



GC Investment S.A. w upadłości układowej

Jednostkowy raport kwartalny za okres
od 1 kwietnia do 30 czerwca 2016



Zawartość

Podstawowe informacje o Spółce	3
Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	4
Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki.....	9
Bilans	9
Rachunek zysków i strat	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym	14
Rachunek przepływów pieniężnych	15
Komentarz Zarządu Spółki na temat istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki w II kwartale 2016 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięty wynik finansowy	17
Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na 2016 rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	18
Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym.....	18
Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym	17
Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu	19
Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	18

Podstawowe informacje o Spółce

Pełna nazwa:	GC INVESTMENT S.A. w upadłości układowej
Siedziba:	ul. gen. Zygmunta Waltera - Jankego 15b, 40-615 Katowice
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Katowice – Wschód w Katowicach Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Kapitał zakładowy:	32 438 184 zł (32 438 184 akcji po 1 zł każda)
KRS:	0000343871
REGON:	276244722
NIP:	954-22-56-255
Skład Zarządu:	Dominik Staroń
Skład Rady Nadzorczej:	Tomasz Przeradzki Tadeusz Pulter Wojciech Szota Tadeusz Biedzki Krzysztof Płachta
Strona WWW	www.gcinvestment.pl
e-mail	gcinvest@gcinvest.pl

Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

Zastosowane zasady rachunkowości

Emitent sporządza rachunek zysków i strat według metody porównawczej.

Emitent sporządza rachunek przepływów pieniężnych według metody pośredniej.

Emitent sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Ujęcie przychodów i kosztów oraz zasady ustalania wyniku finansowego

Przychody ze sprzedaży produktów i usług oraz towarów i materiałów wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających z transakcji sprzedaży z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty prowadzone są w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Koszty ogólne funkcjonowania Emitenta, a w szczególności koszty zarządu i koszty działów pracujących na potrzeby Emitenta, są ujmowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, darowizny, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres sprawozdawczy koszty z tytułu: odsetek, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie i ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu (część bieżąca) oraz rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazaną wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową (część odroczone).

Podatek bieżący obliczany jest według zasad określonych odrębnymi przepisami (Ustawa o podatku dochodowym od osób prawnych).

Wynik finansowy Emitenta za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wycena aktywów i pasywów

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia po pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności. Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 1.000,- złotych są księgowane w koszty w dniu przyjęcia do użytkowania, o wartości w przedziale powyżej 1.000,- złotych do 3.500,- złotych podlegają jednorazowej amortyzacji w dniu przyjęcia do używania, natomiast wartości niematerialne o jednostkowej wartości powyżej 3.500,- złotych amortyzowane są metodą liniową począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do użytkowania.

Wartość firmy stanowi nadwyżka ceny nabycia nad wartością netto nabytych aktywów i podlega amortyzacji w okresie 5 lat, poczynając od miesiąca następnego od dnia nabycia aktywów.

Rzeczowe aktywa trwałe

Wszystkie rzeczowe aktywa trwałe wykazywane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy amortyzacyjne (z wyjątkiem gruntów) oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Niskowartościowe środki trwałe są umarżane w całości w miesiącu oddania do używania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającemu szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Zasada ta dotyczy środków trwałych o cenie jednostkowej powyżej 3.500,- złotych. Środki trwałe o cenie jednostkowej do 1.000,- złotych księgowane są bezpośrednio w koszty w dniu przyjęcia do użytkowania, natomiast o wartości jednostkowej w przedziale powyżej 1.000,- złotych do 3.500,- złotych podlegają jednorazowej amortyzacji w dniu przyjęcia do użytkowania.

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.

Należności długoterminowe

Należności długoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Inwestycje długoterminowe – Nieruchomości

Nieruchomości prezentowane w grupie inwestycji długoterminowych wyceniane są według ceny rynkowej. Wartość ta wynika z opinii (operatu szacunkowego) wykonanej przez niezależnego rzeczoznawcę majątkowego.

Nieruchomości inwestycyjne w trakcie ich budowy ujmowane są w wartości poniesionych nakładów.

Zapasy

Materiały

Materiały to głównie materiały budowlane służące produkcji budowlanej. Wyceniane są w cenie nabycia.

Produkty w toku

Produkty w toku to niezakończone roboty: budowlane, projektowe, które wyceniane są w koszcie wytworzenia.

Towary

Towary to przede wszystkim nieruchomości (grunty, grunty zabudowane, prawa majątkowe) do dalszej odsprzedaży. Ich cena obejmuje cenę zakupu, koszty podatku od czynności cywilnoprawnych, opłaty notarialne, koszty doradztwa prawnego, wyburzeń, wycinki drzew, koszty projektów i uzgodnień budowlanych.

Wycena następuje według ceny nabycia, która obejmuje koszty związane bezpośrednio z zakupem i przystosowaniem składnika do stanu zdatnego do wprowadzenia do obrotu, nie wyższej od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności wykazuje się w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizowana jest z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie ich odpisu aktualizującego. Zależnie od rodzaju należności odpisu dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów lub kosztów finansowych.

Inne należności

Inne należności obejmują pozostałe należności i rozliczenia. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Udzielone pożyczki

Udzielone pożyczki wyceniane są w skorygowanej cenie nabycia. W przypadku pożyczek krótkoterminowych odstępuje się od dyskonta (jeżeli różnica w wycenie jest nieistotna) i wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne i lokaty krótkoterminowe wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej i obejmują środki pieniężne w banku i kasie oraz lokaty krótkoterminowe o okresie zapadalności nieprzekraczającym trzech miesięcy.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Dokonuje się czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych, przy uwzględnieniu zasad ostrożności i istotności.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu jednostki Dominującej, zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich. Stanowi on kapitał jednostki Dominującej.

Kapitał rezerwowy

W pozycji tej wykazywany do czasu rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym kapitał podstawowy, powstały na skutek podwyższenia.

Zysk (strata) z lat ubiegłych

Pozycja ta obejmuje zyski i straty niepodzielone i niepokryte jednostki dominującej oraz jednostek zależnych, jak również skutki dokonanych korekt konsolidacyjnych, które wpłynęły na wynik finansowy w latach ubiegłych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy mają charakter zobowiązań, których termin i kwot nie są znane. Tworzone są jeżeli łącznie spełnione są warunki: na jednostce ciąży istniejący obowiązek wynikający ze zdarzeń przyszłych, występuje prawdopodobieństwo, iż spełnienie obowiązku spowoduje wypływy środków pieniężnych, można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty rezerwy.

Kredyty bankowe i pożyczki

Kredyty i pożyczki ujmuje się według wartości wymaganej do zapłaty, która odpowiada wartości godziwej otrzymanych środków pieniężnych, pomniejszonych o koszty związane z ich uzyskaniem.

Kredyty długoterminowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

Termin płatności powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego jest terminem wynikającym z zawieranych umów. Wycena tych zobowiązań następuje również w kwocie wymagającej zapłaty.

Zaliczki otrzymane na dostawy

Zaliczki otrzymane na dostawy obejmują otrzymane kwoty od odbiorców na poczet przysyłanych dostaw nieruchomości i usług budowlanych, które wynikają z zawartych umów przedwstępnych sprzedaży.

Inne zobowiązania finansowe

Inne zobowiązania finansowe to głównie zobowiązania z tytułu leasingu finansowego.

Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego wyceniane są w skorygowanej cenie nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Inne zobowiązania

Inne zobowiązania obejmują otrzymane kwoty na przyszłą sprzedaż udziałów (akcji) w jednostkach powiązanych, inne rozliczenia. Wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe stanowią otrzymane płatności z tytułu realizacji usług w po dniu bilansowym i nie stanowią przychodów faktycznie zrealizowanych.

Kwartalne skrócone sprawozdanie finansowe Spółki

Bilans

Lp	Tytuł	Stan na 30.06.2016r	Stan na 30.06.2015r	Stan na 31.03.2016r
A	AKTYWA TRWAŁE	162 443 309,80	181 909 176,21	188 745 545,64
I	Wartości niematerialne i prawne	7 753,30	38 765,38	15 506,32
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 753,30	38 765,38	15 506,32
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	77 849,59	93 639,67	83 109,61
1	Środki trwałe	77 849,59	93 639,67	83 109,61
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	55 251,27	64 386,87	57 535,17
c	urządzenia techniczne i maszyny	7 505,29	10 022,53	8 134,60
d	środki transportu	3 450,00	0,00	3 900,00
e	inne środki trwałe	11 643,03	19 230,27	13 539,84
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	620 000,00	620 000,00	620 000,00
1	Od jednostek powiązanych	420 000,00	420 000,00	420 000,00
2	Od jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3	Od jednostek pozostałych	200 000,00	200 000,00	200 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	153 343 699,91	171 327 330,16	177 023 708,71
1	Nieruchomości	39 690 945,88	51 638 780,08	57 346 564,63
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	113 652 754,03	119 688 550,08	119 677 144,08
a	w jednostkach powiązanych	99 846 249,50	99 856 805,50	99 846 249,50
	- udziały lub akcje	63 656 249,50	63 666 805,50	63 656 249,50
	- inne papiery wartościowe	36 190 000,00	36 190 000,00	36 190 000,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	13 779 027,53	19 803 417,58	19 803 417,58
	- udziały lub akcje	13 779 027,53	19 803 417,58	19 803 417,58
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c	w pozostałych jednostkach	27 477,00	28 327,00	28 327,00
	- udziały lub akcje	27 477,00	28 327,00	28 327,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00

GC INVESTMENT S.A. w upadłości układowej
Jednostkowy raport kwartalny za II kwartał 2016 roku

V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 394 007,00	9 829 441,00	11 003 221,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 394 007,00	9 829 441,00	11 003 221,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE	80 335 081,03	96 648 005,47	96 923 685,07
I	Zapasy	41 317 438,17	56 592 096,02	55 894 705,84
1	Materiały	0,00	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	1 999 447,82	1 431 214,93	1 999 174,31
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4	Towary	39 267 779,35	54 909 632,09	53 806 165,53
5	Zaliczki na dostawy	50 211,00	251 249,00	89 366,00
II	Należności krótkoterminowe	17 897 911,96	14 127 461,83	16 480 919,32
1	Należności od jednostek powiązanych	9 058 634,00	1 747 738,20	9 031 372,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	850 783,96	1 405 427,28	823 521,96
	- do 12 miesięcy	850 783,96	1 405 427,28	823 521,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	8 207 850,04	342 310,92	8 207 850,04
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	37 414,67	16 554,92	41 414,67
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	37 414,67	16 554,92	41 414,67
	- do 12 miesięcy	37 414,67	16 554,92	41 414,67
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	8 801 863,29	12 363 168,71	7 408 132,65
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 291 413,20	11 304 286,94	2 726 428,67
	- do 12 miesięcy	4 291 413,20	11 304 286,94	2 726 428,67
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 286 714,81	73 518,89	1 284 218,70
c	inne	3 223 735,28	985 362,88	3 397 485,28
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	18 278 691,98	24 548 994,97	23 003 846,96
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	18 278 691,98	24 548 994,97	23 003 846,96
a	w jednostkach powiązanych	16 914 539,98	22 751 394,48	21 312 082,81
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	16 914 539,98	22 751 394,48	21 312 082,81
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	1 281 644,32	1 290 476,10	1 588 485,43
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	1 279 974,38	1 288 686,04	1 588 485,43
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 669,94	1 790,06	1 669,94
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	82 507,68	507 124,39	103 278,72
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	82 507,68	507 124,39	103 278,72
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00

GC INVESTMENT S.A. w upadłości układowej
Jednostkowy raport kwartalny za II kwartał 2016 roku

2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 841 038,92	1 379 452,65	1 544 212,95
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	242 778 390,83	278 557 181,68	285 669 230,71

Lp	Tytuł	Stan na 30.06.2016r	Stan na 30.06.2015r	Stan na 31.03.2016r
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 469 279,46	70 699 518,11	51 690 060,88
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 438 184,00	32 438 184,00	32 438 184,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	67 202 172,89	67 202 172,89	67 202 172,89
-	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	<i>31 755 551,40</i>	<i>31 755 551,40</i>	<i>31 755 551,40</i>
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
-	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00	0,00
-	<i>tworzony zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
-	<i>na udziały (akcje) własne</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(86 808 172,27)	(25 355 370,85)	(45 682 413,59)
VI	Zysk (strata) netto	(3 362 905,16)	(3 585 467,93)	(2 267 882,42)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	233 309 111,37	207 857 663,57	233 979 169,83
I	Rezerwy na zobowiązania	7 655 150,74	10 292 510,00	10 471 062,74
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4 542 306,00	7 116 810,00	7 358 527,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	15 700,00	15 700,00	15 700,00
-	<i>długoterminowa</i>	<i>15 700,00</i>	<i>15 700,00</i>	<i>15 700,00</i>
-	<i>krótkoterminowa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Pozostałe rezerwy	3 097 144,74	3 160 000,00	3 096 835,74
-	<i>długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
-	<i>krótkoterminowe</i>	<i>3 097 144,74</i>	<i>3 160 000,00</i>	<i>3 096 835,74</i>
II	Zobowiązania długoterminowe	629 905,00	632 978,67	629 905,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00		0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	629 905,00	632 978,67	629 905,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
b	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
c	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
d	<i>zobowiązania wekslowe</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
e	<i>inne</i>	<i>629 905,00</i>	<i>632 978,67</i>	<i>629 905,00</i>
III	Zobowiązania krótkoterminowe	225 012 378,67	196 932 174,90	222 869 067,07
1	Wobec jednostek powiązanych	20 432 987,43	15 072 828,97	17 953 082,50

GC INVESTMENT S.A. w upadłości układowej
Jednostkowy raport kwartalny za II kwartał 2016 roku

a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	756 130,24	1 404 918,38	751 210,24
	- do 12 miesięcy	756 130,24	1 404 918,38	751 210,24
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	19 676 857,19	13 667 910,59	17 201 872,26
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 591 648,68	4 533 509,13	4 621 553,40
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	205 304,36	196 330,05	249 008,67
	- do 12 miesięcy	205 304,36	196 330,05	249 008,67
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b	inne	4 386 344,32	4 337 179,08	4 372 544,73
3	Wobec pozostałych jednostek	199 914 105,17	177 252 199,41	200 220 793,78
a	kredyty i pożyczki	44 345 609,22	39 546 504,92	43 462 941,95
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	118 070 728,26	113 941 293,55	119 338 273,74
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 397 362,67	9 387 986,32	10 433 645,76
	- do 12 miesięcy	10 397 362,67	9 387 986,32	10 433 645,76
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy	1 829 462,54	1 732 276,62	1 829 462,54
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	13 128 686,67	11 799 172,98	12 999 409,84
h	z tytułu wynagrodzeń	36 133,82	235 699,23	50 977,89
i	inne	12 106 121,99	609 265,79	12 106 082,06
3	Fundusze specjalne	73 637,39	73 637,39	73 637,39
IV	Rozliczenia międzyokresowe	11 676,96	0,00	9 135,02
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11 676,96	0,00	9 135,02
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	11 676,96	0,00	9 135,02
	PASYWA RAZEM	242 778 390,83	278 557 181,68	285 669 230,71

Rachunek zysków i strat

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres	Wykonanie za okres	Wykonanie za okres	Wykonanie za okres
		30.06.2016	04-06.2016	30.06.2015	04-06.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 052 229,53	281 521,63	348 439,85	180 886,18
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	126 098,00	58 900,00	67 200,00	48 900,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	351 477,31	281 248,12	341 620,73	179 239,11
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	427,02	273,51	3 819,12	1 647,07
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	700 325,20	0,00	3 000,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	2 205 161,96	543 015,85	1 208 624,52	528 192,16
I	Amortyzacja	26 026,08	13 013,04	27 482,99	12 563,04
II	Zużycie materiałów i energii	66 716,93	35 756,62	51 949,12	30 287,17
III	Usługi obce	411 025,65	230 932,70	465 416,66	151 617,33
IV	Podatki i opłaty, w tym:	198 870,80	83 007,52	178 930,50	89 288,60
	- <i>podatek akcyzowy</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia, w tym:	360 729,47	162 529,59	430 693,79	217 717,59
	- <i>emerytalne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	21 982,01	10 467,47	50 271,07	25 854,74
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	9 112,23	7 308,91	3 880,39	863,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 110 698,79	0,00	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	(1 152 932,43)	(261 494,22)	(860 184,67)	(347 305,98)
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 688 970,08	1 636 792,66	53 360,19	18 088,74
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	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Inne przychody operacyjne	1 688 970,08	1 636 792,66	53 360,19	18 088,74
E	Pozostałe koszty operacyjne	16 354,39	728,68	161 532,73	10 866,07
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	16 354,39	728,68	161 532,73	10 866,07
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	519 683,26	1 374 569,76	(968 357,21)	(340 083,31)
G	Przychody finansowe	1 039 516,41	520 694,10	945 079,49	944 973,31
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	<i>od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	<i>od jednostek powiązanych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	- <i>w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	1 039 516,41	520 694,10	945 079,49	944 973,31
-	<i>od jednostek powiązanych</i>	999 147,82	499 573,93	906 629,22	906 629,22

GC INVESTMENT S.A. w upadłości układowej
Jednostkowy raport kwartalny za II kwartał 2016 roku

III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	5 609 447,83	3 197 293,60	4 358 646,21	2 563 413,98
I	Odsetki, w tym:	4 614 563,28	2 300 176,84	4 358 646,21	2 563 413,98
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>	78 265,89	39 021,89	144 554,93	144 554,93
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
-	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	994 884,55	897 116,76	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(4 050 248,16)	(1 302 029,74)	(4 381 923,93)	(1 958 523,98)
J	Podatek dochodowy	(687 343,00)	(207 007,00)	(796 456,00)	(365 792,00)
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (K-L-M)	(3 362 905,16)	(1 095 022,74)	(3 585 467,93)	(1 592 731,98)

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Lp.	Tytuł	1.01.- 30.06.2016r.	1.04.- 30.06.2016r.	1.01.- 30.06.2015r.	1.04.- 30.06.2015r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 832 184,62	10 564 302,20	74 284 986,04	72 292 250,09
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 832 184,62	10 564 302,20	74 284 986,04	72 292 250,09
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	32 438 184,00	32 438 184,00	32 438 184,00	32 438 184,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	32 438 184,00	32 438 184,00	32 438 184,00	32 438 184,00
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	67 202 172,89	67 202 172,89	67 202 172,89	67 202 172,89
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	podział wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	dywidenda	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	67 202 172,89	67 202 172,89	67 202 172,89	67 202 172,89
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
-	nadwyżka aportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00

4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(86 808 172,27)	(89 076 054,69)	(25 355 370,85)	(27 348 106,80)
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	805 450,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	805 450,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	805 450,00	0,00
-	podział wyniku	0,00	0,00	0,00	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00	805 450,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(86 808 172,27)	(89 076 054,69)	(26 160 820,85)	(27 348 106,80)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(86 808 172,27)	(89 076 054,69)	(26 160 820,85)	(27 348 106,80)
a	zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00	(805 450,00)	0,00
-	pokrycie straty	0,00	0,00	(805 450,00)	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(86 808 172,27)	(89 076 054,69)	(25 355 370,85)	(27 348 106,80)
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(86 808 172,27)	(89 076 054,69)	(25 355 370,85)	(27 348 106,80)
6	Wynik netto	(3 362 905,16)	(1 095 022,74)	(3 585 467,93)	(1 592 731,98)
a	zysk netto	0,00	0,00	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	(3 362 905,16)	(1 095 022,74)	(3 585 467,93)	(1 592 731,98)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 469 279,46	9 469 279,46	70 699 518,11	70 699 518,11
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	9 469 279,46	9 469 279,46	70 699 518,11	70 699 518,11

Rachunek przepływów pieniężnych

Lp.	Tytuł	1.01.-30.06.2016r.	1.04.-30.06.2016r.	1.01.-30.06.2015r.	1.04.-30.06.2015r.
A	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I	Zysk (strata) netto	(3 362 905,16)	(1 095 022,74)	(3 585 467,93)	(1 592 731,98)
II	Korekty razem	3 116 446,29	1 074 251,70	3 849 447,88	1 838 512,70
1	Amortyzacja	26 026,08	13 013,04	27 482,99	12 563,04
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 185 891,78	1 584 862,65	3 412 616,84	1 667 421,33
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	994 884,56	897 116,77	0,00	0,00

GC INVESTMENT S.A. w upadłości układowej
Jednostkowy raport kwartalny za II kwartał 2016 roku

5	Zmiana stanu rezerw	320 243,00	240 243,00	179 542,00	179 542,00
6	Zmiana stanu zapasów	1 257 726,77	38 881,49	19 149,17	23 352,93
7	Zmiana stanu należności	(837 666,63)	(1 416 992,64)	(71 665,29)	295 432,22
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(627 957,03)	39 627,42	1 363 111,39	174 341,49
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 202 702,24)	(322 500,03)	(1 080 789,22)	(514 140,31)
10	Inne korekty		0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(246 458,87)	(20 771,04)	263 979,95	245 780,72
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00	7 000,00	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	7 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	7 000,00	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	7 000,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00	2 356,91	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	2 356,91	0,00
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	0,00	4 643,09	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00	0,00
I	Wpływy	0,00	0,00	100,85	0,10
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	0,00	100,85	0,10
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	0,00	281,08	281,08
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	0,00	281,08	281,08
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	0,00	0,00	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	0,00	(180,23)	(280,98)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(246 458,87)	(20 771,04)	268 442,81	245 499,74
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(246 458,87)	(20 771,04)	268 442,81	245 499,74
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	328 966,55	103 278,72	238 681,58	261 624,65
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	82 507,68	82 507,68	507 124,39	507 124,39
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

Komentarz Zarządu Spółki na temat istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki w II kwartale 2016 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięty wynik finansowy

W dniu 9 czerwca 2016 roku, Nadzorca Sądowy Michał Salej złożył w Sądzie Rejonowym Katowice-Wschód w Katowicach listę wierzytelności (ogłoszenie w Monitorze Sądowym i Gospodarczym 114/2016 (4999) poz. 14865). Obecnie trwa rozpatrywanie sprzeciwów wierzycieli.

Zarząd Spółki pozostaje w kontakcie z wierzycielami i na bieżąco informuje ich o czynnościach podejmowanych przez Zarząd w ramach prowadzonego postępowania jak również o ewentualnych przeszkodach utrudniających bądź spowalniających ten proces.

W dniu 3 sierpnia 2016 roku, odbyło się posiedzenie Rady Wierzycieli Spółki, na którym Nadzorca Sądowy oraz Prezes Zarządu Spółki przedstawili stan postępowania.

Stanowisko Zarządu Spółki odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na 2016 rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym

Spółka nie podawała do publicznej wiadomości wartości prognoz wyników finansowych Spółki na 2016 rok.

Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji, o których emitent informował w dokumencie informacyjnym

Dokument informacyjny emitenta nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Opis organizacji grupy kapitałowej emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji, na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym

W skład Grupy Kapitałowej GC Investment S.A. w upadłości układowej na dzień 30 czerwca 2016 roku wchodził Emitent (GC Investment S.A. w upadłości układowej) jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej oraz następujące spółki zależne GC Investment S.A. w upadłości układowej:

Lp.	Nazwa Spółki	Kapitał zakładowy	Udział w konsolidacji [%]
1	Armada Development S.A.	13 529 850,00	100,00%
2	Galeria Południe Sp. z o.o.	18 550 000,00	100,00%
3	GC INVESTMENT SPÓŁKA AKCYJNA BAUPOL S.K.A.	59 500,00	100,00%
4	Heban Apartamenty Sp. z o.o.	6 900 000,00	60,15%
5	PKS w Katowicach S.A.	1 900 000,00	85,00%
6	BROWAR MARIACKI Sp. z o.o.	5 300 000,00	50,00%
7	ARMADA – ZABRZE 2 Sp. z o.o.	5 000,00	100,00%
8	„ARMADA-FLEET MANAGEMENT” S.A.	10 410 000,00	34,65%
9	Golf Apartamenty 2 Sp. z o.o.	105 000,00	100,00%
10	Golf Apartamenty Sp. z o.o.	805 000,00	100,00%

Informacja o strukturze akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających, na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu

Wykaz akcjonariuszy GC Investment S.A. posiadających co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu, na dzień przekazania niniejszego jednostkowego raportu kwartalnego za I kwartał 2016 roku, przedstawia się następująco:

1. MGJ Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach – posiadająca 4 372 873 akcji Spółki, co stanowi 13,48 % w ogólnej liczbie głosów.
2. Jan Szmidt - posiadający 3 857 193 akcji Spółki, co stanowi 11,89 % w ogólnej liczbie głosów.
3. Tadeusz Biedzki – posiadający 7 431 000 akcji Spółki, co stanowi 22,91% w ogólnej liczbie głosów.
4. Tomasz Przeradzki – posiadający 2 225 000 akcji Spółki, co stanowi 6,86% w ogólnej liczbie głosów.
5. „M.G. CENTRUM” Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach – posiadająca 6 725 423 akcji Spółki, co stanowi 20,73% w ogólnej liczbie głosów.

Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Na dzień 30 czerwca 2016 roku liczba osób zatrudnionych przez GC Investment S.A. w upadłości układowej, w przeliczeniu na pełne etaty, wynosiła 6,77 etatu.