

ARAMUS S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35



SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.01.2016r do 31.03.2016r.

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 16 maja 2016 roku

1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ARAMUS (Grupa) w pierwszym kwartale 2016 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 pierwszy kwartał 2016 roku i obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 marca 2015 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 pierwszy kwartał 2016 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 pierwszy kwartał 2015 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,

Wybrane skonsolidowane dane finansowe

Lp.	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	Stan na 31.03.2016 (w zł)	Stan na 31.03.2015 (w zł)
1	Kapitał własny	7 950 646,67	8 421 726,85
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	966 492,27	413 645,46
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	746 927,54	135 695,53
5	Zobowiązania długoterminowe	10 235 833,25	8 553 913,09
6	Zobowiązania krótkoterminowe	2 848 638,73	2 688 170,25
7	Środki trwałe	13 341 179,03	10 968 422,35
8	Towary	1 324 581,43	2 583 301,96

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	1Q2016r. (w zł)	1Q2015r. (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	786 020,23	729 128,13
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-166 008,47	-264 611,47
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-120 437,53	394 130,33
4	EBITDA	61 915,05	579 488,56
5	Zysk/ strata brutto	- 238 295,32	330 719,56
6	Zysk/ strata netto	-205 384,20	224 288,19
7	Amortyzacja	182 352,58	185 358,23
8	Podatek odroczony (w tym: po połączeniu spółek podatek wynikający ze wzrostu wartości bilansowej przejętych aktywów netto do wartości godziwej)	-32 911,12	-6 220,63

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

Lp	Wybrane dane finansowe	Stan na 31.03.2016 (w zł)	Stan na 31.03.2015 (w zł)
1	Kapitał własny	7 980 226,16	8 258 647,95
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	312 522,64	167 977,72
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 371,33	33 752,75
5	Zobowiązania długoterminowe	10 025 480,41	8 562 913,09
6	Zobowiązania krótkoterminowe	2 627 067,43	2 793 813,42
7	Środki trwałe	13 190 278,29	10 789 946,82
8	Towary	1 174 109,43	2 505 980,74

Lp	Wybrane dane finansowe	1Q2016r. (w zł)	1Q2015r. (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	227 797,90	170 174,38
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	- 82 801,44	-97 339,41
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	- 80 635,99	516 441,02
4	Zysk/ strata brutto	-155 497,40	482 447,89
5	EBITDA	44 095,69	603 240,05
6	Zysk/ strata netto	-129 695,94	370 385,25
7	Amortyzacja	124 731,68	86 799,03

3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS (GRUPA)

SKONSOLIDOWANY BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2016r (w zł)	31.03.2015r (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE	16 884 370,44	15 598 495,89
I. Wartości niematerialne i prawne	2 719 747,15	3 085 125,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	1 410 635,78	1 588 821,38
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 309 111,37	1 496 304,31
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy z konsolidacji	66 143,29	102 221,49
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne	66 143,29	102 221,49
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki stowarzyszone	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	13 343 679,03	11 979 503,80
1. Środki trwałe	13 341 179,03	10 968 422,35
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	7 412 801,72	4 944 690,39
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	123 594,88	144 456,08
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	7 291 660,84	4 800 234,31
c. Urządzenia techniczne i maszyny	16 138,57	17 118,08
d. Środki transportu	100 708,94	184 092,26
e. Inne środki trwałe	2 089,80	13 081,62
2. Środki trwałe w budowie	-	1 011 081,45
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 500,00	-
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	676 668,60	410 667,84
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	676 668,60	410 667,84
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	676 668,60	410 667,84
3/b. Udziały lub akcje	676 668,60	410 667,84
3/b. Inne papiery wartościowe	-	-
3/b. Udzielone pożyczki	-	-

3/b. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69 112,82	20 977,07
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	69 112,82	20 977,07
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	6 748 174,42	6 250 520,88
I. Zapasy	5 017 898,58	5 647 651,08
1. Materiały	-	26 104,82
2. Półprodukty i produkcja w toku	3 693 317,15	3 010 148,30
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	1 324 581,43	2 583 301,96
5. Zaliczki na poczet dostaw	-	28 096,00
II. Należności krótkoterminowe	966 492,27	413 645,46
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	966 492,27	413 645,46
2/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	585 542,44	193 512,63
2/a. Do 12 m-cy	585 542,44	193 512,63
2/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
2/b. Należności z tytułu podatków i ZUS	227 920,37	55 132,83
2/c. Inne	153 029,46	165 000,00
2/d. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-
III Inwestycje krótkoterminowe	746 927,54	135 695,53
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	746 927,54	135 695,53
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	746 927,54	135 695,53
1/c. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	746 927,54	135 695,53
1/c. Inne środki pieniężne	-	-
1/c. Inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 856,03	53 528,81
AKTYWA OGÓŁEM	23 632 544,86	21 849 016,77

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2016r (w zł)	31.03.2015r (w zł)
A. Kapitał własny	7 950 646,67	8 421 726,85
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	4 944 579,69	7 031 028,42
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	653 866,83	653 866,83
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-632 415,65	-2 677 456,59
1. Zysk (wielkość dodatnia)	224 991,35	188 390,40
2. Strata (wielkość ujemna)	-857 407,00	-2 865 846,99
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-205 384,20	224 288,19
1. Zysk netto	-	343 033,11
2. Strata netto	- -205 384,20	-118 744,92
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	15 681 898,19	13 427 289,92
I. Rezerwy na zobowiązania	2 060 495,08	2 178 702,51
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 928 712,92	1 989 814,15
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
2.- długoterminowe	-	-
2.- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	131 782,16	188 888,36
3.- długoterminowe	86 575,16	149 584,46
3.- krótkoterminowe	45 207,00	39 303,90
II. Zobowiązania długoterminowe	10 235 833,25	8 553 913,09
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	10 235 833,25	8 553 913,09
2/a kredyty i pożyczki	10 101 575,12	8 488 888,92
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania fin. dł.	21 908,13	35 074,17
2/d inne	112 350,00	29 950,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 848 638,73	2 688 170,25
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	2 848 638,73	2 688 170,25
2/a kredyty i pożyczki	2 384 796,11	2 330 709,17
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania finansowe	24 693,16	13 063,47
2/d z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	101 375,34	164 755,29
2/d do 12 miesięcy	101 375,34	164 755,29
2/d powyżej 12 miesięcy	-	-
2/e zaliczki otrzymane na dostawy	13 375,00	-
2/f zobowiązania wekslowe	-	-
2/g z tyt. podatków, ZUS	212 656,81	95 660,82
2/h z tyt. wynagrodzeń	54 812,81	77 005,80
2/i inne	56 929,50	6 975,70
3 Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	536 931,13	6 504,07
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	536 931,13	6 504,07
2.- długoterminowe rozliczenia	28 890,00	-
2.- krótkoterminowe rozliczenia	508 041,13	6 504,07
PASYWA OGÓŁEM	23 632 544,86	21 849 016,77

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres	
	01.01.2016-31.03.2016 (w zł)	01.01.2015-31.03.2015 (w zł)
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	786 020,23	729 128,13
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	-	-
I. Przychody ze sprzedaży produktów	785 972,73	726 382,06
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47,50	2 746,07
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	952 028,70	993 739,60
I. Amortyzacja	182 352,58	185 358,23
II. Zużycie materiałów i energii	70 929,31	84 520,42
III. Usługi obce	322 142,04	365 298,96
IV. Podatki i opłaty	25 163,69	43 544,35
podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	275 067,67	250 729,28
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 909,95	34 894,34
VII. Pozostałe koszty	36 463,46	28 108,02

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 286,00
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-166 008,47	-264 611,47
D. Pozostałe przychody operacyjne	139 454,08	757 540,33
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	3 000,00	656 858,08
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	136 454,08	100 682,25
E. Pozostałe koszty operacyjne	93 883,14	98 798,53
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	13 299,21
III. Inne koszty operacyjne	93 883,14	85 499,32
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-120 437,53	394 130,33
G. Przychody finansowe	23 658,89	68 616,84
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki	325,49	1 283,32
od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	23 333,40	65 333,52
V. Inne	-	2 000,00
H. Koszty finansowe	132 497,13	123 008,06
I. Odsetki	132 497,13	123 008,06
od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk / (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-229 275,77	339 739,11
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
L. Odpis wartości firmy	9 019,55	9 019,55
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)	-238 295,32	330 719,56
P. Podatek dochodowy	-	106 431,37
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-	112 652,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-32 911,12	-6 220,63
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-
S. Zysk /Strata netto (O-P-Q+/-R)	-205 384,20	224 288,19

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (zł)		01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-205 384,20	224 288,19
II.	Korekty razem :	417 034,80	-1 151 263,76
1	Zysk (strata) mniejszości	-	-
2	Zysk (strata) z udziałów w (akcji w jednostkach wycenianych metodą praw własności)	-	-
3	Amortyzacja (+)	182 352,58	229 904,63
4	Odpis wartości firmy	9 019,55	9 019,55
5	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
6	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)	-	-
7	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	132 497,13	123 970,66
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	-317 252,26	-724 191,60
9	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-24 991,57	-19 546,52
10	Zmiana stanu zapasów (+/-)	-316 564,11	-97 368,31
11	Zmiana stanu należności (+/-)	353 431,93	155 375,53
12	Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	-63 398,74	-806 065,49
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	461 940,29	-22 362,21
14	Inne korekty (+/-)	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	211 650,60	-926 975,57
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	-	3 002 000,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	3 000 000,00
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
	- 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	24 444,98	60 958,01
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 444,98	60 958,01
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)	-24 444,98	2 941 041,99
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	645 095,58	-
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		-
2	Kredyty i pożyczki	645 101,21	-
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	797,92	-
II	Wydatki	132 497,13	2 018 591,43
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	Spłaty kredytów i pożyczek	-	1 997 856,90
	a) kredytów	-	408 375,08
	b) pożyczek	-	1 589 481,82
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	4 475,27
8	Odsetki - leasing finansowy	132 497,13	673,97
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	-	15 585,29
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	512 604,08	-2 018 591,43
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	699 809,70	-4 525,01
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	699 809,70	-4 525,01
F	Środki pieniężne na początek okresu	47 117,84	140 220,54
G	Środki pieniężne na koniec okresu	746 927,54	135 695,53
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2015 - 31.03.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny	7 813 953,96	8 352 639,61
-	korekty błędów podstawowych	-	-
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	7 813 953,96	8 352 639,61
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		
a.	zwiększenie (-)	-	-
-	akcje przeznaczone do wydania / POM	-	-
-	akcje przeznaczone do umorzenia	-	-
b.	zmniejszenie (+)	-	-
	sprzedaż akcji własnych	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 906 129,15	7 186 229,37
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	-	-155 200,95
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	-	-
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	rozwiązanie kapitału rezerwowego utworzonego na skup akcji	-	-
-	inne	38 450,54	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-155 200,95
-	pokrycia straty(znak -)	-	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
-	inne	-	-155 200,95
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 944 579,69	7 031 028,42
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	653 866,83	653 866,83
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	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 kapitału rezerwowego utworzonego na skup akcji	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

7	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych jednostek podporządkowanych	-	-
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	- 2 677 456,59
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	188 390,40
-	do podziału zysku z lat ubiegłych	-	188 390,40
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	przekazanie na kapitał zapasowy	-	-
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	188 390,40
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-936 042,02	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-936 042,02	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-2 865 846,99
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-2 865 846,99
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie z tytułu korekty błędów podstawowych	-	-
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	303 626,37	-
-	pokrycia straty z zysku		-
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-632 415,65	-2 865 846,99
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-2 677 456,59
9	Wynik netto	-205 384, 20	224 288,19
a.	Zysk netto	-	343 033,11
b.	Strata netto znak -	-205 384,20	-118 744,92
c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 950 646,67	8 421 726,85
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 950 646,67	8 421 726,85

3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA

AKTYWA		STAN NA 31.03.2016 (w zł)	STAN NA 31.03.2015 (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE		20 979 661,23	18 774 141,87
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 413 719,52	1 593 586,08
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	1 410 635,78	1 588 821,38
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 083,74	4 764,70
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 190 278,29	11 801 028,27
	1. Środki trwałe	13 190 278,29	10 789 946,82
	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	7 291 660,84	4 800 234,31
	- wykorzystywane na potrzeby jednostki	-	-
	- wykorzystywane w zakresie wynajmu	7 291 660,84	4 800 234,31
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	11 287,97	15 734,33
	d/ środki transportu	76 245,16	155 613,11
	e/ inne środki trwałe	1644,32	8 925,07
	2. Środki trwałe w budowie	-	1 011 081,45
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1. Od jednostek powiązanych	-	-
	2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	6 317 090,67	5 367 908,45
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 317 090,67	5 367 908,45
	a/ w jednostkach powiązanych	5 640 422,07	4 957 240,61
	- udziały lub akcje	1 714 312,94	1 715 314,82
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	3 926 109,13	3 241 925,79
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	676 668,60	410 667,84
	- udziały lub akcje	676 668,60	410 667,84
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 572,75	11 619,07
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 572,75	11 619,07
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		1 498 619,20	2 739 785,17
I.	Zapasy	1 174 199,43	2 505 980,74
	1. Materiały	-	-

	2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	1 174 109,43	2 505 980,74
	5. Zaliczki na poczet dostaw	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	312 522,64	167 977,72
	1. Należności od jednostek powiązanych	984,00	1 353,00
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	984,00	1 353,00
	- do 12 miesięcy	984,00	1 353,00
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek	311 538,64	166 624,72
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 397,38	10 919,68
	- do 12 miesięcy	6 397,38	10 919,68
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	175 656,82	705,04
	c/ inne	129 484,44	155 000,00
	d/ dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 371,33	33 752,75
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 371,33	33 752,75
	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	2 371,33	33 752,75
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 371,33	33 752,75
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 525,8	32 073,96
	AKTYWA RAZEM	22 478 280,43	21 513 927,04

PASYWA

PASYWA		STAN NA 31.03.2016 (w zł)	STAN NA 31.03.2015 (w zł)
A. KAPITAŁ WŁASNY		7 980 226,16	8 258 647,95
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	221 659,40	-2 313 289,67
VIII.	Zysk (strata) netto	-129 695,94	370 385,25
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		14 498 054,27	13 255 279,09
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 813 376,43	1 892 048,51
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 681 594,27	1 706 910,15
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	131 782,16	185 138,36
	- długoterminowe	86 575,16	149 584,46
	- krótkoterminowe	45 207,00	35 553,90
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 025 480,41	8 562 913,09
	1. Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	12 000,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	10 013 480,41	8 550 913,09
	a/ kredyty i pożyczki	9 882 222,28	8 488 888,92
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	21 908,13	35 074,17
	d/ inne	109 350,00	26 950,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 627 067,43	2 793 813,42
	1. Wobec jednostek powiązanych	166 573,48	379 297,78
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 573,48	-
	- do 12 miesięcy	1 573,48	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	165 000,00	379 297,78
	2. Wobec pozostałych jednostek	2 460 493,95	2 414 515,64
	a/ kredyty i pożyczki	2 384 559,74	2 330 709,17
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	12 105,25	13 063,47
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	17 619,71	28 702,67
	- do 12 miesięcy	17 619,71	28 702,67
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f/ zobowiązania wekslowe	-	-
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	37 282,82	28 763,79
	h/ z tytułu wynagrodzeń	5 650,88	13 276,54
	i/ inne	3 275,55	-

	3. Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	6 504,07
	1. Ujemna wartość firmy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	6 504,07
	- długoterminowe	28 890,00	-
	- krótkoterminowe	3 240,00	6 504,07
	PASYWA RAZEM	22 478 280,43	21 513 927,04

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres	
	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2015- 31.03.2015
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	227 797,90	170 174,38
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	36 325,51	47 225,50
I. Przychody ze sprzedaży produktów	227 797,90	169 589,01
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	585,37
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	310 599,34	267 513,79
I. Amortyzacja	124 731,68	86 799,03
II. Zużycie materiałów i energii	35 336,33	62 641,78
III. Usługi obce	85 203,14	29 797,50
IV. Podatki i opłaty	1 302,66	24 084,07
podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	57 286,54	54 275,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 984,61	3 606,38
VII. Pozostałe koszty	2 754,38	6 310,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-82 801,44	-97 339,41
D. Pozostałe przychody operacyjne	49 541,78	665 197,48
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	656 858,08
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	49 541,78	8 339,40
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 376,33	51 417,05
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	47 376,33	51 417,05
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-80 635,99	516 441,02
G. Przychody finansowe	50 810,62	25 499,58
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki	27 477,22	23 499,58
od jednostek powiązanych	27 477,22	23 499,58

III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	23 333,40	
V. Inne	-	2 000,00
H. Koszty finansowe	125 672,03	59 492,71
I. Odsetki	125 672,03	124 826,23
od jednostek powiązanych	-	1 818,17
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	-	-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)	-155 497,40	482 447,89
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
L. Odpis wartości firmy	-	-
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)	- 155 497,40	482 447,89
P. Podatek dochodowy	-	112 062,64
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-	112 652,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-25 801,46	-589,36
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-
S. Zysk /Strata netto (O-P-Q+/-R)	-129 695,94	370 385,25

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)		01.01.2016 – 31.03.2016	01.01.2015 – 31.03.2015
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-129 695,94	370 385,25
II.	Korekty razem :	318 630,98	-1 294 995,02
1	Amortyzacja (+)	124 731,68	131 345,43
2	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)		-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	125 672,03	101 326,65
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	21 213,00	-724 191,60
5	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-15 820,95	-5 679,58
6	Zmiana stanu zapasów (+/-)	- 5 300,00	-47 838,11
7	Zmiana stanu należności (+/-)	35 120,19	163 272,69
8	Zmiana stanów zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	57 142,44	-901 853,50
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	-24 127,41	-11 377,00
10	Inne korekty (+/-) (aktualizacja inwestycji)	-	-

III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	188 935,04	-924 609,77
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	-	3 002 813,01
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	3 000 813,01
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	2 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	2 000,00
	- 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	-	-
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	34 935,00
	a) w jednostkach powiązanych	-	34 935,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	34 935,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	2 967 878,01
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I	Wpływy	479 477,24	1 818,17
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	479 153,29	1 818,17
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	540 477,24	2 020 409,60
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	Spłaty kredytów i pożyczek	540 477,24	1 997 856,90
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	4 475,27
8	Odsetki - leasing finansowy	-	673,97
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytu	-	17 403,46
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-186 995,96	-2 018 591,43
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 939,08	24 676,81

E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 938,08	24 676,81
F	Środki pieniężne na początek okresu	432,25	9 075,94
G	Środki pieniężne na koniec okresu	2 371,33	33 752,75
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2016 – 31.03.2016	01.01.2015 – 31.03.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny	8 109 922,10	7 888 262,70
-	korekty błędów podstawowych	-	-
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	8 109 922,10	7 888 262,70
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	-	-
a.	zwiększenie (-)	-	-
b.	zmniejszenie (+)	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 698 262,70	7 011 552,37
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	-	-
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	pokrycia straty(znak -)	-	-
-	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	221 659,40	-2 313 289,67
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	221 659,40	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	221 659,40	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	przekazanie na kapitał zapasowy	-	-
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	221 659,40	-
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-2 313 289,67
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-2 313 289,67
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie z tytułu	-	-
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	-
-	pokrycia straty z zysku	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-2 313 289,67
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	-2 313 289,67
8.	Wynik netto	-129 695,94	370 385,25
a.	Zysk netto	-129 695,94	370 385,25
b.	Strata netto znak -	-	-
c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 980 226,16	8 258 647,95
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 980 226,16	8 258 647,95

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 odroczonej 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, ujmując 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 ujmując 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 ujmując 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:

01.01.2016 – 31.03.2016r. 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.

01.01.2015– 31.03.2015r. 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 pierwszym kwartale 2016 roku Spółka Aramus SA (Spółka) generowała przychody ze sprzedaży z wynajmu nieruchomości własnych.

W pierwszym kwartale 2016 roku, Spółka zanotowała przychody ze sprzedaży na poziomie 227 tys. PLN. Są to przychody osiągnięte z wynajmu nieruchomości własnych. W okresie tym Spółka nie osiągała przychodów ze sprzedaży towarów handlowych - nieruchomości. Zysk na poziomie EBITDA wyniósł 44 tys. PLN.

Spółka w pierwszym kwartale 2016 roku zanotowała stratę netto w wysokości -129 tys. PLN. W pierwszym kwartale 2016 roku wzrosły w porównaniu do analogicznego okresu 2015 roku przychody netto ze sprzedaży o 33,5%. Wzrosły koszty działalności operacyjnej o 16%, na co głównie składa się wzrost usług obcych, które zwiększyły się o 193% w stosunku do pierwszego kwartału roku 2015 oraz amortyzacja, która wzrosła o 44% w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego.

W analizowanym okresie pierwszego kwartału 2016 roku Spółka nie osiągnęła dodatnich wyników finansowych, przy wyższej sprzedaży. Spółka realizuje na bieżąco przyjętą strategię rozwoju i zamierza czerpać stałe, przewidywalne przychody z wynajmu nieruchomości własnych, a także realizować przedsięwzięcia deweloperskie.

Pierwszy kwartał roku w związku z okresem zimowym, nie wykazuje dużej dynamiki realizacji projektów inwestycyjnych. W tym okresie Emitent koncentruje się na kwestiach zarządczych, planowaniu, sprzedaży oraz założeniach finansowania realizowanych projektów.

W tym okresie sprawozdawczym Spółka publikowała jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za rok 2015. W dniu 1 lutego 2016 r. spółka zależna Emitenta Północ Nieruchomości Sp. z o.o. poinformowała Zarząd Aramus S.A., iż jej Prezes Pan Maciej Trela złożył rezygnację z pełnienia funkcji prezesa zarządu spółki, ze skutkiem na dzień 29 lutego 2016 r. Mocą uchwały nr 1 z dnia 29 lutego 2016 roku Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników spółki pod firmą Północ Nieruchomości Sp. z o.o. w Krakowie, z dniem 1 marca 2016 roku, powołało do składu Zarządu Spółki, powierzając mu jednocześnie funkcję Prezesa Zarządu Północ Nieruchomości Sp. z o.o. Pana Piotra Sumarę.

ARAMUS S.A.

ARAMUS S.A. jest spółką dominującą Grupy Kapitałowej. Przeważający rodzaj jej działalności to wynajem, zarządzanie nieruchomościami własnymi (PKD 68.10.Z, 68.20.Z) oraz deweloperstwo. Sektor działalności Emitenta w klasyfikacji GPW – nieruchomości.

Działalność ARAMUS S.A. polega na budowie, bądź nabywaniu nieruchomości, które następnie są wynajmowane. Emitent prowadzi działalność w oparciu o zarządzanie własnymi lokalami.

Poprzez modernizację oraz dbanie o standard posiadanych lokali ARAMUS posiada 100 procentowe obłożenie posiadanego metrażu, co przyczynia się do stabilnych i stałych przychodów. Uzyskiwane ceny za wynajem posiadanych przez Emitenta lokali kształtują się na poziomie rynkowym zapewniającym marżowość na zadawalającym poziomie.

W analizowanym okresie Spółka wynajmowała obiekty:

- kompleks handlowo-biurowy „Balicka35” w Krakowie
- budynek handlowy przy Macro - „ Zakopiańska” w Krakowie
- budynek „Dąbrowskiego” w Krakowie

Wszystkie wskazane powyżej nieruchomości zlokalizowane są w atrakcyjnych punktach Krakowa w bliskiej odległości od centrum miasta, są bardzo dobrze skomunikowane i posiadają miejsca parkingowe.

W okresie sprawozdawczym prócz działalności operacyjnej ARAMUS SA jako spółka dominującą Grupy realizował procesy Zarządcze w Spółkach powiązanych, które działają w branżach pokrewnych Emitentowi. Są to spółki realizujące inwestycje deweloperskie (Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. Kom, Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.), spółka zajmująca się doradztwem nieruchomościowym oraz rozwojem sieci franczyzowej (Północ Nieruchomości Sp. z o.o.) jak również spółka zarządzająca nieruchomościami na terenie Wrocławia, Krakowa, Katowic i Legnicy, (Prospector Sp. z o.o.).

Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K. (Spółka zależna Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.)

Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K. (Spółka zależna Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.) to Spółka zależna powołana do realizacji przedsięwzięć deweloperskich. Realizowany projekt „Apartamenty Dąbrowskiego” to ekskluzywna inwestycja w dzielnicy Stare Podgórze w Krakowie. Zlokalizowana w bardzo bliskim sąsiedztwie historycznego Kazimierza –część Krakowa wchodząca w skład Dzielnicy I Stare Miasto. Obecnie historyczna dzielnica żydowska. Przez wiele wieków Kazimierz był miejscem współistnienia i przenikania się kultury żydowskiej i chrześcijańskiej. Obecnie stanowi

jedną z ważniejszych atrakcji turystycznych Krakowa, jest też ważnym centrum życia kulturalnego miasta.

Inwestycja „Apartamenty Dąbrowskiego” składa się z 58 luksusowych apartamentów mieszkalnych o powierzchni od 24 do 71,6 m² oraz 4 lokali usługowych o powierzchni od 57 do 387,09 m².

W okresie sprawozdawczym czyli w pierwszym kwartale 2016 roku realizowany był pierwszy etap inwestycji obejmujący min. prace przygotowawcze, wykonanie przyłączy sieci oraz prace geotechniczne i ziemne. Wykonane zostały płyty fundamentowe oraz konstrukcje stanu „0”. Przewidywany koszt realizacji inwestycji I Etapu prac to ok. 2 mln PLN. Inwestycja finansowana jest z kredytu deweloperskiego udzielonego przez Alior Bank SA w listopadzie 2015 roku.

Zarząd Emitenta mając na uwadze rentowność realizowanego projektu oraz to, iż finansowany jest on z kredytu deweloperskiego w okresie styczeń-marzec 2016 roku rozpoczęła sprzedaż lokali mieszkalnych w wyżej wskazanej inwestycji. Dzięki intensywnym działaniom informacyjnym i reklamowym zakrojonym na szeroką skalę, oraz udziale w targach branżowych do dnia sporządzenia raportu sprzedanych zostało 11 lokali mieszkalnych.

Prospector Sp. z o. o.

Prospector Sp. z o.o. Spółka zależna w 100% od Spółki dominującej ARAMUS S.A. zajmuje się zarządzaniem nieruchomościami na terenie Wrocławia, Krakowa, Katowic i Legnicy. W pierwszym kwartale 2016 roku Spółka zależna Prospector osiągnęła przychód na poziomie 337,17 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym Prospector Sp. z o.o. pozyskał trzy budynki i ogółem przybyło 8 tys. mkw. powierzchni użytkowej do zarządzania. Na koniec pierwszego kwartału 2016 spółka zarządzała 236 budynkami o łącznej powierzchni użytkowej 255,12 tys. m². W porównaniu do 2015 roku powierzchnia zarządzana wzrosła o 3,26%. W związku z rozwojem wykonywanej działalności Spółka zależna Prospector w 2015 roku zmieniła siedzibę na obiekt zlokalizowany w centrum Legnicy przy ul. Rycerskiej. Mając na uwadze dalszy rozwój oraz pozyskanie nowych zleceniodawców w okresie najbliższych kwartałów Spółka zależna Prospector zamierza wprowadzić nową wersję oprogramowania, usprawniającą działania operacyjne.

W pierwszym kwartale 2016 roku Spółka zależna Prospector osiągnęła stratę na poziomie 2,2 tys. zł. Bezpośredni wpływ na wygenerowanie straty miały wysokie koszty działalności związane z nawiązaniem współpracy z deweloperami i obsługą Wspólnot Mieszkaniowych (Murapol, Modernbud, Trasko Inwest, EPI) oraz rozwojem Spółki zależnej i jej oddziałów (Kraków, Wrocław). Dodatkowo na wygenerowanie straty miały wpływ, jednorazowe koszty min. zakupu oprogramowania i rozszerzenia licencji na kolejne 50 budynków. Przychody netto działalności podstawowej są wyższe w porównaniu z rokiem 2015 wzrosły o 26,4 tys. zł czyli o ponad 7,8%. Koszty działalności operacyjnej są na poziomie niższym o 68 tys. zł w porównaniu z 2015r. Przychody operacyjne są na poziomie porównywalny z 2015 rokiem.

Północ nieruchomości Sp. z o.o.

Północ nieruchomości Sp. z o.o. zajmuje się zarządzaniem polską siecią biur Północ Nieruchomości (Sieć). Na koniec pierwszego kwartału 2016 roku Spółka zależna Północ zarządzała 42 biurami działającymi na zasadzie franchisingu na terenie całej Polski. W tym okresie do Sieci dołączyły trzy biura w Warszawie, Rypinie i Giżycku. Mając na uwadze dbałość o jakość oferowanych usług oraz funkcjonowania Sieci, zamknięta została 1 placówka, nie spełniająca standardów obsługi i wymagań Sieci.

W analizowanym okresie Sieć doradzała w obrocie nieruchomościami o łącznej wartości 68 mln PLN.

W związku z naciskiem kładzionym na jakość funkcjonowania Sieci, w okresie sprawozdawczym czyli pierwszym kwartale 2016 roku odbyło się wiele szkoleń, konferencji i akcji promocyjnych w tym min w dniu 15 stycznia 2016 odbył się w Modlnicze pod Krakowem w Hotelu Margerita VIII Kongres Północ Nieruchomości.

Ponadto wdrożono do sieci nowy cykl szkoleń wewnętrznych „Wyłączność to proste”, które odbyło się w czterokrotnie w różnych regionach kraju połączone z regionalnymi zebraniami dyrektorów Północ Nieruchomości. W analizowanym kwartale odbyły się dwa takie szkolenia w Elblągu 10 marzec 2016 dla regionu Pomorze oraz Białystoku 17 marca dla regionu Podlasie.

W dniach 12-13 styczeń, 1-2 luty, 1-2 marzec odbyły się kolejne szkolenie „Na START” dla nowych partnerów oraz pracowników, w zakresie procesu obsługi klienta, czynności, które powinien wykonać

nowoczesny pośrednik nieruchomości, rodzaju umów pośrednictwa, marketingu ofert oraz aspektów prawnych. Od miesiąca marca umieszczane są te wydarzenia również na blogu Spółki.

W pierwszym kwartale roku 2016 Dział Marketingu i Rozwoju w celach szkoleniowych oraz promocji marki Północ Nieruchomości był obecny na następujących wydarzeniach:

15 luty i 3 marzec 2016 – 12 kroków do sukcesu organizowane przez „twoja-inicjatywa”

18 luty 2016 - Śniadanie Gratka.pl

22 styczeń 2016 - Krajowa Konferencja Rynku Nieruchomości w Łodzi

29 styczeń 2016 - PROPERTY FORUM w Krakowie

W okresie styczeń – marzec 2016 Dział sprzedaży Spółki Północ Nieruchomości obecny był na targach nieruchomości:

13-14 luty 2016 - SBDiM Krakowska Giełda Domów i Mieszkań

27-28 lutego 2016 - Targi Mieszkań i Domów w Krakowie EXPO Kraków

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.

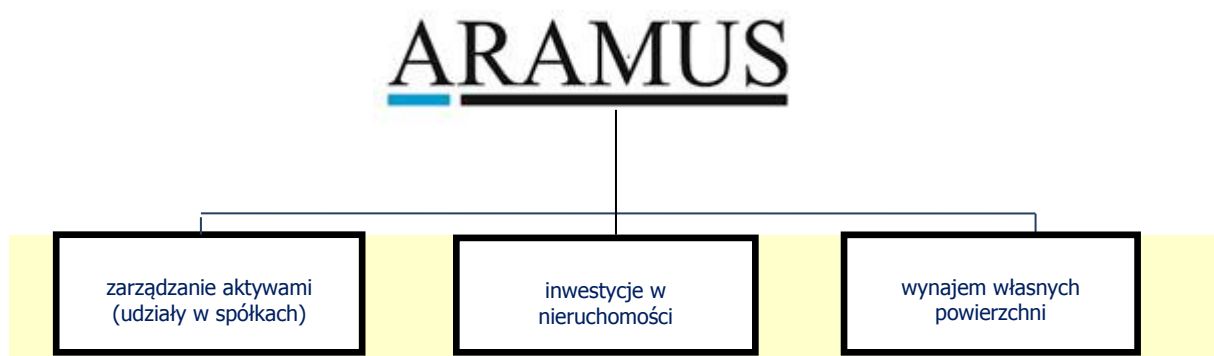
W I kwartale 2016 roku, oprócz działalności podstawowej, działania Zarządu ARAMUS S.A. koncentrowały się na poszukiwaniu i rozpoznawaniu możliwości inwestowania w nieruchomości jako sposobu na uzyskanie atrakcyjnej stopy zwrotu z inwestycji przy równoczesnej ochronie kapitału. Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych. Działania takie wymagają dodatkowych środków finansowych na ich realizację, które obecnie spółka przeznacza na realizowane inwestycje i modernizację wynajmowanych powierzchni. Zarząd Emitenta poszukuje narzędzi dających przewagi konkurencyjne oraz niezbędnych do wprowadzania rozwiązań innowacyjnych.

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. 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, ADRES 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	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.01.2016-31.03.2016	Zysk (strata) netto za okres 01.01.2016-31.03.2016	Kapitały własne na 31.03.2016
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. Komandytowa	30-149 Kraków ul. Balicka 35	99%	0,00	-30 248,56	-49 338,31

2. 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	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.01.2016-31.03.2016	Zysk (strata) netto za okres 01.01.2016-31.03.2016	Kapitały własne na 31.03.2016
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	0,00	-450,00	-68,85

3. 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	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.01.2016-31.03.2016	Zysk (strata) netto za okres 01.01.2016-31.03.2016	Kapitały własne na 31.03.2016r.
Prospector Sp. z o.o.	59-220 Legnica ul. Rycerska 2	100%	337 173,80	-2 244,24	368 378,66

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

NAZWA FIRMY	PÓŁNOC Nieruchomości Sp z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADRES SIEDZIBY	KRAKÓW ul. Balicka 35
TELEFON / FAX	tel. + 48 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	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.01.2016-31.03.2016	Zysk (strata) netto za okres 01.01.2016-31.03.2016	Kapitały własne na 31.03.2016.
PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	282 440,18	-33 725,91	1 290 411,35

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

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

SERIA/ RODZAJ AKCJI	RODZAJ UPZYWILEJOWANIA AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE AKCJI	LICZBA PRZYSŁUGUJĄCYCH GŁOSÓW	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
A AKCJE IMIENNE UPZYWILEJOWANE	1 akcja = 2 głosy na WZA	2 000 000,00	31,35%	4 000 000,00	47,73%
B AKCJE ZWYKŁE NA OKAZICIELA	brak	2 580 000,00	40,44%	2 580 000,00	30,79%
C AKCJE ZWYKŁE NA OKAZICIELA	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

12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Grupa na dzień 31.03.2016 zatrudniała 25 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywiloprawnych.

Spółka na dzień 31.03.2016 zatrudniała 3 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Spółki na zasadzie umów cywiloprawnych.

Kraków, dnia 16 maja 2016 roku

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu