



Raport za I kwartał 2024

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 9 maja 2024 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 09.05.2024 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 2024 roku.

1. Bilans

	AKTYWA	31.03.2024	31.03.2023
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 683 448,50	1 705 104,55
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	739 079,05	695 069,98
1.	Środki trwałe	737 877,42	695 069,98
2.	Środki trwałe w budowie	1 201,63	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	127 299,67	138 387,23
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	127 299,67	138 387,23
IV.	Inwestycje długoterminowe	793 407,78	848 019,34
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	793 407,78	848 019,34
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 662,00	23 628,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 662,00	23 628,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 033 450,16	1 660 165,99
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	740 589,49	768 562,21
1.	Należności od jednostek powiązanych	169 947,52	139 360,18
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	570 641,97	629 202,03
III.	Inwestycje krótkoterminowe	597 453,39	592 219,38
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	597 453,39	592 219,38
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	695 407,28	299 384,40
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	3 716 898,66	3 365 270,54



Raport okresowy za I kwartał 2024 roku



MINERAL MIDRANGE S.A.

	PASYWA	31.03.2024	31.03.2023
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 188 568,83	2 072 781,67
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 749 732,10	1 421 686,78
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	256 615,60	328 045,32
VI.	Zysk (strata) netto	-258 649,77	-117 821,33
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 528 329,83	1 292 488,87
I.	Rezerwy na zobowiązania	199 140,36	189 067,60
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 647,00	80 007,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	90 493,36	104 060,60
II.	Zobowiązania długoterminowe	414 218,12	440 040,01
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	414 218,12	440 040,01
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	901 491,35	630 681,26
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	24 000,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	901 491,35	606 681,26
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	13 480,00	32 700,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	13 480,00	32 700,00
	PASYWA RAZEM	3 716 898,66	3 365 270,54



MINERAL MIDRANGE S.A.

2. Rachunek Zysków i Strat

Rachunek zysków i strat		01.01-31.03.2024	01.01-31.03.2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi,	2 168 790,36	3 571 329,44
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 226 352,27	1 047 525,99
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	942 438,09	2 523 803,45
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 380 662,54	3 663 314,71
I.	Amortyzacja	69 953,06	52 044,59
II.	Zużycie materiałów i energii	44 139,03	59 275,24
III.	Usługi obce	873 491,28	966 643,51
IV.	Podatki i opłaty,	32 518,91	8 197,04
V.	Wynagrodzenia	452 869,31	350 724,01
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	103 282,88	78 860,02
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 022,09	16 218,46
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	787 385,98	2 131 351,84
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-211 872,18	-91 985,27
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 763,27	619,59
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	2 926,83	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	836,44	619,59
E.	Pozostałe koszty operacyjne	843,60	807,40
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	843,60	807,40
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-208 952,51	-92 173,08
G.	Przychody finansowe	5 519,71	5 002,62
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki,	5 519,71	5 002,62
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	24 533,97	20 412,87
I.	Odsetki,	12 911,38	14 087,86
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych,	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	11 622,59	6 325,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-227 966,77	-107 583,33
L.	Podatek dochodowy	30 683,00	10 238,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	-258 649,77	-117 821,33



3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitałów(funduszy) własnych Spółki Mineral Midrange S.A.		
	01.01-31.03.2024	01.01-31.03.2023
I. Kapitał własny na początek okresu	2 447 218,60	2 190 603,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 447 218,60	2 190 603,00
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	1 749 732,10	1 421 686,78
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 749 732,10	1 421 686,78
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	256 615,60	328 045,32
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	256 615,60	328 045,32
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	256 615,60	328 045,32
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	256 615,60	328 045,32
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	256 615,60	328 045,32
6. Wynik netto	-258 649,77	-117 821,33
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	2 188 568,83	2 072 781,67
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 188 568,83	2 072 781,67



4. Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01-31.03.2024	01.01-31.03.2023
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-258 649,77	-117 821,33
II. Korekty razem	-13 947,25	265 369,93
1. Amortyzacja	69 953,06	52 044,59
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	7 284,09	8 795,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 926,83	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	21 218,00	3 816,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	882 335,64	1 502 656,42
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 663 853,62	-1 167 927,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	672 042,41	-134 015,09
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-272 597,02	147 548,60
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	78 619,83	10 963,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 926,83	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	75 693,00	10 963,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	12 143,83	24 506,73
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	12 143,83	24 506,73
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)	66 476,00	-13 543,73



MINERAL MIDRANGE S.A.

