

ARAMUS S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35



SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.07.2015r do 30.09.2015r.

SPIS TREŚCI:

1. WPROWADZENIE
2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE
3. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI SPÓŁKĘ ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI
 - 3.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE
 - 3.2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE
 - 3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY ARAMUS (GRUPA)
 - 3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)
4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI
 - 4.1. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW
 - 4.2. METODA KONSOLIDACJI
5. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI
6. KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH
7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT.13 A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU
8. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI
10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
11. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU
12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU



KRAKÓW, dnia 13 listopada 2015 roku

1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ARAMUS (Grupa) w trzecim kwartale 2015 roku.

Niniejszy raport został sporządzony na podstawie § 5 ust. 1,3, 5.1. i 5.2. oraz zgodnie z ust. 4.1 – 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Raport okresowy zawiera dane jednostkowe oraz skonsolidowane za trzeci kwartał 2015 roku i obejmuje okres od 1 lipca 2015 roku do 30 września 2015 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 lipca 2014 roku do 30 września 2014 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. 2009 r. Nr 152, poz 1223 z późn. zm.).

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

NAZWA FIRMY	ARAMUS Spółka Akcyjna
FORMA PRAWNA	Spółka Akcyjna
SIEDZIBA	Kraków
ADRES SIEDZIBY	ul. Balicka 35, 30-149 Kraków
TELEFON / FAX	+48 prefix 12 636 54 97
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	kontakt@aramus.eu
STRONA INTERNETOWA	www.aramus.eu
NIP	677-22-72-339
REGON	120279176
SYMBOL PKD	68.31Z
SĄD REJESTROWY	0000271496, Sąd Rejonowy dla Krakowa- Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000271496
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	3 190 000,00
Ilość akcji	6 380 000,00 akcji o wartości nominalnej 0,50 PLN, w tym: 2 000 000,00 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A 2 580 000,00 akcji zwykłych na okaziciela serii B 1 800 000,00 akcji zwykłych na okaziciela serii C

ORGANY SPÓŁKI	
ZARZĄD	Piotr Sumara - Prezes Zarządu
	Konrad Sumara - Wiceprezes Zarządu
RADA NADZORCZA	Łukasz Pięta - Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Tomasz Błęszyński - Członek Rady Nadzorczej
	Łukasz Kozak - Członek Rady Nadzorczej
	Paweł Sroga - Członek Rady Nadzorczej
	Marcin Zadęcki - Członek Rady Nadzorczej

3. KWARTALNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, SPORZĄDZONE ZGODNIE Z OBOWIĄZUJĄCYMI SPÓŁKĘ ZASADAMI RACHUNKOWOŚCI

3.1. WYBRANE SKONSOLIDOWANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Konsolidacja sporządzonego sprawozdania finansowego za trzeci kwartał 2015 roku objęła:

ARAMUS S.A. z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35 - spółka dominująca

oraz spółki zależne:

PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2,
PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35,
APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa (d. APARTAMENTY DĄBROWSKIEGO Sp. z o.o.) z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35,
APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

Dane porównawcze za trzeci kwartał 2014 roku obejmują skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w ramach którego konsolidacja objęła spółki:

ARAMUS S.A. z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

oraz spółki zależne:

PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2,
PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35,

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	Stan na 30.09.2015 (w zł)	Stan na 30.09.2014 (w zł)
1	Kapitał własny	8 061 905,13	9 284 575,98
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	547 159,08	484 425,05
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 191,76	734 588,97

5	Zobowiązania długoterminowe	10 164 444,91	11 186 093,28
6	Zobowiązania krótkoterminowe	1 424 218,34	801 651,95
7	Środki trwałe	10 775 830,54	11 177 757,08
8	Towary	2 544 779,30	3 018 026,57

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	3Q 2015 (w zł)	3Q2014 (w zł)	1-3Q2015 (w zł)	1-3Q2014 (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	676 480,80	1 123 243,51	2 251 778,02	4 158 397,15
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-86 086,61	66 059,08	-555 955,31	310 461,88
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-89 672,86	174 671,70	-12 417,43	495 160,66
4	EBITDA	53 929,03	351 298,69	467 120,12	960 028,09
5	Odpis wartości firmy z konsolidacji	9 019,56	9 019,55	27 058,67	27 058,65
6	Zysk/ starta brutto	-254 514,79	29 682,69	-136 672,31	194 832,41
7	Zysk/ strata netto	-211 565,77	-7 040,09	-131 419,13	-1 745 520,22
8	Amortyzacja	143 601,89	176 626,99	479 537,55	464 867,43

3.2. WYBRANE JEDNOSTKOWE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Lp	Wybrane dane finansowe	Stan na 30.09.2015 (w zł)	Stan na 30.09.2014 (w zł)
1	Kapitał własny	8 261 577,32	8 459 940,01
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	263 765,14	199 843,19
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	507,65	523 510,76
5	Zobowiązania długoterminowe	10 173 444,91	11 366 281,29
6	Zobowiązania krótkoterminowe	1 385 401,75	643 576,94
7	Środki trwałe	10 619 190,41	10 989 872,25
8	Towary	2 467 458,08	2 940 855,35

Lp	Wybrane dane finansowe jednostkowe	3Q 2015 (w zł)	3Q2014 (w zł)	1-3Q2015 (w zł)	1-3Q2014 (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	173 574,89	600 675,42	600 414,65	2 566 163,34
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-27 496,07	53 851,67	-239 439,99	352 047,65
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-65 680,12	73 146,85	233 154,30	412 142,38

4	EBITDA	20 976,09	187 113,73	491 853,41	668 630,49
5	Zysk/ starta brutto	-10 191,52	-64 586,50	391 419,73	134 608,27
6	Zysk/ strata netto	24 624,48	-82 419,28	373 314,62	-1 741 612,36
7	Amortyzacja	86 553,73	113 966,88	258 596,33	256 488,11
8	Podatek dochodowy część odroczone	-	-14 726,22	-23 268,89	1 776 722,63

3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS (GRUPA)

SKONSOLIDOWANY BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	30.09.2015r (w zł)	30.09.2014r (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE	15 487 809,40	17 291 205,77
I. Wartości niematerialne i prawne	2 894 331,79	3 270 516,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy (wynik rozl. połączenia spółek metodą nabycia udziałów)	1 499 728,58	1 677 914,18
3. Inne wartości niematerialne. i prawne	1 394 603,21	1 592 602,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy z konsolidacji	84 182,39	120 260,59
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne	84 182,39	120 260,59
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki stowarzyszone	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	11 860 667,12	13 517 646,97
1. Środki trwałe	10 775 830,54	11 177 757,08
a. Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	5 809 440,00	5 809 440,00
b. Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 809 877,81	5 079 887,61
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	132 798,48	130 551,35
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	4 677 079,33	4 949 336,26
c. Urządzenia techniczne i maszyny	13 972,39	20 263,76
d. Środki transportu	137 272,53	249 054,77
e. Inne środki trwałe	5 267,81	19 110,94
2. Środki trwałe w budowie	1 084 836,58	2 339 889,89
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	611 335,08	378 001,08
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	611 335,08	378 001,08
3/a. W jednostkach powiązanych	-	-
3/a. Udziały lub akcje	-	-
3/a. Inne papiery wartościowe	-	-
3/a. Udzielone pożyczki	-	-
3/a. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
3/b. W pozostałych jednostkach	611 335,08	378 001,08
3/b. Udziały lub akcje	611 335,08	378 001,08
3/b. Inne papiery wartościowe	-	-

3/b. Udzielone pożyczki	-	-
3/b. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 293,02	4 780,63
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	37 293,02	4 780,63
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	6 281 690,06	5 835 596,91
I. Zapasy	5 644 731,74	4 581 326,27
1. Materiały	18 388,22	28 488,84
2. Półprodukty i produkcja w toku	3 021 639,22	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	2 544 779,30	3 018 026,57
5. Zaliczki na poczet dostaw	59 925,00	1 534 810,86
II. Należności krótkoterminowe	547 159,08	484 425,05
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
1/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-
1/a. Do 12 m-cy	-	-
1/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
1/b. Inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	539 371,76	484 425,05
2/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	229 996,29	288 475,35
2/a. Do 12 m-cy	229 996,29	288 475,35
2/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
2/b. Należności z tytułu podatków i ZUS	132 410,67	3 775,85
2/c. Inne	176 964,80	190 000,00
2/d. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	2 173,85
III Inwestycje krótkoterminowe	66 191,76	734 588,97
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	66 191,76	734 588,97
1/a. W jednostkach powiązanych	-	-
1/a. Udziały lub akcje	-	-
1/a. Inne papiery wartościowe	-	-
1/a. Udzielone pożyczki	-	-
1/a. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
1/b. W pozostałych jednostkach	-	-
1/b. Udziały lub akcje	-	-
1/b. Inne papiery wartościowe	-	-
1/b. Udzielone pożyczki	-	-
1/b. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
1/c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	66 191,76	734 588,97
1/c. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	66 191,76	734 529,26
1/c. Inne środki pieniężne	-	-
1/c. Inne aktywa pieniężne	-	59,71
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31 394,80	35 256,62
AKTYWA OGÓŁEM	21 769 499,46	23 126 802,68

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	30.06.2015r (w zł)	30.06.2014r (w zł)
A. Kapitał własny	8 061 905,13	9 284 575,98
I. Kapitał podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału	-	-
III. Akcje, udziały własne	-	-
IV. Kapitał zapasowy	4 906 129,15	7 186 229,37
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	653 866,83	653 866,83
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-556 671,72	-
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	-556 671,72	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-131 419,13	-1 745 520,22
1. Zysk netto	100 937,93	142 588,83
2. Strata netto	-232 357,06	-1 888 109,05
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. Ujemna wartość firmy z konsolidacji	-	-
I. Ujemna wartość firmy z konsolidacji-jedn. zależne	-	-
II. Ujemna wartość firmy z konsolidacji-jedn. stowarzyszone	-	-
C. Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	-	-
1. Kapitały fundusze	-	-
2. Wynik finansowy roku obrotowego	-	-
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	13 707 594,33	13 842 226,70
I. Rezerwy na zobowiązania	2 118 931,08	1 851 827,72
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 965 723,55	1 714 276,47
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
2.- długoterminowe	-	-
2.- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	153 207,53	137 551,25
3.- długoterminowe	120 768,53	-
3.- krótkoterminowe	32 439,00	137 551,25
II. Zobowiązania długoterminowe	10 164 444,91	11 186 093,28
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	10 164 444,91	11 186 093,28
2/a kredyty i pożyczki	10 100 000,02	11 103 293,81
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania fin. dł.	16 044,89	-
2/d inne	48 400,00	82 799,47
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 424 218,34	801 651,95
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
1/a z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	-	-
1/a do 12 miesięcy	-	-

1/b powyżej 12 miesięcy	-	-
1/c inne zobowiązania	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 424 218,34	801 651,95
2/a kredyty i pożyczki	1 086 001,62	563 797,28
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania finansowe	42 441,60	-
2/d z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	71 715,90	113 004,25
2/d do 12 miesięcy	71 715,90	113 004,25
2/d powyżej 12 miesięcy	-	-
2/e zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
2/f zobowiązania wekslowe	-	-
2/g z tyt. podatków, ZUS	132 409,32	72 395,70
2/h z tyt. wynagrodzeń	84 296,73	47 797,54
2/i inne	7 353,17	4 657,18
3 Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	2 653,75
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 653,75
2.- długoterminowe rozliczenia	-	-
2.- krótkoterminowe rozliczenia	-	2 653,75
PASYWA OGÓŁEM	21 769 499,46	23 126 802,68

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres		Narastająco za okres	
	01.07.2015- 30.09.2015	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	676 480,80	1 123 243,51	2 251 778,02	4 158 397,15
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	-	-	-	-
I. Przychody ze sprzedaży produktów	670 456,60	695 074,41	2 152 309,17	1 990 181,35
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 024,20	428 169,10	99 468,85	2 168 215,80
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	762 567,41	1 057 184,43	2 807 733,33	3 847 935,27
I. Amortyzacja	143 601,89	176 626,99	479 537,55	464 867,43
II. Zużycie materiałów i energii	62 376,94	66 408,10	211 341,38	228 947,72
III. Usługi obce	228 425,69	280 291,59	938 745,34	992 163,58
IV. Podatki i opłaty	-15 827,81	30 211,66	67 553,80	74 344,67
podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	285 355,49	190 987,75	801 810,09	564 530,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 460,74	23 665,78	113 736,57	65 759,58
VII. Pozostałe koszty	12 326,36	11 805,36	76 565,48	51 780,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 848,11	277 187,20	118 443,12	1 405 540,95
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-86 086,61	66 059,08	-555 955,31	310 461,88

D. Pozostałe przychody operacyjne	64 151,93	195 899,53	910 894,50	498 122,91
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-7,39	51 278,28	663 001,10	139 316,28
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	64 159,32	144 621,25	247 893,40	358 806,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	67 738,18	87 286,91	367 356,62	313 424,13
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-29 063,36	-	9 953,30	30 638,88
III. Inne koszty operacyjne	96 801,54	87 286,91	357 403,32	282 785,25
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-89 672,86	174 671,70	-12 417,43	495 160,66
G. Przychody finansowe	-41 299,42	-16 048,60	270 072,30	3 021,05
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-	-	-
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki	700,70	696,21	2 071,54	1 099,14
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-42 000,12	-18 666,72	266 000,76	-
V. Inne	-	1 921,91	2 000,00	1 921,91
H. Koszty finansowe	114 522,95	119 920,86	367 268,51	276 290,65
I. Odsetki	114 522,95	87 254,10	367 268,51	243 623,89
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	-	32 666,76	-	32 666,76
IV. Inne	-	-	-	-
I. Zysk / (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-245 495,23	38 702,24	-109 613,64	221 891,06
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L. Odpis wartości firmy	9 019,56	9 019,55	27 058,67	27 058,65
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
N. Zysk / (Strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności	-	-	-	-
O. Zysk / (Strata) brutto (J+/-K-L+M/-N)	-254 514,79	29 682,69	-136 672,31	194 832,41
P. Podatek dochodowy	-42 949,02	36 722,78	-5 253,18	1 940 352,63
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-34 816,00	51 097,00	41 374,00	159 578,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-8 133,02	-14 374,22	-46 627,18	1 780 774,63
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk /Strata netto (O-P-Q+/-R)	-211 565,77	-7 040,09	-131 419,13	-1 745 520,22

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (zł)		01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-131 419,13	-1 745 520,22
II.	Korekty razem :	-962 587,17	1 749 835,23
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-1 094 006,30	4 315,01
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	3 010 813,01	287 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 008 813,01	287 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	2 000,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	2 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	2 000,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	150 540,90	155 100,50
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	150 540,90	155 100,50
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom	0,00	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 860 272,11	131 899,50
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	174 037,53	526 954,08
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	174 037,53	526 954,08
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	2 014 332,12	30 627,76
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	1 722 815,14	0,00
	a) kredytów	133 333,32	0,00
	b) pożyczek	1 589 481,82	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	9 506,82
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	21 120,94
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	16 023,91	0,00

8	Odsetki - leasing finansowy	3 008,28	496 326,32
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	272 484,79	632 540,83
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 840 294,59	632 540,83
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-74 028,78	101 988,43
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-74 028,78	734 529,26
F	Środki pieniężne na początek okresu	140 220,54	
G	Środki pieniężne na koniec okresu	66 191,76	734 529,26
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMAIN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2015 – 30.09.2015	01.01.2014 – 30.09.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny	10 661 814,88	9 532 568,83
-	korekty błędów podstawowych		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	10 661 814,88	9 532 568,83
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
1.1.	Zmiany kapitału(funduszu) podstawowego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)		
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b.	zmniejszenie (z tytułu)znak -		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		-16 683,29
a.	zwiększenie (-)	-	16 683,29
-	akcje przeznaczone do wydania /POM		16 683,29
-	Akcje przeznaczone do umorzenia		
b.	zmniejszenie (+)	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 186 229,37	6 359 252,12
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	-2 468 490,62	826 977,25
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	826 977,25
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		132 581,28
-	inne		694 395,97
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-2 468 490,62	
-	pokrycia straty(znak -)	-2 313 289,67	

-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		
-	inne	-155 200,95	
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 717 738,75	7 186 229,37
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	653 866,83	-
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	653 866,83
a.	zwiększenie (z tytułu)		653 866,83
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	zbycia środków trwałych (znak -)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	653 866,83	653 866,83
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podział zysku	-	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	premie	-	-
-	Rozwiązanie kapit. rezerwowego	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych	-	-
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-368 281,32	-
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	406 541,36
-	korekty błędów podstawowych		
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	406 541,36
a.	zwiększenie (z tytułu)	188 390,40	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	188 390,40	
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-406 541,36
-	przekazanie na kapitał zapasowy	-	
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-406 541,36
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	188 390,40	-
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-273 960,08
-	korekty błędów podstawowych		
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-273 960,08
a.	zwiększenie (z tytułu)	-2 869 961,39	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-2 869 961,39	
-	inne		
b.	zmniejszenie z tytułu	2 313 289,67	273 960,08
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	2 313 289,67	
-	pokrycia straty z zysku		273 960,08
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-556 671,72	-
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-368 281,32	-
9.	Wynik netto	-131 419,13	-1 745 520,22
a.	Zysk netto	100 937,93	

b.	Strata netto znak -	-232 357,06	-1 745 520,22
c.	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 061 905,13	9 284 575,98
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 061 905,13	9 284 575,98

3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA

AKTYWA		STAN NA 30.09.2015 (w zł)	STAN NA 30.09.2014 (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	18 924 262,83	17 098 272,03
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 503 652,80	1 683 519,36
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	1 499 728,58	1 677 914,18
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 924,22	5 605,18
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	11 704 026,99	13 329 762,14
	1. Środki trwałe	10 619 190,41	10 989 872,25
	a/ grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 809 440,00	5 809 440,00
	b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	4 677 079,33	4 949 336,26
	- wykorzystywane na potrzeby jednostki	-	-
	- wykorzystywane w zakresie wynajmu	4 677 079,33	4 949 336,26
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	13 511,15	17 957,51
	d/ środki transportu	114 634,42	199 371,47
	e/ inne środki trwałe	4 525,51	13 767,01
	2. Środki trwałe w budowie	1 084 836,58	2 339 889,89
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1. Od jednostek powiązanych	-	-
	2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 687 504,70	2 083 365,90
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 687 504,70	2 083 365,90
	a/ w jednostkach powiązanych	5 076 169,62	1 705 364,82
	- udziały lub akcje	1 715 314,82	1 705 364,82
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	3 360 854,80	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	611 335,08	378 001,08
	- udziały lub akcje	611 335,08	378 001,08
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-

	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 078,34	1 624,63
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	29 078,34	1 624,63
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 751 058,57	5 217 691,93
I.	Zapasy	2 467 458,08	4 475 666,21
	1. Materiały	-	-
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	2 467 458,08	2 940 855,35
	5. Zaliczki na poczet dostaw	-	1 534 810,86
II.	Należności krótkoterminowe	263 765,14	199 843,19
	1. Należności od jednostek powiązanych	8 525,32	738,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	738,00	738,00
	- do 12 miesięcy	738,00	738,00
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	7 787,32	-
	2. Należności od pozostałych jednostek	255 239,82	199 105,19
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	23 100,61	9 105,19
	- do 12 miesięcy	23 100,61	9 105,19
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	77 139,21	-
	c/ inne	155 000,00	190 000,00
	d/ dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	507,65	523 510,76
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	507,65	523 510,76
	a/ w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	507,65	523 510,76
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	507,65	523 510,76
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 327,70	18 671,77
	AKTYWA RAZEM	21 675 321,40	22 315 963,96

PASYWA

PASYWA		STAN NA 30.09.2015 (w zł)	STAN NA 30.09.2014 (w zł)
A.	KAPITAŁ WŁASNY	8 261 577,32	8 459 940,01
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 698 262,70	7 011 552,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	373 314,62	-1 741 612,36
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 413 744,08	13 856 023,95
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 854 897,42	1 846 165,72
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 701 689,89	1 713 614,47
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	153 207,53	132 551,25
	- długoterminowe	120 768,53	-
	- krótkoterminowe	32 439,00	132 551,25
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 173 444,91	11 366 281,29
	1. Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	183 188,01
	2. Wobec pozostałych jednostek	10 161 444,91	11 183 093,28
	a/ kredyty i pożyczki	10 100 000,02	11 103 293,81
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	16 044,89	-
	d/ inne	45 400,00	79 799,47
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 385 401,75	643 576,94
	1. Wobec jednostek powiązanych	165 070,73	-
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	70,73	-
	- do 12 miesięcy	70,73	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	165 000,00	-
	2. Wobec pozostałych jednostek	1 220 331,02	643 576,94
	a/ kredyty i pożyczki	1 086 001,62	563 797,28
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	23 450,00	-
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	28 092,51	33 872,64
	- do 12 miesięcy	28 092,51	33 872,64
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f/ zobowiązania wekslowe	-	-
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	62 966,55	28 753,89
	h/ z tytułu wynagrodzeń	19 820,34	13 276,55
	i/ inne	-	3 876,58
	3. Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-

1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM	21 675 321,40	22 315 963,96

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres		Narastająco za okres	
	01.07.2015- 30.09.2015	01.07.2014- 30.09.2014	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2014- 30.09.2014
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	173 574,89	600 675,42	600 414,65	2 566 163,34
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	30 702,10	46 532,55	132 244,69	111 258,67
I. Przychody ze sprzedaży produktów	173 574,89	175 804,42	512 024,40	408 884,34
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	424 871,00	88 390,25	2 157 279,00
B. Koszty sprzedanych towarów i produktów	200 968,18	546 823,75	839 751,86	2 214 115,69
I. Amortyzacja	86 553,73	113 966,88	258 596,33	256 488,11
II. Zużycie materiałów i energii	39 304,51	33 527,88	138 453,33	113 256,05
III. Usługi obce	20 123,53	37 493,34	77 778,67	196 218,91
IV. Podatki i opłaty	-29 814,21	23 962,24	19 837,59	53 603,98
podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	71 751,26	54 275,06	194 802,07	162 045,86
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 976,74	3 535,36	15 415,39	10 366,07
VII. Pozostałe koszty	5 374,73	5 149,39	24 245,51	24 615,15
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 697,89	274 913,60	110 622,97	1 397 521,56
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-27 393,29	53 851,67	-239 337,21	352 047,65
D. Pozostałe przychody operacyjne	14 117,98	67 544,53	690 963,09	214 816,96
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-	663 008,49	128 434,41
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	14 117,98	67 544,53	27 954,60	86 382,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	52 302,33	48 249,35	218 368,80	154 722,23
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	52 302,33	48 249,35	218 368,80	154 722,23
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-65 577,64	73 146,85	233 257,08	412 142,38
G. Przychody finansowe	213 129,70	-16 698,55	570 819,87	2 205,31
I. Dywidendy z tytułu udziałów	188 390,40	-	188 390,40	-
od jednostek powiązanych	188 390,40	-	188 390,40	-
II. Odsetki	24 739,30	46,26	72 428,59	283,40
od jednostek powiązanych	24 739,30	-	72 428,59	-

III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-18 666,72	308 000,88	-
V. Inne	-	1 921,91	2 000,00	1 921,91
H. Koszty finansowe	151 658,73	121 034,80	406 572,07	279 739,42
I. Odsetki	109 658,61	88 368,04	364 571,95	247 072,66
od jednostek powiązanych	1 671,98	1 130,97	5 123,47	3 484,20
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	42 000,12	32 666,76	42 000,12	32 666,76
IV. Inne	-	-	-	-
I. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-4 106,67	-64 586,50	397 504,88	134 608,27
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk / (Strata) brutto (I+/-J)	-4 106,67	-64 586,50	397 504,88	134 608,27
L. Podatek dochodowy	-15 014,00	17 832,78	37 907,11	1 876 220,63
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-15 014,00	32 559,00	61 176,00	99 498,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-	-14 726,22	-23 268,89	1 776 722,63
M. POZOST. OBOWIĄZK.ZMNIEJSZENIA / ZWIĘKSZENIA ZYSKU	-	-	-	-
N. Zysk /Strata netto (K-L-M)	10 907,33	-82 419,28	359 597,77	-1 741 612,36

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)		01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2014 - 30.09.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	373 314,62	-1 741 612,36
II.	Korekty razem :	-1 271 966,93	1 599 233,85
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-898 652,31	-142 378,51
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	3 191 203,41	262 650,41
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 000 813,01	262 650,41
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	190 390,40	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	190 390,40	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	188 390,40	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	2 000,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	180 740,13	155 100,50
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych /w tym zaliczki/	75 805,13	155 100,50

2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	104 935,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	104 935,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	3 010 463,28	107 549,91
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	179 161,00	526 954,08
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	179 161,00	526 954,08
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	2 299 540,26	30 627,76
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Spląty kredytów i pożyczek	2 007 084,88	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	13 243,14	9 506,82
8	Odsetki - leasing finansowy	1 603,98	2 246,49
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	277 608,26	18 874,45
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-2 120 379,26	496 326,32
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-8 568,29	461 497,72
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-8 568,29	461 497,72
F	Środki pieniężne na początek okresu	9 075,94	62 013,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu	507,65	523 510,76
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMAIN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2015 – 30.09.2015	01.01.2014 – 30.09.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny	10 201 552,37	9 788 553,48
-	korekty błędów podstawowych		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	10 201 552,37	9 788 553,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
1.1.	Zmiany kapitału(funduszu) podstawowego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)		
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
b.	zmniejszenie (z tytułu)znak -		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-

a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-16 683,29
a.	zwiększenie (-)	-	-16 683,29
-	akcje przeznaczone do wydania /POM	-	-
-	Akcje przeznaczone do umorzenia	-	-
b.	zmniejszenie (+)	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 011 552,37	6 615 236,77
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	-2 313 289,67	396 315,60
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	396 315,60
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	z podziału zysku (ustawowo)		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		396 315,60
-	inne		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-2 313 289,67	-
-	pokrycia straty(znak -)	-2 313 289,67	
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji		
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 698 262,70	7 011 552,37
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	zbycia środków trwałych (znak -)		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podział zysku		-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	premie		-
-	Rozwiązanie kapit. rezerwowego	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	670 275,68
-	korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	670 275,68
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-670 275,68

-	przekazanie na kapitał zapasowy		-396 315,60
-	pokrycie straty z lat ubiegłych		-273 960,08
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 313 289,67	-273 960,08
-	korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 313 289,67	-273 960,08
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-	inne		
b.	zmniejszenie z tytułu	2 313 289,67	273 960,08
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	2 313 289,67	273 960,08
-	pokrycia straty z zysku		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto	373 314,62	-1 741 612,36
a.	Zysk netto	373 314,62	-1 741 612,36
b.	Strata netto znak -		
c.	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 261 577,32	8 459 940,01
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 261 577,32	8 459 940,01

4. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI RACHUNKOWOŚCI)

4.1. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

Wycena składników majątkowych i źródeł ich pochodzenia dokonywana była według zasad ostrożnej wyceny bilansowej, przy zachowaniu zasady ciągłości. Grupa kapitałowa stosuje nadrzędne zasady wyceny składników majątkowych oparte na historycznej cenie nabycia lub zakupu lub koszcie wytworzenia.

Wszystkie rzeczowe składniki majątku trwałego wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia, pomniejszanych na dzień bilansowy o dotychczasowe odpisy umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się od miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto dany środek trwały lub WNiP do używania.

Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54, poz. 654). Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego czy WNiP.

Środki trwałe w budowie to środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejących środków trwałych.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania ich do używania.

Na dzień bilansowy środki trwałe w budowie Grupa wycenia w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości firmy jednostek podporządkowanych – ustalona na dzień objęcia kontroli – stanowi nadwyżkę wartości udziałów posiadanych przez Spółkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych nad tą częścią wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi Spółki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej w jednostkach zależnych.

Od wartości firmy dokonuje się odpisów amortyzacyjnych metodą liniową w okresie 10 lat począwszy od miesiąca następnego, w którym objęto kontrolę nad jednostką zależną.

Zarząd Spółki dominującej przewiduje, że korzyści ekonomiczne z tytułu objęcia kontroli nad jednostkami zależnymi będą uzyskiwane przez okres co najmniej 10 lat.

Stany i rozchody, objęte ewidencją ilościowo - wartościową towarów, na dzień bilansowy wyceniane są według ceny nabycia lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej lub wyceny według cen sprzedaży netto niższych od cen nabycia towarów i materiałów obejmuje się odpisem aktualizującym.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu, z zachowaniem zasady ostrożności. Zgodnie z zasadami memoriału i współmierności w księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie osiągnięte, przypadające na jej rzecz przychody, niezależnie od terminu ich zapłaty, przy czym przychody dotyczące przyszłych okresów zalicza się do pasywów danego okresu sprawozdawczego.

Obciążenia podatkowe z tytułu podatku dochodowego obejmują bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych, a także część odroczoną zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości. Zobowiązania podatkowe z tego tytułu zostały ustalone na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych (aktualnie obowiązującej stawki podatku) i ustalonego dochodu do opodatkowania. Grupa kapitałowa nie dokonuje kompensat aktywów i rezerw z tyt. odroczonego podatku.

Należności i zobowiązania (w walucie polskiej) z tytułu dostaw i usług, ujmuje się w księgach na dzień ich powstania według wartości nominalnej – stosownie do art. 28 ust.11 pkt 2 uor.

Należności – wycena

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy (a więc w określonych sytuacjach również w ciągu roku obrotowego) należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności (art.28 ust. 1 pkt 7 uor).

Środki pieniężne i fundusze własne wyceniane są według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy są potwierdzane inwentaryzacją

Spółki grupy kapitałowej sporządzają rachunek zysków i strat metodą porównawczą, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne krótkoterminowe aktywa finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa finansowe zaliczane do inwestycji krótkoterminowych są wyceniane według ceny (wartości) rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej – zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12.12.2001r. 9Dz.U nr 149 poz.1674 oraz Dz.U nr 31/2004 poz.266) w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Wycena bilansowa instrumentów finansowych nabytych na GPW zostaje wystornowana w momencie sprzedaży lub na kolejny dzień bilansowy.

Aktywa finansowe

Pożyczki i należności to aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych.

Pożyczki ujmowane początkowo według wartości godziwej, a następnie wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je przy tym o odpisy z tytułu utraty wartości.

Kredyty bankowe, pożyczki otrzymane – koszty finansowania zewnętrznego

W momencie początkowego ujęcia w księgach rachunkowych, kredyty bankowe, pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu. Po początkowym ujęciu kredyty bankowe, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, chyba że nie różni się ona istotnie od kwoty wymagającej zapłaty – łącznie z odsetkami.

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Zobowiązania

Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się:

- ogół zobowiązań z tytułu dostaw towarów, materiałów i usług (bez względu na termin wymagalności),
- całość lub tą część pozostałych zobowiązań, które staną się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego,

Do zobowiązań długoterminowych zalicza się całość lub część zobowiązań innych niż z tytułu dostaw towarów, materiałów i usług, które staną się wymagalne po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego np. otrzymane kaucje, gwarancje, poręczenia, kredyty, pożyczki.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się na dzień ich powstania zgodnie z art. 28 ust.11 pkt 2 ustawy o rachunkowości – według wartości nominalnej.

Natomiast na dzień bilansowy zobowiązania z tytułu dostaw i usług Spółka wycenia zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 8 ustawy o rachunkowości w kwocie wymagającej zapłaty, tzn. łącznie z odsetkami z tytułu zwłoki w zapłacie. Odsetki winny zostać naliczone od każdej pozycji zobowiązania zapłaconego po terminie. O ujęciu w kosztach finansowych naliczonych odsetek decyduje istotność kwoty.

4.2.METODA KONSOLIDACJI

Przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania grupy kapitałowej zastosowano pełną metodę konsolidacji, jaką stosuje się w przypadku podmiotów zależnych.

Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą, a przestają podlegać konsolidacji od dnia ustania kontroli. W przypadku utraty kontroli nad jednostką zależną, skonsolidowane sprawozdanie finansowe uwzględnia wyniki za tą część roku objętego sprawozdaniem, w którym jednostka dominująca posiadała taką kontrolę.

W przypadku niniejszego raportu wszystkie spółki objęte konsolidacją są spółkami zależnymi Aramus S.A. w okresie:

01.07.2015 – 30.09.2015r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2, PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35, APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa (d. APARTAMENTY DĄBROWSKIEGO Sp. z o.o.) z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35, APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

01.07.2014– 30.09.2014r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki

zależne PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2, PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35,

Konsolidacja metodą pełną jednostek zależnych dokonana została z zachowaniem następujących zasad:

- wszystkie odpowiednie pozycje aktywów i pasywów jednostki dominującej i jednostek zależnych zostały zsumowane w pełnej wysokości,
- wszystkie odpowiednie pozycje przychodów i kosztów jednostki dominującej i jednostek zależnych zostały zsumowane w pełnej wysokości,
- po dokonaniu sumowania dokonano korekt i wyłączeń konsolidacyjnych,
- wyłączenia w szczególności obejmowały:

- kapitały własne jednostek zależnych,
- wartość bilansową inwestycji jednostki dominującej w każdej z jednostek zależnych,
- wzajemne należności i zobowiązania,
- przychody i koszty dotyczące operacji gospodarczych dokonywanych między jednostkami objętymi konsolidacją,

5. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI ORAZ GRUPY W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W trzecim kwartale 2015 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 174 tys. PLN. Przychody ze sprzedaży tego okresu, to przychody z wynajmu powierzchni własnych.

W analizowanym kwartale Spółka ponosiła nakłady finansowe na inwestycję - nieruchomość (środki trwałe) zlokalizowaną w Krakowie-Pogórze przy ul. Zakopiańskiej (vis a vis Macro). Inwestycja, którą stanowi nieruchomość gruntowa o powierzchni ok. 1500 mkw zabudowana jest budynkami o powierzchni 430 i 60 mkw. Inwestycja realizowana jest w ramach umowy z najemcą nieruchomości, który zgodnie z zawartą umową rozpocznie korzystanie z obiektów w pierwszym kwartale 2016 roku. Wartość księgowa inwestycji na koniec 3 kwartału 2015r. to 1,1 mln PLN,

Ponadto w trzecim kwartale 2015 roku, Spółka kontynuowała realizację inwestycji „ Kamienica Dąbrowskiego 18”, którą to wprowadziła do oferty.

W trzecim kwartale 2015 roku Spółka osiągnęła wynik na poziomie EBITDA w wysokości 21 tys PLN, co oznacza zmniejszenie tej wartości o 89%. Otrzymana w analizowanym okresie dywidenda w kwocie 188 tys. PLN od jednostki powiązanej Prospector Sp. z o.o., wpłynęła na osiągnięcie zysku netto z działalności gospodarczej w wysokości 24,5 tys. PLN, co oznacza znaczną poprawę w stosunku do ujemnego wyniku finansowego trzeciego kwartału ubiegłego roku.

Narastająco za trzy kwartały 2015 roku Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 600 tys. mln PLN co oznacza spadek o 77% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. Spadek przychodów spowodowany jest realizacją przedsięwzięcia deweloperskiego realizowanego przez podmiot zależny APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa przy braku przychodów ze sprzedaży nieruchomości w analizowanym okresie.

Narastająco Spółka zanotowała zysk ze sprzedaży na poziomie -239 tys. PLN co oznacza spadek o 168% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, zysk z działalności operacyjnej w wysokości 233 tys. PLN, co oznacza spadek o 43% w stosunku do analogicznego okresu 2014 roku. W tym okresie Spółka osiągnęła przychody ze zbycia niefinansowych środków trwałych w wysokości 663 tys. PLN, co znacząco wpłynęło na wyniki tego okresu. Zysk na poziomie EBITDA wyniósł 492 tys. PLN, zysk brutto 391 tys. PLN natomiast zysk na poziomie netto wyniósł 373 tys. PLN.

W trzecim kwartale 2015 roku Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 676 tys. PLN, co oznacza spadek o 40% w stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Strata ze sprzedaży w analizowanym okresie -86 tys. PLN. Strata na działalności operacyjnej wyniosła w analizowanym okresie -90 tys. PLN, zysk na poziomie EBITDA wyniósł 54 tys. PLN, strata brutto -255 tys. PLN natomiast strata netto osiągnęła wartość -212 tys. PLN.

Narastająco w po trzech kwartałach 2015 roku Grupa osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 2,2 mln PLN oraz uzyskała wynik / stratę ze sprzedaży na poziomie -556 tys. PLN. Strata na działalności operacyjnej Grupy wyniosła w analizowanym okresie -12 tys. PLN, **zysk na poziomie EBITDA wyniósł 467 tys.** PLN zaś zysk brutto -137tys. PLN, a wynik netto -131 mln. PLN.

W ramach przychodów Grupy:

W trzecim kwartale 2015 roku przychody z zarządzania nieruchomościami wyniosły 307 tys. PLN. W porównaniu do analogicznego okresu 2014 roku przychody wzrosły o 25,7 %. Przychody z zarządzania nieruchomościami realizowane są przez Spółkę Zależną Prospector Sp. z o.o.. Spółka zależna Prospector przychody z zarządzania nieruchomościami osiąga poprzez działania operacyjne w Krakowie, Wrocławiu, Legnicy. W trzecim kwartale 2015 roku Spółka Zależna pozyskała 10 tys. mkw do zarządzania. Na koniec okresu Spółka Zależna Prospector powierzchnią 241 tys. mkw. Ogółem od początku roku przybyło 38,2 tys. m2 powierzchni użytkowej do zarządzania. Na koniec trzeciego kwartału 2015 roku Spółka zarządzała 234 budynkami. W porównaniu do 2014 roku powierzchnia zarządzana wzrosła o 17%. Prowadzone są intensywne prace dotyczące zarządzania kolejnymi nieruchomościami.

Narastająco na koniec trzeciego kwartału 2015 roku przychody z zarządzania nieruchomościami wyniosły 894,4 tys. zł. W porównaniu do 2014 roku przychód wzrósł o 26 %, czyli o 164 tys. zł. Przychody z zarządzania nieruchomościami realizowane przez Spółkę Zależną Prospector Sp. z o.o.

W analizowanym okresie Spółka Zależna otworzyła biuro we Wrocławiu.

W ramach uzyskanych przychodów z doradztwa nieruchomościami i administrowania siecią franczyzową pod marką PÓŁNOC Nieruchomości Spółka Północ & Partnerzy Sp. z o.o. w trzecim kwartale 2015 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 230 tys. PLN. Narastająco od początku roku spółka zależna osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 834 tys. PLN.

Na koniec trzeciego kwartału Spółka Zależna Północ & Partnerzy Sp. z o.o. (Północ & Partnerzy) zarządzała 43 oddziałami działającymi na zasadzie franchisingu na terenie całej Polski. W tym okresie do Sieci PÓŁNOC Nieruchomości (Sieć) dołączyły oddziały w Krakowie, Szczecinie i Wrocławiu. W analizowanym okresie Sieć doradzała w obrocie nieruchomościami o łącznej wartości 56 mln PLN. Od początku roku Spółka Północ & Partnerzy doradzała w obrocie nieruchomościami o łącznej wartości 183 mln PLN. W związku z naciskiem kładzionym na jakość funkcjonowania Sieci, w trzecim kwartale odbyło się wiele szkoleń, konferencji i akcji promocyjnych.

Ponadto Spółka zależna Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Spółka Komandytowa (Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K.) realizująca przedsięwzięcie deweloperskie pod nazwą „Apartamenty Dąbrowskiego” www.apartamentydabrowskiego.pl w analizowanym okresie podpisała umowę z generalnym wykonawcą (Generalny Wykonawca) na wykonanie robót budowlanych, montażowych których przedmiotem jest budowa budynku mieszkalno– usługowego, wielorodzinnego z garażem podziemnym (58 apartamentów) z częścią usługową usytuowaną na parterze (pow. 655 m2) o łącznej powierzchni 3180 m2 (PUMU) w dzielnicy Kraków - Stare Podgórze przy ul. Dąbrowskiego 20.

Za wykonanie przedmiotu umowy Generalny Wykonawca otrzyma wynagrodzenie w kwocie 11.450.000,00 PLN netto + vat (słownie: jedenaście milionów czterysta pięćdziesiąt tysięcy + vat). Przewidywany termin rozpoczęcia prac ustalono na 1 grudnia 2015 roku. Generalny Wykonawca wykona wszelkie roboty budowlane i zakończy budowę obiektu w terminie 15 miesięcy począwszy od terminu przekazania placu budowy.

Podpisana umowa wchodzi w życie między innymi pod warunkiem zawieszającym przyznania spółce Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Spółka Komandytowa przez bank w terminie do dnia 1 grudnia 2015r. kredytu na sfinansowanie realizacji Przedmiotu Umowy.

6. KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała prognoz finansowych.

ARAMUS

Jednostkowy i skonsolidowany raport ARAMUS S.A. za III kwartał 2015 roku str.25

7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI SPÓŁKI ORAZ HARMONOGRAM ICH REALIZACJI, O KTÓRYCH MOWA W § 10 PKT.13 A ZAŁĄCZNIKA NR 1 DO REGULAMINU ALTERNATYWNEGO SYSTEMU OBROTU

Nie dotyczy

8. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

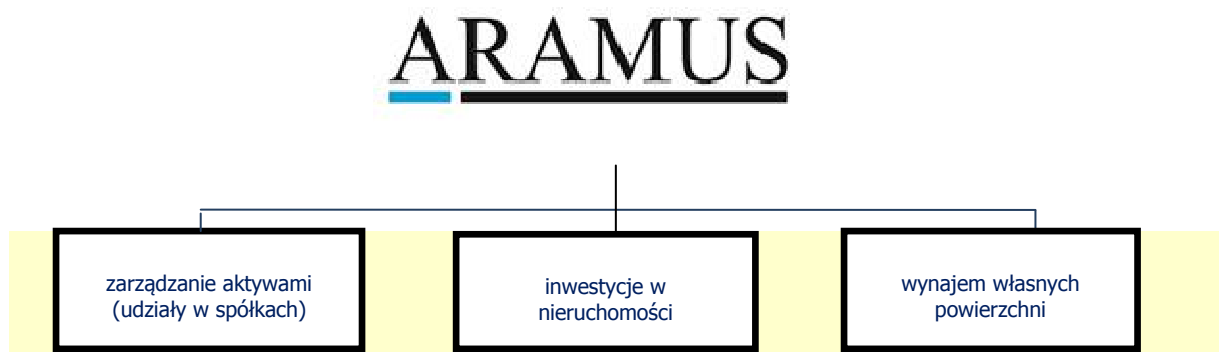
Rozwój prowadzonej przez Spółkę oraz Grupę działalności w pierwszym kwartale obejmował działania opisane w punkcie nr 5

9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Główne segmenty działalności GRUPY:

1. Zarządzanie aktywami (udziały w spółkach)
2. inwestycje w nieruchomości,
3. wynajem własnych powierzchni komercyjnych

Schemat nr 1



Źródło: Spółka

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

Na ostatni dzień okresu objętego raportem w skład grupy ARAMUS wchodziły 3 podmioty w tym 2 podmioty zależne .

1. PROSPECTOR Sp. z o.o. - dane podmiotu powiązanego

Tabela nr 2

NAZWA FIRMY	PROSPECTOR Sp. z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADRES SIEDZIBY	LEGNICA, ul. Rycerska 2
ODDZIAŁ	KRAKÓW, ul. Balicka 35
TELEFON / FAX	TEL. 76 724-51-42, FAX 76 724-51-43
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	legnica@prospector.nieruchomosci.pl krakow@prospector.nieruchomosci.pl
STRONA INTERNETOWA	www.prospector.nieruchomosci.pl
NIP	691-222-45-60
REGON	391031339
SYMBOL PKD	68.32 Z
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy
KRS	0000165449
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	60 000,00

Podstawową działalnością firmy jest zarządzanie nieruchomościami

Tabela nr 3

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.07.2015-30.09.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2015-30.09.2015	Kapitały własne na 30.09.2015r.
Prospector Sp. z o.o.	59-220 Legnica ul. Piastowska nr 20a	354 004,01	100%	333 542,20	15 183,18	315 150,87

2. PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o. – dane podmiotu powiązanego

Tabela nr 6

NAZWA FIRMY	PÓŁNOC & Partnerzy Sp z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADRES SIEDZIBY	KRAKÓW ul. Balicka 35
TELEFON / FAX	tel. + 48 prefix 12 636 54 97
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	polnoc@polnoc.pl
STRONA INTERNETOWA	www.polnoc.pl
NIP	677-23-77-759
REGON	122972929
SYMBOL PKD	6820 Z
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000480893
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	2.005.000,00

Podstawową działalnością firmy jest doradztwo w przeprowadzaniu nieruchomości i administracja siecią PÓŁNOC Nieruchomości

Tabela nr 7

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.07.2015-30.09.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2015-30.09.2015	Kapitały własne na 30.09.2015r
PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	1 351 360,81	100%	230 435,64	-41 364,46	1 425 520,72

3. Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp.K. (d. Apartamenty Dąbrowskiego Sp. z o.o.) – dane podmiotu zależnego

NAZWA FIRMY	Apartamenty Podgórskie Sp z o.o. Sp. K.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
SIEDZIBA, ADERS SIEDZIBY	Kraków ul. Balicka 35
NIP	677-23-84-156
REGON	123241139
SYMBOL PKD	41. 10
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000556644
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	5 000 zł

Podmiot powołany w dniu 29.10 2014 r. w celu realizacji przedsięwzięcia deweloperskiego Kraków ul. Dąbrowskiego 20

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.7.2015-30.09.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2015-30.09.2015	Kapitały własne na 30.09.2015r.
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp.K.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	4950,00	99%	450,00	-1 458,13	-2 152,59

4. Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. – dane podmiotu zależnego

NAZWA FIRMY	Apartamenty Podgórskie Sp z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADERS SIEDZIBY	Kraków ul. Balicka 35
NIP	677-23-85-003
REGON	123241139
SYMBOL PKD	70 10 Z
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000529615
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	5 000 zł

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.07.2015-30.09.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2015-30.09.2015	Kapitały własne na 30.09.2015r.
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	5 000,00	100%	0	-771,17	3 590,83

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

11. SKŁAD – STRUKTURA AKCJONARIATU ARAMUS S.A. – JEDNOSTKA DOMUNUJĄCA

Tabela nr 1

SERIA/ RODZAJ AKCJI	RODZAJ UPRAWNIENIA - JOWANIA AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE AKCJI	LICZBA PRZYSŁUGUJĄCYCH GŁOSÓW	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
A AKCJE IMIENNE UPRAWNIENIOWANE	1 akcja = 2 głosy na WZA	2 000 000,00	31,35%	4 000 000,00	47,73%
B AKCJE ZWYKŁE NA OKAZIATELA	brak	2 580 000,00	40,44%	2 580 000,00	30,79%
C AKCJE ZWYKŁE NA OKAZIATELA	brak	1 800 000,00	28,21%	1 800 000,00	21,48%
SUMA		6 380 000,00	100,00%	8 380 000,00	100,00%

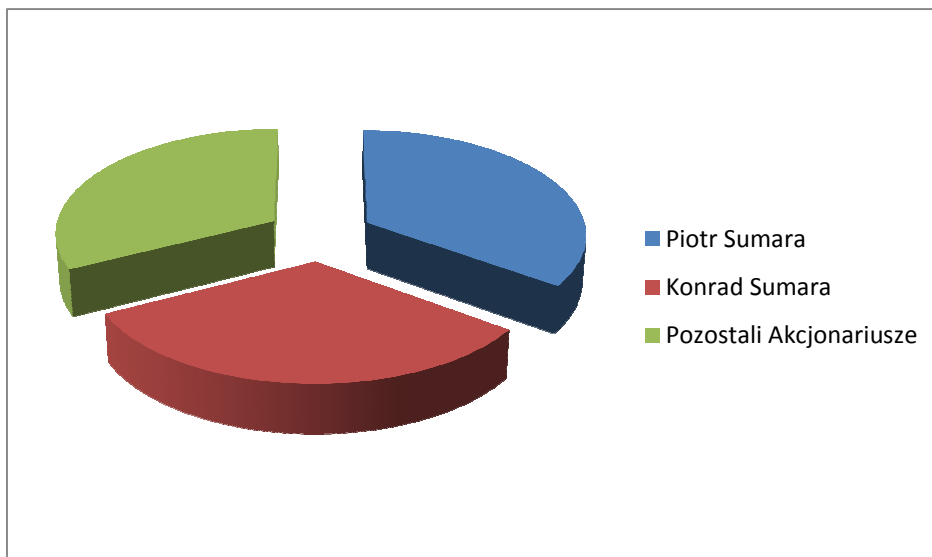
Źródło: Spółka

Struktura akcjonariatu według najlepszej wiedzy Zarządu, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia raportu co najmniej 5% głosów na WZA.

LP	NAZWISKO I IMIĘ/ FIRMA AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE AKCJI	LICZBA PRZYSŁUGUJĄCYCH GŁOSÓW	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	Piotr Sumara	2 195 000,00	34,40%	3 195 000,00	38,13%
2	Konrad Sumara	2 080 000,00	32,60%	3 080 000,00	36,75%
3	Pozostali Akcjonariusze	2 105 000,00	33,00%	2 105 000,00	25,12%
	SUMA	6 380 000,00	100,00%	8 380 000,00	100,00%

Źródło: Spółka

Wykres nr 1 Struktura Akcjonariatu



Źródło: Spółka

12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Grupa na dzień 30.09.2015 zatrudniała 21 osób w przeliczeniu na pełne etaty.
 Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywiloprawnych.
 Spółka na dzień 30.09.2015 zatrudniała 3 osób w przeliczeniu na pełne etaty.
 Pozostałe osoby współpracują w ramach Spółki na zasadzie umów cywiloprawnych.

Kraków, dnia 13 listopada 2015 roku

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu