



Raport za III kwartał 2023

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 15 listopada 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 15.11.2023 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 III kwartał 2023 roku.

1. Bilans

	AKTYWA	30.09.2023	30.09.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 822 932,75	1 536 008,45
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	842 484,48	485 042,35
1.	Środki trwałe	842 484,48	480 977,31
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	4 065,04
III.	Należności długoterminowe	137 206,25	144 138,19
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	137 206,25	144 138,19
IV.	Inwestycje długoterminowe	821 652,02	879 548,91
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	821 652,02	879 548,91
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21 590,00	27 279,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	21 590,00	27 279,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 820 274,68	1 946 574,65
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	794 892,61	1 356 711,84
1.	Należności od jednostek powiązanych	148 424,99	250 726,67
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	646 467,62	1 105 985,17
III.	Inwestycje krótkoterminowe	799 978,33	442 055,74
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	799 978,33	442 055,74
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	225 403,74	147 807,07
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	3 643 207,43	3 482 583,10



MINERAL MIDRANGE S.A.

	PASYWA	30.09.2023	30.09.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 905 992,45	1 950 766,03
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 749 732,10	1 421 686,78
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	-284 610,55	88 208,35
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 737 214,98	1 531 817,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	185 595,60	171 031,16
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	80 840,00	71 062,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 000,00	5 000,00
3.	Pozostałe rezerwy	99 755,60	94 969,16
II.	Zobowiązania długoterminowe	501 917,93	287 389,74
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	501 917,93	287 389,74
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 028 401,45	1 071 296,17
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 325,16	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 004 076,29	1 071 296,17
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	21 300,00	2 100,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	21 300,00	2 100,00
	PASYWA RAZEM	3 643 207,43	3 482 583,10



MINERAL MIDRANGE S.A.

2. Rachunek Zysków i Strat

	Rachunek zysków i strat	01.01-30.09.2023	01.07-30.09.2023	01.01-30.09.2022	01.07-30.09.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	8 593 332,40	1 224 910,18	6 327 217,92	1 745 217,17
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 364 296,38	1 015 024,28	3 762 942,61	1 174 875,21
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 229 036,02	209 885,90	2 564 275,31	570 341,96
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 856 535,20	1 657 803,73	6 210 554,58	1 894 568,19
I.	Amortyzacja	172 789,37	67 194,87	87 145,56	32 685,84
II.	Zużycie materiałów i energii	172 976,47	63 856,23	135 308,34	50 877,86
III.	Usługi obce	2 730 042,92	854 759,20	2 641 126,37	925 696,15
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	22 863,52	7 652,63	17 684,29	8 310,61
V.	Wynagrodzenia	1 108 612,81	386 244,25	848 228,25	309 920,35
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	252 419,52	89 380,58	202 030,71	68 772,06
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	49 359,10	15 042,06	75 508,43	10 701,17
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 347 471,49	173 673,91	2 203 522,63	487 604,15
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-263 202,80	-432 893,55	116 663,34	-149 351,02
D.	Pozostałe przychody operacyjne	48 105,68	14 182,94	11 379,69	1 126,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 682,92	0,00	400,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	15 422,76	14 182,94	10 979,69	1 126,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	19 609,76	14 183,46	2 163,53	1 015,75
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	19 609,76	14 183,46	2 163,53	1 015,75
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-234 706,88	-432 894,07	125 879,50	-149 240,77
G.	Przychody finansowe	19 691,16	24 553,24	33 030,38	15 073,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	18 625,30	6 236,19	19 360,27	6 431,45
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Inne	1 065,86	18 317,05	13 670,11	8 642,38
H.	Koszty finansowe	56 485,83	16 574,34	33 251,53	16 804,96
I.	Odsetki	45 071,52	16 574,34	22 497,42	10 716,47
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	11 414,31	0,00	10 754,11	6 088,49
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-271 501,55	-424 915,17	125 658,35	-150 971,90
L.	Podatek dochodowy	13 109,00	-53 981,00	37 450,00	-20 506,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	-284 610,55	-370 934,17	88 208,35	-130 465,90



MINERAL MIDRANGE S.A.

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian kapitałów(funduszy) własnych Spółki Mineral Midrange S.A.				
	01.01-30.09.2023	01.07-30.09.2023	01.01-30.09.2022	01.07-30.09.2022
I. Kapitał własny na początek okresu	2 190 603,00	2 276 926,62	1 862 557,68	2 081 231,93
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 190 603,00	2 276 926,62	1 862 557,68	2 081 231,93
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	440 870,90	440 870,90	440 870,90	440 870,90
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90	440 870,90	440 870,90
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 421 686,78	1 749 732,10	1 052 579,34	1 052 579,34
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	328 045,32	0,00	369 107,44	369 107,44
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 749 732,10	1 749 732,10	1 421 686,78	1 421 686,78
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	328 045,32	0,00	369 107,44	369 107,44
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	328 045,32	0,00	369 107,44	369 107,44
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	328 045,32	0,00	369 107,44	369 107,44
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	-284 610,55	-284 610,55	88 208,35	88 208,35
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	1 905 992,45	1 905 992,45	1 950 766,03	1 950 766,03
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 905 992,45	1 905 992,45	1 950 766,03	1 950 766,03



4. Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01- 30.09.2023	01.07- 30.09.2023	01.01- 30.09.2022	01.07- 30.09.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-284 610,55	-370 934,17	88 208,35	-130 465,90
II. Korekty razem	481 558,77	-213 601,43	31 397,10	389 755,19
1. Amortyzacja	172 789,37	67 194,87	87 145,56	32 685,84
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 652,21	9 106,41	-1 701,66	2 471,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 682,92	0,00	-400,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	344,00	3 046,00	2 778,00	4 833,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	36 908,96	45 436,50
7. Zmiana stanu należności	1 477 507,00	254 314,08	213 838,59	-365 018,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 090 654,46	-515 837,20	-288 772,88	232 013,58
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-69 396,43	-31 425,59	-18 399,47	437 333,61
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	196 948,22	-584 535,60	119 605,45	259 289,29
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	49 309,92	1 002,00	27 757,00	5 074,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 682,92	0,00	400,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych	16 627,00	1 002,00	27 357,00	5 074,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	100 577,80	21 816,30	63 614,93	11 281,41
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100 577,80	21 816,30	63 614,93	11 281,41
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-51 267,88	-20 814,30	-35 857,93	-6 207,41



MINERAL MIDRANGE S.A.

	01.01-30.09.2023	01.07-30.09.2023	01.01-30.09.2022	01.07-30.09.2022
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	291 100,59	291 100,59	0,00	0,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	291 100,59	291 100,59	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	176 256,06	54 499,92	109 788,47	146 631,56
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	24 643,78	97 870,36
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	133 978,55	39 157,32	67 486,08	39 858,46
8. Odsetki	42 277,51	15 342,60	17 658,61	8 902,74
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	114 844,53	236 600,67	-109 788,47	-146 631,56
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	260 524,87	-368 749,23	-26 040,95	106 450,32
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	260 524,87	-368 749,23	-26 040,95	106 450,32
F. Środki pieniężne na początek okresu	385 468,46	1 014 742,56	379 408,69	246 917,42
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	645 993,33	645 993,33	353 367,74	353 367,74



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 za II kwartał 2023 roku 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 30.09.2023 roku spółka wygenerowała stratę netto w wysokości 284 610,55 zł (na dzień 30.09.2022r. zysk netto wyniósł 88 208,35 zł). W III kwartale 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 1 224 910,18 zł i były niższe o ok.30% w porównaniu do przychodów odnotowanych w trzecim kwartale 2022r. Natomiast narastająco od początku roku do 30.09.2023r. przychody wzrosły o 36% w porównaniu do analogicznego okresu z zeszłego roku. Na stratę miał wpływ wzrost kosztów działalności operacyjnej o ok. 43%, głównie związane jest to ze zwiększeniem sprzedaży z inwestycją w zakup nowego sprzętu komputerowego oraz zwiększeniem zatrudnienia, co za tym idzie kosztów wynagrodzeń. Dodatkowo Spółka poniosła wyższe koszty sprzedanych licencji, przy jednoczesnym wzroście przychodów z ich sprzedaży.

Obserwujemy wzrost o ok. 5 % sumy bilansowej spółki na koniec III kwartału 2023r. w porównaniu do III kwartału 2022 roku. Wyniosła ona 3 643 207,43 zł, w tym aktywa obrotowe 1 820 274,68 zł.

Na koniec trzeciego kwartału 2023 r. Spółka raportuje należności krótkoterminowe w wysokości 794 892,61 zł, co stanowi spadek o ok. 41% w stosunku do 30 września 2022 r. Wynika to ze zmniejszenia sprzedaży, na dzień publikacji raportu zostały one uregulowane.

Na koniec trzeciego kwartału 2023 r. kapitały własne wynosiły 1 905 992,45 zł i były niższe o 44 773,58 zł niż na dzień 30 września 2022 r.

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

- Sprzedaż odnowień wsparcia technicznego do licencji IBM do obecnych klientów spółki,
- Upgrade systemu do planowania i budżetowanie,
- Rozwój istniejących aplikacji.

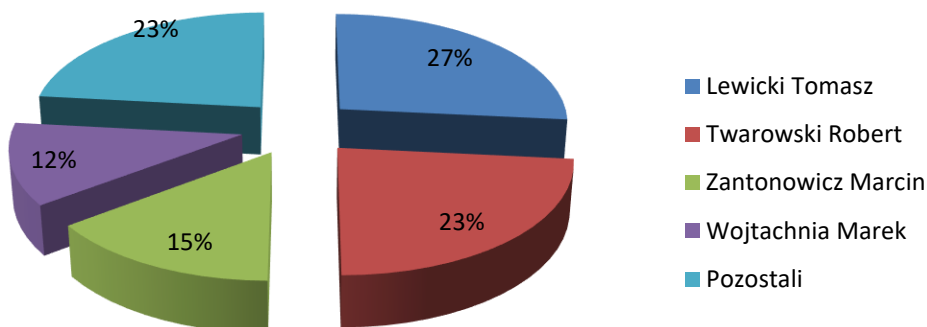


IV. Informacje dodatkowe

Poniżej zostały przedstawione dodatkowe informacje dotyczące Spółki.

1. Struktura Akcjonariatu na dzień 15.11.2023 r.

Akcjonariusz	Ilość akcji	% akcji	% głosów
Lewicki Tomasz	1 175 000	26,65%	26,65%
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	1 022 166	23,18%	23,18%
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 13 osób na pełny etat i 1 osobę na 7/8 etatu.

5. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W III 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 15.11.2023 r.

Zarząd:

Tomasz Lewicki
Prezes Zarządu

Marek Wojtachnia
Członek Zarządu