



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

(za okres od 01.10.2020 do 31.12.2020)



Spis treści

1. Wstęp	3
2. Podstawowe informacje o Spółce	3
3. Struktura akcjonariatu Spółki	4
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.....	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 2020 roku.

W czwartym kwartale 2020 roku spółka Aiton Caldwell SA zanotowała 148 889,68 zł zysku netto, wobec 68 656,27 zł straty w analogicznym okresie roku 2019.

Przychody w czwartym kwartale były wyższe nie tylko od tych w trzecim kwartale (o 8%), ale także w analogicznym okresie ubiegłego roku (o 5%).

Wyższe przychody były zgodne z oczekiwaniami spółki i były rezultatem zwiększonego zapotrzebowania Klientów na usługi świadczone w chmurze oraz kontynuowania przez nich pracy zdalnej z powodu przedłużających się obostrzeń związanych z pandemią.

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

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	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	676 604	676 604	5,44%	5,44%
5	Pozostali	6 243 821	6 243 821	50,20%	50,20%
	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, ESPI 15/2020 z dnia 31.12.2020

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 czwarty kwartał 2020 roku, na dzień złożenia tj. 12 lutego 2021 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 2020 roku oraz dane narastająco za okres od dnia 01 stycznia do 31 grudnia 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 czwarty 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 czwarty 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 255/A/NBP/2020 z dnia 2020-12-31:

- średni kurs EUR wynosi 4,6148 PLN,
- średni kurs USD wynosi 3,7584 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) Bierne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe:

Biernie 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.

Opisy 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 2020 oraz za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 wraz z danymi porównawczymi

Wyszczególnienie		01.10.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.10.2020-31.12.2020*	01.01.2020-31.12.2020*
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 809 889,01	14 239 982,71	4 126 653,58	16 170 591,79
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 309 786,54	12 338 745,97	3 701 484,41	14 325 146,00
II	Zmiana stanu produktów	358 292,47	1 598 747,41	378 684,46	1 585 434,52
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	141 810,00	302 489,33	46 484,71	260 011,27
B	Koszty działalności operacyjnej	3 566 767,00	13 730 675,94	3 787 982,43	14 745 737,23
I	Amortyzacja	493 680,43	1 967 797,15	506 713,56	1 983 182,93
II	Zużycie materiałów i energii	17 194,84	75 004,87	14 499,30	45 667,21
III	Usługi obce	2 062 361,88	7 905 480,74	2 247 253,47	8 984 453,52
IV	Podatki i opłaty, w tym:	45 917,15	58 788,80	11 250,99	53 670,65
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	670 677,60	2 641 263,93	755 251,78	2 675 417,10
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	99 832,54	549 469,30	144 563,44	515 111,85
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	63 548,88	286 460,32	70 951,20	281 456,67
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	113 553,68	246 410,83	37 498,69	206 777,30
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	243 122,01	509 306,77	338 671,15	1 424 854,56
D	Pozostałe przychody operacyjne	77 064,66	228 674,30	13 769,56	169 580,20
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-244,93	8 830,35	0,00	2 154,47
II	Dotacje	11 322,90	111 531,60	0,00	24 692,58
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	4 118,01
IV	Inne przychody operacyjne	65 986,69	108 312,35	13 769,56	138 615,14
E	Pozostałe koszty operacyjne	338 507,77	993 016,91	206 614,55	601 722,52
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	90 241,40	90 241,40	66 966,01	66 966,01

III	Inne koszty operacyjne	248 266,37	902 775,51	139 648,54	534 756,51
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-18 321,10	-255 035,84	145 826,16	992 712,24
G	Przychody finansowe	5 955,96	10 465,96	87,04	749,99
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:	6 085,28	10 465,96	5,79	641,57
	- 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	-129,32	0,00	81,25	108,42
H	Koszty finansowe	8 600,13	44 790,67	7 445,52	22 423,76
I	Odsetki, w tym:	2 646,94	28 347,66	17,43	135,56
	- 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	6 081,78	6 081,78	0,00	0,00
IV	Inne	-128,59	10 361,23	7 428,09	22 288,20
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-20 965,27	-289 360,55	138 467,68	971 038,47
J	Podatek dochodowy	47 691,00	68 038	-10 422,00	248 853,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I- J- K)	-68 656,27	-357 398,55	148 889,68	722 185,47

* - dane niezaudytowane

Tabela 3. Bilans na dzień 31.12.2020 wraz z danymi porównawczymi

A K T Y W A		31.12.2019	31.12.2020*
A	A. Aktywa trwałe	7 843 169,23	6 610 622,59
I	Wartości niematerialne i prawne	7 354 123,77	6 267 086,01
II	Rzeczowe aktywa trwałe	216 071,06	169 047,18
III	Należności długoterminowe	89 254,40	89 254,40
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	183 720,00	85 235,00
B	Aktywa obrotowe	1 729 770,40	3 825 727,57
I	Zapasy	12 481,25	16 628,62
II	Należności krótkoterminowe	1 089 832,15	871 177,51
III	Inwestycje krótkoterminowe	77 276,52	2 086 792,76
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	550 180,48	851 128,68
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		9 572 939,63	10 436 350,16
P A S Y W A		31.12.2019	31.12.2020*
A	Kapitał (fundusz) własny	7 641 009,91	8 363 195,38
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	-357 398,55	722 185,47
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 931 929,72	2 073 154,78
I	Rezerwy na zobowiązania	797 236,46	942 751,10
II	Zobowiązania długoterminowe	1 002,57	1 002,57

III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 055 003,12	1 051 505,11
IV	Rozliczenia międzyokresowe	78 687,57	77 896,00
PASYWA RAZEM		9 572 939,63	10 436 350,16

* - dane niezaudytowane

Tabela 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za IV kwartał 2020 r. oraz za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.10.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.10.2020-31.12.2020*	01.01.2020-31.12.2020*
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 709 666,18	7 885 335,66	8 214 305,70	7 641 009,91
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 641 009,91	7 641 009,91	8 363 195,38	8 363 195,38
III	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 641 009,91	7 641 009,91	8 363 195,38	8 363 195,38

* - dane niezaudytowane

Tabela 5. Rachunek przepływów pieniężnych za IV kwartał 2020 oraz za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 wraz z danymi porównawczymi

	Wyszczególnienie	01.10.2019-31.12.2019	01.01.2019-31.12.2019	01.10.2020-31.12.2020*	01.01.2020-31.12.2020*
A	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	368 968,64	1 106 877,49	502 790,94	2 072 634,66
I	Zysk (strata) netto	-68 656,27	-357 398,55	148 889,68	722 185,47
II	Korekty razem	437 624,91	1 464 276,04	353 901,26	1 350 449,19
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	368 968,64	1 106 877,49	502 790,94	2 072 634,66
B	Przeptywy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	-20 234,64	-30 132,23	-63 070,38
I	Wpływy	0,00	18 455,28	0,00	2 154,47
II	Wydatki	0,00	38 689,92	30 132,23	65 224,85
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	-20 234,64	-30 132,23	-63 070,38
C	Przeptywy środków pieniężnych z działalności finansowej	-324 913,11	-1 037 417,29	51,29	-48,04
I	Wpływy	184 563,96	113 124,33	0,00	0,00
II	Wydatki	509 477,07	1 150 541,62	-51,29	48,04
III	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-324 913,11	-1 037 417,29	51,29	-48,04
D	Przeptywy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	44 055,53	49 225,56	472 710,00	2 009 516,24
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	44 055,53	49 225,56	472 710,00	2 009 516,24
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	33 220,99	28 050,96	1 614 082,76	77 276,52
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	77 276,52	77 276,52	2 086 792,76	2 086 792,76
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	3 444,99	3 444,99	2 119,86	2 119,86

* - dane niezaudytowane

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

W czwartym kwartale 2020 roku Spółka osiągnęła przychody netto ze sprzedaży w wysokości 4 127 tys. zł, w porównaniu do czwartego kwartału 2019 roku były one o 317 tys. zł wyższe. Uzyskane przychody od stycznia do grudnia 2020 roku były o 13,6% wyższe niż przychody osiągnięte w analogicznym okresie 2019 roku. Jednocześnie w czwartym kwartale zanotowano wzrost kosztów działalności operacyjnej o 221 tys. w stosunku do analogicznego okresu 2019 r. Wynik na sprzedaży w czwartym kwartale 2020 roku był wyższy o 39% w porównaniu do czwartego kwartału roku ubiegłego.

W 2020 roku pozostałe koszty operacyjne były niższe o 132 tys. zł, a koszty finansowe o 1,2 tys. zł niższe w porównaniu do 2019 roku.

Wynik netto ukształtował się po czwartym kwartale 2020 roku na poziomie 149 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 rozszerzono usługę redundancji centrali Call-eX o możliwość jej konfiguracji w środowisku serwerów wirtualnych. Rozwiązanie obejmuje dwa modele zapewniania ciągłości pracy systemu i bezpieczeństwa danych: replikację i kopie zapasowe. Wykorzystanie wirtualizacji pozwala spółce oferować usługę podnoszącą niezawodność centrali, uwzględniającą potrzeby Klientów o różnej wielkości i złożoności posiadanej infrastruktury IT.

FCN

W raportowanym okresie, liczba usług generujących przychody (RGU – Revenue Generating Units) dla platformy FCN, spadła względem poprzedniego kwartału o 5 307 jednostek (lub 4,5%) i wyniosła 114 484.

Spółka nadal obserwuje zwiększony wolumen połączeń telefonicznych zarówno w ruchu przychodzącym jak i wychodzącym. To efekt m. in. kontynuowania przez Klientów 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 zainicjowany został projekt nowej usługi - widżetu na witrynę internetową służącego do zestawiania połączeń telefonicznych (tzw. call back widget). Wprowadzenie usługi do sprzedaży jest zaplanowane na pierwszą połowę 2021 roku. To kolejny krok w realizacji strategii spółki zorientowanej na zapewnienie Klientom narzędzi do swobodnej komunikacji w modelu usługowym.

Podpisano także nową umowę z Cloud Ferro Sp. z o.o., dostawcą chmury obliczeniowej, z którym spółka współpracuje od ponad 6 lat, na mocy której dokonano modernizacji infrastruktury wykorzystywanej przez Aiton Caldwell SA, a jej celem jest podniesienie wydajności świadczonych usług dla Klientów.

Pod koniec kwartału została przedłużona również umowa z Exea Sp. z o.o., drugim dostawcą chmury obliczeniowej. Wysoki poziom bezpieczeństwa i niezawodności usług zagwarantowany jest także poprzez wieloletnią współpracę z trzecim partnerem, jakim jest T-Mobile Polska SA.

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 grudnia 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 IV 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