

ARAMUS S.A.

z siedzibą w Krakowie, ul. Balicka 35

ARAMUS

SKONSOLIDOWANY I JEDNOSTKOWY RAPORT KWARTALNY ZA OKRES od 01.07.2017r. do 30.09.2017r.

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 9 listopada 2017 roku

1. WPROWADZENIE

Zarząd ARAMUS S.A.(Spółka) przekazuje raport z działalności Spółki oraz Grupy Kapitałowej ARAMUS (Grupa) w trzecim kwartale 2017 roku.

Niniejszy raport został sporządzony na podstawie § 5 ust. 1,3, 5.1. i 5.2. oraz zgodnie z ust. 4.1 – 4.2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu Informacje bieżące i okresowe przekazane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect.

Raport okresowy zawiera dane jednostkowe oraz skonsolidowane za trzeci kwartał 2017 roku i obejmuje okres od 1 lipca 2017 roku do 30 września 2017 roku oraz dane porównawcze za okres od 1 lipca 2016 roku do 30 września 2016 roku.

Elementy sprawozdania finansowego zaprezentowane w niniejszym raporcie okresowym zostały sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. 2013 r. poz 330 z późn. zm.).

Dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, wyrażone zostały w złotych.

2. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE

NAZWA FIRMY	ARAMUS Spółka Akcyjna
FORMA PRAWNA	Spółka Akcyjna
SIEDZIBA	Kraków
ADRES SIEDZIBY	ul. Balicka 35, 30-149 Kraków
TELEFON / FAX	+48 prefix 12 636 54 97
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	kontakt@aramus.eu
STRONA INTERNETOWA	www.aramus.eu
NIP	677-22-72-339
REGON	120279176
SYMBOL PKD	68.31Z
SĄD REJESTROWY	0000271496, Sąd Rejonowy dla Krakowa- Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000271496
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	3 190 000,00
Ilość akcji	6 380 000,00 akcji o wartości nominalnej 0,50 PLN, w tym: 2 000 000,00 akcji imiennych uprzywilejowanych serii A 2 580 000,00 akcji zwykłych na okaziciela serii B 1 800 000,00 akcji zwykłych na okaziciela serii C

ORGANY SPÓŁKI	
ZARZĄD	Piotr Sumara - Prezes Zarządu
	Konrad Sumara - Wiceprezes Zarządu
RADA NADZORCZA	Magdalena Sumara - Przewodniczący Rady Nadzorczej
	Łukasz Kozak - Członek Rady Nadzorczej
	Paweł Sroga - Członek Rady Nadzorczej
	Łukasz Pięta - 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 trzeci kwartał 2017 roku objęła:

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

oraz spółki zależne:

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

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

PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2,

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

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

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

oraz spółki zależne:

PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2,

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

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	Stan na 30.09.2017 (w zł)	Stan na 30.09.2016 (w zł)
1	Kapitał własny	8 766 251,35	7 930 630,16
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	3 399 075,07	903 573,32
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 684 747,73	1 592 473,95

5	Zobowiązania długoterminowe	12 916 315,46	16 634 640,32
6	Zobowiązania krótkoterminowe	10 532 077,89	4 087 878,45
7	Środki trwałe	14 389 526,62	13 182 118,38
8	Towary	28 956,30	1 488 476,53

Lp	Wybrane dane finansowe skonsolidowane	3Q 2017 (w zł)	3Q 2016 (w zł)	1-3Q2017 (w zł)	1-3Q2016 (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	7 073 555,16	787 638,96	9 681 478,74	2 371 154,12
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	1 779 282,36	-48 980,88	1 493 616,48	-340 869,56
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	1 816 774,21	-57 857,92	1 520 196,30	-288 568,37
4	EBITDA	1 999 058,28	104 473,34	2 058 746,31	235 240,51
5	Odpis wartości firmy z konsolidacji	-	9 019,55	-	27 058,65
6	Zysk/ strata brutto	1 354 316,06	296 477,48	901 643,38	-176 947,18
7	Zysk/ strata netto	1 263 718,79	224 603,46	786 903,11	-198 260,18
8	Amortyzacja	182 284,07	162 331,26	538 550,01	523 808,88

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

Lp	Wybrane dane finansowe	Stan na 30.09.2017 (w zł)	Stan na 30.09.2016 (w zł)
1	Kapitał własny	7 364 409,15	8 007 756,37
2	Należności długoterminowe	-	-
3	Należności krótkoterminowe	936 428,55	113 337,63
4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	98 118,60	552 883,13
5	Zobowiązania długoterminowe	12 564 162,10	12 967 442,56
6	Zobowiązania krótkoterminowe	931 936,17	541 332,66
7	Środki trwałe	14 229 600,23	13 055 974,81
8	Towary	28 956,30	1 333 652,53

Lp	Wybrane dane finansowe jednostkowe	3Q 2017 (w zł)	3Q 2016 (w zł)	1-3Q2017 (w zł)	1-3Q2016 (w zł)
1	Przychody netto ze sprzedaży	228 376,06	232 955,16	1 453 657,00	683 227,91
2	Zysk/ strata ze sprzedaży	-86 557,69	-73 033,36	-231 750,90	-257 212,80
3	Zysk/ strata na działalności operacyjnej	-67 450,44	-104 983,29	-286 259,41	-305 696,49

4	EBITDA	61 619,99	18 728,12	84 839,25	66 584,09
5	Zysk/ starta brutto	-440 770,74	287 023,75	-815 470,50	-82 157,77
6	Zysk/ strata netto	-570 246,10	219 191,72	-944 945,86	-102 165,73
7	Amortyzacja	129 070,43	123 711,41	371 098,66	372 280,58
8	Podatek dochodowy część odroczone	7 262,36	27 816,11	7 262,36	- 20 007,96

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

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	30.09.2017r (w zł)	30.09.2016r (w zł)
A. AKTYWA TRWAŁE	16 718 746,77	17 129 855,12
I. Wartości niematerialne i prawne	2 195 993,63	2 545 162,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy (wynik rozl. połączenia spółek metodą nabycia udziałów)	1 143 357,38	1 321 542,98
3. Inne wartości niematerialne. i prawne	1 052 636,25	1 223 619,69
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II. Wartość firmy z konsolidacji	-	48 104,19
1. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki zależne	-	48 104,19
2. Wartość firmy z konsolidacji-jednostki stowarzyszone	-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe	14 389 526,62	13 184 618,38
1. Środki trwałe	14 389 526,62	13 182 118,38
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	8 119 453,81	7 195 142,34
- wykorzystywane na potrzeby jednostki	86 167,96	109 483,22
- wykorzystywane w zakresie wynajmu	8 033 285,85	7 085 659,12
c. Urządzenia techniczne i maszyny	11 186,23	14 137,15
d. Środki transportu	449 446,58	162 708,53
e. Inne środki trwałe	-	690,36
2. Środki trwałe w budowie	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	2 500,00
IV. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
V. Inwestycje długoterminowe	10 000,00	1 166 897,64
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	10 000,00	1 166 897,64
3/a. W jednostkach powiązanych	-	-
3/a. Udziały lub akcje	-	-
3/a. Inne papiery wartościowe	-	-
3/a. Udzielone pożyczki	-	-
3/a. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
3/b. W pozostałych jednostkach	-	1 166 897,64
3/b. Udziały lub akcje	10 000,00	1 166 897,64
3/b. Inne papiery wartościowe	-	-
3/b. Udzielone pożyczki	-	-

3/b. Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	123 226,52	185 072,24
1. Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	90 226,52	20 205,14
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	33 000,00	164 867,10
B. AKTYWA OBROTOWE	19 782 613,27	13 610 587,78
I. Zapasy	13 187 296,33	11 078 812,75
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkcja w toku	13 064 977,53	9 502 234,36
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	28 956,30	1 488 476,53
5. Zaliczki na poczet dostaw	93 362,50	88 101,86
II. Należności krótkoterminowe	3 399 075,07	903 573,32
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
1/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty:	-	-
1/a. Do 12 m-cy	-	-
1/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
1/b. Inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	3 399 075,07	903 573,32
2/a. Z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty	1 889 813,04	282 821,86
2/a. Do 12 m-cy	1 889 813,04	282 821,86
2/a. Powyżej 12 m-cy	-	-
2/b. Należności z tytułu podatków i ZUS	8 119,56	468 994,15
2/c. Inne	1 501 142,47	151 757,31
2/d. Należności dochodzone na drodze sądowej	-	-
III Inwestycje krótkoterminowe	2 684 747,73	1 592 473,95
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 684 747,73	1 592 473,95
1/a. W jednostkach powiązanych	-	-
1/a. Udziały lub akcje	-	-
1/a. Inne papiery wartościowe	-	-
1/a. Udzielone pożyczki	-	-
1/a. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
1/b. W pozostałych jednostkach	-	-
1/b. Udziały lub akcje	-	-
1/b. Inne papiery wartościowe	-	-
1/b. Udzielone pożyczki	-	-
1/b. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
1/c. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 684 747,73	1 592 473,95
1/c. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bank.	2 504 518,73	1 592 473,76
1/c. Inne środki pieniężne	180 229,00	-
1/c. Inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	511 494,14	35 727,76
AKTYWA OGÓŁEM	36 501 360,04	30 740 442,90

PASYWA

Wyszczególnienie	Stan na dzień	
	30.09.2017r (w zł)	30.09.2016r (w zł)
A. Kapitał własny	8 766 251,35	7 930 630,16
I. Kapitał podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II. Należne, lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału	-	-
III. Akcje, udziały własne	-	-
IV. Kapitał zapasowy	5 285 444,92	5 142 430,51
V. Kapitał z aktualizacji wyceny	485 746,51	653 866,83
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Niepodzielony wynik z lat ubiegłych	-981 843,19	- 857 407,00
1. Zysk (wielkość dodatnia)	-	-
2. Strata (wielkość ujemna)	-981 843,19	-857 407,00
VIII. Wynik finansowy netto roku obrotowego	786 903,11	-198 260,18
1. Zysk netto	786 903,11	-
2. Strata netto	-	-198 260,18
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B. Ujemna wartość firmy z konsolidacji	-	-
I. Ujemna wartość firmy z konsolidacji-jedn. zależne	-	-
II. Ujemna wartość firmy z konsolidacji-jedn. stowarzyszone	-	-
C. Kapitał własny udziałowców mniejszościowych	-	-
1. Kapitały fundusze	-	-
2. Wynik finansowy roku obrotowego	-	-
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 735 108,69	22 809 812,74
I. Rezerwy na zobowiązania	1 691 486,01	2 038 398,85
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego	1 548 478,37	1 907 925,36
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
2.- długoterminowe	-	-
2.- krótkoterminowe	-	-
3. Pozostałe rezerwy	143 007,64	130 473,49
3.- długoterminowe	72 941,15	53 907,00
3.- krótkoterminowe	70 066,49	76 566,49
II. Zobowiązania długoterminowe	12 916 315,46	16 634 640,32
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	12 916 315,46	16 634 640,32
2/a kredyty i pożyczki	12 720 898,02	15 900 015,36
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania fin dł.	74 610,44	92 739,57
2/d inne	120 807,00	641 885,39
III. Zobowiązania krótkoterminowe	10 532 077,89	4 087 878,45
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
1/a z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	-	-
1/a do 12 miesięcy	-	-
1/b powyżej 12 miesięcy	-	-

1/c inne zobowiązania	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	10 532 077,89	4 087 878,45
2/a kredyty i pożyczki	4 653 882,77	2 479 857,39
2/b z tyt. emisji dłużnych pap. wartościowych	-	-
2/c inne zobowiązania finansowe	389 009,60	51 457,39
2/d z tyt. dostaw i usług o ok. wymagalności	3 146 243,90	1 026 062,97
2/d do 12 miesięcy	3 146 243,90	1 026 062,97
2/d powyżej 12 miesięcy	-	-
2/e zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
2/f zobowiązania wekslowe	-	-
2/g z tyt. podatków, ZUS	644 065,41	136 582,05
2/h z tyt. wynagrodzeń	96 652,08	68 194,29
2/i inne	1 602 224,13	325 724,36
3 Fundusze specjalne	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 595 229,33	48 895,12
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 595 229,33	48 895,12
2.- długoterminowe rozliczenia	25 650,00	26 460,00
2.- krótkoterminowe rozliczenia	2 569 579,33	22 435,12
PASYWA OGÓŁEM	36 501 360,04	30 740 442,90

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres		Narastająco za okres	
	01.07.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2016- 30.09.2016
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	7 073 555,16	787 638,96	9 681 478,74	2 371 154,12
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	-	-	-	-
I. Przychody ze sprzedaży produktów	7 073 655,16	787 638,96	8 801 665,73	2 371 106,62
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-100,00	0,00	879 813,01	47,50
B. Koszt sprzedanych towarów i produktów	5 294 272,80	836 619,84	8 187 862,26	2 712 023,68
I. Amortyzacja	182 284,07	162 331,26	538 550,01	523 808,88
II. Zużycie materiałów i energii	79 178,92	39 520,77	219 663,81	165 824,37
III. Usługi obce	4 570 027,22	263 383,01	5 183 342,24	843 691,11
IV. Podatki i opłaty	34 909,80	29 625,22	85 839,41	91 571,44
podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	347 121,33	275 036,20	959 512,96	867 319,64
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	65 971,52	39 313,56	166 849,49	142 635,82
VII. Pozostałe koszty	14 779,94	27 409,82	53 798,55	77 172,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	0,00	980 305,79	0,00
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	1 779 282,36	-48 980,88	1 493 616,48	- 340 869,56
D. Pozostałe przychody operacyjne	132 809,89	97 099,08	442 807,90	495 196,86

I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	57 193,10	0,00	84 835,38	13 650,41
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	75 616,79	97 099,08	357 972,52	481 546,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	95 318,04	105 976,12	416 228,08	442 895,67
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-1 087,39	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	96 405,43	105 976,12	416 228,08	442 895,67
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	1 816 774,21	-57 857,92	1 520 196,30	- 288 568,37
G. Przychody finansowe	60 501,42	495 752,41	63 125,34	524 956,33
I. Dywidendy z tytułu udziałów	60 000,00	-	60 000,00	-
od jednostek powiązanych	60 000,00	-	60 000,00	-
II. Odsetki	501,42	10 417,69	3 125,34	10 743,18
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	485 334,72	-	513 334,80
V. Inne	-	-	-	-
H. Koszty finansowe	522 959,57	132 397,46	681 678,26	386 276,49
I. Odsetki	244 039,32	132 397,46	402 758,01	386 276,49
od jednostek powiązanych	-	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	276 370,69	-	276 370,69	-
IV. Inne	2 549,56	-	2 549,56	-
I. Zysk / (Strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-	-	-
J. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	1 354 316,06	305 497,03	901 643,38	-149 888,53
K. Odpis wartości firmy	-	9 019,55	-	27 058,65
L. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-	-	-
M. Zysk / (Strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności	-	-	-	-
N. Zysk / (Strata) brutto (J-K+L+/-M)	1 354 316,06	296 477,48	901 643,38	-176 947,18
O. Podatek dochodowy	90 597,27	-71 874,02	114 740,27	-21 313,00
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	129 819,00	-11 933,00	152 703,00	-28 724,00
II. Podatek dochodowy - część odroczone	-39 221,73	-59 941,02	-37 962,73	7 411,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	-	-	-	-
R. Zyski / (Straty) mniejszości	-	-	-	-
S. Zysk /Strata netto (N-O-P+/-R)	1 263 718,79	224 603,46	786 903,11	-198 260,18

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (zł)		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	786 903,11	-198 260,18
II.	Korekty razem :	3 596 446,18	-962 587,17
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	4 383 349,29	-1 094 006,30
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-
I	Wpływy	-	3 010 813,01
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	3 008 813,01
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	2 000,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	2 000,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	0,00
	- odsetki	-	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	2 000,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	0,00
II	Wydatki	243 011,07	155 540,90
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	243 011,07	155 540,90
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	0,00
	a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	-	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	0,00
4	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom	-	0,00
5	Inne wydatki inwestycyjne	-	0,00
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-243 011,07	2 860 272,11
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	-	174 037,53
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	0,00
2	Kredyty i pożyczki	-	174 037,53
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
4	Inne wpływy finansowe	-	0,00
II	Wydatki	3 272 732,88	2 014 332,12
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	0,00
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	0,00
4	Spłaty kredytów i pożyczek	2 870 380,47	1 722 815,14
	a) kredytów	2 870 380,47	133 333,32
	b) pożyczek	-	1 589 481,82
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	0,00

7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	16 023,91
8	Odsetki - leasing finansowy	11 282,24	3 008,28
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	391 070,17	272 484,79
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-3 272 732,88	- 1 840 294,59
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	867 605,34	-74 028,78
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	867 605,34	-74 028,78
F	Środki pieniężne na początek okresu	1 817 142,39	140 220,54
G	Środki pieniężne na koniec okresu	2 684 747,73	66 191,76
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2017 – 30.09.2017	01.01.2016 – 30.09.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny	7 675 502,72	7 813 953,96
-	korekty błędów podstawowych	-	-
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	7 675 502,72	7 813 953,96
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
1.1.	Zmiany kapitału(funduszu) podstawowego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu)znak -	-	-
-	umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a.	zwiększenie (-)	-	-
-	akcje przeznaczone do wydania /POM	-	-
-	Akcje przeznaczone do umorzenia	-	-
b.	zmniejszenie (+)	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 973 615,69	4 906 129,15
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	311 829,23	236 301,36
a.	zwiększenie (z tytułu)	311 829,23	250 862,75
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	311 829,23	250 862,75
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	14 561,39
-	pokrycia straty(znak -)	-	-

-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
-	inne	14 561,39	14 561,39
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 142 430,51	5 142 430,51
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	653 866,83	653 866,83
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-345 563,60	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-168 120,32	-
-	zbycia środków trwałych (znak -)	-	-
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	308 303,23	653 866,83
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podział zysku	-	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	premie	-	-
-	Rozwiązanie kapit. rezerwowego	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7.	Różnice kursowe z przeliczenia sprawozdań finansowych	-	-
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-857 407,00	-936 042,02
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	przekazanie na kapitał zapasowy	-	-
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	857 407,00	936 042,02
-	korekty błędów podstawowych	-	-
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	857 407,00	936 042,02
a.	zwiększenie (z tytułu)	124 436,19	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	inne	124 436,19	-
b.	zmniejszenie z tytułu	-	78 635,02
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	78 635,02
-	pokrycia straty z zysku	-	-
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	981 843,19	857 407,00
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-981 843,19	857 407,00
9.	Wynik netto	786 903,11	-198 260,18
a.	Zysk netto	786 903,11	-
b.	Strata netto znak -	-	-198 260,18

c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 766 251,35	7 930 630,16
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 766 251,35	7 930 630,16

3.4. JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ARAMUS SA (SPÓŁKA)

JEDNOSTKOWY BILANS

AKTYWA

AKTYWA		STAN NA 30.09.2017 (w zł)	STAN NA 30.09.2016 (w zł)
A.	AKTYWA TRWAŁE	21 273 302,65	21 253 081,33
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 143 919,68	1 323 786,24
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-
	2. Wartość firmy	1 143 357,38	1 321 542,98
	3. Inne wartości niematerialne i prawne	562,30	2 243,26
	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 229 600,23	13 055 974,81
	1. Środki trwałe	14 229 600,23	13 055 974,81
	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	8 033 285,85	7 085 659,12
	- wykorzystywane na potrzeby jednostki	-	-
	- wykorzystywane w zakresie wynajmu	8 033 285,85	7 085 659,12
	c/ urządzenia techniczne i maszyny	8 695,43	10 073,15
	d/ środki transportu	378 178,95	150 260,84
	e/ inne środki trwałe	-	541,70
	2. Środki trwałe w budowie	-	-
	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
	1. Od jednostek powiązanych	-	-
	2. Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	5 828 156,18	6 866 287,38
	1. Nieruchomości	-	-
	2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
	3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 828 156,18	6 866 287,38
	a/ w jednostkach powiązanych	5 818 156,18	5 699 617,38
	- udziały lub akcje	1 714 312,94	1 714 312,94
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	4 103 843,24	3 985 304,44
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	10 000,00	1 166 670,00
	- udziały lub akcje	10 000,00	1 166 670,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-

V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	71 626,56	7 032,90
	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65 626,56	7 032,90
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6 000,00	-
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 147 339,69	2 111 682,69
I.	Zapasy	94 470,92	1 416 754,39
	1. Materiały	-	-
	2. Półprodukty i produkty w toku	12 514,62	-
	3. Produkty gotowe	-	-
	4. Towary	28 956,30	1 333 652,53
	5. Zaliczki na poczet dostaw	53 000,00	83 101,86
II.	Należności krótkoterminowe	936 428,55	113 337,63
	1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	-	-
	2. Należności od pozostałych jednostek	936 428,55	113 337,63
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	84 347,90	8 741,12
	- do 12 miesięcy	84 347,90	8 741,12
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	-	4 941,97
	c/ inne	852 080,65	99 654,56
	d/ dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	98 118,60	552 883,13
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	98 118,60	552 883,13
	a/ w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b/ w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	98 118,60	552 883,13
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	98 118,60	552 883,13
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 321,62	28 707,54
	AKTYWA RAZEM	22 420 642,34	23 364 764,04

PASYWA

PASYWA		STAN NA 30.09.2017 (w zł)	STAN NA 30.09.2016 (w zł)
A. KAPITAŁ WŁASNY		7 364 409,15	8 007 756,37
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 190 000,00	3 190 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 119 355,01	4 919 922,10
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	-944 945,86	-102 165,73
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		15 056 233,19	15 357 007,67
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 533 674,92	1 806 337,33
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 390 667,28	1 675 863,84
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	143 007,64	130 473,49
	- długoterminowe	72 941,15	53 907,00
	- krótkoterminowe	70 066,49	76 566,49
II.	Zobowiązania długoterminowe	12 564 162,10	12 967 442,56
	1. Wobec jednostek powiązanych	15 700,00	15 700,00
	2. Wobec pozostałych jednostek	12 548 462,10	12 951 742,56
	a/ kredyty i pożyczki	12 366 001,66	12 751 152,99
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	74 610,44	92 739,57
	d/ inne	107 850,00	107 850,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	931 936,17	541 332,66
	1. Wobec jednostek powiązanych	39 919,65	165 275,52
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b/ inne	39 919,65	165 275,52
	2. Wobec pozostałych jednostek	892 016,52	376 057,14
	a/ kredyty i pożyczki	137 216,77	221 524,39
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wart.	-	-
	c/ inne zobowiązania finansowe	325 604,17	45 850,12
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	124 031,34	37 550,84
	- do 12 miesięcy	124 031,34	37 550,84
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e/ zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f/ zobowiązania wekslowe	-	-
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	179 442,42	54 851,84
	h/ z tytułu wynagrodzeń	31 945,97	15 677,28
	i/ inne	93 775,85	602,67

	3. Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	26 460,00	41 895,12 -
	1. Ujemna wartość firmy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	26 460,00	41 895,12
	- długoterminowe	25 650,00	26 460,00
	- krótkoterminowe	810,00	15 435,12
	PASYWA RAZEM	22 420 642,34	23 364 764,04

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

JEDNOSTKOWY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres		Narastająco za okres	
	01.07.2017- 30.09.2017	01.07.2016- 30.09.2016	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2016- 30.09.2016
A. Przychody ze sprzedaży towarów i produktów:	228 376,06	232 955,16	1 453 657,00	683 227,91
do jednostek powiązanych nie objętych konsolidacją	25 835,00	31 390,84	69 995,00	104 041,86
I. Przychody ze sprzedaży produktów	228 376,06	232 955,16	673 657,00	683 227,91
II. Zmiana stanu produktów	-	-	-	-
III. Koszt wytworzenia na własne potrzeby	-	-	-	-
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-	780 000,00	-
B. Koszty sprzedanych towarów i pro 955,16duktów	314 933,75	305 988,52	1 685 407,90	940 440,71
I. Amortyzacja	129 070,43	123 711,41	371 098,66	372 280,58
II. Zużycie materiałów i energii	40 542,30	22 049,11	88 068,45	89 395,22
III. Usługi obce	35 024,55	59 781,80	116 082,33	186 768,01
IV. Podatki i opłaty	17 248,92	16 822,81	40 960,06	40 513,98
podatek akcyzowy	-	-	-	-
V. Wynagrodzenia	81 915,41	61 015,41	210 746,23	209 326,13
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 166,87	2 648,85	14 158,81	17 030,04
VII. Pozostałe koszty	5 965,27	19 959,13	20 566,90	25 126,75
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	823 726,46	-
C. Zysk / (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-86 557,69	-73 033,36	-231 750,90	-257 212,80
D. Pozostałe przychody operacyjne	73 272,11	18 958,53	158 277,82	108 418,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	57 193,10	-	57 193,10	-
II. Dotacje	-	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	16 079,01	18 958,53	101 084,72	108 418,24
E. Pozostałe koszty operacyjne	54 164,86	50 908,46	212 786,33	156 901,93
I. Strata ze zbycia niefinansowych akt. trwałych	-1 087,39	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	55 252,25	50 908,46	212 786,33	156 901,93
F. Zysk / (Strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-67 450,44	-104 983,29	-286 259,41	-305 696,49
G. Przychody finansowe	30 306,33	524 933,41	150 542,36	611 147,94
I. Dywidendy z tytułu udziałów	-	-	60 000,00	-
od jednostek powiązanych	-	-	60 000,00	-

II. Odsetki	30 306,33	39 598,69	90 542,36	96 934,79
od jednostek powiązanych	29 898,87	29 336,44	88 721,64	86 672,53
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	485 334,72	-	513 334,80
V. Inne	-	-	-	878,35
H. Koszty finansowe	403 626,63	132 926,37	679 753,45	387 609,22
I. Odsetki	124 706,38	132 926,37	400 833,20	387 609,22
od jednostek powiązanych	-	788,54	-	2 328,40
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-	-
III. Aktualizacja wart. inwestycji	276 370,69	-	276 370,69	-
IV. Inne	2 549,56	-	2 549,56	-
I. Zysk / (Strata) brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-440 770,74	287 023,75	-815 470,50	-82 157,77
J. Podatek dochodowy	129 475,36	-20 007,96	129 475,36	20 007,96
I. Podatek dochodowy - część bieżąca	122 213,00	-	122 213,00	20 007,96
II. Podatek dochodowy - część odroczone	7 262,36	-47 824,07	7 262,36	-
K. POZOST. OBOWIĄZK.ZMNIEJSZENIA / ZWIĘKSZENIA ZYSKU	-	-	-	-
L. Zysk /Strata netto (I-J-K)	-570 246,10	219 191,72	-944 945,86	-102 165,73

JEDNOSTKOWY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (w zł)		01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-944 945,86	-102 165,73
II.	Korekty razem :	1 634 240,48	466 882,11
III.	Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)	689 294,62	364 716,38
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	-	-
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II	Wydatki	358 097,97	599 672,53
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych /w tym zaliczki/	358 097,97	-
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3	Na aktywa finansowe, w tym:	-	599 672,53
	a) w jednostkach powiązanych	-	599 672,53

	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-358 097,97	-599 672,53
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	-	1 185 048,65
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2	Kredyty i pożyczki	-	1 185 048,65
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4	Inne wpływy finansowe	-	-
II	Wydatki	827 531,10	397 641,62
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	0,00
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
4	Spłaty kredytów i pożyczek	426 832,89	-
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	-	10 032,40
8	Odsetki - leasing finansowy	9 628,04	-
9	Inne wydatki finansowe - odsetki od kredytów i pożyczek	391 070,17	387 407,03
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	-827 531,10	787 407,03
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-496 334,45	552 450,88
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-496 334,45	552 450,88
F	Środki pieniężne na początek okresu	594 453,05	432,25
G	Środki pieniężne na koniec okresu	98 118,60	552 883,13
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

JEDNOSTKOWE ZESTAWIENIE ZMAIN W KAPITALE WŁASNYM

	Wyszczególnienie	01.01.2017 – 30.09.2017	01.01.2016 – 30.09.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny	8 309 355,01	8 109 922,10
-	korekty błędów podstawowych	-	-
Ia.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu(BO), po korektach	8 309 355,01	8 109 922,10
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
1.1.	Zmiany kapitału(funduszu) podstawowego	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu)znak -	-	-
-	umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 190 000,00	3 190 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec	-	-

	okresu		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a.	zwiększenie (-)	-	-
-	akcje przeznaczone do wydania /POM	-	-
-	Akcje przeznaczone do umorzenia	-	-
b.	zmniejszenie (+)	-	-
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		-
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 919 922,10	4 698 262,70
4.1.	Zmiany kapitału(funduszu) zapasowego	199 432,91	221 659,40
a.	zwiększenie (z tytułu)	199 432,91	221 659,40
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
-	z podziału zysku (ustawowo)	199 432,91	221 659,40
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
-	inne	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	pokrycia straty(znak -)	-	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
4.2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 119 355,01	4 919 922,10
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	zbycia środków trwałych (znak -)	-	-
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podział zysku	-	-
-	utworzenie kapitału rezerwowego na wykup akcji	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-	-
-	premie	-	-
-	Rozwiązanie kapit. rezerwowego	-	-
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		-
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	199 432,91	221 659,40
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	199 432,91	221 659,40
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	199 432,91	221 659,40
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b.	zmniejszenie (z tytułu) znak -	-199 432,91	8 109 922,10
-	przekazanie na kapitał zapasowy	-199 432,91	
-	pokrycie straty z lat ubiegłych	-	8 109 922,10

7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	3 190 000,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
-	korekty błędów podstawowych	-	-
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a.	zwiększenie (z tytułu)	-	-
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
-	inne	-	3 190 000,00
b.	zmniejszenie z tytułu	-	-
-	pokrycia straty z kapitału zapasowego	-	-
-	pokrycia straty z zysku	-	-
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.	Wynik netto	-944 945,86	-
a.	Zysk netto	-	-
b.	Strata netto znak -	-944 945,86	-
c.	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 364 409,15	8 007 756,37
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 364 409,15	8 007 756,37

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

4.1. ZASADY WYCENY AKTYWÓW I PASYWÓW

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

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

Przy dokonywaniu amortyzacji dla celów podatkowych stosuje się stawki przewidziane w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54, poz. 654). Dla celów bilansowych stosowane są stawki odpowiadające okresowi ekonomicznej użyteczności środka trwałego czy WNiP.

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

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

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

Wartości firmy jednostek podporządkowanych – ustalona na dzień objęcia kontroli – stanowi nadwyżkę wartości udziałów posiadanych przez Spółkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych nad tą częścią wycenionych według wartości godziwej aktywów netto

jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi Spółki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej w jednostkach zależnych.

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

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

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

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

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

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

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

Należności – wycena

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

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

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

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

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

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

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

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

Aktywa finansowe

Pożyczki i należności to aktywa finansowe o ustalonych lub możliwych do ustalenia płatnościach, nienotowane na aktywnym rynku. Zalicza się je do aktywów obrotowych, o ile termin ich

wymagalności nie przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego. Pożyczki i należności o terminie wymagalności przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego zalicza się do aktywów trwałych. Pożyczki ujmuje się początkowo według wartości godziwej, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) metodą efektywnej stopy procentowej, pomniejszając je przy tym o odpisy z tytułu utraty wartości.

Kredyty bankowe, pożyczki otrzymane – koszty finansowania zewnętrznego

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

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

Zobowiązania

Do zobowiązań krótkoterminowych zalicza się:

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

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

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

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

4.2.METODA KONSOLIDACJI

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

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

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

01.07.2017 – 30.09.2017r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2, PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35, 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

01.07.2016 – 30.09.2016r. sprawowało kontrolę w każdej ze spółek - sprawozdanie obejmuje spółki zależne PROSPECTOR Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy ul. Rycerska 2, PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie ul. Balicka 35, APARTAMENTY PODGÓRSKIE Sp. z o.o. Spółka komandytowa (d. APARTAMENTY DĄBROWSKIEGO 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

W trzecim kwartale 2017 roku tj. w okresie 01.07.2017r - 30.09.2017r ARAMUS S.A. osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 228 tys. PLN i są one niższe od przychodów zrealizowanych w analogicznym okresie roku 2016 o 2%.

W trzecim kwartale 2017 roku ARAMUS S.A. osiągnął wynik na poziomie EBITDA w wysokości 62 tys. PLN, co oznacza zwiększenie tej wartości w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego o 21%

W trzecim kwartale Spółka ARAMUS S.A. zanotowała wynik ze sprzedaży na poziomie -86 tys. PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości -67 PLN, co oznacza pogorszenie wyniku w stosunku do analogicznego okresu 2016 roku. Wynik brutto w trzecim kwartale 2017 roku wyniósł -440 tys. PLN natomiast strata na poziomie netto wyniósł -570 tys. PLN i jest znacznie niższy porównaniu analogicznym okresem roku 2016 ze względu na aktualizację wartości inwestycji w wysokości 276 tys. PLN oraz obciążenie podatkiem dochodowym w wysokości 129 tys. PLN.

Emitent narastająco za trzy kwartały 2017 roku osiągnął przychody ze sprzedaży w wysokości 1 453 tys. PLN i są one wyższe o 120 % w porównaniu z analogicznym okresem roku 2016 roku. Przychody ze sprzedaży tego okresu, to przychody z wynajmu powierzchni własnych oraz sprzedaży towaru handlowego -nieruchomości. Wzrost przychodów o kwotę 780 tys. PLN wynika ze sprzedaży nieruchomości.

Narastająco za trzy kwartały Spółka ARAMUS S.A. zanotowała wynik ze sprzedaży na poziomie -232 tys. PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości -286 tys. PLN, co oznacza spadek w stosunku do analogicznego okresu 2016 roku. Zysk na poziomie EBITDA wyniósł 84 tys. PLN, wynik brutto -815 tys. PLN natomiast strata na poziomie netto wyniósł -944 tys. PLN.

W trzecim kwartale 2017 roku tj. w okresie 01.07.2017r -30.09.2017r Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowane przychody ze sprzedaży w wysokości 7 073 tys. PLN i są one znacznie wyższe od skonsolidowanych przychodów zrealizowanych w 2016 roku, które wówczas wyniosły 788 tys. PLN

W trzecim kwartale 2017 roku Grupa ARAMUS S.A. osiągnęła skonsolidowany wynik na poziomie EBITDA w wysokości 1 999 tys. PLN.

W trzecim kwartale Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. zanotowała zysk ze sprzedaży na poziomie 1 779 tys. PLN, wynik z działalności operacyjnej w wysokości 1 817 tys. PLN, co oznacza znaczny wzrost wyniku w stosunku do analogicznego okresu 2016 roku. Skonsolidowany zysk brutto w trzecim kwartale 2017 roku wyniósł 1 354 tys. PLN natomiast skonsolidowany zysk na poziomie netto wyniósł 1 264 tys. PLN i jest on znacznie wyższy w porównaniu analogicznym okresem roku 2016.

Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. narastająco za trzy kwartały 2017 roku osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 9 681 tys. PLN i są one wyższe o 293% w porównaniu z analogicznym okresem roku 2016 roku.

Narastająco za trzy kwartały Grupa Kapitałowa ARAMUS S.A. zanotowała zysk ze sprzedaży na poziomie 1 494 tys. PLN, zysk z działalności operacyjnej w wysokości 1 520 tys. PLN. Zysk na poziomie EBITDA wyniósł 2 059 tys. PLN, wynik brutto 902 tys. PLN natomiast wynik netto wyniósł 787 tys. PLN.

W ramach przychodów Grupy:

Najbardziej znaczące wydarzenia w ramach działalności grupy w trzecim kwartale 2017 roku miały miejsce w spółce zależnej Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. kom. (Spółka zależna Apartamenty Podgórskie)

W analizowanym okresie Spółka Apartamenty Podgórskie zakończyła budowę projektu deweloperskiego Apartamenty Dąbrowskiego zlokalizowanego w Krakowie-Podgórzu. W dniu 4 sierpnia 2017 roku Spółka Apartamenty Podgórskie otrzymała prawomocne pozwolenie na użytkowanie budynku mieszkalno-usługowego wielorodzinnego dla projektu deweloperskiego Apartamenty Dąbrowskiego.(RB 4/2017 z 4.08.2017r) Uprawomocnienie się decyzji o pozwoleniu na użytkowanie budynku umożliwiło Spółce zależnej sukcesywne przenoszenie własności mieszkań. W związku z tym, w trzecim kwartale 2017 roku Spółka zależna osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 6,2 mln PLN, podpisując umowy przenoszące własność 25 mieszkań. Spółka podpisała łącznie 48 umów rezerwacyjnych, przedwstępnych i przenoszących własność w ramach projektu Apartamenty Dąbrowskiego do końca trzeciego kwartału. Spółka jest na etapie analizy kolejnych projektów deweloperskich.

Ponadto w dniu 29 września 2017 roku Spółka zależna Emitenta - Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. kom, dokonała częściowej spłaty kredytu numer U0003008936799 z dnia 17 listopada 2015 roku w kwocie 11,3 mln PLN.

Spółka dominująca ARAMUS SA (Spółka/ Emitent) w trzecim kwartale 2017 roku zakończyła budowę kolejnego budynku o powierzchni całkowitej 419,32 m², powierzchni użytkowej 272,34m², przeznaczonego do wynajmu, zlokalizowanego w Krakowie.

W dniu 4 sierpnia 2017 roku, Emitent otrzymał prawomocne pozwolenie na użytkowanie w/w budynku. W dniu 8 września 2017 roku Emitent zawarł umowę najmu budynku na okres 5 lat.

W ramach Spółki zależnej Prospector Sp. z o.o.,(Spółka zależna Prospector/ Prospector) Grupa w analizowanym okresie zarządzała nieruchomościami m.in. na terenie Wrocławia, Krakowa i Legnicy. W trzecim kwartale 2017 roku Spółka Prospector osiągnęła przychody ze sprzedaży na poziomie 348 tys. PLN oraz zysk netto w wysokości 7,7 tys. PLN. W okresie trzeciego kwartału 2017 przychody spółki Prospector zmniejszyły się, głównie o przychody z zarządzania budynkami banku, w związku ze sprzedażą jego budynków w Bolesławcu i Lubinie.

W okresie sprawozdawczym Prospector Sp. z o.o. pozyskał do zarządzania 5 budynków. Na koniec trzeciego kwartału 2017 spółka zarządzała 239 budynkami o łącznej powierzchni użytkowej 272 tys. m². Ponadto w celu usprawnienia prowadzonej działalności, Spółka Prospector zgodnie z podjętą decyzją o zmianie oprogramowania i zakupie licencji na system DOM5 rozpoczęła wdrożenie oprogramowania. Planowany termin zakończenia procesu wdrażania jest na grudzień 2017.

Północ Nieruchomości Sp. z o.o. (Spółka zależna Północ/Północ Nieruchomości) zajmuje się zarządzaniem ogólnopolską siecią biur Północ Nieruchomości (Sieć). Na koniec trzeciego kwartału 2017 roku Spółka zarządzała 44 biurami działającymi na zasadzie franchisingu na terenie całej Polski. W dniu 31 lipca 2017 roku miało miejsce otwarcie drugiego oddziału Północ Nieruchomości w Siedlcach, 3 sierpnia 2017 r. w Częstochowie, 21 września w Kłodzku . To już siódmy oddział w województwie dolnośląskim co świadczy o silnej ekspansji i umacnianiu się Sieci w tym rejonie.

W trzecim kwartale 2017 roku podpisana została też umowa franchisingowa na prowadzenie biura w Kaliszu. W analizowanym okresie Sieć doradzała w obrocie nieruchomościami o łącznej wartości 72 mln PLN. Od początku roku Sieć doradzała w obrocie nieruchomościami o łącznej wartości 232 mln PLN PÓLNOC Finanse, Sieć w drugim kwartale 2017 roku pośredniczyła przy uzyskaniu 55 kredytów na łączną kwotę 489 mln PLN.PÓLNOC Finanse to produkt, który jest wynikiem współpracy pomiędzy PÓLNOC Finanse i Morizon Finanse, dzięki któremu doradcy mają możliwość obsługi klientów w zakresie pośrednictwa w obrocie nieruchomości oraz pośrednictwa kredytowego. Doradcy PÓLNOC Nieruchomości mogą przygotować ofertę idealnie dostosowaną do potrzeb i możliwości klientów,

mając dostęp do najlepszego systemu na rynku, używanego przez liderów pośrednictwa finansowego, składania multiwniosków do wiodących banków, dostęp do systemu finansowego online 24 h. W ofercie PÓŁNOC Finanse są kredyty hipoteczne oraz gotówkowe m.in. PKO Bank Polsk, Bank Millenium, Alior Bank, BZWBK, PEKAO SA

W trzecim kwartale 2017 roku odbyło się wiele szkoleń, konferencji i akcji promocyjnych.

W centrali Sieci w Krakowie, w dniach 4-5 lipca oraz 1-2 sierpnia, Franczyzobiorcy oraz nowi Doradcy PÓŁNOC Nieruchomości z oddziałów już funkcjonujących jak również tych, które zostaną wkrótce otwarte, wzięli udział w cyklicznym, dwudniowym szkoleniu „Na Start wdrażającym do pracy w zawodzie pośrednika nieruchomości.

Szkolenie obejmowało zakres tematyczny począwszy od zagadnień prawnych, podatków i opłat przez rodzaje umów pośrednictwa do zagadnień praktycznych. Uczestnicy mieli możliwość również doskonalić się w tworzeniu i pozyskiwaniu ofert, prezentacji nieruchomości potencjalnemu klientowi oraz w podstawowych technikach fotografii nieruchomości.

Swój warsztat można było wzbogacić również o negocjacje umów czy marketing ofert. Szczegółowo zostały omówione techniki współpracy z innymi biurami oraz systemy informatyczne jakie można wykorzystać w codziennej pracy.

17 lipca 2017 roku w centrali PÓŁNOC Nieruchomości odbył się pierwszy warsztat z cyklu „ W roli głównej Agent”. Był to trening narzędziowy z umawiania spotkań w celu przyjęcia nieruchomości do oferty biura. Warsztaty prowadzone były przez Dawida Mareckiego – coacha, managera i praktyka sprzedaży, a brali w nich udział doradcy z centrali PÓŁNOC Nieruchomości w Krakowie.

Podczas treningu doradcy ćwiczyli i doskonalili umiejętności związane ze skutecznym umawianiem pakietu spotkań podaźowych, radzeniem sobie z obiekcjami klientów oraz przewyższaniem własnych lęków i obaw związanych z wykonywaniem tzw. „zimnych telefonów”.

Poza działaniami operacyjnymi spółka prowadzi działania opiniotwórcze i aktywnie udzielała się w prasie i mediach, publikując różne ciekawe tematy dotyczące nieruchomości.

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

Schemat nr 1

ARAMUS



Źródło: Spółka

JEDNOSTKI WCHODZĄCE W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ SPÓŁKI

Na ostatni dzień okresu objętego raportem w skład grupy ARAMUS wchodziły 4 podmioty zależne.

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

Tabela nr 2

NAZWA FIRMY	PROSPECTOR Sp. z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADRES SIEDZIBY	LEGNICA, ul. Rycerska 2
ODDZIAŁ	KRAKÓW, ul. Balicka 35
TELEFON / FAX	TEL. 76 724-51-42, FAX 76 724-51-43
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	legnica@prospector.nieruchomosci.pl krakow@prospector.nieruchomosci.pl
STRONA INTERNETOWA	www.prospector.nieruchomosci.pl
NIP	691-222-45-60
REGON	391031339
SYMBOL PKD	68.32 Z
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy
KRS	0000165449
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	60 000,00

Podstawową działalnością firmy jest zarządzanie nieruchomościami

Tabela nr 3

Nazwa podmiotu	Siedziba	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.07.2017-30.09.2017	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2017-	Kapitały własne na 30.09.2017r.
----------------	----------	---------------------------	--	--	---------------------------------

				30.09.2017	
Prospector Sp. z o.o.	59-220 Legnica ul. Piastowska nr 20a	100%	406 851,80	8 431,41	54 039,51

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

Tabela nr 6

NAZWA FIRMY	PÓŁNOC Nieruchomości Sp. z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADERS SIEDZIBY	KRAKÓW ul. Balicka 35
TELEFON / FAX	tel. + 48 prefix 12 636 54 97
ADRES POCZTY ELEKTRONICZNEJ	polnoc@polnoc.pl
STRONA INTERNETOWA	www.polnoc.pl
NIP	677-23-77-759
REGON	122972929
SYMBOL PKD	6820 Z
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000480893
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	2.005.000,00

Podstawową działalnością firmy jest doradztwo w przeprowadzaniu nieruchomości i administracja siecią PÓŁNOC Nieruchomości

Tabela nr 7

Nazwa podmiotu	Siedziba	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.07.2017- 30.09.2017	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2017- 30.09.2017	Kapitały własne na 30.09.2017r
PÓŁNOC NIERUCHOMOŚCI Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	325 978,36	41 157,88	1 432 729,25

3. Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp. K. (d. Apartamenty Dąbrowskiego Sp. z o.o.) – 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

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 01.07.2017-30.09.2017	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2017-30.09.2017	Kapitały własne na 30.09.2017r.
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. Sp.K.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	99%	6 201 301,84	1 878 077,90	1 594 335,33

4. Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o. – dane podmiotu zależnego

NAZWA FIRMY	Apartamenty Podgórskie Sp z o.o.
FORMA PRAWNA	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
SIEDZIBA, ADERS SIEDZIBY	Kraków ul. Balicka 35
NIP	677-23-85-003
REGON	123241139
SYMBOL PKD	70 10 Z
SĄD REJESTROWY	Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
KRS	0000529615
KAPITAŁ ZAKŁADOWY	5 000 zł

Nazwa podmiotu	Siedziba	Udział w kapitale własnym	Przychody za okres 01.07.2017-30.09.2017	Zysk (strata) netto za okres 01.07.2017-30.09.2017	Kapitały własne na 30.09.2017r.
Apartamenty Podgórskie Sp. z o.o.	30-149 Kraków ul. Balicka 35	100%	6 000,00	-3 264,07	-2 298,76

10. PRZYCZYNY NIESPORZĄDZANIA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANOWYCH

Nie dotyczy

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

Tabela nr 1

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 OKAZIATELA	brak	2 580 000,00	40,44%	2 580 000,00	30,79%
C AKCJE ZWYKŁE NA OKAZIATELA	brak	1 800 000,00	28,21%	1 800 000,00	21,48%
SUMA		6 380 000,00	100,00%	8 380 000,00	100,00%

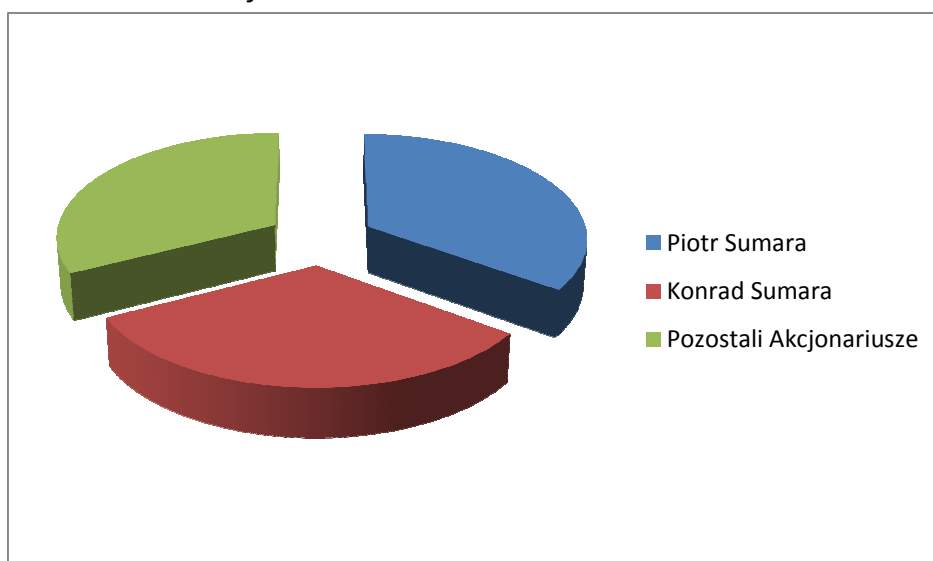
Źródło: Spółka

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

LP	NAZWISKO I IMIĘ/ FIRMA AKCJONARIUSZA	LICZBA AKCJI	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE AKCJI	LICZBA PRZYSŁUGUJĄCYCH GŁOSÓW	UDZIAŁ % W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW
1	Piotr Sumara	2 259 056,00	35,41%	3 259 056,00	38,89%
2	Konrad Sumara	2 080 000,00	32,60%	3 080 000,00	36,75%
3	Pozostali Akcjonariusze	2 040 944,00	31,99%	2 040 944,00	24,36%
	SUMA	6 380 000,00	100,00%	8 380 000,00	100,00%

Źródło: Spółka

Wykres nr 1 Struktura Akcjonariatu



Źródło: Spółka

12. INFORMACJA O ZATRUDNIENIU

Grupa na dzień 30.09.2017 zatrudniała 29 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Pozostałe osoby współpracują w ramach Grupy na zasadzie umów cywilnoprawnych.

Spółka na dzień 30.09.2017 zatrudniała 2 osoby w przeliczeniu na pełne etaty.

Kraków, dnia 9 listopada 2017 roku

Piotr Sumara

Konrad Sumara

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu