



Raport Roczny CALESCO S.A.

za ROK 2017

część 1



SPIS TREŚCI :

Część 1

- 1. Pismo Zarządu do Akcjonariuszy.**
- 2. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania.**
- 3. Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017, zbadane przez biegłego rewidenta,**



1.Pismo Zarządu do Akcjonariuszy.

Szanowni Akcjonariusze.

W dniu dzisiejszym Zarząd Calesco S.A. przekazuje do publicznej wiadomości Roczny Raport za rok 2017. Opublikowane dane w sposób syntetyczny przybliżą Państwu sytuację finansową i majątkową spółki Calesco S.A. (Emitenta) oraz pozwolą zapoznać się z jej osiągnięciami i planami na przyszłość.

Rok 2017 był kolejnym okresem w którym Inwestorzy wyczekiwali na możliwość skorzystania ze środków unijnych z nowej perspektywy 2014-2020. W efekcie na rynku przez pierwsze trzy kwartały panował zastój. Dopiero w IV kwartale pojawiły się znaczące inwestycje co istotnie wpłynęło na poprawę wskaźników sprzedaży.

Przychody w roku 2017 wyniosły 7 188 tysięcy złotych i był niższe o około 7% w porównaniu przychodów roku w roku 2016 ,ale to co jest sukcesem ,wypracowany zysk był prawie dwukrotnie wyższy niż w roku ubiegłym pomimo istotnego wzrostu podatków i kosztów pracy.

Calesco S.A. oprócz organizacji , wysoko wykwalifikowanej i doświadczonej kadry posiada nieruchomości, która przynosi Spółce stabilne dochody co w połączeniu z długoterminowymi umowami serwisowymi tworzy obraz firmy bezpiecznej i odpornej na wahania koniunktury.

Dbłość o stabilne otoczenie firmy, a tym samym nie narażanie jej na ryzyka wynikające między innymi z przepisów dyrektywy MAR spowodowały ,że główni Akcjonariusze podjęli decyzję o dokonaniu Wezwania na skup akcji w celu wycofania Spółki Calesco z obrotu na GPW.

Głównym celem Zarządu jest i będzie takie zarządzanie Spółką by nie zależnie od warunków w jakich działa z roku na rok wzrastała jej wartość, która w efekcie zawsze przekłada się na potencjalną możliwość wypłaty dywidendy dla jej Akcjonariuszy.

Zapraszamy do zapoznania się z dzisiejszym raportem . Dziękujemy Akcjonariuszom za okazane zaufanie.

Prezes Zarządu

Krzysztof Dokowski

Członek Zarządu

Renata Gryczka



2. Wybrane dane finansowe zawierające podstawowe pozycje rocznego sprawozdania.

WYBRANE DANE Z BILANSU	PLN		EUR	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017*	31.12.2016**
Aktywa trwałe	3 042 461,61	3 096 516,46	729449,67	699935,91
Aktywa obrotowe	1 909 463,55	1 473 492,50	457806,12	333067,92
Aktywa razem	4 951 925,16	4 570 008,96	1187255,79	1033003,83
Należności krótkoterminowe	1 501 658,05	1 114 843,80	360032,14	251999,05
Należności długoterminowe	0	0,00	0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129 072,34	199 376,90	30945,92	45067,11
Zobowiązania krótkoterminowe	1 559 056,79	1 170 498,57	373793,86	264579,24
Zobowiązania długoterminowe	713 220,23	913 592,70	170999,12	206508,30
Kapitał własny	2 587 366,14	2 393 346,69	620337,61	540991,57
Kapitał podstawowy	272 347,10	272 347,10	65296,96	61561,28

