



**RAPORT KWARTALNY
AITON CALDWELL SA
ZA I KWARTAŁ 2020 ROKU**

(za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020)



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 pierwszym kwartale 2020 roku.

W pierwszym kwartale 2020 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 228 762,71 zł zysku netto, wobec -43 065,69 zł straty w analogicznym okresie roku 2019.

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

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	20,70%	20,70%
2	Ryszard Wojnowski	1 946 549	1 946 549	15,65%	15,65%
3	Katarzyna Bednarska	1 060 346	1 060 346	8,53%	8,53%
4	Marek Bednarski	999 303	999 303	8,03%	8,03%
5	Pozostali	5 856 610	5 856 610	47,09%	47,09%
	Razem:	12 438 008	12 438 008	100,00%	100,00%

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 2020 roku, na dzień złożenia tj. 15 maja 2020 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 2020 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 31 marca 2020 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2019.

Spółka w prezentowanym okresie nie przeprowadzała żadnych zmian zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za pierwszy kwartał 2020 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 2020 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 063/A/NBP/2020 z dnia 2020-03-31:

- średni kurs EUR wynosi 4,5523 PLN,
- średni kurs USD wynosi 4,1466 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 2020 oraz za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.01.2019-31.03.2019	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2020-31.03.2020*	01.01.2020-31.03.2020*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 619 937,60	3 619 937,60	4 539 269,42	4 539 269,42
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 092 662,53	3 092 662,53	3 979 757,80	3 979 757,80
II	Zmiana stanu produktów	487 228,20	487 228,20	458 138,66	458 138,66
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	40 046,87	40 046,87	101 372,96	101 372,96
B	Koszty działalności operacyjnej	3 556 715,80	3 556 715,80	4 117 153,11	4 117 153,11
I	Amortyzacja	555 923,54	555 923,54	488 332,97	488 332,97
II	Zużycie materiałów i energii	13 746,88	13 746,88	10 511,63	10 511,63
III	Usługi obce	2 054 940,43	2 054 940,43	2 676 543,85	2 676 543,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 733,30	2 733,30	12 246,97	12 246,97
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	669 316,25	669 316,25	637 299,57	637 299,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	140 134,51	140 134,51	124 679,25	124 679,25
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	89 623,42	89 623,42	84 132,31	84 132,31
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	30 297,47	30 297,47	83 406,56	83 406,56
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	63 221,80	63 221,80	422 116,31	422 116,31
D	Pozostałe przychody operacyjne	104 790,01	104 790,01	21 157,20	21 157,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	18 455,28	18 455,28	0,00	0,00
II	Dotacje	77 562,90	77 562,90	11 322,90	11 322,90
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	4 118,01	4 118,01
IV	Inne przychody operacyjne	8 771,83	8 771,83	5 716,29	5 716,29
E	Pozostałe koszty operacyjne	203 156,70	203 156,70	132 714,64	132 714,64
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów	0,00	0,00	0,00	0,00

	niefinansowych				
III	Inne koszty operacyjne	203 156,70	203 156,70	132 714,64	132 714,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 144,89	-35 144,89	310 558,87	310 558,87
G	Przychody finansowe	57,66	57,66	352,91	352,91
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:	2,01	2,01	352,91	352,91
	- 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	0,00
V	Inne	55,65	55,65	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	8 320,46	8 320,46	968,07	968,07
I	Odsetki, w tym:	8 288,14	8 288,14	835,34	835,34
	- 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	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne	32,32	32,32	132,73	132,73
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-43 407,69	-43 407,69	309 943,71	309 943,71
J	Podatek dochodowy	-342,00	-342,00	81 181,00	81 181,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	-43 065,69	-43 065,69	228 762,71	228 762,71

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 31.03.2020 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		31.03.2019	31.03.2020*
A	A. Aktywa trwałe	8 644 615,80	7 265 292,53
I	Wartości niematerialne i prawne	8 124 595,89	6 842 295,49
II	Rzeczowe aktywa trwałe	306 597,51	214 435,64
III	Należności długoterminowe	89 254,40	89 254,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	124 167,00	119 307,00
B	Aktywa obrotowe	2 147 546,40	3 094 518,56
I	Zapasy	25 590,58	8 349,11
II	Należności krótkoterminowe	1 580 433,06	1 588 630,65
III	Inwestycje krótkoterminowe	24 077,51	562 711,50
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	517 445,25	934 827,30
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		10 792 161,20	10 359 811,09
P A S Y W A		31.03.2019	31.03.2020*
A	Kapitał (fundusz) własny	7 842 269,97	7 869 772,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 130 728,00	1 243 800,80
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 290 678,27	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	463 929,39	-357 398,55
VI	Zysk (strata) netto	-43 065,69	228 762,71
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 949 891,23	2 490 038,47
I	Rezerwy na zobowiązania	676 052,11	798 798,47
II	Zobowiązania długoterminowe	4 594,27	1 002,57

III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 156 505,65	1 443 626,27
IV	Rozliczenia międzyokresowe	112 739,20	246 611,16
PASYWA RAZEM		10 792 161,20	10 359 811,09

* - dane niezaudytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za I kwartał 2020r. oraz za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2020-31.03.2020*	01.01.2020-31.03.2020*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 885 335,66	7 885 335,66	7 641 009,91	7 641 009,91
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 842 269,97	7 842 269,97	7 869 772,62	7 869 772,62
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 842 269,97	7 842 269,97	7 869 772,62	7 869 772,62

* - dane niezaudytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za I kwartał 2020 oraz za okres od 01.01.2020 do 31.03.2020 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2019-31.03.2019	01.01.2020-31.03.2020*	01.01.2020-31.03.2020*
A	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	227 483,53	227 483,53	515 188,91	515 188,91
I	Zysk (strata) netto	-43 065,69	-43 065,69	228 762,71	228 762,71
II	Korekty razem	270 549,22	270 549,22	286 426,20	286 426,20
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	227 483,53	227 483,53	515 188,91	515 188,91
B	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	7 672,81	7 672,81	-28 937,81	-28 937,81
I	Wpływy	18 455,28	18 455,28	0,00	0,00
II	Wydatki	10 782,47	10 782,47	28 937,81	28 937,81
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	7 672,81	7 672,81	-28 937,81	-28 937,81
C	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	-239 129,79	-239 129,79	-816,12	-816,12
I	Wpływy	209 553,58	209 553,58	0,00	0,00
II	Wydatki	448 683,37	448 683,37	816,12	816,12
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-239 129,79	-239 129,79	-816,12	-816,12
D	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-3 973,45	-3 973,45	485 434,98	485 434,98
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-3 973,45	-3 973,45	485 434,98	485 434,98
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	28 050,96	28 050,96	77 276,52	77 276,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	24 077,51	24 077,51	562 711,50	562 711,50
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	3 071,06	3 071,06

* - dane niezaudytowane

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

W pierwszym kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w wysokości 4 539 tys. zł, odnotowując tym samym 25% wzrost w porównaniu do pierwszego kwartału 2019 roku. Jednocześnie zanotowano 16% wzrost kosztów z działalności operacyjnej w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Pozostałe przychody operacyjne były niższe o 84 tys. zł w porównaniu do pierwszego kwartału 2019 roku, przy jednoczesnym spadku pozostałych kosztów operacyjnych o 70 tys. zł.

W pierwszym kwartale 2020 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 228 762,71 zł zysku netto, wobec -43 065,69 zł straty w analogicznym okresie roku 2019.

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 raportowanym kwartale pracowano nad rozwojem oraz testami oprogramowania Call-eX:

- znacząco zwiększającymi funkcjonalność usługi SMS, wprowadzając identyfikację personalizowanym nadpisem oraz masowe wysyłki;
- dodaniem nowych metod API dla funkcji IVR oraz usprawnieniem dialera predykcyjnego.

W pierwszym kwartale dokonano też aktualizacji usługi Lead360, głównie w obszarze interfejsu użytkownika - przemodelowano pulpit nawigacyjny, oparty o siatkę modułów prezentujących kluczowe dane.

W odpowiedzi na zapotrzebowanie rynku na narzędzia usprawniające pracę zdalną, zaktualizowano dwa serwisy, dostępne z poziomu przeglądarki: Telekonferencje24.pl oraz iSpotkania.pl, w których tworzenie pokoi telekonferencyjnych dla wieloosobowych tele-spotkań odbywa się w trzech, prostych krokach.

FCN

Na dobre wyniki sprzedaży w I kwartale miała wpływ reorganizacja u naszych klientów biznesowych do pracy zdalnej, wywołana epidemią koronawirusa. Wzrosty przychodów w okresie styczeń/marzec o ok. 10% z minut wychodzących (z sieci FCN) oraz o ok. 20% z minut przychodzących (do sieci FCN) potwierdzają taką korelację.

Na koniec kwartału, aktywnych pozostawało ponad 12.600 urządzeń z aplikacją Telefon FCN, co oznacza ponad 10% wzrost względem poprzedniego kwartału.

W raportowanym okresie, liczba usług generujących przychody (RGU – revenue generating units) dla platformy FCN, spadła względem poprzedniego kwartału o 10.133 jednostki (lub 8%) i wyniosła 113.838.

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 wdrożono narzędzia i procedury pracy zdalnej, co pozwoliło spółce na kontynuowanie funkcjonowania w warunkach pandemii koronawirusa.

10. Komentarz Zarządu na temat realizacji prognoz finansowych

Spółka informuje, iż nie publikowała prognoz finansowych na 2020 r.

11. Zatrudnienie w Spółce

Zatrudnienie na dzień 31 marca 2020 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 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 I kwartał 2020 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