



**RAPORT KWARTALNY
AITON CALDWELL SA
ZA IV KWARTAŁ 2018 ROKU**

(za okres od 01.10.2018 do 31.12.2018)



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 2018 roku.

W czwartym kwartale 2018 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 56 670,32 zł straty netto, wobec 45 882,70 zł zysku w analogicznym okresie roku 2017.

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

lp.	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%
4	Katarzyna Bednarska	1 052 346	1 052 346	9,31%	9,31%
3	Marek Bednarski	999 303	999 303	8,84%	8,84%
5	Mirosław Szturmowicz	576 000	576 000	5,09%	5,09%
6	Pozostali	4 157 882	4 157 882	36,77%	37,02%
	Razem:	11 307 280	11 307 280	100,00%	100,00%

** dane przygotowane na podstawie raportu ESPI 15/2018 z dnia 24.05.2018 oraz ESPI 16/2018 z dnia 24.05.2018, ESPI 17/2018 z dnia 05.06.2018, ESPI 18/2018 z dnia 05.06.2018, ESPI 19/2018 z dnia 07.06.2018, ESPI 20/2018 z dnia 07.06.2018, ESPI 21/2018 z dnia 13.06.2018, ESPI 22/2018 z dnia 25.06.2018, ESPI 23/2018 z dnia 10.11.2018, ESPI 24/2018 z dnia 16.11.2018, ESPI 25/2018 z dnia 20.11.2018, ESPI 26/2018 z dnia 03.12.2018, ESPI 27/2018 z dnia 19.12.2018, ESPI 28/2018 z dnia 20.12.2018, ESPI 29/2018 z dnia 21.12.2018, ESPI 30/2018 z dnia 21.12.2018, ESPI 2/2019 z dnia 14.01.2019*

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 2018 roku, na dzień złożenia tj. 14 lutego 2019 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 2018 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 31 grudnia 2018 roku wraz z okresami porównywalnymi obejmującymi okresy analogiczne za 2017.

Spółka w prezentowanym okresie nie przeprowadzała żadnych zmian zasad rachunkowości.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu niniejszego skróconego sprawozdania finansowego za czwarty kwartał 2018 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 2018 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 252/A/NBP/2018 z dnia 2018-12-31:

- średni kurs EUR wynosi 4,3000 PLN,
- średni kurs USD wynosi 3,7597 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 2018 oraz za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.10.2017- 31.12.2017	01.01.2017- 31.12.2017	01.10.2018- 31.12.2018*	01.01.2018- 31.12.2018*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 335 419,22	14 996 814,44	3 690 481,87	14 023 922,70
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 796 376,63	12 829 833,56	3 246 253,39	12 061 676,11
II	Zmiana stanu produktów	502 874,18	2 062 659,03	343 079,49	1 741 048,82
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	36 168,41	104 321,85	101 148,99	221 197,77
B	Koszty działalności operacyjnej	3 006 718,85	12 827 862,65	3 577 691,36	12 813 953,16
I	Amortyzacja	347 752,88	1 427 347,86	531 091,39	1 943 701,20
II	Zużycie materiałów i energii	28 670,45	85 255,16	18 245,58	72 977,49
III	Usługi obce	1 649 120,22	7 663 304,51	2 053 307,46	7 071 934,25
IV	Podatki i opłaty, w tym:	486,19	11 737,91	658,34	9 921,51
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	691 797,26	2 651 172,40	672 712,81	2 651 769,37
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	160 975,21	552 918,79	148 971,69	553 485,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	99 285,26	354 751,74	80 271,63	340 804,08
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	28 631,38	81 374,28	72 432,46	169 360,09
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	328 700,37	2 168 951,79	112 790,51	1 209 969,54
D	Pozostałe przychody operacyjne	85 976,19	350 690,40	187 393,1	450 408,32
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	487,80	3 487,80	0,00	0,00
II	Dotacje	77 562,90	316 251,60	77 562,90	310 251,60
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	7 925,49	30 951,00	109 830,20	140 156,72
E	Pozostałe koszty operacyjne	304 765,42	955 978,39	294 780,96	917 737,07
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	114 762,73	114 762,73	44 741,37	44 741,37

III	Inne koszty operacyjne	190 002,69	841 215,66	250 039,59	872 995,70
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	109 911,14	1 563 663,80	5 402,65	742 640,79
G	Przychody finansowe	1 727,44	11 599,12	191,82	11 819,72
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:	1 727,44	8 018,21	191,82	2 342,63
	- 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	3 580,91	0,00	9 477,09
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 917,88	37 461,16	11 935,79	42 698,79
I	Odsetki, w tym:	5 727,65	34 304,28	9 513,91	34 749,23
	- 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	114,30	526,36	190,08	407,86
IV	Inne	75,93	2 630,52	2 231,80	7 541,70
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	105 720,70	1 537 801,76	-6 341,32	711 761,72
J	Podatek dochodowy	59 838,00	395 845,00	50 329	246 520
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	45 882,70	1 141 956,76	-56 670,32	465 241,72

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 31.12.2018 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		31.12.2017	31.12.2018*
A	A. Aktywa trwałe	9 109 310,95	9 108 464,20
I	Wartości niematerialne i prawne	8 453 404,85	8 612 420,35
II	Rzeczowe aktywa trwałe	489 002,70	337 060,45
III	Należności długoterminowe	89 254,40	89 254,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 649	69 729,00
B	Aktywa obrotowe	2 223 128,62	1 710 446,53
I	Zapasy	21 740,74	26 764,79
II	Należności krótkoterminowe	997 841,81	1 402 626,07
III	Inwestycje krótkoterminowe	26 581,75	28 050,96
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 176 964,32	253 004,71
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		11 332 439,57	10 818 910,73
P A S Y W A		31.12.2017	31.12.2018*
A	Kapitał (fundusz) własny	8 552 134,27	7 886 647,99
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 130 728,00	1 130 728,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 279 449,51	6 092 327,00
	- 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	1 141 956,76	465 241,72
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 780 305,30	2 932 262,74
I	Rezerwy na zobowiązania	247 273,00	270 773,00
II	Zobowiązania długoterminowe	13 101,92	0,00

III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 657 719,42	2 112 822,26
IV	Rozliczenia międzyokresowe	862 210,96	548 667,48
PASYWA RAZEM		11 332 439,57	10 818 910,73

* - dane niezauadytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za IV kwartał 2018 r. oraz za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.10.2017-31.12.2017	01.01.2017-31.12.2017	01.10.2018-31.12.2018*	01.01.2018-31.12.2018*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 506 251,57	8 532 613,51	7 943 318,31	8 552 134,27
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 549 975,33	8 552 134,27	7 886 647,99	7 886 647,99
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 549 975,33	8 552 134,27	7 886 647,99	7 886 647,99

* - dane niezauadytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał 2018 oraz za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.10.2017-31.12.2017	01.01.2017-31.12.2017	01.10.2018-31.12.2018*	01.01.2018-31.12.2018*
A	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	161 823,85	1 182 464,90	29 861,44	579 029,00
I	Zysk (strata) netto	45 882,70	1 141 956,76	-56 670,32	465 241,72
II	Korekty razem	115 941,15	40 508,14	86 531,76	113787,28
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	161 823,85	1 182 464,90	29 861,44	579 029,00
B	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-66 572,15	-287 257,35	16 650,12	-102 841,92
I	Wpływy	4 711,06	7 711,06	0,00	9 873,84
II	Wydatki	71 283,21	294 968,41	-16 650,12	112 715,76
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-66 572,15	-287 257,35	16 650,12	-102 841,92
C	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	-90 003,35	-1 534 949,81	-39 048,48	-474 717,87
I	Wpływy	31 423,09	88 837,63	370 216,42	2 022 534,61
II	Wydatki	121 426,44	1 623 787,44	409 264,90	2 497 252,48
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-90 003,35	-1 534 949,81	-39 048,48	-474 717,87
D	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	5 248,35	-639 742,26	7 463,08	1 469,21
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	5 248,35	-639 742,26	7 463,08	1 469,21
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	21 333,40	666 324,01	20 587,88	26 581,75
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	26 581,75	26 581,75	28 050,96	28 050,96
	- 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 2018 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 690 tys. zł, w porównaniu do czwartego kwartału 2017 roku były one o 355 tys. zł wyższe. Uzyskane przychody od stycznia do grudnia 2018 roku były o 6,5% niższe niż przychody osiągnięte w analogicznym okresie 2017 roku. Jednocześnie w czwartym kwartale zanotowano 19% wzrost kosztów operacyjnych w stosunku do analogicznego okresu 2017 r. Wynik na sprzedaży po czwartym kwartale 2018 roku był niższy o 44% w porównaniu do roku ubiegłego.

W 2018 roku pozostałe koszty operacyjne były niższe o 38 tys. zł, a koszty finansowe o 5 tys. zł wyższe w porównaniu do 2017 roku.

Zysk netto ukształtował się po czwartym kwartale 2018 roku na poziomie 465 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 raportowanym okresie nastąpiło wydanie wersji 1.18.12 systemu Call-eX, wprowadzającej ponad 100 różnego rodzaju poprawek i usprawnień, z których najistotniejszą było zwiększenie wydajności nowego Systemu Raportowego.

FCN

Na koniec grudnia, aktywnych pozostawało prawie 6000 urządzeń z aplikacją Telefon FCN, co oznacza 20% wzrost względem poprzedniego kwartału. Aplikacja jest codziennie używana przez stale rosnącą liczbę użytkowników.

W raportowanym okresie, liczba usług generujących przychody (RGU – revenue generating units) dla platformy FCN, spadła względem poprzedniego kwartału o 1382 jednostek (lub 1%) i wyniosła 118 525.

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 październiku podpisano umowę ze spółką ABC Data. Przedmiotem umowy jest sprzedaż i dystrybucja usług AC (w tym usług telekomunikacyjnych), oferowanych przez ABC Data na platformie ABC Data Cloud, z przeznaczeniem na dalszą odsprzedaż do klientów końcowych oraz na własny użytek dealerów ABC Data. W ramach współpracy AC przygotował nową usługę pod nazwą Cloud-eX - wirtualną centralę IP dla biur i call center z pakietami usług dodatkowych.

10. Komentarz Zarządu na temat realizacji prognoz finansowych

Spółka informuje, iż nie publikowała prognoz finansowych na 2018 r.

11. Zatrudnienie w Spółce

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2018 roku w Aiton Caldwell SA w przeliczeniu na pełne etaty wynosiło 37 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 IV kwartał 2018 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