WYBRANE DANE Z RACHUNKU ZYSKU I STRAT	PLN		EUR	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017*	31.12.2016**
Przychody netto ze sprzedaży	7 188 491,62	7 716 145,05	1723486,93	1744155,75
Koszty działalności operacyjnej	7 006 259,83	6 830 463,95	1679795,69	1543956,59
Amortyzacja	220 664,18	214 318,04	52905,65	48444,40
Zysk/ strata ze sprzedaży	294 614,67	207 648,00	70635,75	46936,71
Pozostałe przychody operacyjne	69 422,07	44 152,79	16644,39	9980,29
Pozostałe koszty operacyjne	58 632,76	53 199,85	14057,58	12025,28
Zysk z działalności operacyjnej	307 403,98	198 600,94	73702,07	44891,71
Przychody finansowe	330,82	8 671,91	79,32	1960,20
Koszty finansowe	60 048,35	63 335,69	14396,98	14316,39
Zysk/strata z działalności gospodarczej	247 686,45	143 937,16	59384,41	32535,52
zysk/strata brutto	247 686,45	143 937,16	59384,41	32535,52
zysk/netto	194 019,45	109 239,16	46517,41	24692,40

WYBRANE DANE Z RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	PLN		EUR	
	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2017*	31.12.2016**
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	241 449,02	345 397,99	57888,95	78073,69
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 172,37	-460 702,00	281,08	-104136,98
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-312 925,95	-309 598,78	-75026,00	-69981,64
Przepływy pieniężne netto razem	-70 304,56	-424 902,79	-16855,97	-96044,93

*Średni kurs NBP na 30.12.2017 r. 1EUR = 4,1709 PLN ** Średni kurs NBP na 30.12.2016 1 EUR = 4,4240 PLN



3. Roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017, zbadane przez biegłego rewidenta.

CALESCO S.A. 2017

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. Informacje ogólne:

1. Calesco S.A. z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Tczewskiej 32.
2. Przedmiotem działalności spółki jest serwisowanie i wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych.- PKD 4322Z
3. Organem rejestrowym spółki jest Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy.
4. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000324475.
5. Czas trwania spółki nie jest ograniczony.
6. Sprawozdaniem finansowym objęto rok obrotowy od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017r.
7. Zgodnie z § 36 statutu spółki Rep. A nr 1363/2009 rok obrachunkowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
8. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu, że działalność jednostki będzie kontynuowana, nie są nam bowiem znane okoliczności i zdarzenia które podważyłyby to założenie.

II. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

1. Calesco S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności, ciągłości oraz istotności w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.
2. Wartości niematerialne i prawne, stanowiące licencje na oprogramowanie komputerowe użytkowane przez spółkę o wartości początkowej poniżej 3500 zł, są odpisywane jednorazowo w koszty, natomiast o wartości równej lub wyższej – amortyzowane są metodą liniową przez okres 24 lub 60 miesięcy.
3. Środki trwale w rozumieniu art. 3 pkt1 ppkt 15 Ustawy o Rachunkowości o początkowej wartości poniżej 3500zł, amortyzowane są jednorazowo w dacie zakupu danego składnika majątku. Środki trwale o wyższej wartości podlegają amortyzacji z uwzględnieniem przepisów ustawy o podatku dochodowym. Spółka przyjęła założenie, iż przewidywany okres ich ekonomicznej użyteczności odpowiada okresowi amortyzacji podatkowej w tym zakresie.
4. Spółka ujmuje część posiadanych nieruchomości jako inwestycje w nieruchomości z uwagi na charakter ich wykorzystania. Wycena na dzień bilansowy dokonywana jest wg cen rynkowych. Różnica z wyceny odnoszona jest na pozostałe przychody lub koszty operacyjne.
5. Inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień nabycia według ceny nabycia albo ceny zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne. Na dzień bilansowy wycenia się je według ceny nabycia lub ceny rynkowej (wartości godziwej), zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek – według określonej w inny sposób wartości godziwej.
6. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.
7. Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Odsetki należne na dzień bilansowy zwiększają odpowiednio wartość rozrachunków, o ile Spółka lub kontrahenci oczekują ich otrzymania.



CALESCO S.A. 2017

8. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie należności wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP obowiązującym w tym dniu. Zasada ta dotyczy również zobowiązań wyrażonych w walutach obcych.
9. Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego pomniejszającego wartość należności. Odpisy aktualizujące dokonywane są w oparciu o indywidualną ocenę prawdopodobieństwa ściągłości z uwzględnieniem przepisów ustawowych.
10. Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne mogą dotyczyć świadczeń wykonanych na rzecz Spółki, jeżeli kwotę można oszacować w sposób wiarygodny lub mogą stanowić rezerwy na zobowiązania do poniesienia w związku z bieżącą działalnością operacyjną. Warunkiem ujęcia rezerw jest możliwość ich wiarygodnej wyceny.
11. Materiały wykorzystane bezpośrednio przy wykonaniu konkretnych usług zgodnie z zasadą współmierności kosztu do przychodu obciążają koszty działalności w momencie uzyskania przychodu. Materiały, które podlegają magazynowaniu wyceniane są w cenach zakupu i prowadzona jest dla nich ewidencja ilościowo wartościowa. Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby firmy i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty.
12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych lub wartość środków pieniężnych otrzymanych na sfinansowanie zakupu lub wytworzenia środków trwałych.
Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał Akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w KRS.
Calesco S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
13. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku należnego VAT ze sprzedaży usług wykonywanych na podstawie stałych usług serwisowych, jednorazowych umów i bieżących zleceń, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.
14. Wynik finansowy brutto korygują:
 - bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
 - zmiana stanu aktywów i rezerw z tytułu podatku odroczonego
15. W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową, Spółka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu podatku dochodowego, którego jest podatnikiem. Aktywa z tytułu podatku odroczonego mogą zostać objęte odpisami aktualizującymi, jeżeli w ocenie Zarządu Spółki ich realizacja w przyszłości nie jest dostatecznie pewna.

Szczecin 31.03.2018

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Calesco SA
Małgorzata Gryczka

CZŁONEK ZARZĄDU
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

PREZES
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Krzysztof Dokowski



CALESCO S.A.
70-850 Szczecin ul. Tczewska 32
NIP: 955-19-57-514

ROK: 2017

Bilans z uwzględnieniem bufora

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	A	Aktywa trwałe	3.042.461,61	3.096.516,46
-	I	Wartości niematerialne i prawne	34.526,10	49.083,30
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	34.526,10	49.083,30
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	2.484.947,51	2.524.445,16
-	1	Środki trwałe	2.395.377,01	2.434.874,66
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1.122.098,38	1.122.098,38
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	693.438,39	711.660,99
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	24.834,67	26.571,31
	d)	środki transportu	546.443,96	557.977,29
	e)	inne środki trwałe	8.561,61	16.566,69
	2	Środki trwałe w budowie	89.570,50	89.570,50
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
+	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	521.000,00	521.000,00
	1	Nieruchomości	521.000,00	521.000,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
+	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.988,00	1.988,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1.988,00	1.988,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	1.909.463,55	1.473.492,50
-	I	Zapasy	219.546,88	111.696,11
	1	Materialy	20.277,46	26.809,57
	2	Półprodukty i produkty w toku	199.269,42	84.886,54
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	1.501.658,05	1.114.843,80
+	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	1.501.658,05	1.114.843,80
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1.360.433,75	1.055.783,74
	(1)	do 12 miesięcy	1.119.355,58	1.017.673,75
	(2)	powyżej 12 miesięcy	241.078,17	38.109,99
	b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	118.863,82	40.217,64
	c)	inne	22.360,48	18.842,42
	d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	129.072,34	199.376,90
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	129.072,34	199.376,90
+	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
+	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	129.072,34	199.376,90
	(1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	129.072,34	199.376,90
	(2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59.186,28	47.575,69
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		4.951.925,16	4.570.008,96

CZŁONEK ZARZĄDU
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

GLÓWNA KSIĘGOWA
CALESCO S.A.
Małgorzata Gryczka

31.03.2018



CALESCO S.A.
70-850 Szczecin ul. Tczewska 32
NIP: 955-19-57-514

ROK: 2017

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASywa			Na koniec 2017-12	Na koniec ub. roku 2016-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	2.587.366,14	2.393.346,69
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	272.347,10	272.347,10
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2.120.999,59	2.011.760,43
*		-(1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
+	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	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	194.019,45	109.239,16
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.364.559,02	2.176.662,27
-	I	Rezerwy na zobowiązania	52.677,00	53.136,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52.677,00	53.136,00
+	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
+	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	713.220,23	913.592,70
	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	713.220,23	913.592,70
	a)	kredyty i pożyczki	569.139,24	800.218,21
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	144.080,99	113.374,49
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1.559.056,79	1.170.498,57
+	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
+	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1.559.056,79	1.170.498,57
	a)	kredyty i pożyczki	379.546,27	206.064,97
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	95.897,41	159.039,03
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	837.592,04	601.013,13
	-(1)	do 12 miesięcy	837.592,04	601.013,13
	-(2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	220.550,10	180.214,65
	h)	z tytułu wynagrodzeń	11.763,12	7.936,29
	i)	inne	13.707,85	16.230,50
	4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	39.605,00	39.435,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	39.605,00	39.435,00
	-(1)	długoterminowe	0,00	0,00
	-(2)	krótkoterminowe	39.605,00	39.435,00
Suma			4.951.925,16	4.570.008,96

CZŁONEK ZARZĄDU
"CALESCO S.A."
mgr inż. Renata Gryczka

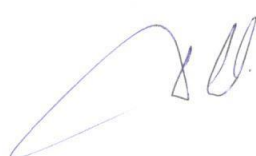
GLÓWNA KSIĘGOWA
CALESCO SA
Małgorzata Gryczka

31.03 2018

Jednostronny rachunek zysków i strat z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2017-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7.302.874,50	7.038.111,95
	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.188.491,62	7.716.145,05
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	114.382,88	-678.033,10
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	7.006.259,83	6.830.463,95
	I	Amortyzacja	220.664,18	214.318,04
	II	Zużycie materiałów i energii	2.540.099,85	2.711.040,02
	III	Usługi obce	1.149.088,44	954.816,38
	-	Podatki i opłaty, w tym:	141.418,83	125.233,40
	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
*	V	Wynagrodzenia	2.193.433,74	2.068.590,67
	-	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	387.875,63	357.480,30
	-	emerytalne	0,00	0,00
	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	373.679,16	398.985,14
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	296.614,67	207.648,00
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	69.422,07	44.152,79
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12.788,51	10.937,51
	II	Dotacje	30.720,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	25.913,56	33.215,28
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	58.632,76	53.199,85
	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	58.632,76	53.199,85
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	307.403,98	198.600,94
-	G	Przychody finansowe	330,82	8.671,91
	-	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	+	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	+	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	-	II Odsetki, w tym:	330,82	8.659,18
	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
*	+	III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	12,73
-	H	Koszty finansowe	60.048,35	63.335,69
	-	I Odsetki, w tym:	60.048,35	63.335,69
	-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
*	+	II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	IV	Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	247.686,45	143.937,16
	J	Podatek dochodowy	54.126,00	35.322,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-459,00	-624,00
-	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	194.019,45	109.239,16
	I	część bieżąca podatku dochodowego	0,00	0,00
	II	część odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00



CZŁONEK ZARZĄDU
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

GLÓWNA KSIĘGOWA
Calesco SA
Małgorzata Gryczka

31.03.2018



Rachunek Przepływów Pieniężnych		na dzień 31.12.2017	na dzień 31.12.2016
1	2		
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	194 019,45	109 239,16
II.	Korekty razem	47 429,57	236 158,83
1.	Amortyzacja	220 664,18	214 318,07
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	59 396,85	63 056,71
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-12 788,51	-10 937,51
5.	Zmiana stanu rezerw	-459,00	-340,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-107 850,77	688 209,48
7.	Zmiana stanu należności	-386 814,25	-240 535,56
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	278 823,54	-471 405,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-11 440,59	-5 891,58
10.	Inne korekty	7 898,12	-315,43
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	241 449,02	345 397,99
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	22 105,69	23 367,31
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 105,69	23 367,31
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
	Wydatki	-20 933,32	-484 069,31
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-20 933,32	-25 824,31
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-458 245,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 172,37	-460 702,00
C.)		
I.	Wpływy	173 481,30	320 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	173 481,30	320 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	-486 407,25	-629 598,78
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-190 642,97
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-231 078,97	-219 955,84
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-195 931,43	-155 943,26
8.	Odsetki	-59 396,85	-63 056,71
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-312 925,95	-309 598,78
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-70 304,56	-424 902,79
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-70 304,56	-424 902,79
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	199 376,90	624 279,69
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	129 072,34	199 376,90
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

CZŁONEK ZARZĄDU
"CALESSCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

GLÓWNA KSIĘGOWA
Calessco S.A.
Małgorzata Gryczka

31.03.2018r.



Zestawienie zmian w kapitale własnym		31 grudnia 2017 roku	31 grudnia 2016 roku
1.	2		
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 393 346,69	2 474 750,50
	- korekty błędów podstawowych		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 393 346,69	2 474 750,50
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	272 347,10	272 347,10
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	,00	0,00
	- objęcia akcji		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	272 347,10	272 347,10
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 011 760,43	1 584 420,81
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	109 239,16	427 339,62
	a) zwiększenie (z tytułu)	109 239,16	427 339,62
	- objęcie akcji powyżej wartości nominalnej		
	- przekazanie z kaitłu rezerwowego		
	- z podziału zysku	109 239,16	427 339,62
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	-opłata notarialna dotycząca objęcia akcji		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 120 999,59	2 011 760,43
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	109 239,16	617 982,59
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	109 239,16	617 982,59
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	109 239,16	617 982,59
	a) zwiększenie (z tytułu)	,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	109 239,16	617 982,59
	-przekazanie na kapitał zapasowy	109 239,16	427 339,62
	- przekazanie na wypłatę dywidendy		190 642,97
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	194 019,45	109 239,16
	a) zysk netto	194 019,45	109 239,16
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 587 366,14	2 393 346,69
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 587 366,14	2 393 346,69


 CZŁONEK ZARZĄDU
 "CALESCO" S.A.
 mgr inż. Renata Gryczka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
 Calesco S.A.
 Małgorzata Gryczka
 31.03.2018



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1.1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach nr 1 oraz 2 załączonych do sprawozdania.

1.2/Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych.

nie dotyczy

1.3/ Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwotę wartości firmy, a także wyjaśnienia okresu ich odpisywania (określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust.10)

nie dotyczy

1.4/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Grunt	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (m ²)	12 636	9 047		21 683
Wartość (w tys.zł)	663 853,38	458 245,00		1 122 098,38
Powierzchnia (m ²)	6 297			6 297
Wartość (w tys.zł)*	521 000,00			521 000,00

*wartość wg wyceny rynkowej przyjętej dla inwestycji w nieruchomości

1.5/ Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych użytkowanych na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Wszystkie środki trwale użytkowane na podstawie umów leasingowych objęte są ewidencją środków trwałych i amortyzowane na zasadach ogólnych. Prezentowane są w tabeli nr 2 omówionej w punkcie 1.

1



1.6/ Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują.

nie dotyczy

1.7/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Odpisy aktualizujące wartość należności

	Odpisy aktualizujące wartość należności	
	2016r.	2016r.
Stan na początek roku obrotowego	8 969,23	10 462,36
Zwiększenia	13 993,32	
Wykorzystanie		
Rozwiązanie	12 500,19	10 462,36
Stan na koniec roku obrotowego	10 462,36	10 462,36

1.8/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał podstawowy na dzień bilansowy składał się z 2 723 471 akcji każda o wartości nominalnej 0,10zł w tym 1 250 000 akcji uprzywilejowanych o wartości nominalnej 1 250 000,00zł.

Nazwa akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Wartość nominalna posiadanych akcji	Typ posiadanych akcji	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procent posiadanych głosów
Jacek Gryczka	362 500	36 250,00	akcje uprzywilejowane serii A Imienne	13,31%	18,25%
Maciej Gryczka	312 500	31 250,00	akcje uprzywilejowane serii A Imienne	11,475%	15,73%
Maria Majewska	312 500	31 250,00	akcje uprzywilejowane serii A Imienne	11,475%	15,73%
Krzysztof Dokowski	262 500	26 250,00	akcje uprzywilejowane serii A Imienne	9,64%	13,22%
Pozostali akcjonariusze	1 268 416	126 841,60	akcje zwykłe na okaziciela	46,57%	31,91%
Pozostali akcjonariusze	205 055	20 505,50	akcje zwykłe na okaziciela	7,53%	5,16%
Razem	2 723 471	272 347,10		100,00%	100,00%



1.9/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

1.10/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Wynik finansowy netto	194 019,45
2. Proponowany podział:	194 019,45
a) wypłata dywidendy	54 469,42
b) zwiększenie kapitału zapasowego	139 550,03
c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
d) nagrody, premie	
e) zasilenie funduszy specjalnych	
f) inne	
3. Wynik finansowy niepodzielony	

1.11/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Zmiana stanu rezerw

	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	53 136,00		459,00		52 677,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
Pozostałe rezerwy					
- długoterminowe					
- krótkoterminowe					
Razem	53 136,00		459,00		52 677,00



W oparciu o prognozę odpraw emerytalnych Zarząd podjął decyzję o nietworzeniu rezerw na świadczenia pracownicze z uwagi na nieistotność zniekształcenia wyniku finansowego i zobowiązań z tego tytułu.

Z uwagi na posiadane zabezpieczenia i przeprowadzoną przez Zarząd analizę kosztów z tego tytułu, podjęto decyzję o nietworzeniu rezerw na naprawy gwarancyjne.

1.12/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

a/ do 1 roku, -zaliczane są do zobowiązań krótkoterminowych

b/ od 1 roku do 3 lat,

c/ powyżej 3 lat do 5 lat,

d/ powyżej 5 lat.

	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Wobec jednostek powiązanych				
Wobec pozostałych jednostek, w tym:				
- kredyty i pożyczki	569 139,24			569 139,24
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
- inne zobowiązania finansowe	144 080,99			144 080,99
- inne				
Razem	713 220,23			713 220,23

Inne zobowiązania finansowe dotyczą rozliczenia wartości początkowej środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingu finansowego w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości.

1.13/ Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego charakteru i formy zabezpieczeń.

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień bilansowy	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość zabezpieczonego majątku na dzień bilansowy
Kredyt hipoteczny na zakup nieruchomości	579 979,21	Hipoteka	1 184 853,38
Razem	579 979,21		1 184 853,38

1.14/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.



	31 grudnia 2016 roku	31 grudnia 2017 roku
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 988,00	1 988,00
Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym		
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	1 988,00	1 988,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym	47 575,69	59 186,28
-koszty ubezpieczeń	44 449,00	56 818,44
- koszty przyznanych dotacji		
- inne (reklamy, ogłoszenia, prenumeraty na 2011r)	3 126,69	2 367,84
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	47 575,69	59186,28

1.15/ W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami, dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową. .

Nazwa składnika aktywów lub pasywów	Łączna wartość	Część	
		długoterminowa	krótkoterminowa
		(kwota)	(kwota)
kredyty	775 204,21	569 139,24	206 064,97
Zobowiązania z tytułu umów leasingowych	239 978,40	95 897,41	144 080,99

1.16/ Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, z e wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych i stowarzyszonych. .

Na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce nie występują.

1.17/ Wycena składników aktywów w wartości godziwej

Dotyczy prawa wieczystego użytkowania gruntu zaliczonego do inwestycji w nieruchomości
Wycena dokonana na dzień bilansowa nie wskazywała na konieczność dokonywania zmiany wartości godziwej.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów , w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.



CALESCO S.A -2017

Informacja dodatkowa

	rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku	rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku
Przychody netto ze sprzedaży krajowej, w tym:	7 716 145,05	7 188 491,62
przychody z tytułu stałych umów serwisowych	1 808 326,58	1 663 113,50
przychody z tytułu pozostałych usług	5 657 075,09	5 236 355,70
przychody ze sprzedaży towarów		
Przychody z najmu	250 743,38	289 022,42
Przychody netto ze sprzedaży eksportowej		
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	7 716 145,05	7 188 491,62

2.2/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

2.3/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

2.4/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.

2.5/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Żadne z powyższych zdarzeń w roku obrotowym w jednostce nie wystąpiło.

2.6/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Załącznik-tabela nr 3.

2.7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

W roku obrotowym jednostka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie

2.8/ Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Żadne z powyższych zdarzeń w roku obrotowym w jednostce nie wystąpiło.

2.9/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.



Nakłady na	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1) wartości niematerialne i prawne		
2) środki trwałe - w tym dotyczące ochrony środowiska	20 933,32	50 000,00
3) środki trwałe w budowie - w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
RAZEM	20 933,32	50 000,00

Ponadto w roku 2017 ujęto w ewidencji środków trwałych składniki majątkowe używane na podstawie umów leasingu finansowego zawartych w roku 2017, o łącznej wartości początkowej 177 797,96 zł.

2.10/ Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów i kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT WYRAZONYCH W WALUTACH OBCYCH- KURSY PRZYJĘTE DO ICH WYCENY

W roku obrotowym nie wystąpiły w jednostce istotne transakcje wyrażone w walutach

2b. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH.

Na dzień bilansowy jednostka nie posiadała instrumentów finansowych.

4. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednią. W pozycji inne korekty ujęto niepieniężną stratę z tytułu likwidacji i sprzedaży środków trwałych użytkowanych na podstawie umów leasingowych.

5. OBJAŚNIENIE DO ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIĘŃ OSOBOWYCH

5.1/ Informacje o charakterze zawartych umów przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki .

Jednostka nie posiada umów , których skutki finansowe nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu.

5.2/ Transakcje (wraz z kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Nie dotyczy



Informacje o:

5.3/ Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku	w tym kobiety
Pracownicy umysłowi	11,42	8,17
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	19,58	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
Uczniowie		
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2	2
OGÓŁEM	33	

5.4/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	169 853,35	
Nadzorujących	305 658,49	

5.5/ Kwota zaliczek, kredytów i pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów. i terminów spłaty.

W okresie sprawozdawczym powyższe zdarzenia nie miały miejsca

5.6/ Wynagrodzenie biegłego rewidenta podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy



Wynagrodzenie należne z tytułu obowiązkowego badania rocznego sprawozdania finansowego za 2017rok w myśl umowy podpisanej z podmiotem uprawnionym do badania wynosi 10 500,00 PLN + 23% VAT

6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

6.1/ Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W sprawozdaniu finansowym 2016 roku nie wystąpiły przychody ani koszty z tytułu błędów lat poprzednich odnoszone na kapitał własny.

6.2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

6.3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

6.4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane przedstawione w sprawozdaniu finansowym zostały ujęte za rok porównawczy 2016 wg tych samych kryteriów ich prezentacji.

7. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE

Nie dotyczy.

7.1/ Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji. .

Nie dotyczy.

7. 2/ Transakcjach z jednostkami powiązаныmi.

Nie dotyczy.

7.4/ Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

W ostatnim roku obrotowym spółka nie posiadała udziałów w innych jednostkach o 20% udziale w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

8. INFORMACJE POŁĄCZENIA SPÓŁEK

Nie dotyczy.

9. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROZEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI



Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia mogące stanowić istotne zagrożenie co do kontynuacji działalności Spółki w dotychczasowym zakresie.

10. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 31.03.2018 r.

Sporządził:

GLÓWNA KSIĘGOWA
Calesco SA
Małgorzata Gryczka

Zatwierdził:

CZŁONEK ZARZĄDU
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

PREZES
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Krzysztof Dębski

CALESCO S.A.

Tabela 1
Rzeczowe aktywa trwałe 2017

	Grundy (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego	1 122 098,38	822 291,66	152 595,96	1 272 315,72	45 203,75	89 570,50	0,00	3 504 076,17
Zwiększenia:	0,00	0,00	5 976,00	192 755,28	0,00		0,00	198 731,28
- nabycie			5 976,00	192 755,28				198 731,28
- przeniesienie								0,00
- aktualizacja wyceny								0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	224 442,37	0,00	0,00	0,00	224 442,37
- sprzedaż				224 442,37				224 442,37
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	1 122 098,38	822 291,66	158 571,96	1 240 628,63	45 203,75	89 570,50	0,00	3 478 365,08
Umorzenie na początek roku obrotowego		110 630,87	126 024,65	714 338,43	28 637,06			979 631,01
Zwiększenia:	0,00	18 222,60	7 712,64	172 166,66	8 005,08		0,00	206 106,98
- amortyzacja		18 222,60	7 712,64	172 166,66	8 005,08			206 106,98
- przeniesienie								0,00
- aktualizacja wyceny								0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	192 320,42	0,00	0,00	0,00	192 320,42
- sprzedaż				192 320,42				192 320,42
- likwidacja								0,00
- przeniesienie								0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	128 853,47	133 737,29	694 184,67	36 642,14	0,00	0,00	993 417,57
Wartość netto na początek roku obrotowego	1 122 098,38	711 660,99	26 571,31	557 977,29	16 566,69	89 570,50	0,00	2 524 445,16
Wartość netto na koniec roku obrotowego	1 122 098,38	693 438,39	24 834,67	546 443,96	8 561,61	89 570,50	0,00	2 484 947,51

W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących środki trwałe.

PREZES
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Krzysztof Dokowski

CZŁONKOWSKI ZARZĄD
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

GLÓWNA KSIĘGOWA
CALESCO S.A.
Małgorzata Gryczka

31.03.2018r.

CALESCO S.A.

Tabela 2

Wartości niematerialne i prawne 2017

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek roku obrotowego			111 046,50		111 046,50
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie					0,00
- przeniesienie					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- przeniesienie					0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					0,00
Wartość brutto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	111 046,50	0,00	111 046,50
Umorzenie na początek roku obrotowego			61 963,20		61 963,20
Zwiększenia:	0,00	0,00	14 557,20	0,00	14 557,20
- amortyzacja			14 557,20		14 557,20
- przeniesienie					0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- przeniesienie					0,00
Umorzenie na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	76 520,40	0,00	76 520,40
Wartość netto na początek roku obrotowego	0,00	0,00	49 083,30	0,00	49 083,30
Wartość netto na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	34 526,10	0,00	34 526,10

PREZES
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Krzysztof Bokowski

CIARZADU
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

GŁÓWNA KSIĘGOWA
CALESCO SA

Malgorzata Gryczka

31.03.2018r.



CALESCO S.A. 2017

Tabela nr 3
Podatek dochodowy bieżący

	rok kończący się dnia 31 grudnia 2017 roku	rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku
Zysk/(strata) brutto	247 685,45	143 937,16
Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodu		
koszty nkup	15 831,66	20 511,86
odsetki budżetowe		214,00
amortyzacja nkup	170 738,94	150 598,63
odpis aktualizujący należności nkup		14 721,13
wartość sprzedanych nieumorzonych środków trwałych w leasingu	5 357,18	8 135,67
darowizny	500,00	500,00
składki członkowskie	1 632,00	1 452,00
faktury z przekroczonym terminem płatności		
wynagrodzenia na 31. grudnia-nkup	11 760,00	8 597,00
PFRON nkup	35 142,00	33 126,00
Razem	240 961,78	237 856,29
Kwoty zmniejszające podstawę opodatkowania		
- różnica z aktualizacji wyceny gruntu		
przychody nieopodatkowane	4 115,30	315,43
splata rat kapitałowych leasingi, opłaty wstępne	195 218,24	155 943,26
odwrócone odpisy aktualizujące należności odpisane jako nkup		
nie wypłacone delegacje		
wynagrodzenia nkup na 31 grudnia poprzedniego roku /wypłacone w roku sprawozdawczym	4 440,00	39 330,00
Razem	203 773,54	195 588,69
Kwoty zwiększające podstawę opodatkowania		
wartosc nieodpłatnie otrzymanych rzeczy		
Razem	0,00	0,00
Razem dochód do opodatkowania	284 873,69	186 204,76
Odliczenia od dochodu		300,00
Podstawa opodatkowania	284 873,69	185 904,76
Podatek dochodowy według stawki 19% 2017	54 126,00	35 321,90

PREZES
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Krzysztof Dokowski

WICEPREZES
"CALESCO" S.A.
mgr inż. Renata Gryczka

GLÓWNA KSIĘGOWA
Calesco S.A.
Małgorzata Gryczka

31.03.2018r.