

# **ARAMUS S.A.**

**z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35**

## **ARAMUS**

### **SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.10.2019r. do 31.12.2019r.**

#### **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 POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH
9. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI
10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
11. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ PRZEKAZANIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU
12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU



**KRAKÓW, dnia 13 lutego 2020 roku**

## 1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy ARAMUS (Grupa) w czwartym kwartale 2019 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 skonsolidowane oraz jednostkowe za czwarty kwartał 2019 roku i obejmuje okres od 1 października 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 października 2018 roku do 31 grudnia 2018.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tj. Dz.U. 2019 r. poz. 351 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	+48 501 160 585
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	<a href="mailto:biuro@aramus.eu">biuro@aramus.eu</a>
STRONA INTERNETOWA	<a href="http://www.aramus.eu">www.aramus.eu</a>
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

<b>ORGANY SPÓŁKI</b>	
<b>ZARZĄD</b>	Piotr Sumara - Prezes Zarządu
	Konrad Sumara - Wiceprezes Zarządu
<b>RADA NADZORCZA</b>	Magdalena Sumara - Przewodnicząca Rady Nadzorczej
	Łukasz Kozak - Członek Rady Nadzorczej
	Łukasz Pięta - Członek Rady Nadzorczej
	Paweł Sroga - Członek Rady Nadzorczej
	Marcin Zadęcki - Członek Rady Nadzorczej

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

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

Konsolidacja sporządzonego sprawozdania finansowego za czwarty kwartał 2019 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

Dane porównawcze za czwarty kwartał 2018 roku obejmują skonsolidowane sprawozdanie finansowe, w ramach którego konsolidacja objęła spółki:

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

**Wybrane skonsolidowane dane finansowe**

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
		( w zł)	( w zł)
1	Kapitał własny	10 323 261,64	10 367 011,62
2	Należności długoterminowe	0,00	225 000,00
3	Należności krótkoterminowe	89 852,09	189 511,14
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	735 540,18	222 394,34
5	Zobowiązania długoterminowe	2 526 298,94	2 736 028,75
6	Zobowiązania krótkoterminowe	128 962,27	1 020 523,03
7	Środki trwałe	14 935 424,51	15 763 463,62

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	4Q 2019	4Q2018	1-4Q2019	1-4Q2018
		(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	374 358,06	1 333 175,56	2 216 536,62	9 650 585,32
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-79 017,35	255 040,77	-174 481,02	1 971 503,39
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-91 909,48	700 174,46	71 316,36	343 346,70
4	<b>EBITDA</b>	<b>50 581,46</b>	<b>859 211,69</b>	<b>660 058,83</b>	<b>1 122 514,75</b>
6	Zysk/ starta brutto	-119 021,14	631 062,19	-49 890,41	347 890,86
7	Zysk/ strata netto	-119 021,14	125 752,02	-43 749,98	-414 196,70
8	Amortyzacja	142 490,94	159 037,23	588 742,47	779 168,05

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

Lp	Wybrane dane finansowe jednostkowe	Stan na 31.12.2019	Stan na 31.12.2018
		( w zł)	( w zł)
1	Kapitał własny	9 823 923,45	8 438 221,04
2	Należności długoterminowe	0,00	225 000,00
3	Należności krótkoterminowe	88 078,73	187 145,66
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	682 362,06	158 400,21
5	Zobowiązania długoterminowe	2 205 439,42	2 390 369,23
6	Zobowiązania krótkoterminowe	903 156,62	982 400,42
7	Środki trwałe	14.935.424,51	13.989.933,96

Lp	Wybrane dane finansowe jednostkowe	4Q 2019	4Q2018	1-4Q2019	1-4Q2018
		(w zł)	(w zł)	(w zł)	(w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	374 958,06	303 675,39	1 389 985,38	1 237 755,67
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-75 922,88	-132 010,75	-381 916,76	-378 931,24
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-88 813,93	314 353,19	-389 469,00	-2 053 749,69
4	<b>EBITDA</b>	<b>53 677,01</b>	<b>461 632,79</b>	<b>188 269,60</b>	<b>-1 463 483,45</b>
6	Zysk/ starta brutto	-115 925,59	542 753,49	1 379 561,98	-1 744 214,16
7	Zysk/ strata netto	-115 925,59	38 735,32	1 385 702,41	-2 490 901,50
8	Amortyzacja	142 490,94	147 279,60	577 738,60	590 266,24

**3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS (GRUPA)**

**SKONSOLIDOWANY BILANS AKTYWA**

	Stan na dzień	
	31.12.2019r (w zł)	31.12.2018r (w zł)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>15 690 127,08</b>	<b>16 972 516,81</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>742 439,78</b>	<b>920 625,38</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	
2. Wartość firmy	742 439,78	920 625,38
3. Inne wartości niematerialne. i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
<b>II. Wartość firmy z konsolidacji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne	0,00	
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki współzależne		
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 935 424,51</b>	<b>15 812 963,62</b>
1. Środki trwałe	14 935 424,51	15 763 463,62
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	8 809 987,94	9 276 156,34
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	0,00	0,00
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	8 809 987,94	9 276 156,34
c. Urządzenia techniczne i maszyny	5 337,11	6 973,28
d. Środki transportu	310 659,46	670 894,00
e. Inne środki trwałe	0,00	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	49 500,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>225 000,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	0,00	225 000,00
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach., w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 262,79</b>	<b>13 927,81</b>
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	7 387,79	8 302,81
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 875,00	5 625,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>829 991,06</b>	<b>1 008 249,70</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>60,67</b>	<b>583 530,13</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkcja w toku	0,00	
3. Produkty gotowe	0,00	579 920,68
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	60,67	3 609,45
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>89 852,09</b>	<b>189 511,14</b>
<b>1. Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- Do 12 m-cy		
- Powyżej 12 m-cy		
b) Inne		
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a) Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00
- Do 12 m-cy		
- Powyżej 12 m-cy		
b) Inne		
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>89 852,09</b>	<b>189 511,14</b>
a) Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	49 829,27	11 308,06
- Do 12 m-cy	49 829,27	11 308,06
- Powyżej 12 m-cy	0,00	0,00
b). Należności z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 812,98	3 203,08
c) Inne	34 209,84	175 000,00
d) Należności dochodzone na drodze sądowej		
<b>III Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>735 540,18</b>	<b>222 394,34</b>
<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>735 540,18</b>	<b>222 394,34</b>
a. W jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
- Udziały lub akcje	0,00	
- Inne papiery wartościowe		
- Udzielone pożyczki		
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b. W jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- Udziały lub akcje		
- Inne papiery wartościowe		
- Udzielone pożyczki		
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c. W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- Udziały lub akcje		
- Inne papiery wartościowe		
- Udzielone pożyczki		
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	735 540,18	222 394,34
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	735 540,18	222 394,34
- Inne środki pieniężne		
- Inne aktywa pieniężne		

<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 538,12</b>	<b>12 814,09</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
<b>AKTYWA OGÓŁEM</b>	<b>16 520 118,14</b>	<b>17 980 766,51</b>

**PASYWA**

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.12.2019r (w zł)	31.12.2018r (w zł)
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>10 323 261,64</b>	<b>10 367 011,62</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>3 190 000,00</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>7 698 842,38</b>	<b>7 698 842,38</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 301 947,10	4 301 947,10
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>		
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-521 830,76</b>	<b>-107 634,06</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-43 749,98</b>	<b>-414 196,70</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI</b>		
<b>C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Ujemna wartość – jednostki zależne		
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne		
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 196 856,50</b>	<b>7 613 754,89</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 522 425,29</b>	<b>3 736 174,74</b>
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 623 036,69	1 690 059,14
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
3. Pozostałe rezerwy	1 899 388,60	2 046 115,60
- długoterminowe	1 899 388,60	2 046 115,60
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 526 298,94</b>	<b>2 736 028,75</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 526 298,94	2 736 028,75
a) kredyty i pożyczki	1 768 119,61	1 768 119,61
b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania fin dł.	258 002,81	477 777,62
d) inne	500 176,52	490 131,52

<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>128 962,27</b>	<b>1 020 523,03</b>
<b>1. Wobec jednostek powiązanych</b>	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne zobowiązania		
<b>2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne zobowiązania		
<b>3. Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>128 962,27</b>	<b>1 020 523,03</b>
a) kredyty i pożyczki	0,00	718 396,09
b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	937,06	145 863,84
d) z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	50 875,06	25 250,82
- do 12 miesięcy	50 875,06	25 250,82
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tyt. podatków, ZUS	42 554,18	73 859,16
h) z tyt. wynagrodzeń	34 097,63	36 555,72
i) inne	498,34	20 597,40
<b>4. Fundusze specjalne</b>		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 170,00</b>	<b>121 028,37</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	19 170,00	121 028,37
- długoterminowe rozliczenia	19 170,00	19 170,00
- krótkoterminowe rozliczenia	0,00	101 858,37
<b>PASYWA OGÓŁEM</b>	<b>16 520 118,14</b>	<b>17 980 766,51</b>

**SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT  
( wariant porównawczy)**

Wyszczególnienie	Za okres			
	01.10.2019-31.12.2019 ( w zł)	01.10.2018-31.12.2018 ( w zł)	01.01.2019-31.12.2019 ( w zł)	01.01.2018-31.12.2018 ( w zł)
<b>A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:</b>	<b>374 358,06</b>	<b>1 333 175,56</b>	<b>2 216 536,62</b>	<b>9 650 585,32</b>
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją pełną	0,00	0,00		
I. Przychody ze sprzedaży produktów	374 358,06	1 233 362,55	2 216 536,62	9 650 585,32
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00



IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	99 813,01	0,00	0,00
<b>B. Koszt działalności operacyjnej</b>	<b>453 375,41</b>	<b>1 078 134,79</b>	<b>2 391 017,64</b>	<b>7 679 081,93</b>
I. Amortyzacja	142 490,94	159 037,23	588 742,47	779 168,05
II. Zużycie materiałów i energii	39 517,01	31 920,90	116 302,52	159 881,52
III. Usługi obce	106 442,20	441 637,24	1 005 388,73	5 813 328,24
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11 117,79	15 321,67	63 707,38	59 537,84
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	128 217,41	197 578,98	516 625,83	710 548,75
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	10 601,49	27 813,59	40 854,46	98 326,96
- emerytalne	3 524,85	10 182,27	14 839,44	32 873,29
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	14 988,57	48 245,85	59 396,25	58 290,57
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	156 579,33	0,00	0,00
<b>C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-79 017,35</b>	<b>255 040,77</b>	<b>-174 481,02</b>	<b>1 971 503,39</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>53 721,00</b>	<b>512 759,99</b>	<b>480 989,00</b>	<b>411 487,82</b>
I. Zysk ze zbycia rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	69 918,70	270 014,01	231 902,02
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	31 676,26
IV. Inne przychody operacyjne	53 721,00	442 841,29	210 974,99	147 909,54
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>66 613,13</b>	<b>67 626,30</b>	<b>235 191,62</b>	<b>2 039 644,51</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	66 613,13	67 626,30	235 191,62	2 039 644,51
<b>F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-91 909,48</b>	<b>700 174,46</b>	<b>71 316,36</b>	<b>343 346,70</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 036,87</b>	<b>303,60</b>	<b>1 977,25</b>	<b>18 815,72</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	1 036,87	303,60	1 710,99	9 323,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości i aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00	266,26	9 492,59
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>28 148,53</b>	<b>69 415,87</b>	<b>123 184,02</b>	<b>332 606,74</b>
I. Odsetki, w tym:	28 148,53	69 415,87	122 402,02	332 429,79
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	782,00	176,95
<b>I. Zysk / (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>318 335,18</b>
<b>J. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>-119 021,14</b>	<b>631 062,19</b>	<b>-49 890,41</b>	<b>347 890,86</b>

