



Raport za II kwartał 2023

MINERAL MIDRANGE S. A.

Warszawa, 14 sierpnia 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 14.08.2023 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 II kwartał 2023 roku.

1. Bilans

	AKTYWA	30.06.2023	30.06.2022
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 878 967,55	1 358 162,11
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	887 863,05	301 365,47
1.	Środki trwałe	887 863,05	293 235,39
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	8 130,08
III.	Należności długoterminowe	131 721,67	138 538,18
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	131 721,67	138 538,18
IV.	Inwestycje długoterminowe	835 410,83	891 174,46
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	835 410,83	891 174,46
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	23 972,00	27 084,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	23 972,00	27 084,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 511 721,98	1 952 787,82
I.	Zapasy	0,00	45 436,50
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	45 436,50
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 054 691,27	997 293,22
1.	Należności od jednostek powiązanych	144 881,45	254 806,80
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	909 809,82	742 486,42
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 149 734,56	322 622,42
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 149 734,56	322 622,42
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	307 296,15	587 435,68
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	4 390 689,53	3 310 949,93



Raport okresowy za II kwartał 2023 roku



MINERAL MIDRANGE S.A.

	PASYWA	30.06.2023	30.06.2022
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 276 926,62	2 081 231,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	440 870,90
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 749 732,10	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	0,00	369 107,44
VI.	Zysk (strata) netto	86 323,62	218 674,25
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 113 762,91	1 229 718,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	182 549,60	166 198,16
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	77 794,00	66 229,00
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	544 563,12	158 317,71
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	544 563,12	158 317,71
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 249 650,19	901 002,13
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	24 240,03	0,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 225 410,16	901 002,13
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	137 000,00	4 200,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	137 000,00	4 200,00
	PASYWA RAZEM	4 390 689,53	3 310 949,93



MINERAL MIDRANGE S.A.

2. Rachunek Zysków i Strat

	Rachunek zysków i strat	01.01-30.06.2023	01.04-30.06.2023	01.01-30.06.2022	01.04-30.06.2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 368 422,22	3 797 092,78	4 582 000,75	2 119 172,45
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 349 272,10	1 301 746,11	2 588 067,40	1 396 751,29
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	5 019 150,12	2 495 346,67	1 993 933,35	722 421,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	7 198 731,47	3 535 416,76	4 315 986,39	1 949 735,49
I.	Amortyzacja	105 594,50	53 549,91	54 459,72	24 569,69
II.	Zużycie materiałów i energii	109 120,24	49 845,00	84 430,48	42 858,73
III.	Usługi obce	1 875 283,72	908 640,21	1 715 430,22	874 275,75
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15 210,89	7 013,85	9 373,68	5 236,19
V.	Wynagrodzenia	722 368,56	371 644,55	538 307,90	273 157,17
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	163 038,94	84 178,92	133 258,65	66 348,79
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	34 317,04	18 098,58	64 807,26	55 941,79
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 173 797,58	2 042 445,74	1 715 918,48	607 347,38
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	169 690,75	261 676,02	266 014,36	169 436,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne	33 922,74	33 303,15	10 253,69	9 280,68
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	32 682,92	32 682,92	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	1 239,82	620,23	9 853,69	9 280,68
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 426,30	4 618,90	1 147,78	573,41
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	5 426,30	4 618,90	1 147,78	573,41
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	198 187,19	290 360,27	275 120,27	178 144,23
G.	Przychody finansowe	12 389,11	7 386,49	17 956,55	6 444,31
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odsetki	12 389,11	7 386,49	12 928,82	6 444,31
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	0,00	0,00	5 027,73	0,00
H.	Koszty finansowe	57 162,68	36 749,81	16 446,57	7 941,93
I.	Odsetki	28 497,18	14 409,32	11 780,95	5 491,69
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	28 665,50	22 340,49	4 665,62	2 450,24
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	153 413,62	260 996,95	276 630,25	176 646,61
L.	Podatek dochodowy	67 090,00	56 852,00	57 956,00	37 603,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
	ZYSK (STRATA) NETTO	86 323,62	204 144,95	218 674,25	139 043,61



MINERAL MIDRANGE S.A.

3. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.-30.06.2023	01.04.-30.06.2023	01.01.-30.06.2022	01.04.-30.06.2022
I. Kapitał własny na początek okresu	2 190 603,00	2 276 926,62	1 862 557,68	1 942 188,32
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 190 603,00	2 276 926,62	1 862 557,68	1 942 188,32
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	1 421 686,78	1 052 579,34	1 052 579,34
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	328 045,32	328 045,32	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 749 732,10	1 749 732,10	1 052 579,34	1 052 579,34
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	328 045,32	369 107,44	369 107,44
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	328 045,32	328 045,32	369 107,44	369 107,44
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	328 045,32	328 045,32	369 107,44	369 107,44
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	369 107,44	369 107,44
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	369 107,44	369 107,44
6. Wynik netto	86 323,62	86 323,62	218 674,25	218 674,25
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu	2 276 926,62	2 276 926,62	2 081 231,93	2 081 231,93
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 276 926,62	2 276 926,62	2 081 231,93	2 081 231,93



4. Rachunek Przepływów Pieniężnych

	01.01.- 30.06.2023	01.04.- 30.06.2023	01.01.- 30.06.2022	01.04.- 30.06.2022
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	86 323,62	204 144,95	218 674,25	139 043,61
II. Korekty razem	695 160,20	429 790,27	-358 358,09	60 837,86
1. Amortyzacja	105 594,50	53 549,91	54 459,72	24 569,69
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 545,80	5 750,21	-4 172,95	-1 595,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-32 682,92	-32 682,92	-400,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-2 702,00	-6 518,00	-2 055,00	-2 696,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	-8 527,54	-45 436,50
7. Zmiana stanu należności	1 223 192,92	-279 463,50	578 857,22	933 579,94
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-574 817,26	593 110,32	-520 786,46	-434 439,16
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-37 970,84	96 044,25	-455 733,08	-413 144,44
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	781 483,82	633 935,22	-139 683,84	199 881,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	48 307,92	37 344,92	22 683,00	10 361,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	32 682,92	32 682,92	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	15 625,00	4 662,00	22 283,00	10 361,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	78 761,50	54 254,77	52 333,52	21 161,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	78 761,50	54 254,77	52 333,52	21 161,98
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)	-30 453,58	-16 909,85	-29 650,52	-10 800,98



	01.01.- 30.06.2023	01.04.- 30.06.2023	01.01.- 30.06.2022	01.04.- 30.06.2022
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I. Wpływy	0,00	0,00	73 226,58	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	0,00	0,00	73 226,58	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	121 756,14	74 843,19	36 383,49	231 065,28
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	0,00	212 396,84
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	94 821,23	61 706,49	27 627,62	13 819,80
8. Odsetki	26 934,91	13 136,70	8 755,87	4 848,64
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-121 756,14	-74 843,19	36 843,09	-231 065,28
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	629 274,10	542 182,18	-132 491,27	-41 984,79
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	629 274,10	542 182,18	-132 491,27	-41 984,79
F. Środki pieniężne na początek okresu	385 468,46	472 560,38	379 408,69	288 902,21
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	1 014 742,56	1 014 742,56	246 917,42	246 917,42



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 I 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

W I półroczu 2023 roku obserwujemy spadek wyniku finansowego netto w stosunku do analogicznego okresu w poprzednim roku (na dzień 30.06.2022 roku zysk netto wyniósł 218.674,25 zł, a na dzień 30.06.2023r. zysk netto wyniósł 86.323,62 zł). Zgodnie z przewidywaniami Zarządu, została odrobiona strata z I kwartału 2023 roku. W II kwartale 2023 r. przychody netto ze sprzedaży wyniosły 3.797.092,78 zł i były wyższe o ok.79% w porównaniu do przychodów odnotowanych w drugim kwartale 2022 r. Równocześnie uległy zwiększeniu o ok. 81% koszty działalności podstawowej. Wzrost przychodów i kosztów związany jest ze zwiększeniem sprzedaży nowych licencji IBM. Na wzrost kosztów działalności Spółki miało również wpływ zwiększenie wynagrodzeń pracowników.

Obserwujemy również wzrost o ok. 33% sumy bilansowej spółki na koniec II kwartału 2023r. w porównaniu do II kwartału 2022 roku. Wyniosła ona 4.390.689,53 zł, w tym aktywa obrotowe 2.511.721,98 zł.

Na koniec pierwszego półrocza 2023 r. Spółka raportuje należności krótkoterminowe w wysokości 1.054.691,27 zł, co stanowi wzrost o ok. 6% w stosunku do 30 czerwca 2022 r. Na dzień publikacji raportu zostały uregulowane.

Na koniec pierwszego półrocza 2023 r. kapitały własne wynosiły 2.276.926,62 zł i były wyższe o 195.694,69 zł niż na dzień 30 czerwca 2022 r.

Na wyniki Spółki w drugim kwartale 2023 r., podobnie jak w poprzednich miały wpływ:

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

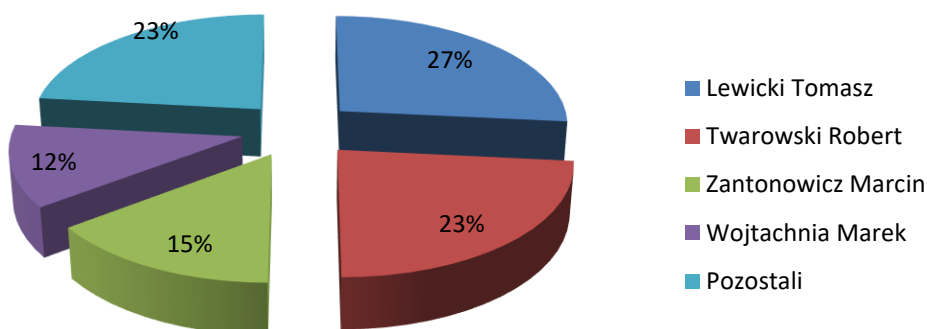


IV. Informacje dodatkowe

Poniżej zostały przedstawione dodatkowe informacje dotyczące Spółki.

1. Struktura Akcjonariatu na dzień 14.08.2023 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 14 osób na pełny etat.

5. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie

W II 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 14.08.2023 r.

Zarząd:

Tomasz Lewicki
Prezes Zarządu

Marek Wojtachnia
Członek Zarządu