



Raport za I kwartał 2025

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 9 maja 2025 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 09.05.2025 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 2025 roku.

W raporcie za I kwartał 2025 roku nastąpiła zmiana prezentacji transakcji z podmiotami powiązanymi osobowo ze spółką. Do tej pory były wykazywane w pozycji jednostki powiązane, a począwszy od sprawozdania za 2024 roku są wykazane jako pozostałe jednostki. W związku z tym w bilansie zostały zaprezentowane dane porównywalne.

1. Bilans

	AKTYWA	31.03.2025	31.03.2024 po zmianie	31.03.2024 przed zmianą	31.03.2024 różnica
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 511 374,45	1 683 448,50	1 683 448,50	0,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	488 094,96	739 079,05	739 079,05	0,00
1.	Środki trwałe	485 919,35	737 877,42	737 877,42	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	1 201,63	1 201,63	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 175,61	0,00	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	123 836,66	127 299,67	127 299,67	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	123 836,66	127 299,67	127 299,67	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	879 911,83	793 407,78	793 407,78	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	879 911,83	793 407,78	793 407,78	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 531,00	23 662,00	23 662,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 531,00	23 662,00	23 662,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	3 911 087,04	2 033 450,16	2 033 450,16	0,00
I.	Zapasy	1 626,02	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	1 626,02	0,00	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	886 136,58	740 589,49	740 589,49	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	169 947,52	-169 947,52
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	886 136,58	740 589,49	570 641,97	169 947,52
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 182 474,18	597 453,39	597 453,39	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 182 474,18	597 453,39	597 453,39	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 840 850,26	695 407,28	695 407,28	0,00
C.	NALÉŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	5 422 461,49	3 716 898,66	3 716 898,66	0,00



MINERAL MIDRANGE S.A.

	PASYWA	31.03.2025	31.03.2024 po zmianie	31.03.2024 przed zmianą	31.03.2024 różnica
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 302 492,10	2 188 568,83	2 188 568,83	0,00
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90	440 870,90	0,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 006 347,70	1 749 732,10	1 749 732,10	0,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	884 583,76	256 615,60	256 615,60	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-29 310,26	-258 649,77	-258 649,77	0,00
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00		0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 119 969,39	1 528 329,83	1 528 329,83	0,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	174 755,21	199 140,36	199 140,36	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	114 935,00	103 647,00	103 647,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	54 820,21	90 493,36	90 493,36	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	239 869,06	414 218,12	414 218,12	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	239 869,06	414 218,12	414 218,12	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 687 068,59	901 491,35	901 491,35	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 687 068,59	901 491,35	901 491,35	0,00
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	18 276,53	13 480,00	13 480,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 276,53	13 480,00	13 480,00	0,00
	PASYWA RAZEM	5 422 461,49	3 716 898,66	3 716 898,66	0,00



2. Rachunek Zysków i Strat

	Rachunek zysków i strat	01.01-31.03.2025	01.01-31.03.2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 062 408,63	2 168 790,36
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 614 924,66	1 226 352,27
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	1 447 483,97	942 438,09
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 077 727,21	2 380 662,54
I.	Amortyzacja	68 767,58	69 953,06
II.	Zużycie materiałów i energii	41 993,24	44 139,03
III.	Usługi obce	1 078 827,26	873 491,28
IV.	Podatki i opłaty	11 824,37	32 518,91
V.	Wynagrodzenia	421 603,49	452 869,31
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	96 622,29	103 282,88
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 555,51	17 022,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 344 533,47	787 385,98
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-15 318,58	-211 872,18
D.	Pozostałe przychody operacyjne	7 435,42	3 763,27
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	6 504,07	2 926,83
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	931,35	836,44
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 381,67	843,60
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	1 381,67	843,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-9 264,83	-208 952,51
G.	Przychody finansowe	4 413,11	5 519,71
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II.	Odsetki	4 413,11	5 519,71
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	21 084,54	24 533,97
I.	Odsetki	10 372,53	12 911,38
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	10 712,01	11 622,59
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-25 936,26	-227 966,77
L.	Podatek dochodowy	3 374,00	30 683,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	-29 310,26	-258 649,77



3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitałów(funduszy) własnych Spółki Mineral Midrange S.A.		
	01.01-31.03.2025	01.01-31.03.2024
I. Kapitał własny na początek okresu	3 331 802,36	2 447 218,60
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 331 802,36	2 447 218,60
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	2 006 347,70	1 749 732,10
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 006 347,70	1 749 732,10
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	884 583,76	256 615,60
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	884 583,76	256 615,60
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	884 583,76	256 615,60
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	884 583,76	256 615,60
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	884 583,76	256 615,60
6. Wynik netto	-29 310,26	-258 649,77
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	3 302 492,10	2 188 568,83
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku(pokrycia straty)	3 302 492,10	2 188 568,83



4. Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01-31.03.2025	01.01-31.03.2024
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-29 310,26	-258 649,77
II. Korekty razem	1 322 431,27	-13 947,25
1. Amortyzacja	68 767,58	69 953,06
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 743,20	7 284,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 504,07	-2 926,83
5. Zmiana stanu rezerw	-43 980,00	21 218,00
6. Zmiana stanu zapasów	5 453,98	0,00
7. Zmiana stanu należności	8 259 267,54	882 335,64
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 977 891,16	-1 663 853,62
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-987 425,80	672 042,41
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	1 293 121,01	-272 597,02
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	76 801,49	78 619,83
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 504,07	2 926,83
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	70 297,42	75 693,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	166 417,00	12 143,83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 417,00	12 143,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	160 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-89 615,51	66 476,00



	01.01-31.03.2025	01.01-31.03.2024
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	355 594,64	53 664,42
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	302 132,82	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	44 305,51	40 860,62
8. Odsetki	9 156,31	12 803,80
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-355 594,64	-53 664,42
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	847 910,86	-259 785,44
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	847 910,86	-259 785,44
F. Środki pieniężne na początek okresu	256 823,32	739 958,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 104 734,18	480 173,39



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 2024r. 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

W I kwartale 2025 roku obserwujemy wzrost wyniku finansowego netto w stosunku do analogicznego okresu w poprzednim roku (na dzień 31.03.2024 roku strata netto wyniosła 258.649,77 zł, a na dzień 31.03.2025r. strata netto wyniosła 29.310,26 zł). W I kwartale 2025 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3.062.408,63 zł i były wyższe o ok.41% w porównaniu do przychodów odnotowanych w pierwszym kwartale 2024 r.

Obserwujemy wzrost ok. 46% sumy bilansowej spółki na koniec I kwartału 2025r. w porównaniu do I kwartału 2024 roku. Wyniosła ona 5.422.461,49 zł, w tym aktywa obrotowe 3.911.087,04 zł.

Na 31.03.2025r. Spółka raportuje należności krótkoterminowe w wysokości 886.136,58 zł, co stanowi wzrost o ok. 20% w stosunku do 31.03.2025 r. Na dzień publikacji raportu większość została uregulowana.

Na dzień 31.03.2025 r. kapitały własne wynosiły 3.302.492,10 zł i były wyższe o 1.113.923,27 zł niż na dzień 31.03.2024 r.

W pierwszym kwartale 2025 roku na wyniki Spółki pozytywnie wpłynęły następujące czynniki operacyjne:

- sprzedaż licencji IBM oraz odnowienia wsparcia technicznego dla nowych i obecnych klientów,
- wdrożenie narzędzi do planowania i budżetowania kosztów,
- realizacja szkoleń z zakresu modelowania w IBM Planning Analytics,
- rozbudowa i rozwój systemów u dotychczasowych klientów.

Dodatkowo, w raportowanym okresie Spółka zorganizowała konferencji TogetHER in Tech, która przyczyniła się do zwiększenia rozpoznawalności oferty, promocji licencji IBM oraz prezentacji innowacyjnych rozwiązań technologicznych. Wysoka frekwencja i pozytywny odbiór wydarzenia, w połączeniu ze skuteczną strategią marketingową i konsekwentnym budowaniem relacji z klientami, miały istotny wpływ na osiągnięte rezultaty finansowe w analizowanym okresie.

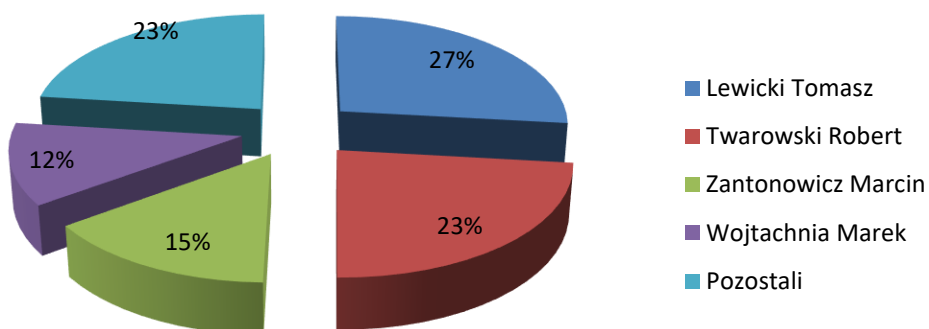


IV. Informacje dodatkowe

Poniżej zostały przedstawione dodatkowe informacje dotyczące Spółki.

1. Struktura Akcjonariatu na dzień 09.05.2025 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%





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 14 osób na pełny etat i 1 osobę na 7/8 etatu.

5. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W I kwartale 2025 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 09.05.2025 r.

Zarząd:

Tomasz Lewicki
Prezes Zarządu

Marek Wojtachnia
Członek Zarządu