	01.01-31.03.2024	01.01-31.03.2023
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
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	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	53 664,42	46 912,95
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	40 860,62	33 114,74
8. Odsetki	12 803,80	13 798,21
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-53 664,42	-46 912,95
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-259 785,44	87 091,92
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-259 785,44	87 091,92
F. Środki pieniężne na początek okresu	739 958,83	385 468,46
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	480 173,39	472 560,38



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 2023 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 31.03.2024 roku obserwujemy spadek wyniku finansowego netto w stosunku do analogicznego okresu w poprzednim roku (na dzień 31.03.2023 roku strata netto wyniosła 117.821,33 zł, a na dzień 31.03.2024r. strata netto wyniosła 258.649,77 zł). W I kwartale 2024 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 2.168.790,36 zł i były niższe o ok.40% w porównaniu do przychodów odnotowanych w pierwszym kwartale 2023 r. Spowodowane jest to spadkiem przychodów ze sprzedaży licencji i oprogramowania IBM, ale jednocześnie zauważamy wzrost przychodów z tytułu świadczonych usług. Na wzrost kosztów działalności Spółki miała również wpływ inflacja, jak również zwiększenie wynagrodzeń pracowników.

Obserwujemy wzrost o ok. 10 % sumy bilansowej spółki na koniec I kwartału 2024r. w porównaniu do I kwartału 2023 roku. Wyniosła ona 3.716.898,66 zł, w tym aktywa obrotowe 2.033.450,16 zł.

Na 31.03.2024r. Spółka raportuje należności krótkoterminowe w wysokości 740.589,49 zł, co stanowi spadek o ok. 4% w stosunku do 31.03.2023 r. Na dzień publikacji raportu zostały one uregulowane.

Na dzień 31.03.2024 r. kapitały własne wynosiły 2.188.568,83 zł i były wyższe o 115.787,16 zł niż na dzień 31 marca 2023 r.

Na wyniki Spółki w pierwszym kwartale 2024 r. miały wpływ:

- Sprzedaż odnowień wsparcia technicznego do licencji IBM do obecnych klientów spółki,
- Budowa i wdrożenie modułu kosztów,
- SPSS – upgrade,
- Power BI – ulepszenia w raportach,
- Realizacja szkoleń IBM Cognos,
- Bieżące wsparcie klientów.

Zarząd ocenia, że strata powinna zostać odrobiona w przyszłych okresach tego roku. Zaplanowana jest sprzedaż nowych licencji i wdrożenie systemu do planowania i budżetowania u nowych klientów Spółki.

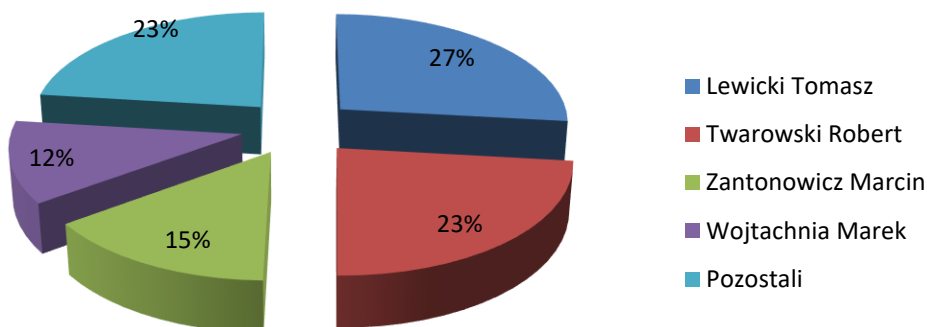


IV. Informacje dodatkowe

Poniżej zostały przedstawione dodatkowe informacje dotyczące Spółki.

1. Struktura Akcjonariatu na dzień 09.05.2024 r.

Akcjonariusz	Ilość akcji	% akcji	% głosów
Lewicki Tomasz	1 185 000	26,88%	26,88%
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	1 012 166	22,95%	22,95%
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 13 osób na pełny etat i 1 osobę na 7/8 etatu.

5. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W I kwartale 2024 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 09.05.2024 r.

Zarząd:

Tomasz Lewicki
Prezes Zarządu

Marek Wojtachnia
Członek Zarządu