

**GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.**  
**ul. Korfantego 141A, 40-154 Katowice**  
**NIP 634-283-20-89**

---

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**ZA OKRES 01.01.2016-30.06.2016**

---

WYKONANO W BIURZE RACHUNKOWYM JJ Sp. z o. o.  
41-936 BYTOM UL. KRZYŻOWA GÓRA 10  
TEL/FAX +48 (32) 337 50 05  
e-mail: [biuro@jj.com.pl](mailto:biuro@jj.com.pl)

## Wprowadzenie do Sprawozdania Finansowego GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o. o.

### A. Ogólna charakterystyka jednostki

Nazwa Spółki:	GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.
Siedziba:	ul. Korfantego 141A, 40-154 Katowice
Sąd Rejestrowy:	Sąd Rejonowy Katowice-Wschód, VIII Wydział Gospodarczy KRS
KRS:	0000529015
NIP:	634-283-20-89
REGON:	243702946

Przedmiotem działalności spółki jest pośrednictwo w obrocie nieruchomościami.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2016 r. – 30.06.2016 r.

W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności.

### B. Informacja dotycząca zarządu oraz ewentualnych zmian w okresie sprawozdawczym:

#### Skład osobowy Zarządu:

Marek Wollnik - Prezes Zarządu

Sergiusz Góralczyk - Członek Zarządu

Nie było zmian składu osobowego w okresie sprawozdawczym.

### C. Dane o strukturze własności kapitał zakładowego spółki GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o. o.

WSPÓLNIK	UDZIAŁ PROCENTOWY W KAPITALE ZAKŁADOWYM SPÓŁKI	LICZBA UDZIAŁÓW	WARTOŚĆ JEDNEGO UDZIAŁU	ŁĄCZNA WARTOŚĆ NOMINALNA UDZIAŁÓW
GTB Metropolis Sp. z o.o.	99,95%	1 999	50,00 zł	99 950,00 zł
Maciej Kaźmierczak	0,05%	1	50,00 zł	50,00 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>100,00%</b>	<b>2 000</b>	<b>-</b>	<b>100 000,00 zł</b>

**D. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru**

Zasady wyceny aktywów i pasywów

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

Stany i rozchody towarów w ciągu roku obrotowego i na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu powiększonych o koszty związane z nabyciem towarów.

Odnosząc się do art.28 ust.4 Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości Spółka zdecydowała się na zwiększanie ceny nabycia towarów o koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu finansowania zapasu towarów w okresie ich przygotowania do sprzedaży. Na zakup towarów będących nieruchomościami gruntowymi zostały wyemitowane obligacje. Bieżąca wycena wyemitowanych obligacji prowadzona jest w skorygowanej cenie nabycia. Naliczone odsetki od obligacji oraz inne koszty związane z emisją obligacji aktywowane są jako zapas. Odsetki rozliczane są w proporcji udziału danego rodzaju towaru (projektu) w emisji obligacji.

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.

Zobowiązania finansowe występujące w spółce:

Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji ujmuje się początkowo według wartości godziwej, pomniejszonej o poniesione koszty transakcyjne, a następnie wycenia się je według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu). Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji zalicza się do zobowiązań krótkoterminowych chyba, że Spółka posiada bezwarunkowe prawo do odroczenia spłaty zobowiązania, o co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Data 26.08.2016

Data



.....  
*Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych*

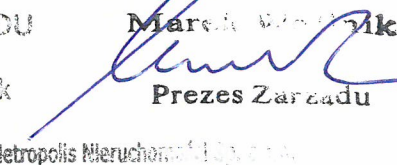
BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.  
ul. Krzyżowa Góra 10. 41-936 Bytom  
ODDZIAŁ W GŁIWICACH  
ul. Toszecka 101. 44-100 Gliwice  
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

.....  
*Podpis kierownika jednostki*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

  
**Sergiusz Góralczyk**

**Marek Wójcik**

  
**Prezes Zarządu**

GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.  
Al. Korfantego 141A  
40-154 Katowice  
NIP: 6342832089, REGON: 243702945

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
A.	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>334 652,05</b>	<b>1 774 209,25</b>
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	317,05	317,05
II.	Zmiana stanu produktów	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	334 335,00	1 773 892,20
B.	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>101 721,16</b>	<b>1 598 287,60</b>
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	33,98
III.	Usługi obce	28 177,54	832 368,80
IV.	Podatki i opłaty	3 578,52	2 994,48
V.	Wynagrodzenia	-	-
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	-	-
	- emerytalne	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5 349,39	3 596,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	64 615,71	759 294,34
C.	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>232 930,89</b>	<b>175 921,65</b>
D.	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,27</b>	<b>53,29</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	0,27	53,29
E.	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,94</b>	<b>64,27</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	0,94	64,27
F.	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>232 930,22</b>	<b>175 910,67</b>
G.	<b>Przychody finansowe</b>	<b>5 823,11</b>	<b>3 836,99</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	-	-
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
II.	Odsetki	5 823,11	3 836,99
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	-	-
H.	<b>Koszty finansowe</b>	<b>39 345,63</b>	<b>122 806,90</b>
I.	Odsetki	30 409,71	73 125,54
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	8 935,92	49 681,36
I.	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>199 407,70</b>	<b>56 940,76</b>
J.	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>39 752,00</b>	<b>11 228,00</b>
K.	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
L.	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>159 655,70</b>	<b>45 712,76</b>

Data: 26.08.2016

*Podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych*

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.  
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom  
ODDZIAŁ W GLIWICACH  
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice  
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

Strona 3 z 18

Data

*Podpis kierownika jednostki*

**CZŁONEK ZARZĄDU**

**Sergiusz Góralczyk**

**Marek Wołnik**

**Prezes Zarządu**

GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.  
Al. Korfantego 141A  
40-154 Katowice  
NIP: 6322875000 REGON: 142700048

## BILANS

	AKTYWA	Bilans na dzień 31.12.2014.	Bilans na dzień 30.06.2015.	Bilans na dzień 31.12.2015.	Bilans na dzień 30.06.2016.
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>102 326,00</b>	<b>73 021,00</b>	<b>51 104,00</b>	<b>47 167,00</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	-	-	-	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-
2.	Wartość firmy	-	-	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	-	-	-	-
1.	Środki trwałe	-	-	-	-
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-	-	-
c)	urządzenia techniczne i maszyny	-	-	-	-
d)	środki transportu	-	-	-	-
e)	inne środki trwałe	-	-	-	-
2.	Środki trwałe w budowie	-	-	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	-	-	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	-	-	-	-
3.	Od pozostałych jednostek	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	-	-	-	-
1.	Nieruchomości	-	-	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-	-	-
-	udziały lub akcje	-	-	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w	-	-	-	-
-	udziały lub akcje	-	-	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
c)	w pozostałych jednostkach	-	-	-	-
-	udziały lub akcje	-	-	-	-
-	inne papiery wartościowe	-	-	-	-
-	udzielone pożyczki	-	-	-	-
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-	-
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	-	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102 326,00	73 021,00	51 104,00	47 167,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>9 742 505,83</b>	<b>10 114 699,67</b>	<b>10 121 417,16</b>	<b>9 774 629,38</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>7 328 618,12</b>	<b>9 042 767,68</b>	<b>9 454 246,45</b>	<b>9 151 817,73</b>
1.	Materiały	-	-	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-	-	-
4.	Towary	7 222 927,06	9 042 767,68	9 454 246,45	9 151 817,73
5.	Zaliczki na dostawy	105 691,06	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 646 504,44</b>	<b>298 861,90</b>	<b>2 294,00</b>	<b>193,41</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 691,24	9 446,40	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 691,24	9 446,40	-	-
-	do 12 miesięcy	2 691,24	9 446,40	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	-	-	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b)	inne	-	-	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 643 813,20	289 415,50	2 294,00	193,41
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-	-
-	do 12 miesięcy	-	-	-	-
-	powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	1 643 813,20	289 415,50	2 294,00	193,41
c)	inne	-	-	-	-
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>767 383,27</b>	<b>768 408,00</b>	<b>661 298,63</b>	<b>603 176,14</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	767 383,27	768 408,00	661 298,63	603 176,14
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	767 383,27	768 408,00	661 298,63	603 176,14
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	767 383,27	768 408,00	661 298,63	603 176,14
-	inne środki pieniężne	-	-	-	-
-	inne aktywa pieniężne	-	-	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	-	<b>4 662,09</b>	<b>3 578,08</b>	<b>19 442,10</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	-	-	-	-
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	-	-	-	-
	<b>Aktywa razem</b>	<b>9 844 831,83</b>	<b>10 187 720,67</b>	<b>10 172 521,16</b>	<b>9 821 796,38</b>

BILANS

PASYWA	Bilans na dzień 31.12.2014.	Bilans na dzień 30.06.2015.	Bilans na dzień 31.12.2015.	Bilans na dzień 30.06.2016.
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>87 828,06</b>	<b>247 483,76</b>	<b>903 925,89</b>	<b>949 638,65</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-	-	-	803 925,89
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną	-	-	-	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-	-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-	-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-	-	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-	-	-
- na udziały (akcje) własne	-	-	-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	12 171,94	12 171,94	-
VI. Zysk (strata) netto	12 171,94	159 655,70	816 097,83	45 712,76
VI. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-	-	-
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 757 003,77</b>	<b>9 940 236,91</b>	<b>9 268 595,27</b>	<b>8 872 157,73</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	99 588,00	109 075,00	137 112,00	144 403,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	99 588,00	109 075,00	137 112,00	144 403,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-	-	-
- długoterminowa	-	-	-	-
- krótkoterminowa	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	9 316 803,59	9 733 879,48	8 892 796,91	8 263 185,35
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	9 316 803,59	9 733 879,48	8 892 796,91	8 263 185,35
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	9 316 803,59	9 733 879,48	8 892 796,91	8 263 185,35
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
e) inne	-	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	340 612,18	97 282,43	238 686,36	464 569,38
1. Wobec jednostek powiązanych	190 884,45	4 760,88	66 715,12	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	186 123,57	-	66 715,12	-
- do 12 miesięcy	186 123,57	-	66 715,12	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) inne	4 760,88	4 760,88	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie	-	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
b) inne	-	-	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek	149 727,73	92 521,55	171 971,24	464 569,38
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	149 727,73	89 710,30	19 482,24	18 181,26
- do 12 miesięcy	149 727,73	89 710,30	19 482,24	18 181,26
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	432 660,12
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	2 811,25	150 089,00	13 728,00
h) z tytułu wynagrodzeń	-	-	-	-
i) inne	-	-	2 400,00	-
4. Fundusze specjalne	-	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-	-
<b>Pasywa razem</b>	<b>9 844 831,83</b>	<b>10 187 720,67</b>	<b>10 172 521,16</b>	<b>9 821 796,38</b>

Data: 26.08.2016

*Kutubke*

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.  
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom  
ODDZIAŁ W GLIWICACH  
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice  
NIP: 645-000-04-34, REGON: 003548543

CZŁONEK ZARZĄDU

Sergiusz Góralczyk

Marek Wollnik

Prezes Zarządu

Strona 5 z 16

GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.  
Al. Korfantego 141A  
40-154 Katowice  
NIP: 6342832069, REGON: 243702946

# RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

## RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	159 655,70	45 712,76
-korekty błędów	-	-
<b>II. Korekty razem</b>	86 632,50	1 035 448,45
1. Amortyzacja	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 586,60	69 288,55
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	-
5. Zmiana stanu rezerw	9 487,00	7 291,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 714 149,56	302 428,72
7. Zmiana stanu należności	1 347 642,54	2 100,59
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 243 329,75	225 883,02
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	24 642,91	- 11 927,02
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	464 487,76	440 383,59
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>73 023,20</b>	<b>1 081 161,21</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>5 823,11</b>	<b>3 836,99</b>
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	5 823,11	3 836,99
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	5 823,11	3 836,99
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Spłata udzielonych pożyczek	-	-
5. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Udzielenie pożyczek	-	-
5. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>5 823,11</b>	<b>3 836,99</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>77 821,58</b>	<b>1 143 120,69</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	925 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8. Odsetki	77 821,58	218 120,69
9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>- 77 821,58</b>	<b>- 1 143 120,69</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>1 024,73</b>	<b>58 122,49</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>1 024,73</b>	<b>58 122,49</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>767 383,27</b>	<b>661 298,63</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	<b>768 408,00</b>	<b>603 176,14</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Data: 26.08.2016

Data

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Podpis kierownika jednostki

CZŁONEK ZARZĄDU

Marszałek

Prezes Zarządu

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.

Strona 6

ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom  
ODDZIAŁ W GLIWICACH  
ul. Trzaska 101, 44-100 Gliwice  
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

GTB Metropolis Nowy Bytom Sp. z o.o.  
Al. Kortowa 1  
40-150 Nowy Bytom  
NIP: 6342837-00-00, REGON: 14122946

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	22 696,40	247 483,76
- korekty błędów	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	22 696,40	247 483,76
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	100 000,00	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	100 000,00	100 000,00
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	-	-
<b>2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy</b>	-	-
a) zwiększenie	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- inne	-	-
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	-	-
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	-	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	803 925,89
a) zwiększenie	-	803 925,89
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	803 925,89
- przeniesienie z kapitału rezerwowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- rozliczenie sprzedaży akcji własnych	-	-
- przeniesienie na kapitał rezerwowi	-	-
- pokrycie strat	-	-
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	-	803 925,89
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	-	-
<b>5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	-	-
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	-	-
<b>6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	-	-
a) zwiększenie	-	-
- przeniesienie z kapitału zapasowego	-	-
b) zmniejszenie	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy w związku ze zbyciem akcji własnych	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	-	-
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	-	12 171,94
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie wyniku z lat ubiegłych	-	-
- inne	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- pokrycie strat z lat ubiegłych	-	-
- wypłata dywidendy	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	12 171,94
- korekty błędów	-	-
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	-	12 171,94
a) zwiększenie	12 171,94	-
- przeniesienia straty z roku poprzedniego	12 171,94	-
- inne	-	-
b) zmniejszenie	-	12 171,94
- pokrycie z zysku	-	12 171,94
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-	-
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	12 171,94	-
<b>8. Wynik netto</b>	159 655,70	45 712,76
a) zysk netto	159 655,70	45 712,76
b) strata netto	-	-
c) korekty błędów	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	247 483,76	949 638,65
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	247 483,76	949 638,65

Data: 26.08.2016

Kukulsko

Podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

BUDRO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.

ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom

ODDZIAŁ W GLIWICACH

ul. Toszecka 103, 44-100 Gliwice

NIP: 645-009-04-34, REGON: 003548543

Data

**CZŁONEK ZARZĄDU**

Podpis kierownika jednostki

**Marek Wollnik**

Strona 7 z 18

Sergiusz Góralczyk

**Prezes Zarządu**

GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.  
Al. Korfańskiego 141A  
40-154 Katowice  
NIP: 6342032089, REGON: 243702946



## RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Nie występują.

## WARTOŚCI RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH STANOWIĄCE ZABEZPIECZENIE SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Nie występują.

## WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYTKOWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU LEASINGÓW

Spółka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie umowy leasingu.

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia biurowe w budynku ul. Korfantego 141A. Czynsz miesięczny wynosi 109,76 zł netto.

Spółka wynajmuje teren pod tablicę reklamową. Czynsz miesięczny wynosi 200,00 zł netto.

## WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

## WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Nie występują.

## INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Nie występują.

## PROPOZYCJE CO DO PODZIAŁU ZYSKU / POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY

Wysokość zysku netto: 45 712,76

Propozycja co do podziału zysku: Zysk ujęty w sprawozdaniu finansowym nie podlega podziałowi.

## REZERWY

<i>Tytuły</i>	<b>Stan na 30.05.2015.</b>	<b>Stan na 30.06.2016.</b>
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109 075,00	144 403,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
Pozostałe rezerwy	-	-

## DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość należności.

## DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość zapasów.

## DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ RZECZOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH ORAZ INWESTYCJI

Nie utworzono odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych, WNiP i inwestycji.

## ŚRODKI PIENIĘŻNE I ICH EKWIWALENTY

	Stan na 30.06.2015.	Stan na 30.06.2016.
Środki pieniężne w banku i w kasie	68 408,00	603 176,14
- w tym wycena bilansowa	-	-
Lokaty krótkoterminowe	700 000,00	-
- w tym wycena lokaty - naliczone odsetki	-	-
Razem:	768 408,00	603 176,14

## OBJAŚNIENIE POZYCJI INNE KOREKTY Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

W pozycji "Inne korekty z działalności operacyjnej" w rachunku przepływów pieniężnych ujęto:	
- zmiana stanu aktywowanych kosztów emisji obligacji, w związku z wyceną w skorygowanej cenie nabycia, oraz kwota niezapłaconych odsetek, które zostały aktywowane w towarach	440 383,59
<b>Razem:</b>	<b>440 383,59</b>

## WYJAŚNIENIE PRZYCZYNY RÓŻNIC POMIĘDZY ZMIANAMI STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI W BILANSIE ORAZ ZMIANAMI TYCH SAMYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Kwota
Wycena obligacji w skorygowanej cenie nabycia - aktywowana część kosztów pozyskania finansowania	- 440 383,59

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	Zmiana bilansowa	Zmiana w rachunku przepływów pieniężnych	Różnica:
Emisja dłużnych papierów wartościowych	- 629 611,56	- 925 000,00	295 388,44

Wyjaśnienie różnicy:	Zmiana bilansowa odsetek	188 749,04
	Zmiana wyceny w skorygowanej cenie	106 639,40
		295 388,44

## ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Tytuły	Stan na 30.06.2015.	Stan na 30.06.2016.
<b>Ogółem krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>4 662,09</b>	<b>19 442,10</b>
Koszty bezpośrednie związane ze sprzedażą	-	12 317,00
Ubezpieczenia	1 950,61	853,33
Podatek rolny / od nieruchomości	2 711,48	2 763,52
Domena	-	8,25
Koszty finansowania obligacji	-	3 500,00
<b>Ogółem długoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>73 021,00</b>	<b>47 167,00</b>
Aktywa z tyt. odroczonego podatku	73 021,00	47 167,00
<b>Ogółem inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe - w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dofinansowanie do zakupu środków trwałych i WNiP	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-
<b>Ogółem inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe - w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## KREDYTY BANKOWE I POŻYCZKI

Spółka nie posiada zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.

## ZABEZPIECZENIA KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nie występują.

## ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE, PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE

Udziały GTB Metropolis Sp.z o.o. - 1999 szt. - stanowią zastaw jako zabezpieczenie emisji obligacji serii A.

# INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

## CHARAKTERYSTYKA INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Portfel	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu		-
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	.....	-
Pożyczki udzielone i należności własne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych.	602 244,27
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	.....	-
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Poniżej w tabeli charakterystyka.	-
obligacje serii A i serii B		8 263 185,35
Pozostałe zobowiązania finansowe	.....	-

## DANE DOTYCZĄCE WYEMITOWANYCH OBLIGACJI

Stan na 31.12.2015

SERIA	DATA EMISJI	ILOŚĆ SZTUK	CENA EMISYJNA	WARTOŚĆ EMISJI	%
A	28.11.2014	6 864	1 000,00	6 864 000,00	9,50%
B	19.12.2014	1 687	1 000,00	1 687 000,00	9,20%

**Obligacje serii A** to 36-miesięczne obligacje na okaziciela.

Celem emisji jest przeznaczenie środków na zakup aktywów w postaci nieruchomości oraz inwestycje w te nieruchomości.

Termin wykupu obligacji to 28.11.2017.

Odsetki nie będą kapitalizowane.

Kupon będzie wypłacony jednorazowo w Dniu Wykupu w wysokości 285,00 zł.

W czerwcu 2016 roku Spółka przeprowadziła częściowy przedterminowy wykup obligacji serii A. W tabeli poniżej informacje na ten temat.

Kwota świadczenia na 1 obligację	wartość nominalna: 1.000,00 zł
	odsetki: 150,18 zł
	premia: 2,50 zł
	ŁĄCZNIE: 1.152,68 zł
Liczba obligacji wyznaczona do wykupu przedterminowego:	925,00 sztuk
Łączna kwota świadczenia przeznaczona na przedterminowy wykup ww.obligacji:	1.066.229,00 zł
Dzień Referencyjny:	20.06.2016
Dzień wykupu:	28.06.2016
Liczba obligacji po przeprowadzeniu wykupu:	5.939,00 sztuk
<b>Wartość emisji po wykupie - stan na 30.06.2016</b>	<b>5.939.000,00 zł</b>

**Obligacje serii B** to 30-miesięczne obligacje na okaziciela.

Celem emisji jest przeznaczenie środków na zakup aktywów w postaci nieruchomości oraz inwestycje w te nieruchomości.

Termin wykupu obligacji to 19.06.2017.

Okres odsetkowy wynosi 3 miesiące. Poniżej terminarz płatności kuponowych.

Nr okresu odsetkowego	Początek okresu odsetkowego	Koniec okresu odsetkowego	Dzień Płatności odsetek / Dzień Wykupu	Dzień ustalenia prawa do odsetek	Liczba dni w okresie odsetkowym
I	19.12.2014	19.03.2015	19.03.2015	11.03.2015	91
II	19.03.2015	19.06.2015	19.06.2015	11.06.2015	92
III	19.06.2015	19.09.2015	21.09.2015	11.09.2015	92
IV	19.09.2015	19.12.2015	21.12.2015	11.12.2015	91
V	19.12.2015	19.03.2016	21.03.2016	11.03.2016	91
VI	19.03.2016	19.06.2016	20.06.2016	10.06.2016	92
VII	19.06.2016	19.09.2016	19.09.2016	09.09.2016	92
VIII	19.09.2016	19.12.2016	19.12.2016	09.12.2016	91
IX	19.12.2016	19.03.2017	20.03.2017	10.03.2017	90
X	19.03.2017	19.06.2017	19.06.2017	08.06.2017	92

Obligacje wyceniane są w skorygowanej cenie nabycia.

## CZYNNIKI RYZYKA

Działalność Spółki narażona jest na następujące rodzaje ryzyka:

- Ryzyko rynkowe
- Ryzyko jakości nieruchomości
- Ryzyko związane z prosecem pozyskiwania nowych klientów
- Ryzyko związane z decyzjami organów administracji państwowej
- Ryzyko związane z koniunkturą i konkurencją na rynku
- Ryzyko związane z zawieraniem transakcji sprzedaży nieruchomości
- Ryzyko ograniczonej płynności nieruchomości
- Ryzyko wad prawnych nieruchomości
- Ryzyko związane z kompetencjami podwykonawców
- Ryzyko związane z możliwością utraty kluczowej kadry pracowniczej
- Ryzyko związane z niewypłacalnością lub upadłością
- Ryzyko związane z czynnikami losowymi
- Ryzyko kształtowania się kursu rynkowego obligacji oraz płynności
- Ryzyko nie wprowadzenia Obligacji Emitenta do obrotu na Catalyst
- Ryzyko niedostatecznej płynności rynku i wahań cen Obligacji
- Ryzyko związane z zawieszeniem notowań Obligacji Spółki na rynku Catalyst
- Ryzyko związane z wykluczeniem Obligacji Spółki z obrotu na rynku Catalyst
- Ryzyko dotyczące możliwości nałożenia na Emitenta obligacji kar administracyjnych przez KNF za niewykonywanie obowiązków wynikających z przepisów prawa

### Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyk, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

## PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług</b>	<b>317,05</b>	<b>317,05</b>
- w tym do jednostek zagranicznych	-	-
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
<b>Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów</b>	<b>334 335,00</b>	<b>1 773 892,20</b>
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>334 652,05</b>	<b>1 774 209,25</b>

## POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

POZOSTAŁE PRZYCHODY	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
Pozostałe	0,27	53,29
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>0,27</b>	<b>53,29</b>
<b>POZOSTAŁE KOSZTY</b>		
Strata na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-	-
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości należności	-	-
Koszty sądowe	-	-
Naprawy powypadkowe samochodu	-	-
Pozostałe	0,94	64,27
- w tym do jednostek powiązanych	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>0,94</b>	<b>64,27</b>

## PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

PRZYCHODY FINANSOWE	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
Przychody z tytułu odsetek	5 823,11	3 836,99
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
Zyski z tytułu różnic kursowych	-	-
Pozostałe	-	-
<b>RAZEM</b>	<b>5 823,11</b>	<b>3 836,99</b>
<b>KOSZTY FINANSOWE</b>		
Koszty odsetek, w tym dotyczące:	30 409,71	73 125,54
- kredytów bankowych, sald debetowych w rachunku bieżącym	0,27	0,87
- pożyczek	-	-
- budżetowe	-	1 804,00
- obligacji	30 409,44	71 320,67
- inne	-	-
- w tym od jednostek powiązanych	-	-
Straty z tytułu różnic kursowych	-	-
Pozostałe	8 935,92	49 681,36
<b>RAZEM</b>	<b>39 345,63</b>	<b>122 806,90</b>

## PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
<b>ZYSK/STRATA BRUTTO:</b>	<b>199 407,70</b>	<b>56 940,76</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>	<b>6 546,41</b>	<b>108 775,46</b>
Odsetki budżetowe	-	1 804,00
Koszty pozyskania finansowania dot.obligacji	-	106 624,30
Wartość sprzedanych towarów NKUP	5 927,41	-
Inne koszty	619,00	347,16
<b>Koszty zmniejszające podstawę opodatkowania</b>	<b>63 721,95</b>	<b>150 995,39</b>
Koszty pozyskania finansowania dot.obligacji	10 810,08	-
Zapłacone odsetki od obligacji	47 411,87	144 995,39
Koszty zamknięcia roku - rozwiązane rezerwy	5 500,00	6 000,00
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>ZYSK PODATKOWY/STRATA PODATKOWA:</b>	<b>142 232,16</b>	<b>14 720,83</b>
<b>Odliczenia od dochodu:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Strata z lat poprzednich	142 232,16	14 720,83
<b>PODSTAWA OPODATKOWANIA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PODATEK BIEŻĄCY</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY

### AKTYWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
Strata podatkowa do rozliczenia w latach następnych	383 701,96	248 246,23
Nie zapłacone faktury	619,00	-
<b>Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego</b>	<b>384 321,00</b>	<b>248 246,00</b>
<b>Podatek odroczonego - AKTYWA</b>	<b>73 021,00</b>	<b>47 167,00</b>

### REZERWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU

Tytuł	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
Wycena towarów i RMK - wartość bilansowa wyższa od podatkowej	574 079,61	760 015,55
<b>Podstawa naliczenia aktywów z tyt. podatku odroczonego</b>	<b>574 080,00</b>	<b>760 016,00</b>
<b>Podatek odroczonego - REZERWA</b>	<b>109 075,00</b>	<b>144 403,00</b>

### OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO PODATKIEM DOCHODOWYM ŁĄCZNIE

Tytuł	Za okres od 01.01.2015. do 30.06.2015.	Za okres od 01.01.2016. do 30.06.2016.
<b>PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>960,00</b>	<b>-</b>
<b>AKTYWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU</b>	<b>29 305,00</b>	<b>3 937,00</b>
<b>REZERWA Z TYT. ODROZCZONEGO PODATKU</b>	<b>9 487,00</b>	<b>7 291,00</b>
<b>RAZEM:</b>	<b>39 752,00</b>	<b>11 228,00</b>

# TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

## TRANSAKCJE Z JEDNOSTAKMI POWIĄZANYMI

### WYKAZ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Nazwa Spółki: **GTB METROPOLIS SP.Z O.O.**  
Siedziba: Al.Korfantego 141A 40-154 Katowice  
Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód, VIII Wydział Gospodarczy KRS  
KRS: 0000348074  
NIP: 634-273-47-48  
REGON: 241430107

<b>Sprzedający</b>	<b>GTB METROPOLIS NIERUCHOMOŚCI SP.Z O.O.</b>
<b>Kupujący</b>	<b>GTB METROPOLIS SP.Z O.O.</b>
Refaktura opłat za umieszczenie urządzenie w pasie drogowym	52,25

<b>Sprzedający</b>	<b>GTB METROPOLIS SP.Z O.O.</b>
<b>Kupujący</b>	<b>GTB METROPOLIS NIERUCHOMOŚCI SP.Z O.O.</b>
Wynajem pomieszczeń	109,76
Komercjalizacja projektu	815 960,45
Baner reklamowy	796,00

Nazwa Spółki: **GTB INVEST SP.Z O.O. SP.KOMANDYTOWA**  
Siedziba: Al.Korfantego 141A 40-154 Katowice  
Sąd Rejestrowy: Sąd Rejonowy Katowice-Wschód, VIII Wydział Gospodarczy KRS  
KRS: 0000348074  
NIP: 634-284-78-89  
REGON: 0000580630

<b>Sprzedający</b>	<b>GTB INVEST SP.Z O.O. SP.KOMANDYTOWA</b>
<b>Kupujący</b>	<b>GTB METROPOLIS NIERUCHOMOŚCI SP.Z O.O.</b>
Wynajem pomieszczeń	548,80

### WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH LUB ADMINISTRUJĄCYCH

Nie wypłacano ww. wynagrodzeń.

### POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓLEK HANDLOWYCH

Nie udzielano ww. pożyczek.

## DYWIDENDY

W okresie 01-06.2016 roku nie wypłacano i nie deklarowano wypłaty dywidend.

## PRZECIĘTNE W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIE W GRUPACH ZAWODOWYCH

Spółka nie zatrudnia pracowników



## **INFORMACJA O KURSACH PRZYJĘTYCH DO WYCENY POZYCJI BILANSOWYCH WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH**

W spółce nie występują pozycje aktywów i pasywów wyceniane w walutach obcych.

## **INFORMACJA O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI**

Nie wystąpiły wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.

## **INWESTYCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH**

Spółka nie posiada udziałów w innych jednostkach.

## **PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE ( W TYM NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA)**

W okresie 01.01.2016-30.06.2016 spółka nie poniosła nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

W okresie 01.01.2016-30.06.2016 spółka nie poniosła nakładów na ochronę środowiska.

## **INFORMACJA O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH WYPŁACONYM LUB NALEŻNYM**

<b>Rodzaj usługi</b>	<b>Kwota:</b>
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	-
- dobrowolne badanie rocznego sprawozdania finansowego	-
- inne usługi poświadczające	-
- usługi doradztwa podatkowego	-
- pozostałe usługi	-

Spółka podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania rocznego przez biegłego rewidenta. Bieżące sprawozdanie jest jednak sprawozdaniem za I półrocze 2016.

## INFORMACJE ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

W bieżącym roku dokonano zmiany ujęcia kosztów finansowania zakupu nieruchomości będących dla spółki towarem. Koszty obsługi finansowania zewnętrznego (obligacji) aktywowano jako zapas. W związku z tym bilans na dzień 30.06.2015 roku został przekształcony uwzględniając ww. zmianę. Poniżej prezentacja pozycji sprawozdania, które zostały przekształcone.

	Było:		Jest:		Różnica:
<b>Bilans:</b>					
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 243,00		73 021,00	-	66 222,00
Towary	8 496 808,59		9 042 767,68		545 959,09
Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 77 303,60	-	12 171,94		65 131,66
Zysk (strata) netto	- 145 874,73		159 655,70	-	305 530,43
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-		109 075,00	-	109 075,00
 <b>Rachunek zysków i strat:</b>					
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 688,30		64 615,71	-	5 927,41
Koszty finansowe - Odsetki	421 301,25		30 409,71		390 891,54
Koszty finansowe - Inne	93 342,22		8 935,92		84 406,30
Podatek dochodowy	- 124 088,00		39 752,00	-	163 840,00
					305 530,43
 <b>Rachunek przepływów pieniężnych:</b>					
I. Zysk (strata) netto	- 145 874,73		159 655,70	-	305 530,43
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	415 478,14		24 586,60		390 891,54
5. Zmiana stanu rezerw	-		9 487,00	-	9 487,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 244 779,13	-	1 714 149,56		469 370,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 129 710,09		24 642,91	-	154 353,00
10. Inne korekty z działalności operacyjnej	73 596,22		464 487,76	-	390 891,54
 <b>Zestawienie zmian w kapitale własnym:</b>					
8. Wynik netto	- 145 874,73		159 655,70	-	305 530,43
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 123 178,33		247 483,76	-	370 662,09

## ZDARZENIA NASTĘPUJĄCE PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nie ujęte, a mające wpływ na wyniki roku bieżącego.

## KOREKTY BŁĘDÓW POPRZEDNICH OKRESÓW

Nie wystąpiły.

## NIEPEWNOŚĆ KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Nie występuje niepewność co do zdolności do kontynuacji działalności

## DZIAŁALNOŚĆ ZANIECHANA

Nie wystąpiła działalność zaniechana.

Data: 26.08.2016

Data



.....  
Podpis osoby której powierzono prowadzenie  
ksiąg rachunkowych

.....  
CZŁONEK ZARZĄDU

Sergiusz Góralczyk

Podpis kierownika jednostki

Prezes Zarządu

BIURO RACHUNKOWE JJ SP. Z O.O.  
ul. Krzyżowa Góra 10, 41-936 Bytom  
ODDZIAŁ W GLIWICACH  
ul. Toszecka 101, 44-100 Gliwice  
NIP: 645-000-04-34, Regon: 003548543

GTB Metropolis Nieruchomości Sp. z o.o.  
Al. Korfantego 141A  
40-154 Katowice  
NIP: 6342832089, REGON: 243702246