



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

(za okres od 01.07.2020 do 30.09.2020)



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. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.	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.....	16
11. Zatrudnienie w Spółce	16
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 2020 roku.

W trzecim kwartale 2020 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 124 412,01 zł zysku netto, wobec 233 085,88 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	995 834	995 834	8,01%	8,01%
4	Marek Bednarski	683 373	683 373	5,49%	5,49%
5	Pozostali	6 237 052	6 237 052	50,15%	50,15%
	Razem:	12 438 008	12 438 008	100,00%	100,00%

* dane przygotowane na podstawie raportów: ESPI 4/2020 z dnia 13.07.2020, ESPI 5/2020 z dnia 15.07.2020, ESPI 6/2020 z dnia 15.07.2020, ESPI 12/2020 z dnia 09-09-2020

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 2020 roku, na dzień złożenia tj. 13 listopada 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 trzeci kwartał 2020 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 30 września 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 trzeci 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 trzeci 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 191/A/NBP/2020 z dnia 2020-09-30:

- średni kurs EUR wynosi 4,5268 PLN,
- średni kurs USD wynosi 3,8658 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) 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 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 III kwartał 2020 oraz za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.07.2019-30.09.2019	01.01.2019-30.09.2019	01.07.2020-30.09.2020*	01.01.2020-30.09.2020*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 380 847,71	10 430 093,70	3 722 667,47	12 043 938,21
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 910 201,03	9 028 959,43	3 252 692,40	10 623 661,59
II	Zmiana stanu produktów	439 914,80	1 240 454,94	404 153,56	1 206 750,06
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	30 731,88	160 679,33	65 821,51	213 526,56
B	Koszty działalności operacyjnej	3 408 645,62	10 163 908,94	3 366 997,34	10 957 754,80
I	Amortyzacja	466 867,76	1 474 116,72	482 861,57	1 476 469,37
II	Zużycie materiałów i energii	19 143,32	57 810,03	9 201,54	31 167,91
III	Usługi obce	1 980 140,13	5 843 118,86	1 984 633,77	6 737 200,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 445,01	12 871,65	19 424,36	42 419,66
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	671 666,83	1 970 586,33	636 478,50	1 920 165,32
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	168 228,12	449 636,76	118 456,47	370 548,41
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	70 588,63	222 911,44	64 643,50	210 505,47
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 565,82	132 857,15	51 297,63	169 278,61
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-27 797,91	266 184,76	355 670,13	1 086 183,41
D	Pozostałe przychody operacyjne	20 384,33	151 609,64	8 273,90	155 810,64
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-9 380,00	9 075,28	2 154,47	2 154,47
II	Dotacje	11 322,90	100 208,70	2 046,78	24 692,58
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	4 118,01
IV	Inne przychody operacyjne	18 441,43	42 325,66	4 072,65	124 845,58
E	Pozostałe koszty operacyjne	229 084,32	654 509,14	132 082,07	395 107,97
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	229 084,32	654 509,14	132 082,07	395 107,97
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-236 497,90	-236 714,74	231 861,96	846 886,08
G	Przychody finansowe	2 964,30	4 510,00	101,85	946,47
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:	2 924,33	4 380,68	42,81	635,78
	- 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	39,97	129,32	59,04	310,69
H	Koszty finansowe	18 133,28	36 190,54	11 231,80	15 261,76
I	Odsetki, w tym:	10 410,02	25 700,72	- 4 235,65	118,13
	- 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	7 723,26	10 489,82	15 467,45	15 143,63
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-251 666,88	-268 395,28	220 732,01	832 570,79
J	Podatek dochodowy	-18 581,00	20 347,00	96 320,00	259 275,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	-233 085,88	-288 742,28	124 412,01	573 295,79

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 30.09.2020 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		30.09.2019	30.09.2020*
A	A. Aktywa trwałe	8 292 274,33	7 132 146,61
I	Wartości niematerialne i prawne	7 749 578,44	6 808 054,01
II	Rzeczowe aktywa trwałe	249 201,49	165 115,20
III	Należności długoterminowe	89 254,40	89 254,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	204 240,00	69 723,00
B	Aktywa obrotowe	1 567 311,21	3 149 737,00
I	Zapasy	13 555,00	9 597,13
II	Należności krótkoterminowe	1 112 407,32	996 158,88
III	Inwestycje krótkoterminowe	33 220,99	1 614 082,76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	408 127,90	529 898,23
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		9 859 585,54	10 281 883,61
P A S Y W A			
A	Kapitał (fundusz) własny	7 709 666,18	8 214 305,70
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 243 800,80	1 243 800,80
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6 754 607,66	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	0,00	-357 398,55
VI	Zysk (strata) netto	-288 742,28	573 295,79
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 149 919,36	2 067 577,91
I	Rezerwy na zobowiązania	728 239,62	854 444,35
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 002,57

III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 338 544,96	1 084 804,30
IV	Rozliczenia międzyokresowe	82 132,21	127 326,69
PASYWA RAZEM		9 859 585,54	10 281 883,61

* - dane niezaudytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za III kwartał 2020r. oraz za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.07.2019- 30.09.2019*	01.01.2019- 30.09.2019*	01.07.2020- 30.09.2020*	01.01.2020- 30.09.2020*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 829 679,26	7 885 335,66	8 089 893,69	7 641 009,91
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 641 009,91	7 641 009,91	8 214 305,70	8 214 305,70
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 641 009,91	7 641 009,91	8 214 305,70	8 214 305,70

* - dane niezaudytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za III kwartał 2020 oraz za okres od 01.01.2020 do 30.09.2020 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.07.2019-30.09.2019*	01.01.2019-30.09.2019*	01.07.2020-30.09.2020*	01.01.2020-30.09.2020*
A	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	310 294,54	737 908,85	271 018,30	1 569 843,72
I	Zysk (strata) netto	-233 085,88	-288 742,28	124 412,01	573 295,79
II	Korekty razem	543 380,42	1 026 651,13	146 606,29	996 547,93
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	310 294,54	737 908,85	271 018,30	1 569 843,72
B	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-12 256,39	-20 234,64	-849,61	-32 938,15
I	Wpływy	0,00	18 455,28	2 154,47	2 154,47
II	Wydatki	12 256,39	38 689,92	3 004,08	35 092,62
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-12 256,39	-20 234,64	-849,61	-32 938,15
C	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	-274 013,26	-712 504,18	-4 188,23	-99,33
I	Wpływy	213 072,35	622 601,40	0,00	0,00
II	Wydatki	487 085,61	1 335 105,58	4 188,23	99,33
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-274 013,26	-712 504,18	-4 188,23	-99,33
D	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	24 024,89	5 170,03	274 356,92	1 536 806,24
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	24 024,89	5 170,03	274 356,92	1 536 806,24
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	9 196,10	28 050,96	1 339 725,84	77 276,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	33 220,99	33 220,99	1 614 082,76	1 614 082,76
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	2 180,94	2 180,94

* - dane niezaudytowane

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

W trzecim kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 3 723 tys. zł, w porównaniu do trzeciego kwartału 2019 roku były one o 342 tys. zł wyższe. Uzyskane przychody od stycznia do września 2019 roku były o 15,5% wyższe niż przychody osiągnięte w analogicznym okresie 2019 roku. Jednocześnie w trzecim kwartale zanotowano spadek kosztów działalności operacyjnej o 42 tys. zł. Wynik na sprzedaży za trzy kwartały w 2020 roku był wyższy o 820 tys. zł w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego.

Pozostałe przychody operacyjne za trzy kwartały były wyższe o 4 tys. zł w porównaniu do 2019 roku, natomiast pozostałe koszty operacyjne były niższe o 260 tys. zł.

Zysk netto po trzecim kwartale 2020 roku wyniósł 573 tys. zł, co w porównaniu do straty 289 tys. zł poniesionej w analogicznym okresie 2019 oznacza wzrost o 862 tys. zł.

8. Komentarz emitenta na temat okoliczności i zdarzeń istotnie wpływających na działalność emitenta, jego sytuację finansową i wyniki osiągnięte w danym kwartale.

Datera

W raportowanym okresie nastąpiło wydanie wersji 1.20.6 systemów Call-eX i Call-eX Cloud, integrującej i automatyzującej wysyłanie SMS z usługami kolejkowania połączeń (Call Center) i kampaniami (Contact Center).

Ta aktualizacja to kolejny krok na drodze do umożliwienia użytkownikom komunikacji wielokanałowej, poprzez pełną integrację usługi SMS z pozostałymi funkcjami centrali, z wykorzystaniem szablonów i automatyzacji. Dodatkowe funkcje to m. in. możliwość wysyłki głosowych wiadomości SMS na numery stacjonarne. Istotne jest, że z usługi SMS korzystać mogą użytkownicy najnowszej wersji zarówno Call-ex Cloud jak i Call-eX.

FCN

W raportowanym okresie, liczba usług generujących przychody (RGU – Revenue Generating Units) dla platformy FCN, wzrosła względem poprzedniego kwartału o 1554 jednostki (lub 1%) i wyniosła 118 791.

Przychody w III kwartale były, zgodnie z przewidywaniami, niższe o 7% niż w II kwartale tego roku, ale jednocześnie wyższe o ponad 11% względem analogicznego okresu roku 2019. Spółka nadal obserwuje zwiększony wolumen połączeń telefonicznych zarówno w ruchu przychodzącym jak i wychodzącym. To efekt m. in. kontynuowania przez przedsiębiorstwa pracy zdalnej z powodu pandemii.

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 działania Zarządu były skupione na udoskonalaniu działalności w okresie pandemii i w warunkach pracy zdalnej, z uwzględnieniem możliwości stosowania takiego modelu także w przyszłości.

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 30 września 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, z dnia 19 grudnia 2014 oraz z dnia 7 września 2020 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 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