

ARAMUS S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

ARAMUS

SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 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 POPRZEZ 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 14 maja 2018 roku

1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy ARAMUS (Grupa) w pierwszym kwartale 2018 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 2018 roku i obejmuje okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 2018 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 marca 2017 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	Magdalena Sumara - Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Łukasz Pięta - Zastępca Przewodniczącego 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 2018 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

PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35,

Dane porównawcze za pierwszy kwartał 2017 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 31.03.2018 (w zł)	Stan na 31.03.2017 (w zł)
1	Kapitał własny	11 671 408,80	7 232 354,86
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	570 667,40	1 391 147,54
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 698 843,81	1 921 060,17
5	Zobowiązania długoterminowe	2 571 365,68	18 965 968,88
6	Zobowiązania krótkoterminowe	8 034 995,58	7 964 834,12
7	Środki trwałe	16 264 961,07	13 302 236,21
8	Towary	0,00	162 163,00

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	1Q2018r. (w zł)	1Q2017r. (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	3 421 088,50	1 617 608,26
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	588 931,30	-116 085,95
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	558 710,52	-132 455,69
4	EBITDA	795 782,72	35 826,18
5	Zysk/ strata brutto	809 498,78	-270 164,73
6	Zysk/ strata netto	767 788,46	-284 469,73
7	Amortyzacja	206 851,42	168 281,87
8	Podatek odroczony (w tym: po połączeniu spółek podatek wynikający ze wzrostu wartości bilansowej przejętych aktywów netto do wartości godziwej)	-45 637,68	576,00

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

Lp	Wybrane dane finansowe	Stan na 31.03.2018 (w zł)	Stan na 31.03.2017 (w zł)
1	Kapitał własny	11 664 622,38	8 078 124,51
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	5 359 255,84	147 610,28
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	982 310,12	860 233,42
5	Zobowiązania długoterminowe	2 502 936,23	12 914 162,10
6	Zobowiązania krótkoterminowe	7 377 637,19	657 999,17
7	Środki trwałe	14 306 925,37	13 120 533,78
8	Towary	0,00	4 000,00

Lp	Wybrane dane finansowe	1Q2018r. (w zł)	1Q2017r. (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	312 153,85	1 002 640,47
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-61 060,47	-72 109,20
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-94 238,05	-103 524,24
4	Zysk/ strata brutto	771 322,30	-231 230,50
5	EBITDA	47 611,50	12 801,89
6	Zysk/ strata netto	735 499,84	-231 230,50
7	Amortyzacja	141 849,55	116 326,13

3.3. SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS (GRUPA)
SKONSOLIDOWANY BILANS AKTYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2018r (w zł)	31.03.2017r (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE	18 316 006,66	16 630 991,60
I. Wartości niematerialne i prawne	2 021 687,29	2 370 578,15
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	1 054 264,58	1 232 450,18
3. Inne wartości niematerialne. i prawne	967 422,71	1 138 127,97
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II. Wartość firmy z konsolidacji		-30 201,74
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne		-30 201,74
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki współzależne		
III. Rzeczowe aktywa trwałe	16 264 961,07	13 302 236,21
1. Środki trwałe	16 264 961,07	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	9 921 454,69	6 977 483,00
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	57 536,96	97 825,60
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	9 863 917,73	6 879 657,40
c. Urządzenia techniczne i maszyny	9 710,77	12 661,69
d. Środki transportu	524 355,61	502 651,52
e. Inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV. Należności długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
V. Inwestycje długoterminowe		933 336,00
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		933 336,00
a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach., w których jednostka posiada		933 336,00

zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		933 336,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
d) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	29 358,30	55 042,98
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	23 358,30	39 792,98
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	15 250,00
B. AKTYWA OBROTOWE	5 764 624,22	19 464 926,18
I. Zapasy	3 423 220,92	15 618 245,07
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkcja w toku	36 000,00	
3. Produkty gotowe	3 370 220,92	15 348 904,29
4. Towary		162 163,00
5. Zaliczki na poczet dostaw	17 000,00	107 177,78
II. Należności krótkoterminowe	570 667,40	1 391 147,54
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:		
- Do 12 m-cy		
- Powyżej 12 m-cy		
b) Inne		
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:		
- Do 12 m-cy		
- Powyżej 12 m-cy		
b) Inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	570 667,40	1 391 147,54
a) Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	219 385,93	249 240,50
- Do 12 m-cy	219 385,93	249 240,50
- Powyżej 12 m-cy		
b). Należności z tytułu dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9 785,91	1 001 019,80
c) Inne	341 495,56	140 887,24
d) Należności dochodzone na drodze sądowej		
III Inwestycje krótkoterminowe	1 698 843,81	1 921 060,17
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 698 843,81	1 921 060,17
a. W jednostkach zależnych i współzależnych		
- Udziały lub akcje		
- Inne papiery wartościowe		
- Udzielone pożyczki		
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b. W jednostkach stowarzyszonych		

- Udziały lub akcje		
- Inne papiery wartościowe		
- Udzielone pożyczki		
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c. W pozostałych jednostkach		
- Udziały lub akcje		
- Inne papiery wartościowe		
- Udzielone pożyczki		
- Inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 698 843,81	1 921 060,17
- Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	388 843,81	970 704,78
- Inne środki pieniężne	1 310 000,00	750 355,39
- Inne aktywa pieniężne		200 000,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 892,09	534 473,40
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D. Udziały (akcje) własne		
AKTYWA OGÓŁEM	24 080 630,88	36 095 917,78

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	31.03.2018r (w zł)	31.03.2017r (w zł)
A. Kapitał (fundusz) własny	11 671 408,80	7 232 354,86
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	5 163 347,33	4 391 128,69
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 450 794,76	4 450 794,76
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	653 866,83	653 866,83
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
- tworzone zgodnie z umowa (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
V. Różnice kursowe z przeliczenia		
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 896 406,18	-653 170,93
VII. Zysk (strata) netto	767 788,46	-284 469,73
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-65 000,00
B. KAPITAŁY MNIejszości		
C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych		
I. Ujemna wartość – jednostki zależne		
II. Ujemna wartość – jednostki współzależne		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 409 222,08	28 843 896,96
I. Rezerwy na zobowiązania	1 764 661,56	1 679 592,29
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 472 646,84	1 536 584,65
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		

3. Pozostałe rezerwy	292 014,72	143 007,64
- długoterminowe	292 014,72	72 941,15
- krótkoterminowe		70 066,49
II. Zobowiązania długoterminowe	2 571 365,68	18 965 968,88
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	2 571 365,68	18 965 968,88
a) kredyty i pożyczki	1 986 598,07	18 777 508,44
b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania fin dł.	427 917,61	74 610,44
d) inne	156 850,00	113 850,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	8 034 995,58	7 964 834,12
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne zobowiązania		
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne zobowiązania		
3. Wobec pozostałych jednostek	8 034 995,58	7 964 834,12
a) kredyty i pożyczki	7 172 096,98	4 655 959,04
b) z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	90 990,57	384 448,29
d) z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	150 178,62	1 951 686,49
- do 12 miesięcy	150 178,62	1 951 686,49
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		6 178,18
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tyt. podatków, ZUS	234 072,43	222 975,09
h) z tyt. wynagrodzeń	40 746,34	75 264,33
i) inne	346 910,64	668 322,70
4. Fundusze specjalne		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	38 199,26	233 501,67
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	38 199,26	233 501,67
- długoterminowe rozliczenia	22 410,00	25 110,00
- krótkoterminowe rozliczenia	15 789,26	208 391,67
PASYWA OGÓLEM	24 080 630,88	36 095 917,78

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

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2018-31.03.2018	01.01.2017-31.03.2017
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	3 421 088,50	1 617 608,26
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją pełną		25 830,00
I. Przychody ze sprzedaży produktów	3 421 088,50	837 608,26
II. Zmiana stanu produktów		
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów		780 000,00
B. Koszt działalności operacyjnej	2 832 157,20	1 733 694,21
I. Amortyzacja	206 851,42	168 281,87
II. Zużycie materiałów i energii	39 405,88	75 008,42
III. Usługi obce	2 382 666,43	302 362,33
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 630,18	23 461,36
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	162 671,61	289 423,05
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	21 651,22	43 473,72
- emerytalne	6 990,15	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 280,46	19 057,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		812 626,46
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	588 931,30	-116 085,95
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 989,76	149 116,84
I. Zysk ze zbycia rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		27 642,28
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	22 989,76	121 474,56
E. Pozostałe koszty operacyjne	53 210,54	165 486,58
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		1 087,39
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	53 210,54	164 399,19
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	558 710,52	-132 455,69
G. Przychody finansowe	367 515,17	1 123,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	1 419,18	1 123,84
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	365 995,99	
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości i aktywów finansowych		
V. Inne	100,00	
H. Koszty finansowe	113 720,55	138 832,88
I. Odsetki, w tym:	113 720,55	138 832,88

- od jednostek powiązanych		4 916,49
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów niefinansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk / (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	812 505,14	-270 164,73
K. Odpis wartości firmy	-3 006,36	0,00
I. odpis wartości firmy – jednostki zależne	-3 006,36	
II. odpis jednostki firmy – jednostki współzależne		
L. Odpis ujemnej wartości firmy		
M. Zysk / (Strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N. Zysk / (Strata) brutto (I+ J+/-K-L+M)	809 498,78	-270 164,73
O. Podatek dochodowy	41 710,32	14 305,00
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	87 348,00	13 729,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-45 637,68	576,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku		
R. Zyski / (Straty) mniejszości		
S. Zysk / Strata netto (N+O-P+/-R)	767 788,46	-284 469,73

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018 (w zł)	01.01.2017 - 31.03.2017 (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	767 788,46	(284 469,73)
II.	Korekty razem	1 511 433,63	(2 459 362,64)
	Zyski (straty) mniejszości		
	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
1.	Amortyzacja	206 851,42	168 281,87
	Wartości firmy z konsolidacji	3 006,36	
	Odpis wartości firmy	44 546,40	
	Odpisy ujemnej wartości firmy		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	105 639,32	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(45 995,99)	
5.	Zmiana stanu rezerw	(28 929,74)	(1 489,35)
6.	Zmiana stanu zapasów	1 839 841,13	(2 603 608,84)
7.	Zmiana stanu należności	(95 792,02)	(358 985,81)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i	(371 107,87)	829 766,46

	kredytów		
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(146 625,38)	(493 326,97)
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	2 279 222,09	(2 743 832,37)
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	400 000,00	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:	400 000,00	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach	400 000,00	
–	zbycie aktywów finansowych	400 000,00	
–	dywidendy i udziały w zyskach		
–	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
–	odsetki		
–	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b)	w pozostałych jednostkach		
–	nabycie aktywów finansowych		
–	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	400 000,00	265 480,71
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		2 884 460,70
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		2 884 460,70
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 567 688,10	228 770,16
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.	Spląty kredytów i pożyczek	1 433 485,36	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	21 092,19	
8.a	Odsetki-leasing finansowy	5 224,58	387 448,29
8.b	Odsetki od kredytów i pożyczek	107 885,97	(158 678,13)
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(1 567 688,10)	2 655 690,54
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/- B.III+/-C.III)	1 111 533,99	177 338,88
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 111 533,99	177 338,88
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	587 309,82	1 817 142,39
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 698 843,81	1 994 481,27

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 488 807,96	7 675 502,72
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 488 807,96	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)		
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 949 945,82	4 973 615,69
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	213 401,51	-582 487,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	213 401,51	
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
-	podziału zysku (ustawowo)		
-	podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		

-	Inne	213 401,51	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		582 487,00
-	pokrycia straty		
-	Inne		582 487,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 163 347,33	4 391 128,69
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	653 866,83	653 866,83
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	653 866,83	653 866,83
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-981 843,19	-1 141 979,80
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 896 406,18	
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-	Inne	1 896 406,18	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 896 406,18	
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-981 843,19	-1 141 979,80
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-981 843,19	-1 141 979,80
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-981 843,19	-423 808,87
-	inne	-981 843,19	-423 808,87
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-718 170,93

5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 896 406,18	-718 170,93
6.	Wynik netto	767 788,46	-284 469,73
a)	zysk netto	767 788,46	-284 469,73
b)	strata netto		
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 671 408,80	7 232 354,86
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 671 408,80	7 232 354,86

3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA

1	AKTYWA ARAMUS S.A.	31-03-2018 (w zł)	31-03-2017 (w zł)
A.	Aktywa trwałe	16 732 298,04	21 051 839,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 054 264,58	1 233 852,96
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	1 054 264,58	1 232 450,18
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 402,78
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 306 925,37	13 120 533,78
1.	Środki trwałe	14 306 925,37	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	8 056 135,33	6 879 657,40
-	wykorzystywane na potrzeby jednostki		
-	wykorzystywana w zakresie wynajmu	8 056 135,33	6 879 657,40
c)	urządzenia techniczne i maszyny	8 006,57	9 384,29
d)	środki transportu	433 343,47	422 052,09
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od poz. Jednostek ,w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Od pozostałych jednostek		

IV. Inwestycje długoterminowe	1 360 308,93	6 667 687,03
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 360 308,93	6 667 687,03
a) w jednostkach powiązanych	1 360 308,93	5 734 351,03
– udziały lub akcje	1 360 308,93	1 714 312,94
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		4 020 038,09
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
udziały lub akcje		
inne papiery wartościowe		
udzielone pożyczki		
inne długoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	0,00	933 336,00
– udziały lub akcje	0,00	933 336,00
– inne papiery wartościowe		
– udzielone pożyczki		
– inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10 799,16	29 765,36
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 799,16	23 515,36
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	6 250,00
B. Aktywa obrotowe	6 443 634,09	2 111 098,01
I. Zapasy	48 000,00	1 044 655,34
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku	36 000,00	959 877,56
3. Produkty gotowe		
4. Towary		4 000,00
5. Zaliczki na dostawy	12 000,00	80 777,78
II. Należności krótkoterminowe	5 359 255,84	147 610,28
1. Należności od jednostek powiązanych	4 980 044,56	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne	4 980 044,56	
2. Nal. od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	379 211,28	147 610,28
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	41 896,07	31 801,77

– do 12 miesięcy	41 896,07	31 801,77
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 302,80	4 217,87
c) inne	335 012,41	111 590,64
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	982 310,12	860 233,42
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	982 310,12	860 233,42
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	982 310,12	860 233,42
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	72 310,12	109 878,03
– inne środki pieniężne	910 000,00	750 355,39
– inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 068,13	58 598,97
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY		
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
Aktywa razem	23 175 932,13	23 162 937,14

PASYWA

1	PASYWA ARAMUS S.A.	31-03-2018 (w zł)	31-03-2017 (w zł)
A.	Kapitał (fundusz) własny	11 664 622,38	8 078 124,51
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	5 119 355,01	4 919 922,10
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 301 947,10	0,00
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	2 619 767,53	199 432,91
VI	Zysk (strata) netto	735 499,84	(231 230,50)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 511 309,75	15 084 812,59
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 605 896,33	1 484 301,36
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 313 881,61	1 341 293,72
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– długoterminowa		
	– krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	292 014,72	143 007,64
	– długoterminowe	292 014,72	72 941,15
	– krótkoterminowe		70 066,49
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 502 936,23	12 914 162,10
1.	Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	15 700,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 490 936,23	12 898 462,10
a)	kredyty i pożyczki	1 986 598,07	12 716 001,66
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	355 488,16	74 610,44
d)	inne	148 850,00	107 850,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 377 637,19	657 999,13
1.	Wobec jednostek powiązanych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
	– do 12 miesięcy		
	– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
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	7 377 637,19	657 999,13
a)	kredyty i pożyczki	7 172 096,98	139 293,04
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	76 375,39	318 132,31
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	20 997,06	54 440,12
	– do 12 miesięcy	20 997,06	54 440,12
	– powyżej 12 miesięcy		

e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	80 661,87	123 573,89
h)	z tytułu wynagrodzeń	27 505,89	15 885,84
i)	inne		6 673,93
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	24 840,00	28 350,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	24 840,00	28 350,00
-	długoterminowe	22 410,00	25 110,00
-	krótkoterminowe	2 430,00	3 240,00
Pasywa razem		23 175 932,13	23 162 937,10

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

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ARAMUS S.A.	01.01.2018- 31.03.2018 (w zł)	01.01.2017- 31.03.2017 (w zł)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	312 153,85	1 002 640,47
-	od jednostek powiązanych	29 013,50	22 080,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	312 153,85	222 640,47
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		780 000,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	373 214,32	1 074 749,67
I.	Amortyzacja	141 849,55	116 326,13
II.	Zużycie materiałów i energii	23 703,95	29 126,45
III.	Usługi obce	84 180,72	39 402,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	10 939,18	7 780,92
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	104 515,41	61 915,41
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 036,63	2 867,97
-	w tym emerytalne	1 416,69	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 988,88	4 704,28

VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		812 626,46
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-61 060,47	-72 109,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19 166,17	49 310,80
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	19 166,17	49 310,80
E.	Pozostałe koszty operacyjne	52 343,75	80 725,84
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	1 087,39
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	52 343,75	79 638,45
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-94 238,05	-103 524,24
G.	Przychody finansowe	977 878,11	5 691,25
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	603 716,21	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym	603 716,21	
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	8 165,91	5 691,25
–	od jednostek powiązanych	7 471,23	4 916,49
III.	Zysk z tyt.rozchodu aktywów finansowych	365 995,99	
	w tym w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	112 317,76	133 397,51
I.	Odsetki, w tym:	112 317,76	133 397,51
–	dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne		
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	771 322,30	-231 230,50
J.	Podatek dochodowy	35 822,46	0,00

I	Część bieżąca	75 436,00	
II	Część odroczone	-39 613,54	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	735 499,84	-231 230,50

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	735 499,84	(231 230,50)
II.	Korekty razem	(800 544,93)	836 188,82
	Zyski (straty) mniejszości		
	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
1.	Amortyzacja	186 395,95	116 326,13
	Odpisy wartości firmy		
	Odpisy ujemnej wartości firmy		
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	104 773,53	
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(45 995,99)	
5.	Zmiana stanu rezerw	(39 601,18)	
6.	Zmiana stanu zapasów	(36 000,00)	526 438,61
7.	Zmiana stanu należności	(864 820,27)	32 536,30
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(69 081,17)	274 426,03
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(36 215,80)	(113 538,25)
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/- II)	(65 045,09)	604 958,32
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 318 871,15	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:	2 318 871,15	
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	2 318 871,15	
-	zbycie aktywów finansowych	400 000,00	
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	1 750 000,00	

–	odsetki	168 871,15	
–	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.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	2 318 871,15	264 421,33
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	(74 756,62)
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		(74 756,62)
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	1 378 513,09	0,00
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	1 249 622,96	
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	16 645,37	
8.a	Odsetki-leasing finansowy	4 358,79	
8.b	Odsetki od kredytów i pożyczek	107 885,97	
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	(1 378 513,09)	(74 756,62)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	875 312,97	794 623,03
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	875 312,97	794 623,03
–	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	106 997,15	594 453,05
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	982 310,12	(200 169,98)

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2018- 31.03.2018	01.01.2017 - 31.03.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 929 122,54	8 109 922,10
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 929 122,54	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)		
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 119 355,01	4 919 922,10
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- inne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycia straty		
	- inne		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 119 355,01	4 919 922,10
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- zbycia środków trwałych		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a)	zwiększenie (z tytułu)		

b)	zmniejszenie (z tytułu)		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		199 432,91
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		199 432,91
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		199 432,91
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 619 767,53	
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-	inne	2 619 767,53	
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	przekazanie na kapitał zapasowy		
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	2 619 767,53	199 432,91
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a)	zwiększenie (z tytułu)		
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
-	inne		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
6.	Wynik netto	735 499,84	-231 230,50
a)	zysk netto	735 499,84	
b)	strata netto		-231 230,50
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 664 622,38	8 078 124,51
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	11 664 622,38	8 078 124,51

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

4.1. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

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

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

Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. 2016 poz.1888). Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego czy WNiP.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Należności – wycena

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

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

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

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

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

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

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

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

Aktywa finansowe

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

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

Kredyty bankowe, pożyczki otrzymane – koszty finansowania zewnętrznego

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

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

Zobowiązania

Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się:

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

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

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

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

4.2.METODA KONSOLIDACJI

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

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

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

01.01.2018 – 31.03.2018 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., Północ Nieruchomości Sp. Z o.o.

01.01.2017– 31.03.2017r. 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, 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 2018 roku Spółka Aramus SA (Spółka/ARAMUS) generowała przychody z wynajmu nieruchomości własnych. W analizowanym okresie ARAMUS osiągnął wynik na poziomie EBITDA w wysokości 47 611,50 PLN. W pierwszym kwartale 2018 roku Spółka zanotowała wynik ze sprzedaży na poziomie -61 060,47 PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości -94 238,05 PLN, co oznacza zmniejszenie poniesionej straty o 9% w stosunku do analogicznego okresu 2017 roku. Zysk brutto w pierwszym kwartale 2018 roku wyniósł 771 322,30 PLN natomiast zysk na poziomie netto wyniósł 735 499,84 PLN i jest on znacznie lepszy w porównaniu z analogicznym okresem roku 2017, kiedy to strata wynosiła -231 230,50 PLN.

Na poziom zysku netto wpływ miały zyski osiągnięte przez spółkę zależną Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. kom. Spółka Aramus SA jako komplementariusz uczestniczący w zyskach spółki zależnej w 99%, uwzględnił kwotę 603 716 PLN z tytułu udziału w zysku podmiotu zależnego Apartamenty Podgórskie Sp. kom. Sp. z o.o. w rachunku wyników jako przychód finansowy: dywidendy i udziały w zyskach.

W pierwszym kwartale 2018 roku tj. w okresie 01.01.2018r -31.03.2018r Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży w wysokości 3 421 088,50 PLN i są one wyższe od skonsolidowanych przychodów zrealizowanych w analogicznym okresie roku 2017 o 111%.

W pierwszym kwartale 2018 roku Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowany wynik na poziomie EBITDA w wysokości 795 782,72 PLN.

W analizowanym okresie. Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. zanotowała zysk ze sprzedaży na poziomie 588 931,30 PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości 558 710,52 PLN. Skonsolidowany zysk brutto w pierwszym kwartale 2017 roku wyniósł 809 498,78 PLN natomiast skonsolidowany zysk na poziomie netto wyniósł 767 788,46 PLN.

ARAMUS S.A. (Spółka/ARAMUS)

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. 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 dominującą 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.).

W związku z osiągnięciem przez Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Spółki zakładanego etapu rozwoju, Zarząd Spółki podjął decyzję o przeglądzie opcji strategicznych dla tych podmiotów zależnych. W związku z powyższym Zarząd Spółki rozważał wszystkie możliwe opcje, w tym poszukiwanie inwestora branżowego, finansowego lub strategicznego, który byłby w stanie zapewnić Grupie Kapitałowej optymalny rozwój w następnych latach bądź zdywersyfikować strukturę Grupy, przy utrzymaniu struktury właścicielskiej. Proces przeglądu opcji strategicznych prowadzony był przy udziale doradcy – Equity Advisors sp. z o.o. sp.k.

W dniu 12 lutego 2018 roku Zarząd ARAMUS S.A dokonał zbycia osobom fizycznym 60 udziałów spółki zależnej PROSPECTOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Legnicy, wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod numerem 0000165449 każdy o wartości nominalnej 1.000,00 zł. (słownie: jeden tysiąc złotych) tj. o łącznej wartości nominalnej 60.000 zł (słownie: sześćdziesiąt tysięcy złotych), które łącznie stanowiły 100 % w kapitale zakładowym Spółki i dawały prawo do wykonywania 100 % głosów na Zgromadzeniu Wspólników Spółki za łączną kwotę 720.000 zł. Zgodnie z zapisami umowy sprzedaży cena została zapłacona w całości przez Kupujących do dnia 10 kwietnia 2018r.

W dniu 12 lutego 2018 roku Pan Piotr Sumara został odwołany z funkcji Prezesa Zarządu PROSPECTOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, a Pan Konrad Sumara z funkcji Prokurenta wskazanej Spółki.

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 dobrych lokalizacjach w szczególności w Krakowie.

W analizowanym okresie przychody spółki zależnej wyniosły kwotę 2 799 249,45 PLN. Zysk netto wyniósł 609 814,35 PLN. Spółka Apartamenty Podgórskie czerpała przychody z zakończonego w trzecim kwartale 2017 roku projektu deweloperskiego Apartamenty Dąbrowskiego zlokalizowanego w Krakowie w Starym Podgórzu składającego się z 58 apartamentów mieszkalnych oraz lokali usługowych przeznaczonych do sprzedaży lub wynajmu. W pierwszym kwartale 2018 roku spółka zależna sprzedała apartamenty z w/w inwestycji za łączną kwotę 2 799 249,45 PLN. Do sprzedaży pozostało 7 apartamentów.

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

Północ Nieruchomości Sp. z o.o. (Spółka zależna Północ/Północ Nieruchomości) w pierwszym kwartale 2018 roku zajmowała się zarządzaniem ogólnopolską siecią biur Północ Nieruchomości (Sieć). Spółka zależna systematycznie powiększa Sieć. W pierwszym kwartale uruchomiona została placówka w Katowicach. Ponadto w tym okresie podpisane zostały umowy franchisingowe na otwarcie 3 kolejnych biur pod logiem PÓŁNOC Nieruchomości. Na koniec pierwszego kwartału 2018 roku Spółka zarządzała 45 biurami działającymi na zasadzie franchisingu na terenie całej Polski. W trosce o jakość oferowanych usług, w pierwszym kwartale 2018 roku odbyło się wiele szkoleń, konferencji i akcji promocyjnych. W pierwszym kwartale 2018 roku PÓŁNOC Nieruchomości zorganizowała 3 szkolenia dla nowych doradców i franczyzobiorców z cyklu „Na Start”. W dniach 9-10 2018 r. stycznia w Centrali PÓŁNOC Nieruchomości w Krakowie odbyło się pierwsze w tym roku szkolenie „Na Start”. Tym razem w warsztatach brali udział właściciele nowego oddziału w Brodnicy oraz doradcy z trzech oddziałów w Krakowie. Kolejne szkolenie odbyło się w dniach 6-7.02 2018 roku. W warsztatach wzięli udział doradcy z Krakowa, Łodzi, Lublina, Głogowa i Bolesławca. Kolejne szkolenie z cyklu „Na Start” odbyło się w dniach 7-8 marca 2018 r. i wzięli w nim udział franczyzobiorcy z Ełku oraz doradcy ds. nieruchomości z Północ Nieruchomości Łódź II, Północ Nieruchomości Pabianice, Północ Nieruchomości Tarnów, Północ Nieruchomości - oddział Gdańsk Kartuska, Północ Nieruchomości Rzeszów Centrum, Północ Nieruchomości Kłodzko i Nieruchomości PÓŁNOC/o Myślenice.

23 marca br. Franczyzobiorcy i Doradcy ds. nieruchomości wzięli udział w kolejnym szkoleniu z cyklu POSTAW NA ROZWOJ pt: „W roli głównej: Agent”. Na warsztatach były poruszane kwestie związane ze skuteczną obsługą klienta poszukującego. Prowadzący – Dawid Marecki – uczył, jak ustalać zasady pracy z klientem popytowym, jak i kiedy negocjować wysokość wynagrodzenia, w jaki sposób odróżnić i zrozumieć jakiej nieruchomości tak naprawdę potrzebują nasi Klienci oraz co zrobić, aby Klienci chcieli oglądać nieruchomości tylko z nami.

W dniach 23-24 marca 2018 roku PÓŁNOC Nieruchomości była wystawcą na Regionalnych Targach Franczyzy „Pomysł na firmę”, które odbyły się w Katowicach w Międzynarodowym Centrum Kongresowym.

26 stycznia 2018 roku w Hotelu Europejskim w Krakowie odbył się X Jubileuszowy Kongres PÓŁNOC Nieruchomości. Na zorganizowanym szkoleniu, a potem uroczystej kolacji spotkali się Franczyzobiorcy i Doradcy z kilkudziesięciu oddziałów PÓŁNOC Nieruchomości w całej Polsce.

W pierwszym kwartale Sieć doradzała w obrocie nieruchomościami o łącznej rekordowej wartości 111 mln PLN. W analizowanym okresie Spółka PÓŁNOC Nieruchomości osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 338 698,70 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 POPRZEC DZIAŁANIA NASTAWIONE NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH

Aktywność Spółki i Grupy w obszarze rozwoju prowadzonej działalności opisana została w pkt 5. W I kwartale 2018 roku, oprócz działalności podstawowej, działania Zarządu ARAMUS S.A. koncentrowały się na poszukiwaniu i rozpoznawaniu możliwości inwestowania w nieruchomości jako sposobu na uzyskanie atrakcyjnej stopy zwrotu z inwestycji przy równoczesnej ochronie kapitału.

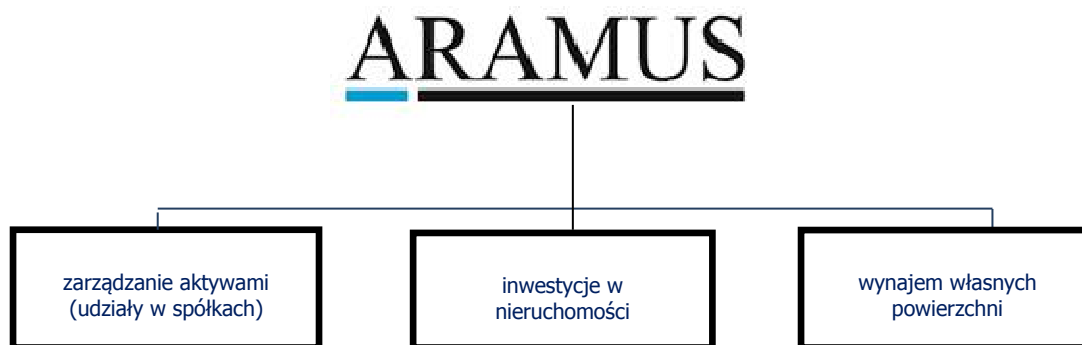
Spółka nie podejmowała w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzanie rozwiązań innowacyjnych. Działania takie wymagają dodatkowych środków finansowych na ich realizację, które obecnie spółka przeznacza na realizowane inwestycje i modernizację wynajmowanych powierzchni. Zarząd Emitenta poszukuje narzędzi dających przewagi konkurencyjne oraz niezbędnych do wprowadzania rozwiązań innowacyjnych.

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

Główne segmenty działalności GRUPY:

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

Schemat nr 1



Źródło: Spółka

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

Na ostatni dzień okresu objętego raportem w skład grupy ARAMUS wchodziły 4 podmioty, w tym 3 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 01.01.2018-31.03.2018
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. Komandytowa	30-149 Kraków ul. Balicka 35	99%	2 799 249,45

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 01.01.2018-31.03.2018
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	0,00

3. 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	+ 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 01.01.2018-31.03.2018
PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	338 698,70

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

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

SERIA/ RODZAJ AKCJI	RODZAJ UPZYWILEJOWANIA AKCJI	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE AKCJI	LICZBA PRZYSŁUGUJĄCYCH GŁOSÓW	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
A AKCJE IMIENNE UPZYWILEJOWANE	1 akcja = 2 głosy na WZA	2 000 000,00	31,35%	4 000 000,00	47,73%
B AKCJE ZWYKŁE NA OKAZIČIELA	brak	2 580 000,00	40,44%	2 580 000,00	30,79%
C AKCJE ZWYKŁE NA OKAZIČIELA	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	2 374 367,00	37,22%	3 374.367,00	40,27%
2	Konrad Sumara	2 080 000,00	32,60%	3 080 000,00	36,75%
3	Pozostali Akcjonariusze	1 925 633,00	30,18%	1 925 633,00	22,98%
	SUMA	6 380 000,00	100,00%	8 380 000,00	100,00%

Źródło: Spółka

12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Grupa na dzień 31.03.2018 zatrudniała 6 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywilnoprawnych.

Spółka na dzień 31.03.2018 zatrudniała 2 osoby w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Spółki na zasadzie umów cywilnoprawnych.

Kraków, dnia 14 maja 2018 roku.

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu