

ARAMUS S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35



SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.

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 15 maja 2017 roku

1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy ARAMUS (Grupa) w pierwszym kwartale 2017 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 2017 roku i obejmuje okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. 2016 r. poz. 1047 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 12 636 54 97
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	kontakt@aramus.eu
STRONA INTERNETOWA	www.aramus.eu
NIP	677-22-72-339
REGON	120279176
SYMBOL PKD	68.31.Z
SĄD REJESTROWY	KRS nr 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 2017 roku objęła:

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

oraz spółki zależne:

APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35,

APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

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,

Dane porównawcze za pierwszy kwartał 2016 roku obejmują skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w ramach którego konsolidacja objęła spółki:

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

oraz spółki zależne:

APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35,

APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

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 31.03.2017 (w zł)
1	Kapitał własny	7 950 646,67	7 232 354,86
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	966 492,27	1 391 147,54
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	746 927,54	1 921 060,17
5	Zobowiązania długoterminowe	10 235 833,25	18 965 968,88
6	Zobowiązania krótkoterminowe	2 848 638,73	7 964 834,12
7	Środki trwałe	13 341 179,03	13 302 236,21
8	Towary	1 324 581,43	162 163,00

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	1Q2016r. (w zł)	1Q2017r. (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	786 020,23	1 617 608,26
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-166 008,47	-116 085,95
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-120 437,53	-132 455,69
4	EBITDA	61 915,05	35 826,18
5	Zysk/ strata brutto	- 238 295,32	-270 164,73
6	Zysk/ strata netto	-205 384,20	-284 469,73
7	Amortyzacja	182 352,58	168 281,87
8	Podatek odroczony (w tym: po połączeniu spółek podatek wynikający ze wzrostu wartości bilansowej przejętych aktywów netto do wartości godziwej)	-32 911,12	576,00

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 31.03.2017 (w zł)
1	Kapitał własny	7 980 226,16	8 078 124,51
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	312 522,64	147 610,28
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 371,33	860 233,42
5	Zobowiązania długoterminowe	10 025 480,41	12 914 162,10
6	Zobowiązania krótkoterminowe	2 627 067,43	657 999,17
7	Środki trwałe	13 190 278,29	13 120 533,78
8	Towary	1 174 109,43	4 000,00

Lp	Wybrane dane finansowe	1Q2016r. (w zł)	1Q2017r. (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	227 797,90	1 002 640,47
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	- 82 801,44	-72 109,20
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	- 80 635,99	-103 524,24
4	Zysk/ strata brutto	-155 497,40	-231 230,50
5	EBITDA	44 095,69	12 801,89
6	Zysk/ strata netto	-129 695,94	-231 230,50
7	Amortyzacja	124 731,68	116 326,13

3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS (GRUPA)

SKONSOLIDOWANY BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2016r (w zł)	31.03.2017r (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE	16 884 370,44	16 630 991,60
I. Wartości niematerialne i prawne	2 719 747,15	2 370 578,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	1 410 635,78	1 232 450,18
3. Inne wartości niematerialne i prawne	1 309 111,37	1 138 127,97
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy z konsolidacji	66 143,29	-30 201,74
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne	66 143,29	-30 201,74
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki stowarzyszone	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	13 343 679,03	13 302 236,21
1. Środki trwałe	13 341 179,03	13 302 236,21
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	6 977 483,00
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	123 594,88	97 825,60
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	7 291 660,84	6 879 657,40
c. Urządzenia techniczne i maszyny	16 138,57	12 661,69
d. Środki transportu	100 708,94	502 651,52
e. Inne środki trwałe	2 089,80	0,00
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	2 500,00	0,00
IV. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	676 668,60	933 336,00
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	676 668,60	933 36,00
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	933 336,00
3/b. Udziały lub akcje	676 668,60	933 336,00
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	55 042,98
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	69 112,82	39 792,98
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	15 250,00
B. AKTYWA OBROTOWE	6 748 174,42	19 464 926,18
I. Zapasy	5 017 898,58	15 618 245,07
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkcja w toku	3 693 317,15	15 348 904,29
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	1 324 581,43	162 163,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	-	107 177,78
II. Należności krótkoterminowe	966 492,27	1 391 147,54
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	1 391 147,54
2/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	585 542,44	249 240,50
2/a. Do 12 m-cy	585 542,44	249 240,50
2/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
2/b. Należności z tytułu podatków i ZUS	227 920,37	1 001 019,80
2/c. Inne	153 029,46	140 887,24
2/d. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-
III Inwestycje krótkoterminowe	746 927,54	1 921 060,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	746 927,54	1 921 060,17
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	1 921 060,17
1/c. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	746 927,54	970 704,78
1/c. Inne środki pieniężne	-	750 355,39
1/c. Inne aktywa pieniężne	-	200 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 856,03	534 473,40
AKTYWA OGÓŁEM	23 632 544,86	36 095 917,78

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2016r (w zł)	31.03.2017r (w zł)
A. Kapitał własny	7 950 646,67	7 232 354,86
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	4 391 128,69
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	-653 170,93
1. Zysk (wielkość dodatnia)	224 991,35	-284 469,73
2. Strata (wielkość ujemna)	-857 407,00	-65 000,00
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	-205 384,20	-284 469,73
1. Zysk netto	-	-
2. Strata netto	-205 384,20	-
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	28 843 896,96
I. Rezerwy na zobowiązania	2 060 495,08	1 679 592,29
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 928 712,92	1 536 584,65
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
2.- długoterminowe	-	-
2.- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	131 782,16	143 007,64
3.- długoterminowe	86 575,16	72 941,15
3.- krótkoterminowe	45 207,00	70 066,49
II. Zobowiązania długoterminowe	10 235 833,25	18 965 968,88
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	10 235 833,25	18 965 968,88
2/a kredyty i pożyczki	10 101 575,12	18 777 508,44
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania fin. dł.	21 908,13	74 610,44
2/d inne	112 350,00	113 850,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 848 638,73	7 964 834,12
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	7 964 834,12
2/a kredyty i pożyczki	2 384 796,11	4 655 959,04
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania finansowe	24 693,16	384 448,29
2/d z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	101 375,34	1 951 686,49
2/d do 12 miesięcy	101 375,34	1 951 696,49
2/d powyżej 12 miesięcy	-	-
2/e zaliczki otrzymane na dostawy	13 375,00	6 178,18
2/f zobowiązania wekslowe	-	-
2/g z tyt. podatków, ZUS	212 656,81	222 975,09
2/h z tyt. wynagrodzeń	54 812,81	75 264,33
2/i inne	56 929,50	668 322,70
3 Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	536 931,13	233 501,67
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	536 931,13	233 501,67
2.- długoterminowe rozliczenia	28 890,00	25 110,00
2.- krótkoterminowe rozliczenia	508 041,13	208 391,67
PASYWA OGÓŁEM	23 632 544,86	36 095 917,78

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres	
	01.01.2016-31.03.2016 (w zł)	01.01.2017-31.03.2017 (w zł)
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	786 020,23	1 617 608,26
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	-	25 830,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	785 972,73	837 608,26
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	47,50	780 000,00
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	952 028,70	1 733 694,21
I. Amortyzacja	182 352,58	168 281,87
II. Zużycie materiałów i energii	70 929,31	75 008,42
III. Usługi obce	322 142,04	302 362,33
IV. Podatki i opłaty	25 163,69	23 461,36
podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	275 067,67	289 423,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 909,95	43 473,72
VII. Pozostałe koszty	36 463,46	19 057,00

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	812 626,46
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-166 008,47	-116 085,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	139 454,08	149 116,84
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	3 000,00	27 642,28
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	136 454,08	121 474,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	93 883,14	165 486,58
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	1 087,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	93 883,14	164 399,19
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-120 437,53	-132 455,69
G. Przychody finansowe	23 658,89	1 123,84
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki	325,49	1 123,84
od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	23 333,40	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	132 497,13	138 832,88
I. Odsetki	132 497,13	138 832,88
od jednostek powiązanych	-	4 916,49
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	-270 164,73
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K I - K II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
L. Odpis wartości firmy	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	-270 164,73
P. Podatek dochodowy	-32 911,12	14 305,00
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-	13 729,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-32 911,12	576,00
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-
S. Zysk /Strata netto (O-P-Q+/-R)	-205 384,20	-284 469,73

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (zł)		01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2017 - 31.03.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-205 384,20	-284 469,73
II.	Korekty razem :	417 034,80	-2 459 362,64
1	Zysk (strata) mniejszości	-	-
2	Zysk (strata) z udziałów w (akcji w jednostkach wycenianych metodą praw własności)	-	-
3	Amortyzacja (+)	182 352,58	168 281,87
4	Odpis wartości firmy	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	-
8	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	-317 252,26	-
9	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-24 991,57	-1 489,35
10	Zmiana stanu zapasów (+/-)	-316 564,11	-2 603 608,84
11	Zmiana stanu należności (+/-)	353 431,93	-358 985,81
12	Zmiana stanu zob. krótkoterm., z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	-63 398,74	829 766,46
13	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	461 940,29	-493 326,97
14	Inne korekty (+/-)	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	211 650,60	-2 743 832,37
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	-	265 480,71
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	265 480,71
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	24 444,98	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	24 444,98	-
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	-265 480,71
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I	Wpływy	645 095,58	2 884 460,70
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	645 101,21	2 884 460,70
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
4	Inne wpływy finansowe	797,92	-
II	Wydatki	132 497,13	228 770,16
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	-	-
	a) kredytów	-	-
	b) pożyczek	-	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	-
8a	Odsetki - leasing finansowy	132 497,13	387 448,29
8b	Odsetki od kredytów i pożyczek	-	-
9	Zmiana poziomu kapitałów własnych	-	-158 678,13
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	512 604,08	3 113 230,86
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	699 809,70	103 917,78
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	699 809,70	103 917,78
F	Środki pieniężne na początek okresu	47 117,84	1 817 142,39
G	Środki pieniężne na koniec okresu	746 927,54	1 921 060,17
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2017 - 31.03.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny	7 813 953,96	7 675 502,72
-	korekty błędów podstawowych	-	-
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	7 813 953,96	7 675 502,72
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	4 973 615,69
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	38 450,54	-582 487,00
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 -	-	582 487,00
-	pokrycia straty(znak -)	-	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
-	inne	-	582 487,00
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	4 944 579,69	4 391 128,69
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	936 042,02	-1 141 979,80
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)	-	-
-	do podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	przekazanie na kapitał zapasowy	-	-
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-936 042,02	-1 141 979,80
-	korekty błędów podstawowych	-	-
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-936 042,02	-1 141 979,80
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie z tytułu korekty błędów podstawowych	-	-
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	303 626,37	-423 808,97
-	pokrycia straty z zysku	303 626,37	-423 808,87
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-632 415,65	-718 170,93
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-718 170,93
9	Wynik netto	-205 384, 20	-284 469,73
a.	Zysk netto	-	
b.	Strata netto znak -	-205 384,20	-284 469,73
c.	Odpisy z zysku	-	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 950 646,67	7 232 354,86
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA

AKTYWA		STAN NA 31.03.2016 (w zł)	STAN NA 31.03.2017 (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	20 979 661,23	21 051 839,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 413 719,52	1 233 852,96
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
	2. Wartość firmy	1 410 635,78	1 232 450,18
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 083,74	1 402,78
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 190 278,29	13 120 533,78
	1. Środki trwałe	13 190 278,29	13 120 533,78
	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	6 879 657,40
	- wykorzystywane na potrzeby jednostki	-	-
	- wykorzystywane w zakresie wynajmu	7 291 660,84	6 879 657,40
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	11 287,97	9 384,29
	d/ środki transportu	76 245,16	422 052,09
	e/ inne środki trwałe	1644,32	-
	2. Środki trwałe w budowie	-	-
	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	6 667 687,03
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	6 317 090,67	6 667 687,03
	a/ w jednostkach powiązanych	5 640 422,07	5 734 351,03
	- udziały lub akcje	1 714 312,94	1 714 312,94
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	3 926 109,13	4 020 038,09
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	676 668,60	933 336,00
	- udziały lub akcje	676 668,60	933 336,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 572,75	29 765,36
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 572,75	23 515,36
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	6 250,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 498 619,20	2 111 098,01

I.	Zapasy	1 174 199,43	1 044 655,34
	1. Materiały	-	-
	2. Półprodukty i produkty w toku	-	959 877,56
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	1 174 109,43	4 000,00
	5. Zaliczki na poczet dostaw	-	80 777,78
II.	Należności krótkoterminowe	312 522,64	147 610,28
	1. Należności od jednostek powiązanych	984,00	-
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	984,00	-
	- do 12 miesięcy	984,00	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek	311 538,64	147 610,28
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 397,38	31 801,77
	- do 12 miesięcy	6 397,38	31 801,77
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrowotnych oraz innych świadczeń	175 656,82	4 217,87
	c/ inne	129 484,44	111 590,64
	d/ dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 371,33	860 233,42
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 371,33	860 233,42
	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	860 233,42
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 371,33	109 878,03
	- inne środki pieniężne	-	750 355,39
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	9 525,8	58 598,97
	AKTYWA RAZEM	22 478 280,43	23 162 937,14

PASYWA

PASYWA		STAN NA 31.03.2016 (w zł)	STAN NA 31.03.2017 (w zł)
A. KAPITAŁ WŁASNY		7 980 226,16	8 078 124,51
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	4 919 922,10
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	221 659,40	199 432,91
VIII.	Zysk (strata) netto	-129 695,94	-231 230,50
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		14 498 054,27	15 084 812,63
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 813 376,43	1 484 301,36
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 681 594,27	1 341 293,72
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	131 782,16	143 007,64
	- długoterminowe	86 575,16	72 941,15
	- krótkoterminowe	45 207,00	70 066,49
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 025 480,41	12 914 162,10
	1. Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	15 700,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	10 013 480,41	12 898 462,10
	a/ kredyty i pożyczki	9 882 222,28	12 716 001,66
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	21 908,13	74 610,44
	d/ inne	109 350,00	107 850,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 627 067,43	657 999,17
	1. Wobec jednostek powiązanych	166 573,48	-
	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	-
	2. Wobec pozostałych jednostek	2 460 493,95	657 999,17
	a/ kredyty i pożyczki	2 384 559,74	139 293,04
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	12 105,25	318 132,31
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	17 619,71	54 440,12
	- do 12 miesięcy	17 619,71	54 440,12
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f/ zobowiązania wekslowe	-	-
	g/ z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	37 282,82	123 573,89

	h/ z tytułu wynagrodzeń	5 650,88	15 885,84
	i/ inne	3 275,55	6 673,97
	3. Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	28 350,00
	1. Ujemna wartość firmy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 130,00	28 350,00
	- długoterminowe	28 890,00	25 110,00
	- krótkoterminowe	3 240,00	3 240,00
	PASYWA RAZEM	22 478 280,43	23 162 937,14

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres	
	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2017- 31.03.2017
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	227 797,90	1 002 640,47
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	36 325,51	22 080,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	227 797,90	222 640,47
II. Zmiana stanu produktów	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	780 000,00
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	310 599,34	1 074 749,67
I. Amortyzacja	124 731,68	116 326,13
II. Zużycie materiałów i energii	35 336,33	29 126,45
III. Usługi obce	85 203,14	39 402,05
IV. Podatki i opłaty	1 302,66	7 780,92
podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	57 286,54	61 915,41
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 984,61	2 867,97
VII. Pozostałe koszty	2 754,38	4 704,28
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	812 626,46
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-82 801,44	-72 109,20
D. Pozostałe przychody operacyjne	49 541,78	49 310,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	49 541,78	49 310,80
E. Pozostałe koszty operacyjne	47 376,33	80 725,84
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-	1 087,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	47 376,33	79 638,45
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-80 635,99	-103 524,24
G. Przychody finansowe	50 810,62	5 691,25
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-
od jednostek powiązanych	-	-

II. Odsetki	27 477,22	5 691,25
od jednostek powiązanych	27 477,22	4 916,49
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	23 333,40	-
V. Inne	-	-
H. Koszty finansowe	125 672,03	133 397,51
I. Odsetki	125 672,03	133 397,51
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)	-155 497,40	231 230,50
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	-231 230,50
P. Podatek dochodowy	-	0,00
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	-	-
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-25 801,46	-
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-
S. Zysk /Strata netto (O-P-Q+/-R)	-129 695,94	-231 230,50

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)		01.01.2016 – 31.03.2016	01.01.2017 – 31.03.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-129 695,94	-231 230,50
II.	Korekty razem :	318 630,98	836 188,82
1	Amortyzacja (+)	124 731,68	116 326,13
2	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)		-
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	125 672,03	-
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	21 213,00	-
5	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-15 820,95	-
6	Zmiana stanu zapasów (+/-)	- 5 300,00	526 438,61
7	Zmiana stanu należności (+/-)	35 120,19	32 536,30
8	Zmiana stanów zob. krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	57 142,44	274 426,03

9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	-24 127,41	-113 538,25
10	Inne korekty (+/-) (aktualizacja inwestycji)	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	188 935,04	604 958,32
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
I	Wpływy	-	264 421,33
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	259 504,84
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	4 916,49
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:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-264 421,33
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-	-
I	Wpływy	479 477,24	-74 756,62
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	479 153,29	-74 756,62
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	540 477,24	-
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	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	-
8	Odsetki - leasing finansowy	-	-
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytu	-	-

III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-186 995,96	-74 756,62
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 939,08	265 780,37
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	1 938,08	265 780,37
F	Środki pieniężne na początek okresu	432,25	594 453,05
G	Środki pieniężne na koniec okresu	2 371,33	860 233,42
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2016 – 31.03.2016	01.01.2017 – 31.03.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny	8 109 922,10	8 109 922,10
-	korekty błędów podstawowych	-	
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	8 109 922,10	8 109 922,10
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	3 190 000,00	3 190 000,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 698 262,70	4 919 922,10
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	38 450,54	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	-	-
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	inne	38 450,54	-
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	4 919 922,10
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	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	-
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	199 432,91
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	221 659,40	199 432,91
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	221 659,40	199 432,91
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	199 432,91
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
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	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8.	Wynik netto	-129 695,94	-231 230,50
a.	Zysk netto	-129 695,94	-
b.	Strata netto znak -	-	-231 230,50
c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 980 226,16	8 078 124,51
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 980 226,16	-

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 WNIIP 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. 2016 poz.1888). Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego czy WNIIP.

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, ujmujące 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 ujmujące 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 ujmujące 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:

01.01.2017 – 31.03.2017 r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne: Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Spółka Komandytowa oraz Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Prospector Sp. z o.o., Północ Nieruchomości Sp. zo.o.

01.01.2016– 31.03.2016r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne: Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Spółka Komandytowa oraz Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o., Prospector Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska, Północ Nieruchomości 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 2017 roku Spółka Aramus SA (Spółka/ARAMUS) generowała przychody ze sprzedaży z wynajmu nieruchomości własnych.

W pierwszym kwartale 2017 roku ARAMUS osiągnął wynik na poziomie EBITDA w wysokości 12 802,43 PLN, co oznacza zmniejszenie tej wartości w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego.

W pierwszym kwartale 2017 roku Spółka zanotowała wynik ze sprzedaży na poziomie -56 736,47 PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości – 72 109,20 PLN, co oznacza zmniejszenie straty w stosunku do analogicznego okresu 2016 roku. Zysk brutto w pierwszym kwartale 2017 roku wyniósł -231 230,50 PLN natomiast zysk na poziomie netto wyniósł -231 230,50 PLN i jest on gorszy w porównaniu z analogicznym okresem roku 2016, kiedy to strata wynosiła -129 695,94 PLN.

W analizowanym okresie pierwszego kwartału 2017 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.

W tym okresie Spółka koncentruje się na kwestiach zarządczych, planowaniu, sprzedaży. W tym okresie sprawozdawczym Spółka publikowała jednostkowy i skonsolidowany raport roczny za rok 2016 oraz za IV kwartał 2016 roku.

W pierwszy kwartał 2017 roku tj. w okresie 01.01.2017r -31.03.2017r Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży w wysokości 1 617 608,26 PLN i są one wyższe od skonsolidowanych przychodów zrealizowanych w analogicznym okresie roku 2016 o 105%.

W pierwszym kwartale 2017 roku Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowany wynik na poziomie EBITDA w wysokości 35 826,18 PLN.

W pierwszy kwartał 2017 r. Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. zanotowała zysk ze sprzedaży na poziomie -116 085,95 PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości -132 455,69 PLN. Skonsolidowany zysk brutto w pierwszym kwartale 2017 roku wyniósł – 270 164,73 PLN natomiast skonsolidowany zysk na poziomie netto wyniósł -284 469,73 PLN.

ARAMUS S.A.

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

Działalność Spółki polega na budowie, bądź nabywaniu nieruchomości, które następnie są wynajmowane/sprzedawane. Spółka prowadzi działalność w oparciu o zarządzanie własnymi nieruchomościami. ARAMUS posiada 100 procentowe obłożenie posiadanego metrażu, co przyczynia się do stabilnych i stałych przychodów. Uzyskiwane ceny za wynajem posiadanych przez Spółkę lokali kształtują się na poziomie rynkowym zapewniającym marżowość na zadawalającym poziomie. Nieruchomości zlokalizowane są w atrakcyjnych punktach Krakowa w bliskiej odległości od centrum miasta i są bardzo dobrze skomunikowane.

W okresie sprawozdawczym prócz działalności operacyjnej ARAMUS jako spółka dominująca Grupy realizował procesy zarządcze w Spółkach powiązanych, które działają w branżach pokrewnych Spółce. Są to spółki realizujące inwestycje deweloperskie (Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K.), spółka zajmująca się doradztwem nieruchomościowym oraz rozwojem sieci franczyzowej (Północ Nieruchomości Sp. z o.o.), jak również spółka zarządzająca nieruchomościami (Prospector Sp. z o.o.).

Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K.

Spółka Apartamenty Podgórskie spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa realizuje projekty deweloperskie w dobrych lokalizacjach w szczególności w Krakowie.

Aktualnie realizowany projekt to „Apartamenty Dąbrowskiego”. To ekskluzywna inwestycja w dzielnicy Stare Podgórze w Krakowie. 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. Oferowane lokale posiadają podwyższony standard. Na poziomie -1 znajdować się będzie 40 miejsc postojowych. Budynek usytuowany jest na dużej, ponad 30 – arowej działce w centrum Krakowa. Atutem lokalizacji inwestycji jest szybki dojazd tramwajem do centrum w 7 min. Ponadto w sąsiedztwie znajdują się przedszkola (m.in. dwujęzyczne), szkoła podstawowa oraz gimnazjum.

Projekt finansowany jest z kredytu deweloperskiego. Stan zaawansowania inwestycji na koniec IQ2017r. wyniósł 90,00%. Planowany termin zakończenia budowy projektu to 2 kwartał 2017 roku. Do dnia sporządzenia sprawozdania sprzedanych i zarezerwowanych zostało 24 lokale.

W pierwszym kwartale 2017 roku Spółka zależna Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K. osiągnęła stratę na poziomie -113 921,35 PLN

Przychody netto działalności podstawowej wyniosły 0,00 PLN. Koszty działalności operacyjnej są na poziomie 89 757,67 PLN.

Prospector Sp. z o. o.(Spółka zależna Prospector)

Prospector Sp. z o.o. Spółka zależna w 100% od Spółki dominującej ARAMUS S.A. (Spółka zależna Prospector) W pierwszym kwartale 2017 roku Spółka zależna Prospector osiągnęła przychód na poziomie 337,17 tys. zł.

W okresie sprawozdawczym Prospector Sp. z o.o. w ramach Grupy zajmuje się zarządzaniem nieruchomościami. Spółka Prospector na dzień sporządzenia sprawozdania zarządza budynkami w Małopolsce i Dolnym Śląsku (w szczególności we Wrocławiu, Krakowie, Legnicy i Chojnowie) o łącznej powierzchni 248.000 m².

Spółka zależna Prospector podjęła decyzję o zmianie oprogramowania i zakupie licencji na nowy zintegrowany system. Dzięki nowemu oprogramowaniu Spółka podniesie jakość obsługi oraz będzie mogła przeprowadzić reorganizację firmy i kosztów. Jest to największa inwestycja Spółki w ostatnim okresie. Spółka wprowadzi wdrożenie nowego oprogramowanie do końca lipca 2017r.

W pierwszym kwartale 2017 roku Spółka zależna Prospector osiągnęła stratę na poziomie -796,83 PLN Przychody netto działalności podstawowej wyniosły 352 592,22 PLN. Koszty działalności operacyjnej są na poziomie 359 334,29 PLN.

PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o. (Spółka zależna PÓŁNOC Nieruchomości)

PÓŁNOC nieruchomości Sp. z o.o. zajmuje się zarządzaniem polską siecią biur Północ Nieruchomości (Sieć). PÓŁNOC Nieruchomości Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka Północ/ Północ Nieruchomości) zajmuje się zarządzaniem polską siecią biur Północ Nieruchomości (Sieć). W pierwszym kwartale 2017 otwarte zostały biura w Kłodzku i Tychach a podpisane zostały umowy na otwarcie oddziałów w Olopu i Mikołowie. Na koniec IQ2017 roku sieć PN liczyła 46 oddziałów. Trwają przygotowania do otwarcia kolejnych placówek. W IQ2017 roku Sieć PÓŁNOC Nieruchomości doradzała przy obrocie nieruchomości o wartości 78.000.000 PLN. W analizowanym okresie za pośrednictwem PÓŁNOC Finanse uruchomionych zostało 56 kredytów.

W dniach 3-4 stycznia , 8-9 lutego, 7-8 marca odbyły się cykliczne szkolenia „Na start” dla nowych doradców ds. nieruchomości. Podczas warsztatów nowi doradcy ds. nieruchomości z oddziałów PÓŁNOC Nieruchomości przez dwa dni poznawali standardy pracy i procedury obowiązujące w PÓŁNOC Nieruchomości.

Celem szkolenia było zapoznanie nowych doradców z aspektami prawnymi, technicznymi, marketingowymi i ekonomicznymi, których opanowanie pozwoli w sposób skuteczny i bezpieczny przeprowadzać transakcje na rynku nieruchomości.

Uczestnicy warsztatów otrzymali między innymi niezbędną wiedzę na temat przepisów prawnych dotyczących zagadnień związanych z obrotem nieruchomościami, tworzenia i rozwoju relacji z klientami, skutecznej komunikacji oraz marketingu ofert.

W pierwszym kwartale 2017 roku funkcjonowanie rozpoczął produkt PÓŁNOC Finanse, który jest wynikiem współpracy pomiędzy PÓŁNOC Finanse i Morizon Finanse, a dzięki któremu doradcy mają możliwość obsługi klientów w zakresie pośrednictwa w obrocie nieruchomości oraz pośrednictwa kredytowego. Kompleksowe świadczenie usług w jednym miejscu jest odpowiedzią na oczekiwania klientów, którzy ceniąc sobie czas i wygodę wybierają doradców, u których mogą bezpiecznie przejść przez cały proces zakupu nieruchomości – zaczynając od sprawdzenia zdolności kredytowej, wyboru najlepszej nieruchomości, złożenia wniosku kredytowego oraz zgromadzenia niezbędnych dokumentów oraz podpisania umów.

Doradcy PÓŁNOC Nieruchomości mogą przygotować ofertę idealnie dostosowaną do potrzeb i możliwości klientów, będą mieć dostęp do najlepszego systemu na rynku, używanego przez liderów pośrednictwa finansowego, składania multiwniosków do wiodących banków, dostęp do systemu finansowego online 24 h.

W ofercie PÓŁNOC Finanse są kredyty hipoteczne oraz gotówkowe m.in. PKO Bank Polski, Bank Millennium, Alior Bank, BZWBK, PEKAO SA

W pierwszym kwartale 2017 roku Spółka zależna PÓŁNOC Nieruchomości Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością osiągnęła zysk netto na poziomie 69 621,93 PLN

Przychody netto działalności podstawowej wyniosły 285 205,57 PLN. Koszty działalności operacyjnej są na poziomie 234 670,58 PLN.

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

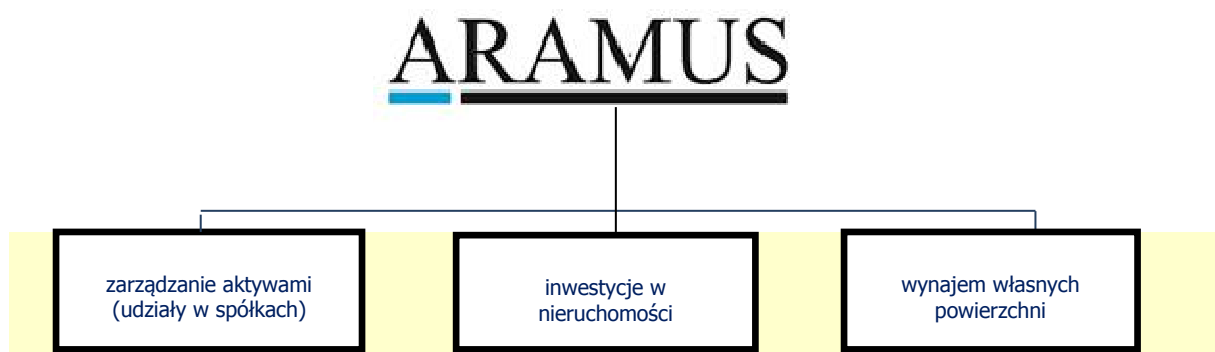
8. INFORMACJA ZARZĄDU NA TEMAT AKTYWNOŚCI W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI, W SZCZEGÓLNOŚCI POPRZECZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Aktywność Spółki i Grupy w obszarze rozwoju prowadzonej działalności opisana została w pkt 5. W I kwartale 2017 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



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, 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	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.01.2017-31.03.2017
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. Komandytowa	30-149 Kraków ul. Balicka 35	99%	0,00

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 01.01.2017-31.03.2017
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	3 000,00

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 01.01.2017-31.03.2017
Prospector Sp. z o.o.	59-220 Legnica ul. Rycerska 2	100%	352 592,22

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 01.01.2017-31.03.2016
PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	285 205,57

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

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

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

Źródło: Spółka

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

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

Źródło: Spółka

12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Grupa na dzień 31.03.2017 zatrudniała 25 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywilnoprawnych.

Spółka na dzień 31.03.2017 zatrudniała 2 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Spółki na zasadzie umów cywilnoprawnych.

Kraków, dnia 15 maja 2017 roku.

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu