



**RAPORT KWARTALNY
AITON CALDWELL SA
ZA I KWARTAŁ 2021 ROKU**

(za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021)



Spis treści

1. Wstęp	3
Zarząd Aiton Caldwell SA przedstawia raport działalności Spółki w pierwszym kwartale 2021 roku.	3
2. Podstawowe informacje o Spółce	3
3. Struktura akcjonariatu Spółki	4
4. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	4
5. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad rachunkowości	4
6. Skrócone sprawozdanie finansowe	10
7. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe	15
8. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	15
9. Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w tym działania nastawione na wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych.....	16
10. Komentarz Zarządu na temat realizacji prognoz finansowych.....	16
11. Zatrudnienie w Spółce	16
12. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.....	17
13. Oświadczenie Zarządu	17

1. Wstęp

Zarząd Aiton Caldwell SA przedstawia raport działalności Spółki w pierwszym kwartale 2021 roku.

W pierwszym kwartale 2021 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 299 763 zł zysku netto, wobec 228 763 zł zysku w analogicznym okresie roku 2020 i 149 649 zł względem kwartału poprzedzającego.

Przychody w pierwszym kwartale były wyższe o 2,7% od osiągniętych w czwartym kwartale 2020, ale mniejsze o 7% niż w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Ten poziom przychodów jest zgodny z oczekiwaniami spółki. Jest rezultatem konsekwentnie realizowanej strategii zorientowanej na oferowanie klientom biznesowym usług świadczonych w chmurze. Wpływ na wyniki miał tryb pracy zdalnej stosowany przez większość klientów, kontynuowany z powodu przedłużających się obostrzeń związanych z pandemią.

2. Podstawowe informacje o Spółce

Nazwa (firma):	Aiton Caldwell Spółka Akcyjna (nazwa skrócona: Aiton Caldwell SA)
Forma prawna:	spółka akcyjna
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba:	Gdańsk
Adres:	ul. Trzy Lipy 3, 80-172 Gdańsk
Telefon:	(58) 50 50 000
Faks:	(58) 50 50 001
e-mail:	biuro@aitoncaldwell.pl
Adres internetowy:	www.aitoncaldwell.pl
Numer REGON:	220676951
Numer NIP :	583-304-27-23
Numer KRS:	0000313046
Kapitał zakładowy:	1.243.800,80 zł

3. Struktura akcjonariatu Spółki

Struktura akcjonariatu Spółki, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu, według informacji posiadanych przez Spółkę.

Tabela 1. Struktura akcjonariatu Spółki

lp.	Imię i Nazwisko, nazwa firmy Akcjonariusza	Liczba akcji	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie akcji	Udział w ogólnej liczbie głosów
1	Krzysztof Malicki	2 575 200	2 575 200	20,70%	20,70%
2	Ryszard Wojnowski	1 946 549	1 946 549	15,65%	15,65%
3	Katarzyna Bednarska	995 834	995 834	8,01%	8,01%
4	Marek Bednarski	676 604	676 604	5,44%	5,44%
5	Pozostali	6 243 821	6 243 821	50,20%	50,20%
	Razem:	12 438 008	12 438 008	100,00%	100,00%

* dane przygotowane na podstawie raportów: ESPI 4/2020 z dnia 13.07.2020, ESPI 5/2020 z dnia 15.07.2020, ESPI 6/2020 z dnia 15.07.2020, ESPI 12/2020 z dnia 09-09-2020, ESPI 15/2020 z dnia 30.12.2020

4. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

Emitent nie tworzy grupy kapitałowej.

5. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad rachunkowości

Niniejszy raport, obejmuje dane za pierwszy kwartał 2021 roku, na dzień złożenia tj. 14 maja 2021 roku nie podlegał badaniu ani przeglądowi przez biegłego rewidenta lub przez inny podmiot uprawniony do przeprowadzania kontroli sprawozdań finansowych.

Raport prezentuje skrócone sprawozdanie finansowe, które obejmuje: bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale własnym, za pierwszy kwartał 2021 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 31 marca 2021 roku wraz

z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2020.

Spółka w prezentowanym okresie nie przeprowadzała żadnych zmian zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za pierwszy kwartał 2021 są zgodne z wymogami Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku wraz z późniejszymi zmianami. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego zostały w skrócie opisane poniżej.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W raporcie Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za pierwszy kwartał 2021 roku obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

BILANS

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej od 1 500,00 zł do 3 500,00 zł, kwalifikowane są jako wartości niematerialne i prawne. Amortyzacja tych WNiP może przebiegać metodą liniową lub jednorazowo. Wybór metody jest każdorazowo dokonywany decyzją Kierownika Jednostki. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 1 500 zł zalicza się do kosztów zużycia materiałów.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych są zgodne z zasadami wynikającymi z ustawy o rachunkowości.

Wartość firmy stanowi różnicę między ceną nabycia określonej jednostki lub zorganizowanej jej części a niższą od niej wartością godziwą przejętych aktywów netto. Wartość firmy amortyzowana jest liniowo przez okres 10 lat.

b) Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące

ich wartość.

Środki trwale kontrolowane przez jednostkę, o wartości początkowej od 1 500,00 zł do wartości nieprzekraczającej kwoty określonej w przepisach podatkowych jako dolna kwota od której składniki majątku zalicza się do środków trwałych, tj. do 3 500,00 zł, kwalifikowane są jako środki trwałe. Amortyzacja tych środków trwałych może przebiegać metodą liniową lub jednorazowo. Wybór metody jest każdorazowo dokonywany decyzją Kierownika Jednostki. Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i o wartości początkowej niższej niż 1 500 zł zalicza się do kosztów zużycia materiałów.

c) Należności długoterminowe i krótkoterminowe

Należności długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

d) Zapasy

Zapasy wycenia się w koszcie wytworzenia, na który składają się koszty bezpośrednie oraz uzasadniona część kosztów pośrednich.

e) Środki pieniężne

Środki pieniężne w walucie obcej na dzień bilansowy wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa NBP. Różnice kursowe ustalane są po kursie historycznym zgodnie z ustawą o rachunkowości. Na dzień bilansowy środki pieniężne w walucie obcej zostały wycenione według średniego kursu NBP 062/A/NBP/2021 z dnia 2021-03-31:

- średni kurs EUR wynosi 4,6603 PLN,
- średni kurs USD wynosi 3,9676 PLN.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

f) Czynne rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione w danym okresie dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są w trybie art. 41 ustawy o rachunkowości z zachowaniem zasady ostrożności. Obejmują one równowartość należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitał własny

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

g) Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

h) Rezerwa na podatek dochodowy

W związku z różnicami przejściowymi pomiędzy wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, tworzona jest rezerwa i ustalane jest aktyw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty, która w przyszłości spowoduje odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

i) Zobowiązania

Zobowiązania zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

j) Bierne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe:

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych

zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosowanie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Długoterminowe:

Zasada współmierności przychodów i związanych z nimi kosztów nakazuje, by przychody przyszłych okresów nie wpływały na wynik finansowy. W związku z tym zostały wykazane w pozycji innych rozliczeń międzyokresowych.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

a) Przychody

Za przychody i zyski Spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia wartości aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które doprowadzą do wzrostu kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie wkładów przez udziałowców lub właścicieli.

W myśl zasady memoriału w księgach Spółki ujęto wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody dotyczące danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu ich zapłaty. Przychody wykazane są w wartości netto tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

b) Koszty

Dla Spółki koszty i straty to uprawdopodobnione w okresie sprawozdawczym zmniejszenia korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia wartości aktywów, albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

W myśl zasady memoriału w księgach Spółki ujęto wszystkie uprawdopodobnione współmierne do przychodów koszty dotyczące danego okresu sprawozdawczego, niezależnie od terminu zapłaty. Koszty wykazane są w wartości netto tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług.

c) Na wynik finansowy netto składają się:

- wynik ze sprzedaży,
- wynik działalności operacyjnej,
- wynik operacji finansowych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego (którego podatnikiem jest jednostka), pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku oraz płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów.

6. Skrócone sprawozdanie finansowe

Tabela 2. Rachunek Zysków i Strat za I kwartał 2021 oraz za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.01.2020-31.03.2020	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2020-31.03.2020 po przekształceniu	01.01.2021-31.03.2021*	01.01.2021-31.03.2021*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 539 269,42	4 539 269,42	4 539 269,42	4 240 923,08	4 240 923,08
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 979 757,80	3 979 757,80	3 979 757,80	3 753 905,62	3 753 905,62
II	Zmiana stanu produktów	458 138,66	458 138,66	384 646,82	-48 012,63	-48 012,63
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	73 491,84	495 247,14	495 247,14
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	101 372,96	101 372,96	101 372,96	39 782,95	39 782,95
B	Koszty działalności operacyjnej	4 117 153,11	4 117 153,11	4 117 153,11	3 691 575,54	3 691 575,54
I	Amortyzacja	488 332,97	488 332,97	488 332,97	513 914,50	513 914,50
II	Zużycie materiałów i energii	10 511,63	10 511,63	10 511,63	12 999,70	12 999,70
III	Usługi obce	2 676 543,85	2 676 543,85	2 577 873,96	2 131,690,57	2 131,690,57
IV	Podatki i opłaty, w tym:	12 246,97	12 246,97	110 916,86	111 221,04	111 221,04
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	637 299,57	637 299,57	637 299,57	700 643,55	700 643,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	124 679,25	124 679,25	124 679,25	132 239,03	132 239,03
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	84 132,31	84 132,31	84 132,31	59 221,62	59 221,62
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	83 406,56	83 406,56	83 406,56	29 645,53	29 645,53
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	422 116,31	422 116,31	422 116,31	549 347,54	549 347,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	21 157,20	21 157,20	21 157,20	14 904,78	14 904,78
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Dotacje	11 322,90	11 322,90	11 322,90	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 118,01	4 118,01	4 118,01	1 836,88	1 836,88
IV	Inne przychody operacyjne	5 716,29	5 716,29	5 716,29	13 067,90	13 067,90
E	Pozostałe koszty operacyjne	132 714,65	132 714,65	132 714,65	134 008,66	134 008,66
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	132 714,65	132 714,65	132 714,65	134 008,66	134 008,66
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	310 558,86	310 558,86	310 558,86	430 243,66	430 243,66
G	Przychody finansowe	352,91	352,91	352,91	880,65	880,65
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	352,91	352,91	352,91	880,65	880,65
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	968,07	968,07	968,07	5081,21	5081,21
I	Odsetki, w tym:	835,34	835,34	835,34	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	132,73	132,73	132,73	5081,21	5081,21
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	309 943,70	309 943,70	309 943,70	426 043,10	426 043,10
J	Podatek dochodowy	81 181,00	81 181,00	81 181,00	126 061,00	126 061,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	228 762,71	228 762,71	228 762,71	299 982,10	299 982,10

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 31.03.2021 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		31.03.2020	31.03.2021*
A	A. Aktywa trwałe	7 265 292,53	6 509 637,25
I	Wartości niematerialne i prawne	6 842 295,49	6 151 086,65
II	Rzeczowe aktywa trwałe	214 435,64	185 018,80
III	Należności długoterminowe	89 254,40	90 492,80
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	119 307,00	83 039,00
B	Aktywa obrotowe	3 094 518,56	4 762 829,26
I	Zapasy	8 349,11	16 268,08
II	Należności krótkoterminowe	1 588 630,65	1 882 900,53
III	Inwestycje krótkoterminowe	562 711,50	2 063 030,74
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	934 827,30	800 629,91
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		10 359 811,09	11 272 466,51
P A S Y W A		31.03.2020	31.03.2021*
A	Kapitał (fundusz) własny	7 869 772,62	8 663 936,98
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 243 800,80	1 243 800,80
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 754 607,66	6 754 607,66
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 092 327,00	6 092 327,00
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem spółki)	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-357 398,55	365 546,42
VI	Zysk (strata) netto	228 762,71	299 982,10
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 490 038,47	2 608 529,53
I	Rezerwy na zobowiązania	798 798,47	917 334,95
II	Zobowiązania długoterminowe	1 002,57	1 002,57

III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 443 626,27	1 458 975,17
IV	Rozliczenia międzyokresowe	246 611,16	231 216,84
PASYWA RAZEM		10 359 811,09	11 272 466,51

* - dane niezaudytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za I kwartał 2020r. oraz za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2021-31.03.2021*	01.01.2021-31.03.2021*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 641 009,91	7 641 009,91	8 363 954,88	8 363 954,88
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 869 772,62	7 869 772,62	8 663 936,98	8 663 936,98
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 869 772,62	7 869 772,62	8 663 936,98	8 663 936,98

* - dane niezaudytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za I kwartał 2021 oraz za okres od 01.01.2021 do 31.03.2021 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2020-31.03.2020	01.01.2021-31.03.2021*	01.01.2021-31.03.2021*
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	515 188,91	515 188,91	22 392,10	22 392,10
I	Zysk (strata) netto	228 762,71	228 762,71	299 982,10	299 982,10
II	Korekty razem	286 426,20	286 426,20	-277 590,00	-277 590,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	515 188,91	515 188,91	22 392,10	22 392,10
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-28 937,81	-28 937,81	-46 200,00	-46 200,00
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	28 937,81	28 937,81	46 200,00	46 200,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-28 937,81	-28 937,81	-46 200,00	-46 200,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-816,12	-816,12	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	816,12	816,12	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-816,12	-816,12	0,00	0,00
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	485 434,98	485 434,98	-23 807,90	-23 807,90
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	485 434,98	485 434,98	-23 807,90	-23 807,90
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	77 276,52	77 276,52	2 086 838,64	2 086 838,64
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	562 711,50	562 711,50	2 063 030,74	2 063 030,74
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 071,06	3 071,06	1 329,25	1 329,25

* - dane niezaudytowane

7. Komentarz Zarządu na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe

W pierwszym kwartale 2021 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 4 241 tys. zł, odnotowując tym samym 7% spadek w porównaniu do pierwszego kwartału 2020 roku. Jednocześnie zanotowano 10% spadek kosztów z działalności operacyjnej w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Pozostałe koszty operacyjne ukształtowały się na podobnym poziomie w porównaniu do pierwszego kwartału 2020 roku i wyniosły 134 tys. zł, przy jednoczesnym spadku pozostałych przychodów operacyjnych o 6 tys. zł.

W pierwszym kwartale 2021 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 299 982,10 zł zysku netto, który w porównaniu do analogicznego okresu z 2020 roku był o 71 tys. zł wyższy.

8. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

Datera

W raportowanym okresie do oferty marki wraz z nową wersją systemu Call-eX, wprowadzono usługę: Call Back Widget. To instalowane w serwisie www interaktywne narzędzie, umożliwia użytkownikowi takiej strony internetowej, pozostawienie swojego numeru telefonu, celem jak najszybszego, automatycznego oddzwonienia przez firmę korzystającą z usługi Call-eX Cloud. Wyróżnikami usługi Call Back Widget są: brak ograniczeń w liczbie serwisów www oraz obsługiwanych połączeń, a także możliwość swobodnej edycji jego warstwy wizualnej.

W nowej wersji systemu Call-eX rozszerzono także funkcjonalność usługi SMS o kampanie masowe, umożliwiające wysyłanie spersonalizowanych wiadomości do wielu użytkowników jednocześnie lub zgodnie z ustawionym harmonogramem.

Początek nowego roku przyniósł kolejny rekordowy kwartał w sprzedaży usługi Call-eX Cloud. Przychody były wyższe o 15% w stosunku do poprzedniego kwartału, przy jednoczesnym wzroście liczby klientów biznesowych z segmentu SME o ponad 6%.

FCN

W raportowanym okresie, liczba klientów biznesowych na platformie wzrosła o 1,2%, względem poprzedniego kwartału. Wzrosła także o 17% liczba użytkowników usług abonamentowych. Wśród produktów abonamentowych najszybciej zyskiwały usługi Wirtualnej Centrali FCN - wzrost o blisko 30%.

9. Informacje Zarządu na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w tym działania nastawione na wprowadzenia rozwiązań innowacyjnych

W raportowanym okresie działania Spółki ukierunkowane były na wprowadzeniu do sprzedaży nowej wersji systemu telekomunikacyjnego Call-eX Cloud oferującego szereg usprawnień i nowości, w tym usługę Call Back Widget. W raportowanym okresie Spółka przeprowadzała także modernizację architektury u jednego z trzech dostawców chmury obliczeniowej. Celem modernizacji było podniesienie wydajności usług świadczonych klientom końcowym.

10. Komentarz Zarządu na temat realizacji prognoz finansowych

Spółka informuje, iż nie publikowała prognoz finansowych na 2021 r.

11. Zatrudnienie w Spółce

Zatrudnienie na dzień 31 marca 2021 roku w Aiton Caldwell SA w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 30 osób.

12. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym

Spółka informuje, iż Dokument Informacyjny Emitenta z dnia 2 grudnia 2011 roku, z dnia 19 grudnia 2014 oraz z dnia 7 września 2020 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt. 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu. Ponadto, charakter działalności Aiton Caldwell SA pozwala na osiągnięcie regularnych przychodów.

13. Oświadczenie Zarządu

Zarząd Spółki Aiton Caldwell SA oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy raport za I kwartał 2021 roku i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce i odzwierciedlają w sposób rzetelny, prawdziwy sytuację majątkową i finansową Spółki Aiton Caldwell SA, a także jej wynik finansowy.

Rafał Pietrzak

Prezes Zarządu

Aiton Caldwell SA