



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

Warszawa, 10 listopada 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:	Pan Adam Grabowski – Prezes Zarządu Pan Maciej Krupa – Wiceprezes Zarządu
Rada Nadzorcza:	Pan Robert Bolesta – Przewodniczący Rady Nadzorczej Pan Arkadiusz Grabalski - Członek Rady Nadzorczej Pani Barbara Borucka - Członek Rady Nadzorczej Pani Marta Gąska - Członek Rady Nadzorczej Pan 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 lipca do 30 września 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 września 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 września 2014 r. (w zł)
A	AKTYWA TRWAŁE	3 702 702,40	13 288 097,27
I	Wartości niematerialne i prawne	5 052,40	873 320,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	873 320,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	5 052,40	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	12 387 427,88
1	Środki trwałe	0,00	12 387 427,88
a	grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	1 217 227,38
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	11 170 200,50
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	27 349,39
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	27 349,39

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 września 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 września 2014 r. (w zł)
B	AKTYWA OBROTOWE	981 106,05	1 773 964,27
I	Zapasy	0,00	1 095 874,00
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	605 000,00
II	Należności krótkoterminowe	852 808,95	619 806,45
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	26 446,19
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	26 446,19
	- do 12 miesięcy	0,00	26 446,19
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	852 808,95	593 360,26
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	392,72	593 360,26
	- do 12 miesięcy	392,72	593 360,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	852 416,23	0,00
c	inne	0,00	0,00
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	128 297,10	17 292,86
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	128 297,10	17 292,86
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	128 297,10	17 292,86
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	128 297,10	17 292,86
	- 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	40 990,96
AKTYWA RAZEM		4 683 808,45	15 062 061,54

Pasywa

Lp.	Tytuł	Na dzień 30 września 2015 r. (w zł)	Na dzień 30 września 2014 r. (w zł)
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	3 565 166,99	6 857 538,22
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	-102 427,18	1 524,09
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 118 641,46	8 204 523,32
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	7 169 939,68
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	7 169 939,68
a	kredyty i pożyczki	0,00	7 169 939,68
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	956 039,84	1 017 483,64
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	138 130,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	138 130,00
	- do 12 miesięcy	0,00	138 130,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	956 039,84	879 353,64
a	kredyty i pożyczki	100 000,00	587 990,97
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	3 116,31	45 791,16
	- do 12 miesięcy	3 116,31	45 791,16
	- 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, cel, ubezpieczeń i innych	852 923,53	38 513,20
h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	3 947,15
i	inne	0,00	111 465,26
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	162 601,62	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	162 601,62	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	162 601,62	0,00
PASYWA RAZEM		4 683 808,45	15 062 061,54

3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	III kwartał 2015r. (w zł)	III kwartał 2014r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. (w zł)
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	210,35	343 816,43	1 582,78	933 577,60
- od jednostek powiązanych	0,00	30 850,56	0,00	112 551,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	210,35	343 816,43	1 582,78	933 577,60
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	35 387,03	313 727,69	104 009,87	747 181,63
I. Amortyzacja	891,60	117 433,64	2 080,40	241 569,63
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	26 235,66	3 349,59	74 503,86
III. Usługi obce	11 203,10	125 231,47	57 495,55	224 625,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	5 880,00	27 166,65	17 672,00	81 399,95
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	17,00	0,00
V. Wynagrodzenia	15 140,79	14 128,77	21 140,79	105 982,80
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 271,54	2 693,06	2 271,54	18 261,84
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	838,44	0,00	838,44
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-35 176,68	30 088,74	-102 427,09	186 395,97
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	50,00	0,00	51,16
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	50,00	0,00	51,16
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	15 638,88	0,00	46 919,68
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	15 638,88	0,00	46 919,68
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)	-35 176,68	14 499,86	-102 427,09	139 527,45
G. Przychody finansowe	0,00	121 299,00	0,00	206 299,00
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	121 299,00	0,00	206 299,00
- 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	131 954,63	0,09	340 205,36
I. Odsetki, w tym:	0,00	131 954,63	0,09	340 205,36
- 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)	-35 176,68	3 844,23	-102 427,18	5 621,09
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)	-35 176,68	3 844,23	-102 427,18	5 621,09
L. Podatek dochodowy	0,00	2 333,00	0,00	4 097,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-35 176,68	1 511,23	-102 427,18	1 524,09

4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Wyszczególnienie	III kwartał 2015r. (w zł)	III kwartał 2014r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. (w zł)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk (strata) netto	(35 176,68)	1 511,23	(102 427,18)	1 524,09
II.	Korekty razem	154 208,76	307 343,44	137 688,89	1 600 994,33
1.	Amortyzacja	891,60	133 028,64	2 080,40	288 354,63
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	131 954,63	0,09	340 205,36
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	(500 000,00)	1 000,00	-300 000,00
7.	Zmiana stanu należności	(1 735,33)	405 481,44	(10 259,56)	1 405 152,23
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	683 507,78	111 722,97	(17 733,66)	-104 090,62
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(528 455,29)	25 155,76	162 601,62	-28 627,27
10.	Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	119 032,08	308 854,67	35 261,71	1 602 518,42
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	200 000,00	7 132,80	2 789 450,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	200 000,00	7 132,80	2 789 450,00
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	(200 000,00)	(7 132,80)	-2 789 450,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	0,00	29,72	100 000,00	1 697 883,37
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	29,72	100 000,00	1 697 883,37
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	227 104,37	0,09	566 872,52
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	0,00	0,00	0,00	0,00

4.	zysku				
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	95 149,74	0,00	226 667,16
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	131 954,63	0,09	340 205,36
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	(227 074,65)	99 999,91	1 131 010,85
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	119 032,08	(118 219,98)	128 128,82	-55 920,73
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	9 265,02	-	168,28	73 213,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	128 297,10	(118 219,98)	128 297,10	17 292,86
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie		III kwartał 2015r. (w zł)	III kwartał 2014r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. (w zł)	Narastająco za okres od 01.01.2014r. do 30.09.2014r. (w zł)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 600 343,67	6 856 026,99	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	3 600 343,67	6 856 026,99	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	376 014,13	376 014,13	274 380,40
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	101 633,73
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	101 633,73
-	podział zysku				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
-	przeksięgowanie 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	-35 176,68	1 511,23	-102 427,18	1 524,09
a)	zysk netto	0,00	0,00	0,00	1 524,09
b)	strata netto	-35 176,68	1 511,23	-102 427,18	0,00
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 632 417,49	6 857 525,36	3 565 166,99	6 857 538,22
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)				

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 lipca 2015 roku do dnia 30 września 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 uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

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 17 września 2015 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła dwie uchwały, odpowiednio w sprawie odwołania Pana Tadeusza Bruj z funkcji Prezesa Zarządu Spółki oraz w sprawie powołania Pana Adama Grabowskiego do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu Spółki.

W związku z podjęciem przez Radę Nadzorczą Spółki powyższych uchwał, aktualny skład Zarządu Spółki przedstawia się następująco:

- Pan Adam Grabowski – Prezes Zarządu;
- Pan Maciej Krupa – Wiceprezes Zarządu.

W III kwartale 2015 roku, podobnie jak to miało miejsce w poprzednim kwartale, Zarząd spółki Partner-Nieruchomości S.A. kontynuował proces operacyjnego przejmowania zarządzania nad Spółką w związku z dokonanymi 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. Dodatkowo, w III kwartale 2015 roku miała miejsca kolejna zmiana w składzie Zarządu Emitenta, która została szerzej opisana, wraz z życiorysem nowo powołanego Członka Zarządu, w raporcie bieżącym nr 13/2015 z dnia 18 września 2015 roku. Oprócz powyższego, Zarząd Spółki kontynuował działania zmierzające do możliwie jak najdokładniejszego określenia potencjału rynkowego Spółki oraz do opracowania na jego bazie strategii i planów dalszego rozwoju Spółki na kolejne lata. Zarząd dokłada wszelkich starań, aby w możliwie jak najkrótszym okresie przedstawić i zarekomendować Radzie Nadzorczej optymalną strategię i plany dalszego rozwoju Spółki. O podjęciu jakiegokolwiek wiążącej decyzji dotyczącej dalszego rozwoju i planów strategicznych Spółki, Zarząd Spółki niezwłocznie poinformuje w formie raportu bieżącego.

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 III kwartału 2015 roku Emitent kontynuował realizację wcześniej zaplanowanych zadań związanych z przejmowaniem zarządzania Spółki i 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.

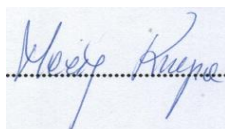
14. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU PARTNER-NIERUCHOMOŚCI S.A.

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:



Adam Grabowski
Prezes Zarządu



Maciej Krupa
Wiceprezes Zarządu