



# **RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI CALESCO S.A.**

**za II KWARTAŁ 2017 r.  
od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 r.**



## SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
2.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ DANE PORÓWNAWCZE.....	4
2.1.	Bilans na dzień 30.06.2017 r. oraz dane porównawcze.....	4
2.2.	Rachunek wyników	
2.2.1.	Rachunek wyników za II kwartał 2017 roku oraz dane porównawcze.....	5
2.2.2.	Rachunek wyników na dzień 30.06.2017 roku oraz dane porównawcze.....	6
2.3.	Rachunek przepływów na dzień 30.06.2017 r.	
2.5.	Zestawienie w kapitale własnym na dzień 30.06.2017 r.....	7
3.	POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.....	7
4.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	8
5.	PROGNOZY WYNIKÓW.....	8
6.	INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI JAKĄ PODEJMOWAŁ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	8
7.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM .....	9
8.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI CALESCO S.A. NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU .....	9
9.	INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	9



## 1. INFORMACJE OGÓLNE.

Firma Spółki	Calesco S.A.
Siedziba	ul. Tczewska 32, 70-850 Szczecin
Telefon	+48 914690875
Fax	+48 914712115
Adres poczty elektronicznej	<a href="mailto:rgryczka@calesco.pl">rgryczka@calesco.pl</a>
Adres strony internetowej	<a href="http://www.calesco.pl">www.calesco.pl</a>
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego 0000324475
KRS	27/02/2009
Data rejestracji w KRS	Kapitał zakładowy wynosi 272 347,10 zł i dzieli się na akcje:
Kapitał zakładowy	Serii A 1 250 000 sztuk Serii B 1 250 000 sztuk Serii C 6 400 sztuk Serii D 217 071 sztuk
	----- Razem 2 723 471 sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł
NIP	955-19-57-514
Regon	811964109
Zarząd	Krzysztof Dokowski – Prezes Zarządu Renata Gryczka - Członek Zarządu
Animator Rynku	Beskidzki Dom Maklerski S.A.
Kod LEI	259400BJSYGH87CPEW70
Zakres działalności	Głównym obszarem działalności Calesco S.A. jest kompleksowa obsługa kotłowni. Do podstawowych usług świadczonych przez Calesco S.A. należy: <ul style="list-style-type: none"><li>- obsługa serwisowa kotłowni - <b>SERWIS 24 h</b>,</li><li>- montaż i uruchomienia systemów grzewczych,</li><li>- nadzór nad spalarniami,</li><li>- doradztwo w zakresie optymalizacji kotłowni, wykonywanie</li><li>- audytów energetycznych, projektowanie kotłowni w tym systemów kogeneracji i trigeneracji</li></ul>
PKD 2007	43 ,22 Z , 46,71 Z



## 2. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ DANE PORÓWNAWCZE.

### 2.1. Bilans na dzień 30.06.2017 r. oraz dane porównawcze.

BILANS	Stan na 30.06.2017 r. PLN	Stan na 30.06.2016 r. PLN
<b>AKTYWA</b>	<b>4 566 663,15</b>	<b>4 414 929,00</b>
<b>A. Aktywa trwale</b>	<b>3 066 425,36</b>	<b>3 084 354,36</b>
I Wartości niematerialne i prawne	40 947,54	45 852,09
II Rzeczowe aktywa trwale	2 502 489,82	2 515 798,27
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	521 000,00	521 000,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 988,00	1 704,00
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>1 500 237,79</b>	<b>1 330 574,64</b>
I Zapasy	352 998,15	427 145,46
II Należności krótkoterminowe	1 070 142,38	819 417,27
III Inwestycje krótkoterminowe	8 536,79	28 949,75
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	68 560,47	55 062,16
<b>PASYWA</b>	<b>4 566 663,15</b>	<b>4 414 929,00</b>
<b>A Kapitał własny</b>	<b>2 444 945,62</b>	<b>2 294 861,68</b>
I Kapitał podstawowy	272 347,10	272 347,10
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III Udziały własne	0,00	0,00
IV Kapitał zapasowy	2 120 999,59	2 011 760,43
V Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII Zysk netto	51 598,93	10 754,15
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 121 717,53</b>	<b>2 120 067,32</b>
I Rezerwy na zobowiązania	53 136,00	53 476,00
II Zobowiązania długoterminowe	827 614,43	1 023 568,14
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 201 532,10	1 003 588,18
IV Rozliczenia międzyokresowe	39 435,00	39 435,00



## 2.2.1. Rachunek wyników za II kwartał 2017 roku oraz dane porównawcze.

	II kwartał 2017 od 01.04.2017 r. do 30.06.2017 PLN	II kwartał 2016 od 01.04.2016 r. do 30.06.2016 PLN
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, tym:</b>	<b>1 461 421,30</b>	<b>1 313 564,39</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 418 647,01	1 337 097,66
II Zmiana stanu produktów	42 774,29	-23 533,27
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 422 212,62</b>	<b>1 401 727,69</b>
I Amortyzacja	53 184,23	54 696,87
II Zużycie materiałów i energii	379 047,26	433 821,08
III Usługi obce	220 591,41	149 777,96
IV Podatki i opłaty	39 224,24	42 647,82
V Wynagrodzenia	531 463,29	531 234,90
VI Ubezpieczenia społeczne	89 060,42	84 929,62
VII Pozostałe koszty rodzajowe	109 641,77	104 619,44
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk ze sprzedaży</b>	<b>39 208,68</b>	<b>- 88 163,30</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>43 028,84</b>	<b>19 731,41</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów	12 015,07	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	31 013,77	19 731,41
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>35 527,07</b>	<b>23 484,48</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	35 527,07	23 484,48
<b>F. Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>46 710,45</b>	<b>-91 916,37</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>26,01</b>	<b>432,47</b>
I Dywidendy	0,00	0,00
II Odsetki	26,01	432,47
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>15 440,48</b>	<b>16 150,09</b>
I Odsetki	15 440,48	16 150,09
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej</b>	<b>31 295,98</b>	<b>-107 633,99</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>31 295,98</b>	<b>-107 633,99</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I część bieżąca podatku dochodowego	0,00	0,00
II część odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata/netto)</b>	<b>31 295,98</b>	<b>-107 633,99</b>



## 2.2.2 Rachunek wyników na dzień 30.06.2017 r. i dane porównawcze.

Rachunek zysków i strat	II kwartał narastająco od 01.01.2017 do 30.06.2017	II kwartał narastająco od 01.01.2016 do 30.06.2016
	PLN	PLN
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, tym:</b>	<b>3 075 624,01</b>	<b>2 990 906,21</b>
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 967 867,05	3 371 818,12
II Zmiana stanu produktów	107 756,96	- 380 911,91
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 003 873,06</b>	<b>2 950 484,37</b>
I Amortyzacja	107 335,70	115 515,53
II Zużycie materiałów i energii	1035 970,74	880 230,95
III Usługi obce	358 391,85	466 186,62
IV Podatki i opłaty	64 986,11	55 629,67
V Wynagrodzenia	1 051 795,78	1 053 964,58
VI Ubezpieczenia społeczne	191 412,67	173 561,43
VII Pozostałe koszty rodzajowe	193 980,21	205 395,59
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. Zysk ze sprzedaży</b>	<b>71 750,95</b>	<b>40 421,84</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>46 436,85</b>	<b>20 961,33</b>
I Zysk ze zbycia niefinansowych	12 015,07	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	34 421,78	20 961,33
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>36 743,05</b>	<b>25 983,09</b>
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	36 743,05	25 983,09
<b>F. Zysk z działalności</b>	<b>81 444,75</b>	<b>35 400,08</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>166,51</b>	<b>7 618,87</b>
I Dywidendy	0,00	0,00
II Odsetki	166,51	7 606,14
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	12,73	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>30 012,33</b>	<b>32 264,80</b>
I Odsetki	30 012,33	32 264,80
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
<b>I. Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej</b>	<b>51 598,93</b>	<b>10 754,15</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K. Zysk (strata) brutto</b>	<b>51 598,93</b>	<b>10 754,15</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I część bieżąca podatku dochodowego	0,00	0,00
II część odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
<b>M. Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata/netto)</b>	<b>51 598,93</b>	<b>10 754,15</b>



### 2.3. Rachunek przepływów na 30.06.2017 r. oraz dane porównawcze.

Rachunek przepływów pieniężnych	Stan na 30.06.2017 PLN	Stan na 30.06.2016 PLN
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	51 598,93	10 754,15
I Zysk (strata) netto	-218 551,83	-249 971,72
II Korekty razem		
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	- 166 952,90	-239 217,57
<b>B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>		
I Wpływy	21 292,68	0,00
II Wydatki	0,00	-487 967,44
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21 292,68	- 487 967,44
<b>C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>		
I Wpływy	189 250,13	320 000,00
II Wydatki	-234 430,08	-188 144,93
III Przepływy pieniężne z działalności finansowej	-45 179,95	-131 855,07
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>	-190 840,17	-595 329,94
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	-190 840,17	-595 329,94
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	199 376,96	624 279 69
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>	8 536,79	28 949,75

### 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.06.2017 r.

Załącznik nr 1. Zmiany w kapitale własnym na dzień 30.06.2017 r.

## 3. POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady polityki rachunkowości zostały szczegółowo omówione w raporcie rocznym za rok 2016 stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w roku 2017.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za II kwartał 2017 roku w rachunku zysku i strat oraz bilansie są w pełni porównywalne z danymi za okres analogiczny roku ubiegłego.



#### **4. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPLYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.**

Przychody spółki Calesco S.A. w drugim kwartale 2017 roku wyniosły **1 418 647,01 zł** i były wyższe od przychodów osiągniętych w drugim kwartale 2016 roku o **81 549,35 zł** co w ujęciu procentowym stanowi 6 %. W tym samym okresie Spółka odnotowała zysk brutto w wysokości **31 295,98 zł**. Głównym źródłem przychodów w II kwartale 2017 roku był umowy stałe oraz prace remontowe.

Narastająco przychody ze sprzedaży po sześciu miesiącach 2017 roku wyniosły **2 967 867,05 zł** i były niższe o **403 951,07 zł** niż przychody osiągnięte w analogicznym okresie roku ubiegłego. W ujęciu procentowym wartość ta stanowi 12 %. Zysk wypracowany w pierwszym półroczu wyniósł **51 598,93 zł** i był znacząco wyższy od zysku wypracowanego w roku ubiegłym (**10 754,15 zł**).

Podsumowując wyniki finansowe za I półrocze 2017 roku należy zwrócić uwagę, że w tym okresie głównym źródłem przychodów były umowy stałe i zlecenia, które pozwoliły firmie pokryć koszty prawidłowego funkcjonowania firmy i zapewnić niewielki zysk. Zarząd Calesco S.A. spodziewa się, że w najbliższym czasie nastąpi lekkie ożywienie na rynku instalatorsko - montażowym i firmy przestaną konkurować nierealnie niskimi marżami.

Emitent oświadcza, że kredyty inwestycyjne o których informowano w raportach EBI RB 5/2016 z dnia 2016-01-27 i RB 6/2011 z dnia 2011-03-26 obsługiwane są prawidłowo, a ich koszty są pokrywane z przychodów uzyskanych z dzierżaw biur i powierzchni magazynowych.

Mimo niskiej rentowności sprzedaży w pierwszym półroczu roku 2017 Zarząd Calesco S.A. pozytywnie ocenia tempo rozwoju firmy i w dalszym ciągu planuje kontynuować przyjętą strategię działania opartą o rozwój organiczny, gdyż gwarantuje ona bezpieczeństwo działania w dłuższym okresie czasu.

#### **5. POGNOZA WYNIKÓW.**

Spółka Calesco S.A. nie publikowała prognoz wyników na rok 2017.

Na dzień dzisiejszy Zarząd Calesco S.A. nie będzie publikował prognoz dotyczących wyników finansowych na rok 2017, gdyż sytuacja na rynku do końca 2017 roku jest trudna do przewidzenia i w dużej mierze zależy od szybkości pozyskiwania przez podmioty środków z funduszy Unii Europejskiej.

#### **6. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI JAKĄ PODEJMOWAŁ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.**

Spółka Calesco S.A. konsekwentnie realizuje strategię rozwoju poprzez zdobywanie coraz większej ilości zleceń na umowy serwisowe. Przy czym szczególnie zwraca uwagę na ekonomiczne uzasadnienie podejmowanych zobowiązań.





Dodatkowo stara się pozyskać kolejnych dzierżawców na tereny ,którymi dysponuje.  
Spółka systematycznie inwestuje w wiedzę pracowników serwisowych i kadry kierowniczej co skutkuje pozyskaniem nowych uprawnień i podniesieniem pozycji konkurencyjnej na rynku.

W dniu 28 czerwca 2017 roku ( Raport ESPI 8/2017 z dnia 28.06.2017 r.) odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie na którym Akcjonariusze zadecydowali o przeznaczeniu w całości zysku za rok 2016 w kwocie 109 239,16 zł na dalszy rozwój firmy oraz odwołano z funkcji członka Rady Nadzorczej panią Danutę Gryczka , i powołano na członka rady nadzorczej panią Janinę Dokowską Raport EBI nr 8/2017 z dnia 29.06.2017 r .

W drugim kwartale 2017 roku Spółka opublikowała pięć raportów bieżących EBI w tym dwa okresowe , oraz trzy raporty ESPI.

## **7. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENT NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM.**

Oświadczenie: Zarząd Calesco S.A. oświadcza ,że spółka Calesco S.A. nie tworzy grupy kapitałowej i z tego względu nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

## **8. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI CALESCO S.A. NA DZIEŃ ZŁOŻENIA RAPORTU.**

Struktura akcjonariatu spółki Calesco S.A.

	<b>Kapitał zakładowy</b>		<b>Głosy na WZA</b>	
	<b>Ilość</b>	<b>%</b>	<b>Ilość</b>	<b>%</b>
Jacek Gryczka	725 000	26,62	1 087 500	27,37
Maciej Gryczka	626 465	23,00	938 965	23,63
Maria Majewska	625 000	22,95	937 500	23,59
Krzysztof Dokowski	541 951	19,90	804 451	20,25
Pozostali Akcjonariusze	205 055	7,53	205 055	5,16
<b>Razem</b>	<b>2 723 471</b>	<b>100</b>	<b>3 973 471</b>	<b>100</b>



**9. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSOB ZATRZUNIONYYCH PRZEZ EMITENT W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.**

<b>ROK</b>	<b>30.06. 2017</b>	<b>30.06.2016r.</b>
Liczba osób zatrudnionych w Calesco S.A. w przeliczeniu na pełne etaty	28,25	28,52

**Krzysztof Dokowski**  
Prezes Zarządu

**Renata Gryczka**  
Członek Zarządu