<b>K. Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 006,36</b>
I. odpis wartości firmy – jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	3 006,36
II. odpis jednostki firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. Zysk / (Strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk / (Strata) brutto (I+ J+/-K-L+M)</b>	<b>-119 021,14</b>	<b>631 062,19</b>	<b>-49 890,41</b>	<b>344 884,50</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>505 310,17</b>	<b>-6 140,43</b>	<b>759 081,20</b>
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	0,00	80 960,00	59 967,00	443 110,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	0,00	424 350,17	-66 107,43	315 971,20
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R. Zyski / (Straty) mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S. Zysk /Strata netto ( N+O-P+/-R )</b>	<b>-119 021,14</b>	<b>125 752,02</b>	<b>-43 749,98</b>	<b>-414 196,70</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

	<b>Wyszczególnienie</b>	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	-43749,98	-414196,70
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>1250701,12</b>	<b>6448815,84</b>
	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
1.	Amortyzacja	588742,47	779168,05
	Odpisy wartości firmy	0,00	3006,36
	Odpisy ujemnej wartości firmy	178185,60	178185,60
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	122402,02	313375,46
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-212852,76	-864640,17
5.	Zmiana stanu rezerw	-213749,45	1942583,44
6.	Zmiana stanu zapasów	583469,46	4679531,92
7.	Zmiana stanu należności	324659,05	60364,24
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-28237,89	-653471,28
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-91917,38	10712,22
10.	Inne korekty		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>1206951,14</b>	<b>6034619,14</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>688243,90</b>	<b>2078618,70</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	688243,90	454918,70
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	1623700,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	1623700,00

-	zbycie aktywów finansowych	0,00	1623700,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
-	odsetki	0,00	
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>173846,90</b>	<b>49500,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	173846,90	49500,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach		0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>514397,00</b>	<b>2029118,70</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1208202,30</b>	<b>8428652,32</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	720149,51	7921802,31
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	364702,43	193474,55
8.a	Odsetki-leasing finansowy	12039,65	22706,82
8.b	Odsetki od kredytów i pożyczek	110199,61	290668,64
9.	Zmiana poziomu kapitałów własnych	1111,10	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1208202,30</b>	<b>-8428652,32</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>513145,84</b>	<b>-364914,48</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>513145,84</b>	<b>-364914,48</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>222394,34</b>	<b>587308,82</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>735540,18</b>	<b>222394,34</b>
	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

**SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMAIN W KAPITALE WŁASNYM**

	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 367 011,62</b>	<b>10 488 807,96</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>10 367 011,62</b>	<b>10 488 807,96</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>3 190 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-	.....		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-	.....		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>3 190 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>7 698 842,38</b>	<b>4 949 945,82</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>0,00</b>	<b>2 748 896,56</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>2 748 896,56</b>
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	<b>0,00</b>	<b>2 650 068,85</b>
-	inne	<b>0,00</b>	<b>98 827,71</b>
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	pokrycia straty		
-	inne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>7 698 842,38</b>	<b>7 698 842,38</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	<b>0,00</b>	<b>653 866,83</b>
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>-653 866,83</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>-653 866,83</b>
-	zbycia środków trwałych		
-	inne		<b>-653 866,83</b>
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 694 995,31</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>2 676 838,50</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>2 676 838,50</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-	inne		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>-2 676 838,50</b>
-	.....		<b>-2 676 838,50</b>
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-107 634,06</b>	<b>-981 843,19</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-107 634,06</b>	<b>-981 843,19</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>-414 196,70</b>	<b>0,00</b>
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	<b>-414 196,70</b>	

-	inne	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	874 209,13
-	inne	0,00	874 209,13
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-521 830,76</b>	<b>-107 634,06</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-521 830,76</b>	<b>-107 634,06</b>
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>-43 749,98</b>	<b>-414 196,70</b>
a)	zysk netto	-43 749,98	
b)	strata netto	0,00	-413 196,70
c)	odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>10 323 261,64</b>	<b>10 367 011,62</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>10 323 261,64</b>	<b>10 367 011,62</b>

### 3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

#### JEDNOSTKOWY BILANS

##### AKTYWA

1	AKTYWA ARAMUS S.A.	31-12-2019 ( w zł)	31-12-2018 ( w zł)
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>15 699 075,20</b>	<b>15 207 935,27</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>742 439,78</b>	<b>920 625,38</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	742 439,78	920 625,38
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy z konsolidacji</b>		
	Wartość firmy z konsolidacji - jednostki zależne		
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>14 935 424,51</b>	<b>14 039 433,96</b>
1.	Środki trwałe	14 935 424,51	13 989 933,96
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	8 809 987,94	7 502 626,68
-	wykorzystywane na potrzeby jednostki		
-	wykorzystywana w zakresie wynajmu	8 809 987,94	7 502 626,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	5 337,11	6 973,28
d)	środki transportu	310 659,46	670 894,00
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		49 500,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>225 000,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od poz.jednostek, w których jed.posi.zaangaż.w kap.		
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	225 000,00
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>8 948,12</b>	<b>8 948,12</b>

1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	8 948,12	8 948,12
a)	w jednostkach powiązanych	8 948,12	8 948,12
-	udziały lub akcje	8 948,12	8 948,12
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w poz.jednostkach w których jed.pos.zaangaż.w kap.		
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>12 262,79</b>	<b>13 927,81</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 387,79	8 302,81
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 875,00	5 625,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>775 039,58</b>	<b>361 640,16</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>60,67</b>	<b>3 609,45</b>
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy	60,67	3 609,45
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>88 078,73</b>	<b>187 145,66</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności .pozostałych jednostek.,w których jed.posi.zaangaż.w kap.		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	88 078,73	187 145,66
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	49 829,27	9 962,54
-	do 12 miesięcy	49 829,27	9 962,54
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	4 039,62	2 183,12
c)	inne	34 209,84	175 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>682 362,06</b>	<b>158 400,21</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	682 362,06	158 400,21
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	682 362,06	158 400,21
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	682 362,06	158 400,21
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	4 538,12	12 484,84
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>Aktywa razem</b>		<b>16 474 114,78</b>	<b>15 569 575,43</b>

## PASYWA

1	PASYWA ARAMUS S.A.	31-12-2019 ( w zł)	31-12-2018 ( w zł)
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>9 823 923,45</b>	<b>8 438 221,04</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	7 739 122,54	7 739 122,54
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 301 947,10	4 301 947,10
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
2	na udziały/akcje własne		
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 490 901,50)	

VI	Zysk (strata) netto	1 385 702,41	-2 490 901,50
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>6 650 191,33</b>	<b>7 131 354,39</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 522 425,29</b>	<b>3 736 174,74</b>
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 623 036,69	1 690 059,14
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	1 899 388,60	2 046 115,60
	– długoterminowe	1 899 388,60	2 046 115,60
	– krótkoterminowe		
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>2 205 439,42</b>	<b>2 390 369,23</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 205 439,42	2 390 369,23
a)	kredyty i pożyczki	1 768 119,61	1 768 119,61
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	258 002,81	477 777,62
d)	inne	179 317,00	144 472,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>903 156,62</b>	<b>982 400,42</b>
1.	Wobec jednostek powiązanych	775 000,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	325 000,00	0,00
	– do 12 miesięcy	325 000,00	
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	450 000,00	
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	128 156,62	982 400,42
a)	kredyty i pożyczki	0,00	718 396,09
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	
c)	inne zobowiązania finansowe	937,06	145 863,84
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	50 069,41	20 800,21
	– do 12 miesięcy	50 069,41	20 800,21
	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00



g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 554,18	54 302,16
h)	z tytułu wynagrodzeń	34 097,63	36 555,72
i)	inne	498,34	6 482,40
3.	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>19 170,00</b>	<b>22 410,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	19 170,00	22 410,00
-	długoterminowe	19 170,00	19 170,00
-	krótkoterminowe	0,00	3 240,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>16 474 114,78</b>	<b>15 569 575,43</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ( wariant porównawczy )

	<b>RZIS ARAMUS S.A.</b>	<b>01.10.2019- 31.12.2019 ( w zł )</b>	<b>01.10.2018- 31.12.2018 ( w zł )</b>	<b>01.01.2019- 31.12.2019 ( w zł )</b>	<b>01.01.2018- 31.12.2018 ( w zł )</b>
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>374 958,06</b>	<b>303 675,39</b>	<b>1 389 985,38</b>	<b>1 237 755,67</b>
-	od jednostek powiązanych	600,00	600,00	2 400,00	80 231,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	374 958,06	303 675,39	1 389 985,38	1 237 755,67
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>450 880,94</b>	<b>435 686,14</b>	<b>1 771 902,14</b>	<b>1 616 686,91</b>
I.	Amortyzacja	142 490,94	147 279,60	577 738,60	590 266,24
II.	Zużycie materiałów i energii	39 517,01	26 659,98	114 671,44	110 133,06
III.	Usługi obce	103 947,73	74 685,73	400 236,43	324 216,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11 117,79	12 200,00	63 209,38	44 421,47
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	128 217,41	129 810,62	516 625,83	473 693,79
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 601,49	11 844,10	40 854,46	33 789,41
-	w tym emerytalne	3 524,85	4 153,68	14 839,44	10 570,47
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 988,57	33 206,11	58 566,00	40 166,21
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00		0,00	
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-75 922,88</b>	<b>-132 010,75</b>	<b>-381 916,76</b>	<b>-378 931,24</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>53 721,00</b>	<b>503 893,20</b>	<b>227 317,68</b>	<b>352 512,54</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	69 918,70	16 480,70	231 902,02
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	53 721,00	433 974,50	210 836,98	120 610,52
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>66 612,05</b>	<b>57 529,26</b>	<b>234 869,92</b>	<b>2 027 330,99</b>

I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
III.	Inne koszty operacyjne	66 612,05	57 529,26	234 869,92	2 027 330,99
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-88 813,93</b>	<b>314 353,19</b>	<b>-389 469,00</b>	<b>-2 053 749,69</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>1 036,87</b>	<b>300 258,86</b>	<b>1 891 433,00</b>	<b>637 283,47</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	300 000,00	1 889 455,75	300 000,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym	0,00	300 000,00	1 889 455,75	300 000,00
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
b)	od jednostek pozostałych, w tym:				
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
II.	Odsetki, w tym:	1 036,87	258,86	1 710,99	18 948,29
-	od jednostek powiązanych	0,00		0,00	7 471,23
III.	Zysk z tyt.rozchodu aktywów finansowych				318 335,18
	w tym w jednostkach powiązanych				
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych				
V.	Inne	0,00		266,26	
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>28 148,53</b>	<b>71 858,56</b>	<b>122 402,02</b>	<b>327 747,94</b>
I.	Odsetki, w tym:	28 148,53	71 858,56	122 402,02	327 570,99
-	dla jednostek powiązanych			0,00	
II.	Strata ze zbycia inwestycji			0,00	
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			0,00	
IV.	Inne			0,00	176,95
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-115 925,59</b>	<b>542 753,49</b>	<b>1 379 561,98</b>	<b>-1 744 214,16</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>504 018,17</b>	<b>(6 140,43)</b>	<b>746 687,34</b>
<b>I</b>	<b>Część bieżąca</b>	<b>0,00</b>	<b>80 048,00</b>	<b>59 967,00</b>	<b>413 627,00</b>
<b>II</b>	<b>Część odroczone</b>	<b>0,00</b>	<b>423 970,17</b>	<b>-66 107,43</b>	<b>333 060,34</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>				
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-115 925,59</b>	<b>38 735,32</b>	<b>1 385 702,41</b>	<b>-2 490 901,50</b>

## JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Wyszczególnienie	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	1385702,41	-2490901,50
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>-512443,01</b>	<b>2330257,50</b>
	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
1.	Amortyzacja	755924,10	768451,84
	Odpisy wartości firmy	0,00	0,00
	Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1767043,73	11159,41

4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	44359,58	-157708,43
5.	Zmiana stanu rezerw	-213749,45	2090677,23
6.	Zmiana stanu zapasów	3548,78	8390,55
7.	Zmiana stanu należności	324066,90	-294038,44
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	334079,07	-96483,50
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	6371,74	-191,16
10.	Inne korekty	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>873259,40</b>	<b>-160644,00</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>2637455,75</b>	<b>8673818,20</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	298000,00	454918,70
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2339455,75	8218899,50
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach	2339455,75	8218899,50
-	zbycie aktywów finansowych		1623700,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	2339455,75	4676328,35
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		1750000,00
-	odsetki		168871,15
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1779662,10</b>	<b>49500,00</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1779662,10	49500,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>857793,65</b>	<b>8624318,20</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1207091,20</b>	<b>8412271,14</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	720149,51	7921802,31
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	364702,43	179309,42
8.a	Odsetki-leasing finansowy	12039,65	20490,77
8.b	Odsetki od kredytów i pożyczek	110199,61	290668,64
9.	Inne wydatki finansowe		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1207091,20</b>	<b>-8412271,14</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)</b>	<b>523961,85</b>	<b>51403,06</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>523961,85</b>	<b>51403,06</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>158400,21</b>	<b>106997,15</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>682362,06</b>	<b>158400,21</b>
	o ograniczonej możliwości dysponowania		

## JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMAIN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2019-30.12.2019	01.01.2018-31.12.2018
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>10 929 122,54</b>	<b>10 929 122,54</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
<b>Ia.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>10 929 122,54</b>	<b>10 929 122,54</b>
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>3 190 000,00</b>
<b>1.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
-	.....		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	umorzenia udziałów (akcji)		
-	.....		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 190 000,00</b>	<b>3 190 000,00</b>
<b>2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>7 739 122,54</b>	<b>5 119 355,01</b>
<b>2.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>		
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>2 619 767,53</b>
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	<b>0,00</b>	<b>2 619 767,53</b>
-	inne		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)		
-	pokrycia straty		
-	inne		
<b>2.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>7 739 122,54</b>	<b>7 739 122,54</b>
<b>3.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
<b>3.1.</b>	<b>Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	zbycia środków trwałych		
-	.....		
<b>3.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
<b>4.1.</b>	<b>Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	.....		
<b>4.2.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>2 619 767,53</b>
<b>5.1.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>2 619 767,53</b>
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		

<b>5.2.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>2 619 767,53</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- inne		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>-2 619 767,53</b>
	- przekazanie na kapitał zapasowy	0,00	-2 619 767,53
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
<b>5.3.</b>	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.4.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>5.5.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-2 490 901,50</b>	<b>0,00</b>
<b>a)</b>	zwiększenie ( z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	- .....		
<b>b)</b>	zmniejszenie (z tytułu)	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- inne		
<b>5.6.</b>	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2 490 901,50</b>	<b>0,00</b>
<b>5.7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2 490 901,50</b>	
<b>6.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>1 385 702,41</b>	<b>-2 490 901,50</b>
<b>a)</b>	<b>zysk netto</b>	<b>1 385 702,41</b>	
<b>b)</b>	<b>strata netto</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 490 901,50</b>
<b>c)</b>	<b>odpisy z zysku</b>		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>9 823 923,45</b>	<b>8 438 221,04</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>9 823 923,45</b>	<b>8 438 221,04</b>

#### **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,

Skonsolidowany i jednostkowy raport ARAMUS S.A. za IV kwartał 2019 roku w którym przyjęto dany środek trwały lub WNiP do użytkowania.

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 użytkowania.

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, ujmuje się w księgach na dzień ich powstania według wartości nominalnej – stosownie do art. 28 ust.11 pkt 2 uor.

Należności – wycena

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

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

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

Skonsolidowany i jednostkowy raport ARAMUS S.A. za IV kwartał 2019 roku  
Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

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

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

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

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

### Aktywa finansowe

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

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

Kredyty bankowe, pożyczki otrzymane – koszty finansowania zewnętrznego

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

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

### Zobowiązania

Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się:

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

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

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

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

## **4.2. METODA KONSOLIDACJI**

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



Skonsolidowany i jednostkowy raport ARAMUS S.A. za IV kwartał 2019 roku  
Jednostki zależne podlegają konsolidacji w okresie od dnia objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą, a przestają podlegać konsolidacji od dnia ustania kontroli. W przypadku utraty kontroli nad jednostką zależną, skonsolidowane sprawozdanie finansowe uwzględnia wyniki za tą część roku objętego sprawozdaniem, w którym jednostka dominująca posiadała taką kontrolę.

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

01.10.2019 – 31.12.2019r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje 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,

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**

ARAMUS S.A. (Spółka/ARAMUS/Emitent) jest spółką dominującą Grupy. Przeważający rodzaj działalności to wynajem nieruchomości własnych. Ponadto działalność Spółki obejmuje również inwestycje w nieruchomości.

Działalność inwestycyjna Spółki polega na realizacji projektów, nabywaniu nieruchomości, które następnie są komercjalizowane lub sprzedawane.

W okresie sprawozdawczym prócz działalności operacyjnej ARAMUS jako spółka dominującą Grupy realizował procesy zarządcze w Spółkach powiązanych, które działają w branżach pokrewnych Spółce. Są to spółki których przedmiotem działalności są inwestycje deweloperskie (Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. oraz Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K. (Spółka zależna Apartamenty Podgórskie)

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

W czwartym kwartale 2019 roku tj. w okresie 01.10.2019r – 31.12.2019r ARAMUS S.A. osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 375 tys. PLN i są one wyższe od przychodów zrealizowanych w analogicznym okresie roku 2018 o 23%.

W czwartym kwartale 2019 roku ARAMUS S.A. osiągnął wynik na poziomie EBITDA w wysokości 54 tys. PLN, co oznacza pogorszenie tego wyniku w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 88%.

W czwartym kwartale Spółka ARAMUS S.A. zanotowała stratę ze sprzedaży na poziomie -76.tys PLN, stratę z działalności operacyjnej w wysokości -89 PLN, co oznacza pogorszenie wyniku w stosunku do roku poprzedniego.

Emitent narastająco za cztery kwartały 2019 roku osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 1.390 tys. PLN i są one wyższe o 12,3 % w porównaniu z analogicznym okresem roku 2018 roku. Przychody ze sprzedaży tego okresu, to przychody z wynajmu powierzchni własnych. Narastająco za cztery kwartały Spółka ARAMUS S.A. zanotowała stratę ze sprzedaży na poziomie -382 tys. PLN, stratę z działalności operacyjnej w wysokości -389 tys. PLN, co oznacza poprawę w stosunku do analogicznego okresu 2018 roku. Zysk na poziomie EBITDA wyniósł 188 tys. PLN, zysk brutto 1 380 tys. PLN. natomiast zysk na poziomie netto wyniósł 1.386 tys. PLN.

W czwartym kwartale 2019 roku tj. w okresie 01.10.2019r -31.12.2019r Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży w wysokości 374 tys. PLN i są one niższe o 72% od skonsolidowanych przychodów zrealizowanych w 2018 roku. Taki spadek przychodów ze sprzedaży poniesiony został w wyniku zakończenia realizacji i sprzedaży projektu „ Apartamenty Dąbrowskiego” realizowanego przez spółkę zależną Apartamenty Podgórskie Sp. zo.o. Sp. kom.

W czwartym kwartale 2019 roku Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowany wynik na poziomie EBITDA w wysokości 51 tys. PLN. W czwartym kwartale Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. poniosła stratę ze sprzedaży na poziomie -79 tys. PLN, stratę z działalności operacyjnej w wysokości -92 tys. PLN, co oznacza znaczne pogorszenie wyniku w stosunku do analogicznego okresu 2018 roku. Skonsolidowana strata netto w czwartym kwartale 2019 roku wyniosła – 119 tys PLN.

Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. narastająco za cztery kwartały 2019 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 2,2 mln PLN i są one niższe o 77 % w porównaniu z analogicznym okresem roku 2018 roku.

Narastająco za cztery kwartały 2019 Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. zanotowała stratę ze sprzedaży na poziomie -174 tys. PLN, zysk z działalności operacyjnej w wysokości 71 tys. PLN. Zysk na poziomie EBITDA wyniósł 660 tys. PLN. Narastająco w 2019 roku Grupa Aramus SA poniosła stratę brutto -50 tys.PLN oraz stratę na poziomie netto -44 tys. PLN.

## **Istotne wydarzenia w okresie IV kwartału 2019 roku tj. od 01.10.2019r. do 31.12.2019r.**

### **Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 4 października 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

### **Zawiadomienie o zmianie stanu posiadania akcji**

W dniu 7 października 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do Spółki wpłynęło zawiadomienie od akcjonariusza, pełniącego funkcję Prezesa Spółki - Piotr Sumara, o transakcjach dokonanych przez Konrada Sumarę członka porozumienia, sporządzone na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej "Zawiadomienie" o zmianie posiadanego przez niego udziału o co najmniej 1 % powyżej 33 % w ogólnej liczbie głosów (w przedstawianym stanie faktycznym dokładnie 1,38 % ogólnej liczby głosów) na Walnym Emitenta. Spółka w załączeniu przekazała treść Zawiadomienia.

### **Zawiadomienie o zmianie stanu posiadania akcji**

W dniu 8 października 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do Spółki wpłynęło zawiadomienie od akcjonariusza, pełniącego funkcję Wiceprezesa Spółki - Konrada Sumara, sporządzone na podstawie art. 69 ustawy o ofercie publicznej "Zawiadomienie" o zmianie posiadanego przez niego udziału o co najmniej 1 % powyżej 33 % w ogólnej liczbie głosów (w przedstawianym stanie faktycznym dokładnie 1,38 % ogólnej liczby głosów) na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Spółka w załączeniu przekazała treść Zawiadomienia.

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 10 października 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 20 listopada 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 26 listopada 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 27 listopada 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Prezesa Zarządu Pana Piotra Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 2 listopada 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Zawiadomienie o zmianie stanu posiadania akcji**

W dniu 29 listopada 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do Spółki wpłynęło zawiadomienie od akcjonariusza, pełniącego funkcję Prezesa Spółki - Piotr Sumara, o transakcjach dokonanych przez Piotra Sumarę i Konrada Sumarę - członków porozumienia, sporządzone na podstawie art. 69 ust.1 pkt.1 ustawy o ofercie publicznej "Zawiadomienie" o przekroczeniu łącznie przez członków Porozumienia 90 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Spółka w załączeniu przekazała treść Zawiadomienia.

**Wykreślenie akcji Spółki ARAMUS S.A. z listy uczestników indeksu NCIndex**

W dniu 3 grudnia 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że powziął informację z Komunikatu GPW Benchmark S.A. z dnia 2 grudnia 2019 roku, że po sesji 2 grudnia 2019 roku, zostanie przeprowadzona korekta nadzwyczajna listy uczestników indeksu NCIndex, polegająca na wykreśleniu akcji Spółki ARAMUS S.A. (ISIN PLPNCNR00010). Powyższe wynika to z regulaminu, zgodnie z którym, w indeksie nie mogą uczestniczyć Spółki których liczba akcji w wolnym obrocie jest niższa niż 10%.

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 3 grudnia 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu

**Transakcje wykonywane przez osobę pełniącą obowiązki zarządcze**

W dniu 3 grudnia 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do siedziby Spółki wpłynęło zawiadomienie w trybie art. 19 ust. 3 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Prezesa Zarządu Pana Piotra Sumary o nabyciu akcji Spółki ARAMUS Spółka Akcyjna. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu

**Informacja o złożeniu zawiadomienia o zamiarze ogłoszenia przymusowego wykupu akcji Aramus S.A.**

W dniu 6 grudnia 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że Spółka powzięła wiadomość o złożeniu w dniu 6 grudnia 2019 r. przez podmiot pośredniczący zawiadomienia o zamiarze ogłoszenia przymusowego wykupu akcji Spółki przez znaczących akcjonariuszy Spółki -Piotra Sumarę oraz Konrada Sumarę ("Akcjonariusze") posiadających łącznie ponad 90% ogólnej liczby głosów w Spółce w związku z zawartym w dniu 12 września 2018 r. porozumieniem (o czym Spółki informowała raportami bieżącymi nr 13/2018 z dnia 12 września 2018 r. oraz nr 16/2019 z dnia 29 listopada 2019 r.). Zgodnie ze złożonym zawiadomieniem przedmiotem przymusowego wykupu mają być wszystkie akcje Spółki, które nie znajdują się w posiadaniu Akcjonariuszy tj. łącznie 748.711 akcji, stanowiących 11,74% kapitału zakładowego i 8,93% ogólnej liczby głosów w Spółce, a przymusowy wykup ma zostać zrealizowany w dniu 3 stycznia 2020 r.

**Zawieszenie obrotu akcjami Emitenta**

W dniu 30 grudnia 2019 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że powziął informację, że Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. na podstawie uchwały z dnia 30 grudnia 2019 r. zawiesił obrotu akcjami Emitenta w alternatywnym systemie obrotu New Connect od dnia 30 grudnia 2019 r. Obrót akcjami Emitenta został zawieszony w związku z ogłoszeniem przymusowego wykupu akcji Emitenta, o którym Zarząd Emitenta informował w raporcie bieżącym z dnia 6 grudnia 2019, RB 20/1019.

**ISTOTNE INFORMACJE PO DNIU 31 GRUDNIA 2019 r.****Osiągnięcie progu 100% ogólnej liczby głosów w Spółce przez Członków Porozumienia**

W dniu 3 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do Spółki wpłynęło zawiadomienie złożone w trybie art. 69 ustawy o ofercie publicznej od akcjonariuszy Piotra Sumary i Konrada Sumary dotyczące nabycia przez nich akcji Spółki w ramach przymusowego wykupu akcji Spółki ARAMUS S.A. Treść otrzymanego zawiadomienia stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Transakcje osób pełniących obowiązki zarządcze**

W dniu 3 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, do siedziby Spółki wpłynęły zawiadomienie złożone w trybie art. 19 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady UE, od Prezesa Zarządu Pana Piotra Sumary i Wiceprezesa Zarządu Pana Konrada Sumary dotyczące nabycia przez nich akcji Spółki w ramach przymusowego wykupu akcji Spółki ARAMUS S.A. Treść otrzymanych zawiadomień stanowiła załącznik do niniejszego raportu.

**Żądanie zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Aramus S.A. z siedzibą w Krakowie oraz treść uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie.**

W dniu 7 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. poinformował, że do Spółki wpłynęło żądanie od akcjonariuszy Spółki - Piotra Sumary oraz Konrada Sumary ("Akcjonariusze") zwołania Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki ("NWZ") i umieszczenia w porządku obrad NWZ sprawy powzięcia uchwały w sprawie wycofania akcji Spółki z obrotu w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect organizowanego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz uchwały o kosztach zwołania i odbycia NWZ ("Żądanie").

W załączeniu Spółka przekazała treść Żądania oraz projekty uchwał dotyczących proponowanego przez Akcjonariuszy porządku obrad NWZ.

Skonsolidowany i jednostkowy raport ARAMUS S.A. za IV kwartał 2019 roku Zarząd Spółki przekazał jednocześnie treść uchwał podjętych przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki w dniu 7 stycznia 2020 r. ("Uchwały") wraz z określeniem liczby akcji, z których oddano ważne głosy, procentowym udziałem tych akcji w kapitale zakładowym, z łączną liczbą ważnych głosów, w tym liczbą głosów "za", "przeciw" i "wstrzymujących się". Do podjętych Uchwał nie zgłoszono sprzeciwów. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki nie odstąpiło od rozpatrzenia któregokolwiek z punktów porządku obrad, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło wszystkie uchwały objęte porządkiem obrad.

Uchwały zostały podjęte w trybie art. 405 § 1 KSH (bez formalnego zwołania walnego zgromadzenia), z uwagi na okoliczność, że cały kapitał zakładowy był reprezentowany.

### **Lista akcjonariuszy posiadających co najmniej 5 % liczby głosów na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu ARAMUS S.A. w dniu 7 stycznia 2020 roku.**

W dniu 13 stycznia 2020 roku Zarząd Spółki ARAMUS S.A. podał w załączeniu listę akcjonariuszy posiadających co najmniej 5% liczby głosów na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu ARAMUS S.A., które odbyło się w dniu 7 stycznia 2020 roku.

### **Wyrok w sprawie o uchylenie uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki.**

W dniu 11 lutego 2020 r. Zarząd Aramus S.A. poinformował, że Sąd Okręgowy w Krakowie (Sąd I Instancji) wydał wyrok oddalający powództwo w sprawie o uchylenie uchwały nr 4 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 stycznia 2019 r. w sprawie zniesienia dematerializacji wszystkich zdematerializowanych akcji Spółki oraz wycofania ich z Alternatywnego Systemu Obrotu na rynku NewConnect organizowanego przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Wyrok nie jest prawomocny.

## **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 POPRZEZ DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH**

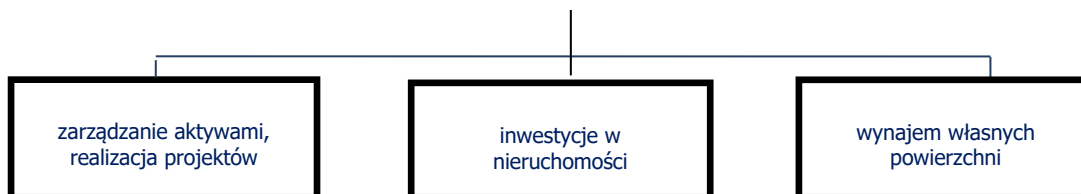
Rozwój prowadzonej przez Spółkę oraz Grupę działalności w pierwszym kwartale obejmował działania opisane w punkcie nr 5

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

Główne segmenty działalności GRUPY:

1. Zarządzanie aktywami, realizacja projektów
2. inwestycje w nieruchomości,
3. komercjalizacja własnych powierzchni

# ARAMUS



Źródło: Spółka

## JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

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

### 1. Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K.– dane podmiotu zależnego

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

Nazwa podmiotu	Siedziba	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.10.2019- 31.12.2019	Zysk (strata) netto za okres 01.10.2019- 31.12.2019	Kapitały własne na 31.12.2019
<b>Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp.K.</b>	30-149 Kraków ul. Balicka 35	99%	0,00	-1450,08	25.173,15

### 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 01.10.2019- 31.12.2019	Zysk (strata) netto za okres 01.10.2019- 31.12.2019	Kapitały własne na 31.12.2019
<b>Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.</b>	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	0,00	-1.714,47	33.153,04

## 10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

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

Tabela nr 1

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

Źródło: Spółka

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

LP	NAZWISKO I IMIĘ/ FIRMA AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE AKCJI	LICZBA PRZYSŁUGUJĄCYCH GŁOSÓW	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	Piotr Sumara	3 190,00,00	50,00%	4 190,00,00	50,00%
2	Konrad Sumara	3 190,00,00	50,00%	4 190,00,00	50,00%
	<b>SUMA</b>	<b>6 380 000,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>8 380 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU**

Grupa na dzień 31.12.2019 zatrudniała 3 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.  
Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywilnoprawnych.  
Spółka na dzień 31.12.2019 zatrudniała 3 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.  
Pozostałe osoby współpracują w ramach Spółki na zasadzie umów cywilnoprawnych.

Kraków, dnia 13 lutego 2020 roku

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu