

ARAMUS S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35



SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.10.2015r do 31.12.2015r.

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. ZWIĘZŁA 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 POPRZEC 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 12 lutego 2016 roku

1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ARAMUS (Grupa) w czwartym 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 czwarty kwartał 2015 roku i obejmuje okres od 1 października 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 października 2014 roku do 31 grudnia 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 Bleszyński - 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 czwarty 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 Nieruchomości Sp. z o.o. (dawniej PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o.) z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35,
APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa (dawniej 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 czwarty 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 Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35,

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	Stan na 31.12.2015 (w zł)	Stan na 31.12.2014 (w zł)
1	Kapitał własny	7 813 953,96	8 202 767,85
2	Należności długoterminowe	0,00	0,00
3	Należności krótkoterminowe	613 060,34	569 020,99

4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	47 915,76	140 370,13
5	Zobowiązania długoterminowe	10 239 148,10	8 598 357,53
6	Zobowiązania krótkoterminowe	2 264 419,33	5 345 374,67
7	Środki trwałe	13 461 840,10	11 050 002,74
8	Towary	1 246 220,65	2 535 463,85

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	4Q 2015 (w zł)	4Q2014 (w zł)	1-4Q2015 (w zł)	1-4Q2014 (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	685 290,34	585 701,93	2 937 068,36	4 744 099,08
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-234 240,05	-322 449,01	-790 195,36	-11 987,13
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-222 609,37	-775 055,25	-235 026,80	-279 894,59
4	EBITDA	-70 808,42	-599 151,92	396 311,70	360 876,17
5	Zysk/ strata brutto	-292 878,48	-905 366,26	-429 550,79	-710 533,85
6	Zysk/ strata netto	-247 951,17	-1 081 808,13	-379 370,30	-2 827 328,35
7	Amortyzacja	151 800,95	175 903,33	631 338,50	640 770,76
8	Podatek dochodowy część odroczone	-33 299,31	264 742,87	-79 926,49	2 045 517,50

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

Lp	Wybrane dane finansowe	Stan na 31.12.2015 (w zł)	Stan na 31.12.2014 (w zł)
1	Kapitał własny	8 109 922,10	7 888 262,70
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	347 642,83	331 250,41
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	432,25	9 075,94
5	Zobowiązania długoterminowe	10 028 795,26	8 607 357,53
6	Zobowiązania krótkoterminowe	2 087 456,85	5 544 987,68
7	Środki trwałe	13 314 589,73	10 876 325,61
8	Towary	1 168 899,43	2 458 142,63

Lp	Wybrane dane finansowe	4Q 2015 (w zł)	4Q2014 (w zł)	1-4Q2015 (w zł)	1-4Q2014 (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	168 686,74	195 745,37	769 101,39	2 761 908,71

2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-117 986,68	-143 746,89	-357 426,67	208 300,76
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-149 084,19	-575 285,47	84 070,11	-163 143,09
4	EBITDA	-54 242,53	-461 318,59	437 508,10	207 311,90
5	Zysk/ strata brutto	-187 071,79	-675 541,80	204 347,94	- 552 676,44
6	Zysk/ strata netto	-151 655,22	-559 934,40	221 659,40	-2 313 289,67
7	Amortyzacja	94 841,66	113 966,88	353 437,99	370 454,99
8	Podatek dochodowy część odroczone	-23 788,57	-16 109,40	-47 057,46	1 760 613,23

3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS (GRUPA)

SKONSOLIDOWANY BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2015r (w zł)	31.12.2014r (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE	17 046 575,49	18 068 394,81
I. Wartości niematerialne i prawne	2 807 039,45	3 177 821,11
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy (wynik rozl. połączenia spółek metodą nabycia udziałów)	1 455 182,18	1 633 367,78
3. Inne wartości niematerialne. i prawne	1 351 857,27	1 544 453,33
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy z konsolidacji	75 162,84	111 241,04
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne	75 162,84	111 241,04
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki stowarzyszone	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	13 461 840,10	14 405 039,12
1. Środki trwałe	13 461 840,10	11 050 002,74
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	7 521 631,38	4 987 147,85
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	126 969,68	125 336,05
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	7 394 661,70	4 861 811,80
c. Urządzenia techniczne i maszyny	17 643,46	18 690,92
d. Środki transportu	109 882,69	218 738,48
e. Inne środki trwałe	3 242,57	15 985,49
2. Środki trwałe w budowie	-	2 343 954,93
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	1 011 081,45
IV. Należności długoterminowe	-	-
1.Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	653 335,20	345 334,32
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	653 335,20	345 334,32
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	653 335,20	345 334,32
3/b. Udziały lub akcje	653 335,20	345 334,32
3/b. Inne papiery wartościowe	-	-
3/b. Udzielone pożyczki	-	-

3/b. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49 197,90	28 959,22
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	49 197,90	28 959,22
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	5 388 562,55	6 279 261,97
I. Zapasy	4 701 334,47	5 550 282,77
1. Materiały	-	21 619,62
2. Półprodukty i produkcja w toku	3 455 113,82	2 993 199,30
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	1 246 220,65	2 535 463,85
5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II. Należności krótkoterminowe	613 060,34	569 020,99
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	613 060,34	569 020,99
2/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	247 508,22	211 317,17
2/a. Do 12 m-cy	247 508,22	211 317,17
2/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
2/b. Należności z tytułu podatków i ZUS	190 858,08	155 529,97
2/c. Inne	174 694,04	200 000,00
2/d. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	2 173,85
III Inwestycje krótkoterminowe	47 915,76	140 370,13
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 915,76	140 370,13
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	47 915,76	140 370,13
1/c. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	47 117,84	140 220,54
1/c. Inne środki pieniężne	-	-
1/c. Inne aktywa pieniężne	797,92	149,59
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	26 251,98	19 588,08
AKTYWA OGÓŁEM	22 435 138,04	24 347 656,78

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2015r (w zł)	31.12.2014r (w zł)
A. Kapitał własny	7 813 953,96	8 202 767,85
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	-379 370,30	-2 827 328,35
1. Zysk netto	-79 346,97	38 518,64
2. Strata netto	-300 023,33	-2 865 846,99
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	14 621 184,08	16 144 888,93
I. Rezerwy na zobowiązania	2 085 486,65	2 198 249,03
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 944 329,12	2 004 016,93
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
2.- długoterminowe	-	-
2.- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	141 157,53	194 232,10
3.- długoterminowe	62 607,00	68 170,20
3.- krótkoterminowe	78 550,53	126 061,90
II. Zobowiązania długoterminowe	10 239 148,10	8 598 357,53
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	10 239 148,10	8 598 357,53
2/a kredyty i pożyczki	10 102 686,20	8 533 333,36
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania fin. dł.	24 111,90	35 074,17
2/d inne	112 350,00	29 950,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 264 419,33	5 345 374,67
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	2 264 419,33	5 345 374,67
2/a kredyty i pożyczki	1 739 381,74	4 177 516,09
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania finansowe	27 835,96	17 395,48
2/d z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	267 645,45	67 735,82
2/d do 12 miesięcy	267 645,45	67 735,82
2/d powyżej 12 miesięcy	-	-
2/e zaliczki otrzymane na dostawy	11 450,78	800 000,00
2/f zobowiązania wekslowe	-	-
2/g z tyt. podatków, ZUS	124 919,63	203 814,77
2/h z tyt. wynagrodzeń	78 548,37	78 802,93
2/i inne	14 637,40	109,58
3 Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	2 907,70
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	2 907,70
2.- długoterminowe rozliczenia	28 890,00	-
2.- krótkoterminowe rozliczenia	3 240,00	2 907,70
PASYWA OGÓŁEM	22 435 138,04	24 347 656,78

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres		Narastająco za okres	
	01.10.2015- 31.12.2015	01.10.2014- 31.12.2014	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	685 290,34	585 701,93	2 937 068,36	4 744 099,08
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	-	-	-	-
I. Przychody ze sprzedaży produktów	683 746,04	581 530,62	2 836 055,21	2 571 711,97
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	1 544,30	4 171,31	101 013,15	2 172 387,11
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	919 530,39	908 150,94	3 727 263,72	4 756 086,21
I. Amortyzacja	151 800,95	175 903,33	631 338,50	640 770,76
II. Zużycie materiałów i energii	62 590,67	80 713,30	273 932,05	309 661,02
III. Usługi obce	293 614,37	268 010,46	1 232 359,71	1 260 174,04
IV. Podatki i opłaty	32 282,23	80 454,48	99 836,03	154 799,15
podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	310 331,06	236 928,67	1 112 141,15	801 459,09
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 039,87	40 022,38	155 776,44	105 781,96
VII. Pozostałe koszty	23 730,23	22 158,46	100 295,71	73 939,38

