



Raport kwartalny
spółki Partner-Nieruchomości S.A.
za II kwartał 2015 roku

Warszawa, 11 sierpnia 2015 roku

Spis treści:

1. WPROWADZENIE	3
2. BILANS.....	4
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	7
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	8
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	9
6. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU	10
7. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZEMAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI	12
8. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH	12
9. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE	13
10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ	13
11. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU	13
12. ZATRUDNIENIE W SPÓŁCE	13
13. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM	13
14. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU PARTNER-NIERUCHOMOŚCI S.A.	13

1. WPROWADZENIE

Podstawowe informacje o Emitencie:

Firma:	Partner-Nieruchomości S.A.
Kraj:	Polska
Siedziba:	Warszawa
Adres:	00-681 Warszawa; ul. Hoża 51
Telefon:	22 628-70-41
Adres poczty elektronicznej:	biuro@partnernieruchomosci.com.pl
Adres strony internetowej:	http://www.partnernieruchomosci.com.pl/
NIP:	6272655014
REGON:	241002200
KRS:	0000392767
Oznaczenie Sądu:	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy:	6.000.000 PLN w całości opłacony
Akcje:	Seria A: 48 000 000 sztuk akcji imiennych uprzywilejowanych w ten sposób, że jedna akcja serii A daje prawo do oddania dwóch głosów na Walny Zgromadzeniu spółki Partner-Nieruchomości S.A. Seria B: 12 000 000 sztuk akcji zwykłych na okaziciela
Zarząd:	Tadeusz Bruj – Prezes Zarządu Maciej Krupa – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Robert Bolesta – Przewodniczący Rady Nadzorczej Arkadiusz Grabalski - Członek Rady Nadzorczej Barbara Borucka - Członek Rady Nadzorczej Marta Gąska - Członek Rady Nadzorczej Kamil Gąska - Członek Rady Nadzorczej

Podstawa sporządzenia:

Niniejszy raport kwartalny spółki Partner-Nieruchomości S.A. z siedzibą w Warszawie („Spółka”, „Emitent”) został sporządzony zgodnie z wymogami § 5 ust. 1 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” w związku z zapisami § 5 ust. 3 oraz ust. 4.1 i 4.2.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od 1 kwietnia do 30 czerwca 2015 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego.

Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

Spółka nie umieszczała w dokumencie informacyjnym informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

2. BILANS

Aktywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	3 703 594,00	13 221 338,58
I	Wartości niematerialne i prawne	5 944,00	888 915,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	888 915,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 944,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	12 304 861,52
1	Środki trwałe	0,00	12 304 861,52
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	1 220 412,26
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	11 084 449,26
c	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	3 697 650,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	3 697 650,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	3 697 650,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	3 697 650,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	27 562,06
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	27 562,06

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)
B	AKTYWA OBROTOWE	860 338,63	1 822 608,78
I	Zapasy	0,00	595 874,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	490 874,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	105 000,00
II	Należności krótkoterminowe	851 073,61	1 025 287,89
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	108 000,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	108 000,00
	- do 12 miesięcy	0,00	30 000,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	78 000,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	851 073,61	917 287,89
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	133,98	410 838,89
	- do 12 miesięcy	133,98	410 838,89
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	850 939,63	506 449,00
c	inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	9 265,02	135 512,84
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 265,02	135 512,84
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9 265,02	135 512,84
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 265,02	135 512,84
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	65 934,05
AKTYWA RAZEM		4 563 932,63	15 043 947,36

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 czerwca 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 czerwca 2014 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 600 343,67	6 856 026,99
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 000 000,00	6 000 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	376 014,13	376 014,13
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	480 000,00	480 000,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 188 419,96	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	-67 250,50	12,86
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	963 588,96	8 187 920,37
I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	17 100,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	17 100,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	7 387 426,71
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	7 387 426,71
a	kredyty i pożyczki	0,00	7 387 426,71
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	272 532,05	783 393,66
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	272 532,05	783 393,66
a	kredyty i pożyczki	100 000,00	465 623,96
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	13 116,29	12 603,69
	- do 12 miesięcy	13 116,29	12 603,69
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	91 645,90
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych	159 415,76	98 261,87
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	5 784,70
i	inne	0,00	109 473,54
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	691 056,91	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	691 056,91	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	691 056,91	0,00
PASYWA RAZEM		4 563 932,63	15 043 947,36

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	II kwartał 2015r. (w zł)	II kwartał 2014r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r. (w zł)
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 372,43	303 316,43	1 372,43	589 761,17
- od jednostek powiązanych	0,00	30 850,56	0,00	81 701,12
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 372,43	303 316,43	1 372,43	589 761,17
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	26 447,95	215 532,92	68 622,84	433 453,94
I. Amortyzacja	891,60	62 536,74	1 188,80	124 135,99
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	24 115,61	3 349,59	48 268,20
III. Usługi obce	16 659,05	50 597,62	46 292,45	99 393,64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 897,30	28 644,80	11 792,00	54 233,30
- podatek akcyzowy	17,00	0,00	17,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 000,00	41 020,95	6 000,00	91 854,03
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	8 617,20	0,00	15 568,78
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-25 075,52	87 783,51	-67 250,41	156 307,23
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,68	0,00	1,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,68	0,00	1,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	15 641,61	0,00	31 280,80
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	15 641,61	0,00	31 280,80
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-25 075,52	72 142,58	-67 250,41	125 027,59
G. Przychody finansowe	0,00	30 000,00	0,00	85 000,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	30 000,00	0,00	85 000,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	55 000,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	103 994,68	0,09	208 250,73
I. Odsetki, w tym:	0,00	103 994,68	0,09	208 250,73
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,09	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-25 075,52	-1 852,10	-67 250,50	1 776,86
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-25 075,52	-1 852,10	-67 250,50	1 776,86
L. Podatek dochodowy	0,00	1 339,00	0,00	1 764,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-25 075,52	-3 191,10	-67 250,50	12,86

4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Wyszczególnienie	II kwartał 2015r. (w zł)	II kwartał 2014r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(25 075,52)	- 3 191,10	(67 250,50)	12,86
II.	Korekty razem	(3 100,45)	840 531,84	(16 519,87)	1 293 650,89
1.	Amortyzacja	891,60	78 131,74	1 188,80	155 325,99
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	103 994,68	0,09	208 250,73
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	1 000,00	200 000,00
7.	Zmiana stanu należności	(2 750,16)	873 240,66	(8 524,22)	999 670,79
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(692 298,80)	-237 543,04	(701 241,45)	-215 813,59
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	691 056,91	22 707,80	691 056,91	-53 783,03
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(28 175,97)	837 340,74	(83 770,37)	1 293 663,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
–	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	2 439 450,00	7 132,80	2 589 450,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	2 439 450,00	7 132,80	2 589 450,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
–	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
–	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	-2 439 450,00	(7 132,80)	-2 589 450,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	1 697 591,18	100 000,00	1 697 853,65
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	1 697 591,18	100 000,00	1 697 853,65
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	170 886,77	0,09	339 768,15
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	66 892,09	0,00	131 517,42

5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	103 994,68	0,09	208 250,73
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	1 526 704,41	99 999,91	1 358 085,50
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(28 175,97)	-75 404,85	9 096,74	62 299,25
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:				
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	37 440,99	0,00	168,28	73 213,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	9 265,02	-75 404,85	9 265,02	135 512,84
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie		II kwartał 2015r. (w zł)	II kwartał 2014r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 625 419,19	6 859 218,09	3 667 594,17	6 856 014,13
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 625 419,19	6 859 218,09	3 667 594,17	6 856 014,13
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zarejestrowanie podwyższenia kapitału akcyjnego – akcje serii B				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podziału zysku				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	376 014,13	274 380,40	376 014,13	274 380,40
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	101 633,73	0,00	101 633,73
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	101 633,73	0,00	101 633,73
-	podział zysku		101 633,73		101 633,73
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	376 014,13	376 014,13	376 014,13	376 014,13
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	przebieganie zarejestrowanego kapitału akcyjnego – akcje serii B				
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	480 000,00	480 000,00	480 000,00	480 000,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 188 419,96	0,00	-3 188 419,96	0,00
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 188 419,96	0,00	-3 188 419,96	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości				
-	korekty błędów				
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 188 419,96	0,00	-3 188 419,96	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-	polisa dotycząca lat ubiegłych				
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00
-					
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 188 419,96	0,00	-3 188 419,96	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 188 419,96	0,00	-3 188 419,96	0,00
8.	Wynik netto	-25 075,61	-3 191,10	-67 250,50	12,86
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	12,86
b)	strata netto	-25 075,61	-3 191,10	-67 250,50	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 642 518,56	6 852 823,03	3 600 343,67	6 856 026,99
III.	Kapitał (fundusz) własny , po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 642 518,56	6 852 823,03	3 600 343,67	6 856 026,99

6. ZASADY PRZYJĘTE PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Dane finansowe i informacje przedstawione w niniejszym raporcie zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości zawartymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591) i zgodnie z najlepszą wiedzą Zarządu przedstawiają aktualną sytuację majątkową i finansową Spółki.

Dane finansowe przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym Spółki zawierają dane za okres od dnia 1 kwietnia 2015 roku do dnia 30 czerwca 2015 roku oraz dane porównawcze za analogiczny okres roku poprzedniego. Wszelkie dane finansowe, o ile nie wskazano inaczej, zostały zaprezentowane w złotych polskich.

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. W ciągu roku obrotowego nie zmieniono zasad wyceny aktywów i pasywów. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3 500,00 zł odnoszone są jednorazowo w koszty.

Pozostałe środki trwałe, o wyższej wartości, amortyzowane są liniowo.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny nabycia minus odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674).

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według ceny zakupu netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników zapasów do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są metodą „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”.

Należności

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

Wykazana w rachunku przepływów pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne).

Kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowego ujęcia, kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/pożyczki (koszty transakcyjne).

Przychody

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

7. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZEMAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W dniu 18 czerwca 2015 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta, które podjęło uchwały m.in. w przedmiocie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za 2014 rok, zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2014, zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki z działalności Rady Nadzorczej w roku obrotowym 2014, w sprawie pokrycia straty za rok obrotowy 2014 oraz w przedmiocie udzielenia absolutorium członkom organów Emitenta. Pełna treść uchwał podjętych podczas obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia stanowi załącznik do raportu bieżącego numer 11/2015 z dnia 18 czerwca 2015 roku.

W II kwartale 2015 roku Zarząd spółki Partner-Nieruchomości S.A. w dalszym ciągu koncentrował się na operacyjnym przejmowaniu zarządzania Spółką w związku ze zmianami w składzie organów Emitenta, które miały miejsce w grudniu poprzedniego roku i które zostały szerzej opisane w raporcie za IV kwartał 2014 roku i raporcie rocznym Spółki za 2014 rok. Ponadto, Zarząd podejmował także działania związane z analizą potencjału rynkowego Spółki oraz opracowywaniu planów i strategii na kolejne okresy. Zarząd przewiduje, że w ciągu najbliższych miesięcy będzie gotów przedstawić i zarekomendować Radzie Nadzorczej strategię i plany dalszego rozwoju Spółki.

8. STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI REALIZACJI OGŁOSZONYCH PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH

Emitent nie publikował prognoz wyników finansowych na 2015 rok.

9. INFORMACJE DOTYCZĄCE WPROWADZANIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W SPÓŁCE

W okresie II kwartału 2015 roku Emitent skupiał się na realizacji wcześniej zaplanowanych zadań, w związku z powyższym nie podejmował działań mających na celu wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w Spółce.

10. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

Spółka Partner-Nieruchomości S.A. nie tworzy grupy kapitałowej, więc nie ma obowiązku publikowania skonsolidowanych raportów kwartalnych zgodnie z zapisami § 5 ust. 2 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

11. STRUKTURA AKCJONARIATU SPÓŁKI NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU

Nazwa akcjonariusza	Ilość akcji	Ilość głosów	Udział w kapitale zakładowym	Udział w liczbie głosów na WZ
Mazowiecka Spółka Mleczarska S.A.	48.000.000	96.000.000	80,00%	88,89%
Pozostali akcjonariusze	12.000.000	12.000.000	20,00%	11,11%
Razem:	60.000.000	108.000.000	100,00%	100,00%

12. ZATRUDNIENIE W SPÓŁCE

Liczba osób zatrudnionych przez spółkę w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 0 osób.

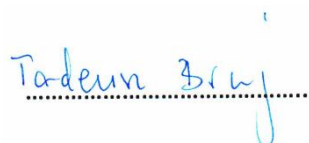
13. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia dotyczące Spółki i prowadzonej przez nią działalności.

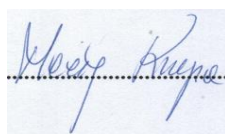
14. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU PARTNER-NIERUCHOMOŚCI S.A.

Zarząd spółki Partner-Nieruchomości S.A. z siedzibą w Warszawie oświadcza, że według jego najlepszej wiedzy, dane finansowe zawarte w niniejszym raporcie kwartalnym zostały sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi Spółkę oraz, że niniejszy raport zawiera prawdziwy, rzetelny i jasny obraz Spółki.

Podpisy osób reprezentujących Spółkę:



Tadeusz Bruj
Prezes Zarządu



Maciej Krupa
Wiceprezes Zarządu