



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

(za okres od 01.07.2017 do 30.09.2017)



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 trzecim kwartale 2017 roku.

W trzecim kwartale 2017 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 260 776,77 zł zysku netto, wobec 391 009,81 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	1 184 686	1 184 686	10,48%	10,48%
4	Bogdan Bartkowski	1 030 000	1 030 000	9,11%	9,11%
5	Katarzyna Bednarska	751 724	751 724	6,65%	6,65%
6	Mirosław Szturmowicz	576 000	576 000	5,09%	5,09%
7	Pozostali	3 243 121	3 243 121	28,68%	28,68%
	Razem:	11 307 280	11 307 280	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 trzeci kwartał 2017 roku, na dzień złożenia tj. 14 listopada 2017 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 trzeci kwartał 2017 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 30 września 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 trzeci 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 trzeci 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 189/A/NBP/2017 z dnia 2017-09-30:

- średni kurs EUR wynosi 4,3091 PLN,
- średni kurs USD wynosi 3,6519 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 aktywne 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) Bienne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe:

Bienne 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 osob, 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 III kwartał 2017 oraz za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.07.2016-30.09.2016	01.01.2016-30.09.2016	01.07.2017-30.09.2017*	01.01.2017-30.09.2017*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 413 366,76	10 537 653,76	3 491 835,71	11 661 395,22
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 969 336,65	9 322 525,68	2 942 159,89	10 033 456,93
II	Zmiana stanu produktów	430 086,58	1 121 386,33	535 437,83	1 559 784,85
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	13 943,53	93 741,75	14 237,99	68 153,44
B	Koszty działalności operacyjnej	2 754 424,27	8 848 972,93	2 993 427,86	9 821 143,80
I	Amortyzacja	357 751,08	976 112,99	353 594,80	1 079 594,98
II	Zużycie materiałów i energii	16 028,78	95 768,71	19 373,56	56 584,71
III	Usługi obce	1 519 147,84	4 742 817,68	1 722 121,09	6 014 184,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	606,03	9 313,01	8 008,45	11 251,72
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	607 145,43	2 192 761,55	653 592,73	1 959 375,14
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	120 811,25	448 168,03	128 935,20	391 943,58
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	121 796,24	314 053,70	96 238,85	255 466,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	11 137,62	69 977,26	11 563,18	52 742,90
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	658 942,49	1 688 680,83	498 407,85	1 840 251,42
D	Pozostałe przychody operacyjne	96 112,28	440 135,45	83 613,72	264 714,21
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	3 000,00
II	Dotacje	82 062,90	247 313,70	77 562,90	238 688,70
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	14 049,38	192 821,75	6 050,82	23 025,51
E	Pozostałe koszty operacyjne	228 876,91	800 157,26	219 005,48	651 212,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-14 118,60	93 912,80	0,00	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	242 995,51	706 244,46	219 005,48	651 212,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	526 177,86	1 328 659,02	363 016,09	1 453 752,66
G	Przychody finansowe	903,67	9 103,96	3 120,83	9 871,68
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:	903,67	9 103,96	-460,08	6 290,77
	- 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	3 580,91	3 580,91
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	18 648,72	48 627,98	13 764,15	31 543,28
I	Odsetki, w tym:	17 656,33	42 899,08	12 466,51	28 576,63
	- 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	170,93	509,82	75,78	412,06
IV	Inne	821,46	5 219,08	1 221,86	2 554,59
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	508 432,81	1 289 135,00	352 372,77	1 432 081,06
J	Podatek dochodowy	117 423,00	368 423,00	91 596,00	336 007,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	391 009,81	920 712,00	260 776,77	1 096 074,06

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 30.09.2017 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		30.09.2016	30.09.2017*
A	A. Aktywa trwałe	9 483 114,80	7 509 373,86
I	Wartości niematerialne i prawne	8 701 043,13	6 830 470,25
II	Rzeczowe aktywa trwałe	659 334,16	509 166,21
III	Należności długoterminowe	25 835,22	92 004,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	96 902,29	77 733,00
B	Aktywa obrotowe	2 774 570,13	3 979 088,27
I	Zapasy	65 593,58	74 239,79
II	Należności krótkoterminowe	1 772 141,98	1 116 659,26
III	Inwestycje krótkoterminowe	137 567,35	21 333,40
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	799 267,22	2 766 855,82
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		12 257 684,93	11 488 462,13
P A S Y W A		30.09.2016	30.09.2017*
A	Kapitał (fundusz) własny	8 294 847,90	8 506 251,57
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	920 712,00	1 096 074,06
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 962 837,03	2 982 210,56
I	Rezerwy na zobowiązania	431 286,00	285 115,00
II	Zobowiązania długoterminowe	895 234,38	412 733,28

III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 204 634,29	1 144 577,41
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 431 682,36	1 139 784,87
PASYWA RAZEM		12 257 684,93	11 488 462,13

* - dane niezaudytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za III kwartał 2017r. oraz za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.07.2016-30.09.2016	01.01.2016-30.09.2016	01.07.2017-30.09.2017*	01.01.2017-30.09.2017*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 903 838,09	8 388 059,70	8 245 474,80	8 532 613,51
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 294 847,90	8 294 847,90	8 506 251,57	8 506 251,57
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 294 847,90	8 294 847,90	8 506 251,57	8 506 251,57

* - dane niezaudytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2017 oraz za okres od 01.01.2017 do 30.09.2017 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.07.2016-30.09.2016	01.01.2016-30.09.2016	01.07.2017-30.09.2017*	01.01.2017-30.09.2017*
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	237 610,97	960 922,60	220 416,23	1 020 641,05
I	Zysk (strata) netto	391 009,81	920 712,00	260 776,77	1 096 074,06
II	Korekty razem	-153 398,84	40 210,60	-40 360,54	-75 433,01
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	237 610,97	960 922,60	220 416,23	1 020 641,05
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-112 026,83	-241 880,44	-92 673,15	-220 685,20
I	Wpływy	0,00	16 178,86	0,00	3 000,00
II	Wydatki	112 026,83	258 059,30	92 673,15	223 685,20
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-112 026,83	-241 880,44	-92 673,15	-220 685,20
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-132 235,89	-1 165 774,43	-129 809,72	-1 444 946,46
I	Wpływy	0,00	234 707,92	-1 534,69	57 414,54
II	Wydatki	132 235,89	1 400 482,35	128 275,03	1 502 361,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-132 235,89	-1 165 774,43	-129 809,72	-1 444 946,46
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-6 651,75	-446 732,27	-2 066,64	-644 990,61
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-6 651,75	-446 732,27	-2 066,64	-644 990,61
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	134 219,10	574 299,62	23 400,04	666 324,01
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	127 567,35	127 567,35	21 333,40	21 333,40
	- 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 trzecim kwartale 2017 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 492 tys. zł, w porównaniu do trzeciego kwartału 2016 roku były one o 78 tys. wyższe. Uzyskane przychody od stycznia do września 2017 roku były o 11% wyższe niż przychody osiągnięte w analogicznym okresie 2016 roku. Jednocześnie zanotowano wzrost kosztów operacyjnych o 972 tys. zł, przy czym największy wpływ na zmianę miał wzrost kosztów usług obcych. Wynik na sprzedaży za trzy kwartały w 2017 roku był wyższy o 9% w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Pozostałe przychody operacyjne za trzy kwartały były niższe o 175 tys. zł w porównaniu do 2016 roku, natomiast pozostałe koszty operacyjne były niższe o 148 tys. zł.

Zysk netto ukształtował się po trzecim kwartale 2017 roku na poziomie 1 096 tys. zł, co w porównaniu do 921 tys. zł osiągniętych w analogicznym okresie 2016 oznacza 19% wzrost.

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

Datera

W trzecim kwartale 2017 roku uruchomiono nową funkcjonalność syntezy mowy (TTS – Text to Speech) dla usługi wirtualnej centrali - Call-eX Cloud, z wykorzystaniem technologii Amazon Polly. Pozwoliło to udostępnić użytkownikom wirtualnej centrali ponad 48 głosów w 24 językach w niskim, stałym abonamencie.

W raportowanym okresie na targach PLNOG 19 oficjalnie zaprezentowano system detekcji fraudów Fraud-eX - projekt współfinansowany przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

FCN

W dniu 6 września miała miejsce publikacja w sklepie Google Play aplikacji mobilnej „Telefon FCN” do instalacji na systemie operacyjnym Android. Aplikacja jest przeznaczona dla obecnych i nowych użytkowników platformy FCN. Aplikacja posiada m.in. funkcjonalności wyróżniające ją od innych już dostępnych na rynku i pozwalające użytkownikom FCN na: kontrolę kosztów połączeń przed ich rozpoczęciem, bieżącą kontrolę salda oraz prowadzenie videorozmów między użytkownikami platformy.

W trzecim kwartale 2017 roku zrealizowano zalecenia audytu dostępności WCAG 2.0 (Web Content Accessibility Guidelines), zakończone przyznaniem serwisowi FCN.pl certyfikatu „Serwis bez barier”. Jest on świadectwem dostosowania witryny do potrzeb osób z różnymi niepełnosprawnościami: niewidomych i słabowidzących, a także osób starszych lub posiadających problemy ze wzrokiem. Audytowana strona FCN.pl spełnia zatem wymagania Rozporządzenia Rady Ministrów w sprawie Krajowych Ram Interoperacyjności, minimalnych wymagań dla rejestrów publicznych i wymiany informacji w postaci elektronicznej oraz minimalnych wymagań dla systemów teleinformatycznych.

W raportowanym okresie liczba usług generujących dochody (RGU – revenue generating units) dla platformy FCN spadła względem poprzedniego kwartału o 3193 jednostki (lub 2,3%) i wyniosła 130 043. 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 trzecim kwartale 2017 roku pracownikom Spółki została udostępniona platforma do wewnętrznej komunikacji - Emplo, której zadaniem jest również usprawnienie wymiany pomysłów oraz większa integracja zespołu.

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 30 września 2017 roku w Aiton Caldwell SA w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 35 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 III 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