



**RAPORT KWARTALNY
AITON CALDWELL SA
ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU**

(za okres od 01.10.2017 do 31.12.2017)



Spis treści

1. Wstęp.....	3
2. Podstawowe informacje o Spółce.....	3
3. Struktura akcjonariatu Spółki.....	3
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. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowych charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	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	17
11. Zatrudnienie w Spółce	17
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 czwartym kwartale 2017 roku.

W czwartym kwartale 2017 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 43 723,76 zł zysku netto, wobec 237 765,61 zł zysku w analogicznym okresie roku 2016.

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:	1.130.728,00 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

Ip.	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	22,77%	22,77%
2	Ryszard Wojnowski	1 946 549	1 946 549	17,22%	17,22%
3	Marek Bednarski	1 061 778	1 061 778	9,39%	9,39%
4	Bogdan Bartkowski	1 030 000	1 030 000	9,11%	9,11%
5	Katarzyna Bednarska	735 472	735 472	6,50%	6,50%
6	Mirosław Szturmowicz	576 000	576 000	5,09%	5,09%
7	Pozostali	3 382 281	3 382 281	29,91%	29,91%
	Razem:	11 307 280	11 307 280	100,00%	100,00%

* dane przygotowane na podstawie raportu ESPI 18/2017 z dnia 20.11.2017, ESPI 20/2017 z dnia 21.11.2017, ESPI 1/2018 oraz ESPI 2/2018 z dnia 10.01.2018

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 czwarty kwartał 2017 roku, na dzień złożenia tj. 14 lutego 2018 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 czwarty kwartał 2017 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 31 grudnia 2017 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2016.

Spółka w prezentowanym okresie nie przeprowadzała żadnych zmian zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego skróconego sprawozdania

finansowego za czwarty kwartał 2017 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 czwarty kwartał 2017 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 trwałe 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 251/A/NBP/2017 z dnia 2017-12-29:

- średni kurs EUR wynosi 4,1709 PLN,
- średni kurs USD wynosi 3,4813 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 aktywo 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 IV kwartał 2017 oraz za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.10.2016-31.12.2016	01.01.2016-31.12.2016	01.10.2017-31.12.2017*	01.01.2017-31.12.2017*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 640 236,73	14 177 890,49	3 340 178,29	15 001 573,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 228 928,99	12 551 454,67	2 800 462,37	12 833 919,30
II	Zmiana stanu produktów	400 970,96	1 522 357,29	503 547,51	2 063 332,36
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 336,78	104 078,53	36 168,41	104 321,85
B	Koszty działalności operacyjnej	2 955 361,99	11 804 334,92	3 009 696,23	12 830 840,03
I	Amortyzacja	368 905,81	1 345 018,80	350 740,73	1 430 335,71
II	Zużycie materiałów i energii	25 388,63	121 157,34	28 670,45	85 255,16
III	Usługi obce	1 652 148,46	6 394 966,14	1 649 109,75	7 663 294,04
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 042,27	16 355,28	486,19	11 737,91
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	627 090,11	2 819 851,66	691 797,26	2 651 172,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	170 189,01	618 357,04	160 975,21	552 918,79
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	96 353,43	410 407,13	99 285,26	354 751,74
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 244,27	78 221,53	28 631,38	81 374,28
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	684 874,74	2 373 555,57	330 482,06	2 170 733,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	134 008,36	573 957,31	85 976,19	350 690,40
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	186,50	0,00	487,80	3 487,80
II	Dotacje	115 830,06	363 143,76	77 562,90	316 251,60
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	17 991,80	210 813,55	7 925,49	30 951,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	422 674,11	1 222 644,87	308 622,73	959 835,70
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	93 726,30	0,00	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	422 674,11	1 128 918,57	308 622,73	959 835,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	396 208,99	1 724 868,01	107 835,52	1 561 588,18
G	Przychody finansowe	2 382,07	11 486,03	1 727,44	11 599,12
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	2 382,07	11 486,03	1 727,44	8 018,21
	- od jednostek powiązanych	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
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	3 580,91
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	20 510,45	69 138,43	5 862,20	37 405,48
I	Odsetki, w tym:	9 623,78	52 522,86	5 671,97	34 248,60
	- dla jednostek powiązanych	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
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	10 170,93	10 680,75	114,30	526,36
IV	Inne	715,74	5 934,82	75,93	2 630,52
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	378 080,61	1 667 215,61	103 700,76	1 535 781,82
J	Podatek dochodowy	140 315,00	508 738,00	59 977,00	395 984,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	237 765,61	1 158 477,61	43 723,76	1 139 797,82

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 31.12.2017 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		31.12.2016	31.12.2017*
A	A. Aktywa trwałe	8 969 212,16	9 111 823,10
I	Wartości niematerialne i prawne	8 182 963,91	8 453 404,85
II	Rzeczowe aktywa trwałe	622 652,91	486 014,85
III	Należności długoterminowe	88 422,34	94 754,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75 173,00	77 649,00
B	Aktywa obrotowe	3 370 083,94	2 221 292,85
I	Zapasy	66 636,65	21 751,21
II	Należności krótkoterminowe	1 430 052,31	995 322,24
III	Inwestycje krótkoterminowe	666 324,01	26 581,75
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 207 070,97	1 177 637,65
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		12 339 296,10	11 333 115,95
P A S Y W A		31.12.2016	31.12.2017*
A	Kapitał (fundusz) własny	8 532 613,51	8 549 975,33
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 126 582,00	1 130 728,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 247 553,90	6 279 449,51
	- 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	0,00	0,00
VI	Zysk (strata) netto	1 158 477,61	1 139 797,82
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 806 682,59	2 783 140,62
I	Rezerwy na zobowiązania	394 314,00	247 273,00
II	Zobowiązania długoterminowe	398 506,62	13 101,92

III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 813 971,90	1 660 554,74
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 199 890,07	862 210,96
PASYWA RAZEM		12 339 296,10	11 333 115,95

* - dane niezaudytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za IV kwartał 2017r. oraz za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.10.2016-31.12.2016	01.01.2016-31.12.2016	01.10.2017-31.12.2017*	01.01.2017-31.12.2017*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 294 847,90	8 388 059,70	8 506 251,57	8 532 613,51
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 532 613,51	8 532 613,51	8 549 975,33	8 549 975,33
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 532 613,51	8 532 613,51	8 549 975,33	8 549 975,33

* - dane niezaudytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał 2017 oraz za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.10.2016-31.12.2016	01.01.2016-31.12.2016	01.10.2017-31.12.2017*	01.01.2017-31.12.2017*
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	707 692,86	1 668 615,46	161 823,85	1 182 464,90
I	Zysk (strata) netto	237 765,61	1 158 477,61	43 723,76	1 139 797,82
II	Korekty razem	469 927,25	510 137,85	118 100,09	42 667,08
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	707 692,86	1 668 615,46	161 823,85	1 182 464,90
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-41 596,40	-283 476,84	-66 572,15	-287 257,35
I	Wpływy	1 413,00	17 591,86	4 711,06	7 711,06
II	Wydatki	43 009,40	301 068,70	71 283,21	294 968,41
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-41 596,40	-283 476,84	-66 572,15	-287 257,35
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-127 339,80	-1 293 114,23	-90 003,35	-1 534 949,81
I	Wpływy	0,00	234 707,92	31 423,09	88 837,63
II	Wydatki	127 339,80	1 527 822,15	121 426,44	1 623 787,44
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-127 339,80	-1 293 114,23	-90 003,35	-1 534 949,81
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	538 756,66	92 024,39	5 248,35	-639 742,26
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	538 756,66	92 024,39	5 248,35	-639 742,26
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	127 567,35	574 299,62	21 333,40	666 324,01
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	666 324,01	666 324,01	26 581,75	26 581,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

* - dane niezaudytowane

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

W czwartym kwartale 2017 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 340 tys. zł, w porównaniu do czwartego kwartału 2016 roku były one o 300 tys. zł niższe. Uzyskane przychody od stycznia do grudnia 2017 roku były o 8% niższe niż przychody osiągnięte w analogicznym okresie 2016 roku. Jednocześnie zanotowano 2% wzrost kosztów operacyjnych w czwartym kwartale 2017 roku. Wynik na sprzedaży w 2017 roku był niższy o 9% w porównaniu do roku ubiegłego.

W 2017 roku pozostałe koszty operacyjne były niższe o 263 tys. zł, a koszty finansowe o 32 tys. zł w porównaniu do 2016 roku.

Zysk netto ukształtował się po czwartym kwartale 2017 roku na poziomie 1 140 tys. zł.

8. Charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń emitenta w okresie, którego dotyczy raport, wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowych charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Datera

W czwartym kwartale 2017 roku udostępniono nowy moduł raportowy dla systemów Call-eX i Call-eX Cloud. To istotna aktualizacja, która oferuje użytkownikom dedykowany panel administracyjny, a w nim trzy widoki analizy danych (perspektywę: agenta, kampanii i kolejki) i możliwość agregacji danych w czasie rzeczywistym.

W raportowanym okresie promowano usługę Fraud-eX, której wprowadzenie do oferty AC odbyło się przy wsparciu finansowym Narodowego Centrum Badań i Rozwoju w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Udział AC w targach „eHandel” oraz konferencji „Bezpieczeństwo IT - wyzwania nowoczesnej bankowości”, zorganizowanej przez firmę partnerską - I-BS.pl., miał istotne znaczenie w działaniach marketingowych. Ponadto, w trakcie konferencji była dogodność na prezentację pełnej oferty AC, a w szczególności możliwości usługi IVR w zastosowaniach w systemach bankowości spółdzielczej.

FCN

W czwartym kwartale 2017 roku miała miejsce publikacja aplikacji mobilnej „Telefon FCN” na system operacyjny iOS. Do końca roku, na wszystkich systemach operacyjnych (Android i iOS) została ona pobrana ponad 4500 razy.

W raportowanym okresie, liczba usług generujących dochody (RGU – revenue generating units) dla platformy FCN, spadła względem poprzedniego kwartału o 1261 jednostki (lub 1%) i wyniosła 128 782. Zmiana parametru jest głównie wynikiem stale prowadzonej migracji z platform Tlenofon i FCN 3.0 do FCN 4.0.

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 czwartym kwartale 2017 roku nastąpiła integracja systemu Call-eX z CRM firmy Baseline. Dzięki temu użytkownicy CRM mają dostęp do informacji z centrali (np. historie połączeń), a także mogą obsługiwać telefonię internetową z poziomu jego interfejsu (m. in. poprzez wybieranie połączeń z karty klienta lub uzupełnianie kontaktów na podstawie odebranych połączeń). Tym samym uzupełniono ofertę marki Datera w zakresie współpracy z systemami CRM, obok platformy Call-eX Cloud i systemu LiveSpace.

10. Komentarz Zarządu na temat realizacji prognoz finansowych

Spółka informuje, iż nie publikowała prognoz finansowych na 2017 r.

11. Zatrudnienie w Spółce

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2017 roku w Aiton Caldwell SA w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 34 osoby.

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 oraz z dnia 19 grudnia 2014 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 IV kwartał 2017 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