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 141,01	3 959,86	121 584,13	1 409 500,81
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-234 240,05	-322 449,01	-790 195,36	-11 987,13
D. Pozostałe przychody operacyjne	172 245,48	204 571,10	1 083 139,98	702 694,01
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	7,39	-	663 008,49	139 316,28
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	172 238,09	204 571,10	420 131,49	563 377,73
E. Pozostałe koszty operacyjne	160 614,80	657 177,34	527 971,42	970 601,47
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	7,39	-	7,39	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-3 586,62	439 567,59	6 366,68	470 206,47
III. Inne koszty operacyjne	164 194,03	217 609,75	521 597,35	500 395,00
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-222 609,37	-775 055,25	-235 026,80	-279 894,59
G. Przychody finansowe	55 988,67	2 487,38	326 060,97	5 508,43
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-	-	-
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Odsetki	13 988,55	2 487,38	16 060,09	3 586,52
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	42 000,12	-	308 000,88	-
V. Inne	-	-	2 000,00	1 921,91
H. Koszty finansowe	117 238,22	123 778,84	484 506,73	400 069,49
I. Odsetki	117 238,22	91 112,08	484 506,73	334 735,97
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	-	32 666,76	-	65 333,52
IV. Inne	-	-	-	-
I. Zysk / (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-283 858,92	-896 346,71	-393 472,56	-674 455,65
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
L. Odpis wartości firmy	9 019,56	9 019,55	36 078,23	36 078,20
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)	-292 878,48	-905 366,26	-429 550,79	-710 533,85
P. Podatek dochodowy	-44 927,31	176 441,87	-50 180,49	2 116 794,50
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-11 628,00	-88 301,00	29 746,00	71 277,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-33 299,31	264 742,87	-79 926,49	2 045 517,50
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk /Strata netto (O-P-Q+/-R)	-247 951,17	-1 081 808,13	-379 370,30	-2 827 328,35

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (zł)		01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-379 370,30	-2 827 328,35
II.	Korekty razem :	-548 738,65	2 092 050,75
1	Zysk (strata) mniejszości	-	-
2	Zysk (strata) z udziałów w (akcji w jednostkach wycenianych metodą praw własności)	-	-
3	Amortyzacja (+)	809 524,10	640 770,76
4	Odpis wartości firmy	36 078,23	36 078,20
5	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
6	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)	-	-
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	483 463,51	334 076,20
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	-962 203,15	-73 982,76
9	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-112 762,38	2 291 085,01
10	Zmiana stanu zapasów (+/-)	-107 857,86	-2 720 197,35
11	Zmiana stanu należności (+/-)	-44 039,35	704 302,28
12	Zmiana stanu zob. krótkoterm, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	-653 261,47	843 596,11
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	2 319,72	36 322,30
14	Inne korekty (+/-)	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-928 108,95	-735 277,60
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	3 013 363,14	287 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 011 363,14	287 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	2 000,00	-
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	2 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	2 000,00	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	584 085,18	1 170 246,99
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	584 085,18	1 170 246,99
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywe finansowe, w tym:	-	-
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	-	-

5	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 429 277,96	-883 246,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	582 109,06	2 213 146,28
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	582 109,06	2 211 224,37
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	1 921,91
II	Wydatki	2 176 380,77	556 389,58
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spląty kredytów i pożyczek	1 856 148,46	-
	a) kredytów	266 666,64	-
	b) pożyczek	1 589 481,82	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	20 000,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	21 932,82	13 663,00
8	Odsetki - leasing finansowy	3 888,13	3 018,37
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	294 411,36	519 708,21
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 594 271,71	1 656 756,70
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-93 102,70	38 232,11
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-93 102,70	38 232,11
F	Środki pieniężne na początek okresu	140 220,54	101 988,43
G	Środki pieniężne na koniec okresu	47 117,84	140 220,54
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2014 – 31.12.2014
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 (-)	-	-
-	akcje przeznaczone do wydania /POM	-	-
-	Akcje przeznaczone do umorzenia	-	-
b.	zmniejszenie (+)	-	16 683,29
	Sprzedaż akcji własnych		16 683,29
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	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	694 395,97
-	pokrycia straty(znak -)	-2 468 490,62	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-2 313 289,67	-
-	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	-	406 541,36

	korektach		
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	-2 827 328,35
a.	Zysk netto	100 937,93	-
b.	Strata netto znak -	-232 357,06	-2 827 328,35
c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 061 905,13	8 202 767,85
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 061 905,13	8 202 767,85

3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA

	AKTYWA	STAN NA 31.12.2015 (w zł)	STAN NA 31.12.2014 (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	20 565 772,81	21 130 003,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 458 686,16	1 638 552,72
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	1 455 182,18	1 633 367,78
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 503,98	5 184,94
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 314 589,73	14 231 361,99
	1. Środki trwałe	13 314 589,73	10 876 325,61
	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	7 394 661,70	4 861 811,80
	- wykorzystywane na potrzeby jednostki	-	-

	- wykorzystywane w zakresie wynajmu	7 394 661,70	4 861 811,80
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	12 399,56	16 845,92
	d/ środki transportu	95 439,79	176 992,64
	e/ inne środki trwałe	2 648,68	11 235,25
	2. Środki trwałe w budowie	-	2 343 954,93
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	1 011 081,45
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1. Od jednostek powiązanych	-	-
	2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 753 280,05	5 244 140,35
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 753 280,05	5 244 140,35
	a/ w jednostkach powiązanych	5 099 944,85	4 898 806,03
	- udziały lub akcje	1 714 312,94	1 715 314,82
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	3 385 631,91	3 183 491,21
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	653 335,20	345 334,32
	- udziały lub akcje	653 335,20	345 334,32
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 216,87	15 948,55
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	39 216,87	15 948,55
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 521 728,78	2 808 332,39
I.	Zapasy	1 168 899,43	2 458 142,63
	1. Materiały	-	-
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	1 168 899,43	2 458 142,63
	5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	347 642,83	331 250,41
	1. Należności od jednostek powiązanych	861,00	2 026,81
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	861,00	2 026,81
	- do 12 miesięcy	861,00	2 026,81
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek	346 781,83	329 223,60
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	17 213,43	29 052,60
	- do 12 miesięcy	17 213,43	29 052,60
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	174 568,40	110 171,00
	c/ inne	155 000,00	190 000,00
	d/ dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	432,25	9 075,94
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	432,25	9 075,94
	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	432,25	9 075,94
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	432,25	9 075,94
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 754,27	9 863,41
	AKTYWA RAZEM	22 087 501,59	23 938 336,00

PASYWA

PASYWA		STAN NA 31.12.2015 (w zł)	STAN NA 31.12.2014 (w zł)
A.	KAPITAŁ WŁASNY	8 109 922,10	7 888 262,70
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	221 659,40	-2 313 289,67
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 977 579,49	16 050 073,30
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 829 197,38	1 897 728,09
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 688 039,85	1 711 828,99
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	141 157,53	185 899,10
	- długoterminowe	62 607,00	68 170,20
	- krótkoterminowe	78 550,53	117 728,90
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 028 795,26	8 607 357,53
	1. Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	12 000,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	10 016 795,26	8 595 357,53
	a/ kredyty i pożyczki	9 883 333,36	8 533 333,36
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	24 111,90	35 074,17
	d/ inne	109 350,00	26 950,00

III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 087 456,85	5 544 987,68
	1. Wobec jednostek powiązanych	165 036,90	377 479,61
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	36,90	-
	- do 12 miesięcy	36,90	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	165 000,00	377 479,61
	2. Wobec pozostałych jednostek	1 922 419,95	5 167 508,07
	a/ kredyty i pożyczki	1 739 295,37	4 177 516,09
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	12 105,25	17 395,48
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	98 412,52	5 706,86
	- do 12 miesięcy	98 412,52	5 706,86
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy	-	800 000,00
	f/ zobowiązania wekslowe	-	-
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	53 204,11	148 670,07
	h/ z tytułu wynagrodzeń	19 402,70	18 219,57
	i/ inne	-	-
	3. Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	-
	1. Ujemna wartość firmy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	-
	- długoterminowe	28 890,00	-
	- krótkoterminowe	3 240,00	-
	PASYWA RAZEM	22 087 501,59	23 938 336,00

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres		Narastająco za okres	
	01.10.2015- 31.12.2015	01.10.2014- 31.12.2014	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	168 686,74	195 745,37	769 101,39	2 761 908,71
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	39 445,94	-	188 438,02	297 144,17
I. Przychody ze sprzedaży produktów	168 686,74	195 745,37	680 711,14	604 629,71
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	88 390,25	2 157 279,00
B. Koszty sprzedanych towarów i produktów	286 673,42	339 492,26	1 126 528,06	2 553 607,95
I. Amortyzacja	94 841,66	113 966,88	353 437,99	370 454,99
II. Zużycie materiałów i energii	38 497,95	60 417,10	176 951,28	173 673,15
III. Usługi obce	40 753,06	28 609,33	118 634,51	224 828,24
IV. Podatki i opłaty	16 294,80	71 959,39	36 132,39	125 563,37
podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	81 369,82	56 595,03	276 171,89	218 640,89

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 921,57	3 546,24	21 336,96	13 912,31
VII. Pozostałe koszty	6 994,75	3 848,87	31 240,26	28 464,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 999,81	549,42	112 622,78	1 398 070,98
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-117 986,68	-143 746,89	-357 426,67	208 300,76
D. Pozostałe przychody operacyjne	80 244,63	143 748,74	771 208,02	358 565,70
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-	663 008,49	128 434,41
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	80 244,63	143 748,74	108 199,53	230 131,29
E. Pozostałe koszty operacyjne	111 342,14	575 287,32	329 711,24	730 009,55
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	400 000,00	-	400 000,00
III. Inne koszty operacyjne	111 342,14	175 287,32	329 711,24	330 009,55
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-149 084,19	-575 285,47	84 070,11	-163 143,09
G. Przychody finansowe	38 571,50	24 802,14	609 391,37	15 264,54
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-	188 390,40	-
od jednostek powiązanych	-	-	188 390,40	-
II. Odsetki	38 571,50	13 059,23	111 000,09	13 342,63
od jednostek powiązanych	24 777,11	11 742,91	97 205,70	11 742,91
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	308 000,88	-
V. Inne	-	-	2 000,00	1 921,91
H. Koszty finansowe	76 559,10	125 058,47	489 113,54	404 797,89
I. Odsetki	117 557,34	92 391,71	488 111,66	339 464,37
od jednostek powiązanych	797,92	1 291,60	5 921,39	4 775,80
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	-42 000,12	32 666,76	-	65 333,52
IV. Inne	1 001,88	-	1 001,88	-
I. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-187 071,79	-675 541,80	204 347,94	-552 676,44
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-	-
K. Zysk / (Strata) brutto (I+/-J)	-187 071,79	-675 541,80	204 347,94	-552 676,44
L. Podatek dochodowy	-35 416,57	-115 607,40	-17 311,46	1 760 613,23
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-11 628,00	-99 498,00	29 746,00	-
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-23 788,57	-16 109,40	-47 057,46	1 760 613,23
M. POZOST. OBOWIĄZK.ZMNIEJSZENIA / ZWIĘKSZENIA ZYSKU	-	-	-	-
N. Zysk /Strata netto (K-L-M)	-151 655,22	-559 934,40	221 659,40	-2 313 289,67

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	221 659,40	-2 313 289,67
II.	Korekty razem :	-1 018 540,14	2 863 326,22
1	Amortyzacja (+)	531 623,59	518 942,99
2	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)	-	-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	201 906,81	327 109,09
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	-973 009,37	-63 100,89
5	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-68 530,71	1 773 297,49
6	Zmiana stanu zapasów (+/-)	93 431,41	-1 115 510,95
7	Zmiana stanu należności (+/-)	-16 392,42	323 672,01
8	Zmiana stanu zob. krótkoterm. z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	-801 540,27	1 112 284,78
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	13 970,82	-13 368,30
10	Inne korekty (+/-)	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	-796 880,74	550 036,55
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	3 199 203,41	271 761,12
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 008 813,01	262 650,41
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	190 390,40	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	190 390,40	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	188 390,40	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	2 000,00	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	9 110,71
II	Wydatki	606 419,01	2 745 246,99
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych /w tym zaliczki/	501 484,01	1 170 246,99
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	104 935,00	1 575 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	104 935,00	10 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	1 565 000,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	1 565 000,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 592 784,40	-2 473 485,87

C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	587 232,53	2 425 625,89
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	587 232,53	2 423 703,98
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	1 921,91
II	Wydatki	2 391 779,88	555 113,67
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spląty kredytów i pożyczek	2 073 751,54	20 000,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	16 487,37	12 387,09
8	Odsetki - leasing finansowy	2 006,14	3 018,37
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	299 534,83	519 708,21
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-1 804 547,35	1 870 512,22
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-8 643,69	-52 937,10
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-8 643,69	-52 937,10
F	Środki pieniężne na początek okresu	9 075,94	62 013,04
G	Środki pieniężne na koniec okresu	432,25	9 075,94
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2014 – 31.12.2014
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)	-	670 275,68
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	-	-
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	396 315,60	670 275,68
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-2 313 289,67	-273 960,08
-	pokrycia straty(znak -)	-2 313 289,67	-273 960,08
-	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	-	-670 275,68

-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
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	221 659,40	-2 313 289,67
a.	Zysk netto	221 659,40	-
b.	Strata netto znak -	-	-2 313 289,67
c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 109 922,10	7 888 262,70
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 109 922,10	7 888 262,70

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 ujmuje się początkowo według wartości godziwej, a następnie wycenia się je 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:

01.10.2015 – 31.12.2015r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne Prospector Sp. z o.o. , Północ Nieruchomości Sp. zo.o. (dawniej Północ & Partnerzy Sp. z o.o.), Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Spółka Komandytowa oraz Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.

01.10.2014– 31.12.2014r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne Prospector Sp. z o.o z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska, Północ Nieruchomości Sp. z o.o. (dawniej Północ & Partnerzy Sp. z o.o.),

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 czwartym kwartale 2015 roku Spółka Aramus SA (Spółka) generowała przychody ze sprzedaży z wynajmu nieruchomości własnych.

Z tytułu najmu nieruchomości Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 169 tys. PLN. Wynik ten jest mniejszy o 14% od osiągniętego w czwartym kwartale 2014 roku. Należy jednak zwrócić uwagę na fakt, że wyniki na wszystkich poziomach działalności uległy znacznej poprawie. Wynik z działalności operacyjnej ukształtował się na poziomie -149 tys. PLN co oznacza poprawę o 74%. Wynik EBITDA wyniósł -54 tys. PLN i był lepszy od osiągniętego w 2014 roku o 88%. Spółka odrabiała również straty na poziomie zysku brutto i zysku netto. Wynik brutto to -187 tys. PLN co oznacza poprawę o 72% a wynik netto to -152 tys. PLN uległ poprawie o 73%.

W analizowanym okresie Spółka nie osiągnęła jeszcze dodatnich wyników ale zauważalne jest wyraźne odrabianie strat, na co z pewnością wpływ miała aktualizacja strategii działania, zgodnie z którą Spółka zamierza czerpać stałe, przewidywalne przychody z wynajmu nieruchomości własnych a także realizować przedsięwzięcia deweloperskie.

I tak właśnie poprzez Spółkę Zależną Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o Spółka Komandytowa (Spółka Apartamenty Podgórskie) w czwartym kwartale 2015 roku Spółka rozpoczęła realizację inwestycji „Apartamenty Dąbrowskiego”.

W październiku 2015 w projekcie Apartamenty Dąbrowskiego rozpoczęła się sprzedaż i rezerwacja mieszkań w inwestycji, której 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.

W listopadzie 2015 roku, Spółka Apartamenty Dąbrowskiego zawarła z bankiem Alior Bank S.A. umowę o kredyt nieodnawialny na finansowanie bieżącej działalności.

Kwota kredytu: 13,55mln PLN, przeznaczenie finansowanie lub refinansowanie kosztów inwestycji deweloperskiej polegającej na budowie w/w budynku mieszkalno – usługowego. Dzień ostatecznej spłaty: 28 września 2018 roku.

W listopadzie 2015 roku nastąpiło podpisanie umowy z generalnym wykonawcą na przekazanie placu budowy w celu rozpoczęcia prac budowlanych na inwestycji Apartamenty Dąbrowskiego. Generalny wykonawca zgodnie z umową wykona wszelkie roboty budowlane i zakończy budowę obiektu w terminie 15 miesięcy poczynwszy od daty przekazania placu budowy.

Narastająco Spółka osiągnęła w 2015 roku przychody ze sprzedaży w wysokości 769 tys. PLN, co oznacza pogorszenie wyniku o 72%. Spółka osiągnęła zysk na działalności operacyjnej w wysokości 84 tys. PLN co oznacza znaczną poprawę rok do roku oraz zysk na poziomie EBITDA 438 tys. PLN który w stosunku do czwartego kwartału ubiegłego roku poprawił się aż o 88%. W analizowanym okresie Spółka osiągnęła zysk brutto 204 tys. PLN oraz zysk netto 221 tys. PLN. Wyraźnie zauważalna jest zatem tendencja odrabiania przez Spółkę strat nie tylko w czwartym kwartale 2015 roku ale całym 2015 roku.

W czwartym kwartale 2015 roku Grupa Aramus osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 685 tys. PLN co oznacza poprawę o 17% stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Wynik EBITDA wyniósł -71 tys. PLN i był lepszy od osiągniętego w 2014 roku o 88%. Spółka odrabiała również straty na poziomie zysku brutto i zysku netto. Wynik brutto to -293 tys. PLN co oznacza poprawę o 68% a wynik netto to -248 tys. PLN uległ poprawie o 77%.

W całym 2015 roku Grupa Aramus osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 2,9mln. PLN co oznacza spadek wyniku o 62% stosunku do analogicznego okresu ubiegłego roku.

Wynik EBITDA wyniósł 396 tys. PLN i był lepszy od osiągniętego w 2014 roku o 9%. Grupa odrabiała również straty na poziomie zysku brutto i zysku netto. Wynik brutto to -429 tys. PLN co oznacza poprawę o 65% a wynik netto to -379 tys. PLN uległ poprawie o 645%. Tendencja odrabiania strat widoczna jest zatem nie tylko w Spółce Dominującej Aramus SA ale i całej Grupie.

Spółka zależna Prospector Sp. z o.o., (Spółka Prospector) która w ramach Grupy zajmuje się zarządzaniem nieruchomościami, w czwartym kwartale 2015 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 355 tys. PLN co oznacza wzrost w stosunku do analogicznego okresu 2014 roku o 35%. Spółka Prospector osiągnęła zysk EBITDA na poziomie 58 tys. PLN co oznacza poprawę o 54 % oraz zysk netto na poziomie 53 tys. PLN.

W czwartym kwartale 2015 roku Spółka Prospector pozyskała do zarządzania 6,5 tys. m² powierzchni. W 2015 roku Spółka Prospector pozyskała 16 budynków, ogółem przybyło 44,68 tys. m² pow. użytkowej do zarządzania. Na koniec roku Spółka Prospector zarządzała 236 budynkami o łącznej powierzchni 247 tys. m². W porównaniu do 2014 roku powierzchnia zarządzana wzrosła o 20,39%.

Średnia powierzchnia zarządzana w ostatnich latach wynosiła:

- 718,51 m² p.u. w 2010r.,
- 1046,93 m² p.u. W 2015r

W całym 2015 roku przychody ze sprzedaży Spółki Prospector wyniosły 1,3 mln PLN a pozostałe przychody 260 tys. PLN.

Wzrost przychodów ze sprzedaży działalności podstawowej o 17,76 % w porównaniu z rokiem 2014 związany był przede wszystkim:

1. ze zwiększeniem zarządzanej powierzchni o 44,68 tys. m²
2. wynegocjowanymi podwyżkami za zarządzanie.
3. rozpoczęciem współpracy z bankiem w zakresie zarządzania ich obiektami komercyjnymi.

Narastająco Spółka Prospector osiągnęła zysk EBITDA na poziomie 53 tys. PLN oraz zysk netto na poziomie 711 PLN.

Na poziom zysku netto wpływ miał wzrost kosztów porównaniu do roku 2014. W 2015 roku wzrosły koszty działalności operacyjnej. Wzrost kosztów w 2015 roku związany był bezpośrednio z uruchomieniem oddziału Spółki Prospector we Wrocławiu związanego z zarządzaniem nieruchomościami, dalszym rozwojem oddziału w Krakowie, przeprowadzeniem remontu nowej siedziby Spółki przy ul. Rycerskiej 2 w Legnicy oraz zmianami personalnymi, dzięki którym dostosowano jakość obsługi do wymogów zmieniającego się rynku.

W dniu 21 grudnia 2015 roku, Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy KRS dokonał wpisu do Rejestru Przedsiębiorców zmiany statutu spółki zależnej obejmującej zmianę firmy z PÓŁNOC & Partnerzy Sp. z o.o. na PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o. Wpis został dokonany na wniosek Zarządu Spółki Zależnej Północ Nieruchomości Sp. z o.o. (dalej Spółka Północ Nieruchomości) Spółka Północ Nieruchomości, zajmująca się działalnością doradczą w zakresie wynajmu/sprzedaży nieruchomości komercyjnych i mieszkalnych (specjalizacja rynek pierwotny i luksusowe nieruchomości) oraz zarządzaniem ogólnopolską siecią agencją nieruchomości PÓŁNOC

Nieruchomości (Sieć) w czwartym kwartale 2015 roku osiągnęła przychody na poziomie 217 tys. PLN co oznacza spadek wielkości przychodów ze sprzedaży w porównaniu do ubiegłego roku o 17% oraz stratę netto w wysokości 111,5 tys. PLN. Narastająco Spółka Północ Nieruchomości osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 1 mln PLN oraz stratę netto w wysokości 289 tys. PLN.

W czwartym kwartale 2015 roku w ramach Sieci funkcjonowały 43 oddziały. Sieć PÓŁNOC Nieruchomości w czwartym kwartale 2015 roku doradzała przy transakcjach o łącznej wartości 89mln PLN, co oznacza wzrost wartości o 68%w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego. W całym 2015 roku Sieć doradzała przy transakcjach o łącznej wartości 272 mln PLN co oznacza wzrost wartości rok do roku o 28%.

6. KOMENTARZ ZARZĄDU SPÓŁKI DOTYCZĄCY REALIZACJI PROGNOZ FINANSOWYCH

Spółka nie publikowała 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

Nie dotyczy

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

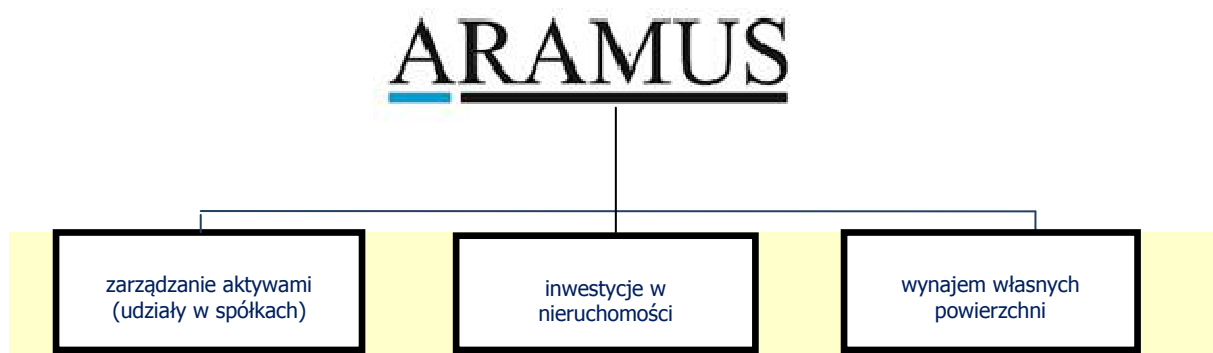
Aktywność Spółki i Grupy w obszarze rozwoju prowadzonej działalności opisana została w pkt 5.

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 5 podmiotów, w tym 4 podmioty zależne :

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

NAZWA FIRMY	PROSPECTOR Sp. z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADERS SIEDZIBY	LEGNICA, ul. Rycerska 2
ODDZIAŁ	KRAKÓW, ul. Balicka 35
ODDZIAŁ	WROCŁAW ul. Leszczyńskiego 4
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

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.10.2015-31.12.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.10.2015-31.12.2015	Kapitały własne na 31.12.2015r.
Prospector Sp. z o.o.	59-220 Legnica ul. Rycerska 2	354 004,01	100%	355 374,53	52 852,03	368 002,90

2. PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o. – dane podmiotu zależnego

NAZWA FIRMY	PÓŁNOC Nieruchomości Sp z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADERS 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 nieruchomościowe i administracja siecią PÓŁNOC Nieruchomości

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/akcji	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.10.2015-31.12.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.10.2015-31.12.2015	Kapitały własne na 31.12.2015r.
PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	1.351.360,81	100%	216 978,59	-111 500,20	1 324 137,26

3. Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. komandytowa— dane podmiotu zależnego

NAZWA FIRMY	Apartamenty Podgórskie Sp z o.o. sp. komandytowa
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	0000529615
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 01.10.2015-31.12.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.10.2015-31.12.2015	Kapitały własne na 31.12.2015r.
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. Komandytowa	30-149 Kraków ul. Balicka 35	3 948,12	99%	0	-15 925,16	-19 089,75

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 01.10.2015-31.12.2015	Zysk (strata) netto za okres 01.10.2015-31.12.2015	Kapitały własne na 31.12.2015r.
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	5 000,00	100%	0	--2400,79	4 362,00

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

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

SERIA/ RODZAJ AKCJI	RODZAJ UPRAWNIENIA 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 PRZYSŁUGU- JĄCYCH 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

12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Grupa na dzień 31.12.2015 zatrudniała 25 osób w przeliczeniu na pełne etaty.
Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywiloprawnych.
Spółka na dzień 31.12.2015 zatrudniała 3 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.
Pozostałe osoby współpracują w ramach Spółki na zasadzie umów cywiloprawnych.

Kraków, dnia 12 lutego 2016 roku

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu