



RAPORT KWARTALNY Z DZIAŁALNOŚCI CALESCO S.A.

**za III KWARTAŁ 2017 r.
od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 r.**



SPIS TREŚCI

1.	INFORMACJE OGÓLNE.....	3
2.	SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ DANE PORÓWNAWCZE.....	4
2.1.	Bilans na dzień 30.09.2017 r. oraz dane porównawcze.....	4
2.2.	Rachunek wyników	
2.2.1.	Rachunek wyników za III kwartał 2017 roku oraz dane porównawcze.....	5
2.2.2.	Rachunek wyników na dzień 30.09.2017 roku oraz dane porównawcze.....	6
2.3.	Rachunek przepływów na dzień 30.09.2017 r.	
2.5.	Zestawienie w kapitale własnym na dzień 30.09.2017 r.....	7
3.	POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.....	7
4.	KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE.....	8
5.	PROGNOZY WYNIKÓW	8
6.	INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI JAKĄ PODEJMOWAŁ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	8
7.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM	9
8.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI CALESCO S.A. NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU	9
9.	INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY	9



1. INFORMACJE OGÓLNE.

Firma Spółki	Calesco S.A.
Siedziba	ul. Tczewska 32, 70-850 Szczecin
Telefon	+48 914690875
Fax	+48 914712115
Adres poczty elektronicznej	rgryczka@calesco.pl
Adres strony internetowej	www.calesco.pl
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy Szczecin – Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego 0000324475
KRS	27/02/2009
Data rejestracji w KRS	Kapitał zakładowy wynosi 272 347,10 zł i dzieli się na akcje:
Kapitał zakładowy	Serii A 1 250 000 sztuk Serii B 1 250 000 sztuk Serii C 6 400 sztuk Serii D 217 071 sztuk ----- Razem 2 723 471 sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł
NIP	955-19-57-514
Regon	811964109
Zarząd	Krzysztof Dokowski – Prezes Zarządu Renata Gryczka - Członek Zarządu
Animator Rynku	Beskidzki Dom Maklerski S.A.
Autoryzowany Doradca	Doradztwo Ekonomiczne Dariusz Zarzecki Adres strony internetowej: www.zarzecki.pl Adres poczty elektronicznej : biuro@zarzecki.pl
Zakres działalności	Głównym obszarem działalności Calesco S.A. jest kompleksowa obsługa kotłowni. Do podstawowych usług świadczonych przez Calesco S.A. należy: – obsługa serwisowa kotłowni - SERWIS 24 h, – montaż i uruchomienia systemów grzewczych, – nadzór nad spalarniami, – doradztwo w zakresie optymalizacji kotłowni, wykonywanie – audytów energetycznych, projektowanie kotłowni w tym systemów kogeneracji i trigeneracji
PKD 2007	43 ,22 Z , 46,71 Z



2. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ DANE PORÓWNAWCZE.

2.1. Bilans na dzień 30.09.2017 r. oraz dane porównawcze.

BILANS	Stan na 30.09.2017 r. PLN	Stan na 30.09.2016 r. PLN
AKTYWA	4 775 681,00	5 163 324,29
A. Aktywa trwałe	3 013 422,29	3 095 566,21
I Wartości niematerialne i prawne	36 879,66	54 532,21
II Rzeczowe aktywa trwałe	2 453 554,63	2 518 330,00
III Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV Inwestycje długoterminowe	521 000,00	521 000,00
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 988,00	1 704,00
B. Aktywa obrotowe	1 762 258,71	2 067 758,08
I Zapasy	380 080,01	311 418,80
II Należności krótkoterminowe	1 304 668,08	1 343 577,36
III Inwestycje krótkoterminowe	16 550,26	366 912,74
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 960,36	45 849,18
PASYWA	4 775 681,00	5 163 264,29
A Kapitał własny	2 451 077,59	2 299 077,23
I Kapitał podstawowy	272 347,10	272 347,10
II Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III Udziały własne	0,00	0,00
IV Kapitał zapasowy	2 120 999,59	2 011 760,43
V Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII Zysk z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII Zysk netto	57 730,90	14 969,70
IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 324 603,41	2 864 187,06
I Rezerwy na zobowiązania	53 136,00	53 476,00
II Zobowiązania długoterminowe	749 384,56	977 282,80
III Zobowiązania krótkoterminowe	1 482 477,85	1 793 993,26
IV Rozliczenia międzyokresowe	39 605,00	39 435,00



2.2.1. Rachunek wyników za III kwartał 2017 roku oraz dane porównawcze.

	III kwartał od 01.07.2017 r. do 30.09.2017 PLN	III kwartał od 01.07.2016 r. do 30.09.2016 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, tym:	1 682 802,37	2 016 423,92
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 657 044,19	2 133 376,57
II Zmiana stanu produktów	25 758,18	-116 952,65
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	1 655 427,03	1 998 581,31
I Amortyzacja	53 003,07	50 338,34
II Zużycie materiałów i energii	644 172,09	1 039 308,23
III Usługi obce	247 296,70	213 619,10
IV Podatki i opłaty	34 893,54	27 480,81
V Wynagrodzenia	514 071,12	476 292,53
VI Ubezpieczenia społeczne	93 181,49	89 150,53
VII Pozostałe koszty rodzajowe	68 809,02	102 391,77
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk ze sprzedaży	27 375,05	17 842,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 792,94	4 160,93
I Zysk ze zbycia niefinansowych	0,00	0,00
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	1 792,94	2 534,91
E. Pozostałe koszty operacyjne	7 789,66	28 677,80
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	7 789,66	28 677,80
F. Zysk z działalności	21 444,75	19 308,83
G. Przychody finansowe	123,90	681,42
I Dywidendy	0,00	0,00
II Odsetki	123,90	681,42
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	15 370,55	15 774,70
I Odsetki	15 370,55	15 774,70
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	6 131,97	4 215,55
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	6 131,97	4 215,55
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
I część bieżąca podatku dochodowego	0,00	0,00
II część odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N. Zysk (strata/netto)	6 131,97	4 215,55



2.2.2 Rachunek wyników na dzień 30.09.2017 r. i dane porównawcze.

Rachunek zysków i strat	III kwartał narastająco od 01.01.2017 do 30.09.2017 PLN	III kwartał narastająco od 01.01.2016 do 30.09.2016 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, tym:	4 758 426,38	5 007 330,13
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 624 911,24	5 505 194,69
II Zmiana stanu produktów	133 515,14	- 497 864,56
III Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
IV Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	4 659 300,09	4 949 065,68
I Amortyzacja	160 338,77	165 853,87
II Zużycie materiałów i energii	1 680 142,83	1 919 539,18
III Usługi obce	605 688,55	679 805,72
IV Podatki i opłaty	99 879,65	83 110,48
V Wynagrodzenia	1 565 866,90	1 530 257,11
VI Ubezpieczenia społeczne	284 594,16	262 711,96
VII Pozostałe koszty rodzajowe	262 789,23	307 787,36
VIII Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk ze sprzedaży	99 126 29	58 264,45
D. Pozostałe przychody operacyjne	48 229,79	25 122,26
I Zysk ze zbycia niefinansowych	12 015,07	1 626,02
II Dotacje	0,00	0,00
III Inne przychody operacyjne	36 214,72	23 496,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	44 532,71	28 677,80
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II Aktualizacja wartości niefinansowych aktywów	0,00	0,00
III Inne koszty operacyjne	44 532,71	28 677,80
F. Zysk z działalności	102 823,37	54 708,91
G. Przychody finansowe	290,41	8 300,29
I Dywidendy	0,00	0,00
II Odsetki	290,41	8 287,56
III Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V Inne	12,73	0,00
H. Koszty finansowe	45 382,88	48 039,50
I Odsetki	45 382,88	48 039,50
II Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV Pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	57 730,90	4 969,70
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto	57 730,90	14 969,70
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
I część bieżąca podatku dochodowego	0,00	0,00
II część odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązki zmniejszenia zysku	0,00	0,00
N. Zysk (strata/netto)	57 730,90	14 969,70

2.3. Rachunek przepływów na 30.09.2017 r.

Rachunek przepływów pieniężnych	Stan na 30.09.2017 PLN	Stan na 30.09.2016 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I Zysk (strata) netto	57 730,90	14 969,70
II Korekty razem	-167 913,58	-310 778,74
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-110 182,68	325 748,44
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej		
I Wpływy	21 292,68	0,00
II Wydatki	0,00	- 484 069,31
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	21 292,68	-484 069,31
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej		
I Wpływy	260 466,70	320 000,00
II Wydatki	-354 403,40	-419 046,08
III Przepływy pieniężne z działalności Finansowej	-93 936,70	-99 046,08
D. Przepływy pieniężne netto razem	-182 826,70	-257 366,95
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-182 826,70	-257 366,95
F. Środki pieniężne na początek okresu	199 376,96	624 279,69
G. Środki pieniężne na koniec okresu	16 550,26	366 912,74

2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na dzień 30.09.2017 r.

Załącznik nr 1 do raportu okresowego za III kwartał 2017 roku.

3. POLITYKA RACHUNKOWOŚCI.

Najważniejsze zasady rachunkowości zastosowane do sporządzenia wybranych danych finansowych:

1. Dane finansowe zostały sporządzone w oparciu o zasady rachunkowości zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami.
2. Przyjęte zasady polityki rachunkowości zostały szczegółowo omówione w raporcie rocznym za rok 2016 stosowane przez Spółkę zasady rachunkowości nie uległy zmianie w roku 2017.
3. Wszystkie dane zawarte w raporcie za III kwartał 2017 roku w rachunku zysku i strat oraz bilansie są w pełni porównywalne z danymi za okres analogiczny roku ubiegłego.



4. KOMENTARZ ZARZĄDU NA TEMAT CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, KTÓRE MIAŁY WPŁYWNĄ OSIĄGNIĘTE WYNIKI FINANSOWE CALESCO S.A.

W trzecim kwartale 2017 roku spółka Calesco S.A. wypracowała przychody o wartości **1 657 044,19 zł** i były one niższe o **22 %** od przychodów osiągniętych w analogicznym okresie roku ubiegłego, które wyniosły **2 133 376,57 zł**. W tym samym czasie zysk brutto osiągnął wartość **6 131,97 zł** i był nieco wyższy od zysku wypracowanego w III kwartale w 2016 roku (**4 215,55 zł**). Podobnie jak w I kwartale 2017 roku głównym źródłem przychodów w III kwartale 2017 roku były przychody z umów serwisowych i prac remontowych. Brak inwestycji o akceptowalnym przez spółkę poziomie marży spowodował, że przychody rok do roku w III kwartale znacząco zmalały. Firma Calesco S.A. świadomie nie podejmowała zleceń z rażąco niską rentownością gdyż tak prowadzona działalność mogłaby negatywnie wpłynąć na jej wskaźniki płynności i rozwój w dłuższym okresie czasu.

Narastająco przychody ze sprzedaży po 9 miesiącach roku 2017 wyniosły **4 624 911,24 zł** i były niższe o **880 283,45 zł** od przychodów w analogicznym okresie roku ubiegłego (**5 505 194,69 zł**) co w ujęciu procentowym stanowi około **16 %**.

Zysk brutto po III kwartałach roku 2017 wyniósł **57 730,90 zł** i jest wyższy o **42 761,20 zł** od zysku wypracowanego w analogicznym okresie roku ubiegłym (**14 969,70 zł**).

W trzecim kwartale 2017 zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło 27,25. W IV kwartale 2017r przewidziany jest wzrost zatrudnienia na stanowiskach serwisowych.

Zarząd Calesco S.A. informuje, że kredyty inwestycyjne zaciągnięte na zakup nieruchomości są obsługiwane prawidłowo, a ich koszty pokrywane są całkowicie z przychodów uzyskanych z dzierżaw powierzchni magazynowych.

Spółka Calesco S.A. w okresie od lipca do września 2017 roku zakupiła w leasingu 1 samochód serwisowy, a jeden został sprzedany.

Podsumowując, trzeci kwartał 2017 roku nie był dobrym okresem dla rozwoju spółki, ale warunki na rynku nie sprzyjały działaniom związanym z ekspansją.

5. POGNOZA WYNIKÓW.

Spółka Calesco S.A. nie publikowała prognoz wyników finansowych

6. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI JAKĄ PODEJMOWAŁ W OKRESIE OBJĘTYM RAPORTEM W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.

W trzecim kwartale miesiące lipiec i sierpień to miesiące urlopowe zarówno dla pracowników spółki Calesco jak i dla firm współpracujących. Stąd główne działania, które miały istotny wpływ na dalszy rozwój prowadzonej działalności, ograniczyły się do :

- bieżących szkoleń organizowanych przez producentów kotłów, i
- działań marketingowych w celu pozyskania nowych zleceń.

W trzecim kwartale 2017 roku Spółka opublikowała dwa raporty to jest : jeden raport bieżący ESPI i jeden raport okresowy EBI.



7. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM.

Oświadczenie: Zarząd Calesco S.A. oświadcza, że spółka Calesco S.A. nie tworzy grupy kapitałowej i z tego względu nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

8. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU SPÓŁKI CALESCO S.A. NA DZIEŃ ZŁOŻENIA RAPORTU.

	Kapitał zakładowy		Głosy na WZA	
	Ilość	%	Ilość	%
Jacek Gryczka	725 000	26,62	725 000	27,37
Maciej Gryczka	626 465	23,00	625 000	23 ,63
Maria Majewska	625 000	22,95	625 000	23,59
Krzysztof Dokowski	541 951	19,90	525 000	20,25
Pozostali Akcjonariusze	205 055	7,53	205 055	5,16
Razem	2 723 471	100	3 973 471	100

9. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRZYNIONYYCH PRZEZ EMITENTA W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY.

ROK	30.09. 2017 r.	30.09.2016r.
Liczba osób zatrudnionych w Calesco S.A. w przeliczeniu na pełne etaty	27,25	27,75

Krzysztof Dokowski
Prezes Zarządu

Renata Gryczka
Członek Zarządu