	1 108 571,10
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-91 985,27	96 577,40
D.	Pozostałe przychody operacyjne	619,59	973,01
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	400,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	619,59	573,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	807,40	574,37
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	807,40	574,37
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-92 173,08	96 976,04
G.	Przychody finansowe	5 002,62	11 755,60
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	5 002,62	6 484,51
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	5 271,09
H.	Koszty finansowe	20 412,87	8 748,00
I.	Odsetki	14 087,86	6 289,26
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	6 325,01	2 458,74
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-107 583,33	99 983,64
L.	Podatek dochodowy	10 238,00	20 353,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	-117 821,33	79 630,64



MINERAL MIDRANGE S.A.

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
I. Kapitał własny na początek okresu	2 190 603,00	1 862 557,68
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 190 603,00	1 862 557,68
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 870,90	440 870,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 421 686,78	1 052 579,34
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 421 686,78	1 052 579,34
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	328 045,32	369 107,44
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	328 045,32	369 107,44
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	328 045,32	369 107,44
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	328 045,32	369 107,44
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	328 045,32	369 107,44
6. Wynik netto	-117 821,33	79 630,64
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	2 072 781,67	1 942 188,32
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 072 781,67	1 942 188,32



4. Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-117 821,33	79 630,64
II. Korekty razem	265 369,93	-419 195,95
1. Amortyzacja	52 044,59	29 890,03
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	8 795,59	-2 577,28
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-400,00
5. Zmiana stanu rezerw	3 816,00	641,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	36 908,96
7. Zmiana stanu należności	1 502 656,42	-354 722,72
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 167 927,58	-86 347,30
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-134 015,09	-42 588,64
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	147 548,60	-339 565,31
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	10 963,00	12 322,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	400,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	10 963,00	11 922,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	24 506,73	31 171,54
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 506,73	31 171,54
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-13 543,73	-18 849,54



MINERAL MIDRANGE S.A.

	01.01.-31.03.2023	01.01.-31.03.2022
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	285 623,42
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	285 623,42
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	46 912,95	17 715,05
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	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	33 114,74	13 807,82
8. Odsetki	13 798,21	3 907,23
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-46 912,95	267 908,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	87 091,92	-90 506,48
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	87 091,92	-90 506,48
F. Środki pieniężne na początek okresu	385 468,46	379 408,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	472 560,38	288 902,21



II. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu

Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości Emitent opublikował w raporcie rocznym za 2022 r. i od tego okresu przyjęte zasady polityki rachunkowości nie zostały zmienione. W przypadku ich zmiany Emitent w kolejnym raporcie opublikuje aktualne informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu.

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”.



III. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale

Na dzień 31.03.2023 roku obserwujemy spadek wyniku finansowego netto w stosunku do analogicznego okresu w poprzednim roku (na dzień 31.03.2022 roku zysk netto wyniósł 79.630,64 zł, a na dzień 31.03.2023r. strata netto wyniosła 117.821,33 zł). W I kwartale 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3.571.329,44 zł i były wyższe o ok.45% w porównaniu do przychodów odnotowanych w pierwszym kwartale 2022 r. Równocześnie uległy zwiększeniu o ok. 55% koszty działalności podstawowej. Wzrost przychodów i kosztów związany jest ze zwiększeniem sprzedaży nowych licencji IBM. Na wzrost kosztów działalności Spółki miała również wpływ inflacja i rosnące ceny wynajęcia biura, jak również zwiększeniu wynagrodzeń pracowników.

Obserwujemy spadek o ok. 12% sumy bilansowej spółki na koniec I kwartału 2023r. w porównaniu do I kwartału 2022 roku. Wyniosła ona 3.365.270,54 zł, w tym aktywa obrotowe 1.660.165,99 zł.

Na koniec pierwszego kwartału 2023 r. Spółka raportuje należności krótkoterminowe w wysokości 768.562,21, co stanowi spadek o ok. 60% w stosunku do 31 marca 2022 r. Na dzień publikacji raportu zostały uregulowane.

Na koniec pierwszego kwartału 2023 r. kapitały własne wynosiły 2.072.781,67 zł i były wyższe o 130.593,35 zł niż na dzień 31 marca 2022 r.

Na wyniki Spółki w pierwszym kwartale 2023 r. miały wpływ:

- sprzedaż nowych licencji IBM do obecnych i nowych klientów spółki,
- sprzedaż wsparcia technicznego do oprogramowania,
- sprzedaż wsparcia aplikacyjnego do istniejących rozwiązań.

Zarząd ocenia, że strata powinna zostać odrobiona w przyszłych okresach tego roku. Zaplanowane jest sprzedaż nowych licencji i wdrożenie systemu do planowania i budżetowania u nowych klientów Spółki i dodatkowo do grona stałych klientów dołączyła spółka, z którą został podpisany długoterminowy kontrakt na stałe wsparcie aplikacyjne.

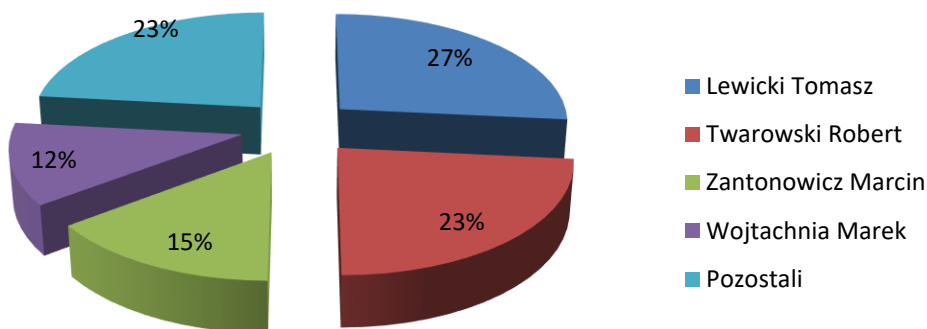


IV. Informacje dodatkowe

Poniżej zostały przedstawione dodatkowe informacje dotyczące Spółki.

1. Struktura Akcjonariatu na dzień 15.05.2023 r.

Akcjonariusz	Ilość akcji	% akcji	% głosów
Lewicki Tomasz	1 170 000	26,54%	26,54%
Twarowski Robert	1 036 360	23,51%	23,51%
Zantonowicz Marcin	648 451	14,71%	14,71%
Wojtachnia Marek	526 732	11,95%	11,95%
Pozostali	1 027 166	23,29%	23,29%
RAZEM	4 408 709	100,00 %	100,00%





MINERAL MIDRANGE S.A.

2. Realizacja Prognoz

Spółka nie publikowała prognoz.

3. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji

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 11 osób na pełny etat.

5. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W I kwartale 2023 roku Emitent nie podejmował w obszarze prowadzonej działalności inicjatyw, które nastawione byłyby na wprowadzenie w przedsiębiorstwie rozwiązań innowacyjnych.

6. Opis organizacji grupy kapitałowej, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W przypadku gdy emitent tworzy grupę kapitałową i nie sporządza skonsolidowanych sprawozdań finansowych lub skonsolidowane sprawozdania finansowe nie obejmują danych wszystkich jednostek zależnych – wskazanie przyczyn niesporządzania sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją - Nie dotyczy. Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

7. Działania badawczo rozwojowe w okresie sprawozdawczym

W okresie sprawozdawczym Spółka nie prowadziła działań w zakresie badawczo-rozwojowym.

Warszawa 15.05.2023 r.

Zarząd:

Tomasz Lewicki
Prezes Zarządu

Marek Wojtachnia
Członek Zarządu