

EVEREST CAPITAL

EVEREST CAPITAL
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
ul. Sikorskiego 6, 63-100 Śrem

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

Śrem, dnia 13.09.2016 r.

NOTA WPROWADZAJĄCA

Niniejsze śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie, ul. Sikorskiego 6 (Spółka) na potrzeby wypełnienia obowiązków sprawozdawczych wynikających z warunków emisji obligacji wyemitowanych przez Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje:

- a) bilans na 30.06.2016 r.;
- b) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r.;
- c) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 30.06.2016 r.

Na dzień 30.06.2016 r. Spółka nie posiadała zobowiązań pozabilansowych.

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalnie dane:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31.12.2015 r.;
- dla rachunku zysków i strat, oraz rachunku przepływów pieniężnych za poprzedni okres obrotowy, tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Małgorzata Konieczna
Małgorzata Konieczna
Księgowa
Małgorzata Konieczna
Księgowa

Prezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Andrzej Dworzak
.....
Andrzej Dworzak
Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Zbyszko Pawlak
.....
Zbyszko Pawlak
Wiceprezes Zarządu

Śrem, dnia 13.09.2016 r.

Everest Capital sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 6
63-100 Śrem

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	-123 767,78	616 931,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	-123 767,78	616 931,42
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	157 392,99	1 033 934,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	117 959,40	951 387,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 504,00	927,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 800,00	3 478,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	479,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	36 129,59	77 661,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-281 160,77	-417 002,58
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,01	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,01	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-281 160,78	-417 002,58
G. PRZYCHODY FINANSOWE	4 016 061,06	5 012 785,25
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	3 843 801,06	4 317 785,25
- od jednostek powiązanych	1 403 304,32	4 317 785,25
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	172 260,00	695 000,00
H. KOSZTY FINANSOWE	3 222 454,85	3 939 930,23
I. Odsetki, w tym:	3 222 454,85	3 939 930,23
- dla pozostałych jednostek	3 222 454,85	3 939 930,23
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	512 445,43	655 852,44
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	512 445,43	655 852,44
L. PODATEK DOCHODOWY	97 428,62	190 579,90
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	415 016,81	465 272,55

13.09.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
księgowa

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Andrzej Dworzczak

Wiceprezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Zbyszko Pawlak

podpis kierownika jednostki

Everest Capital sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 6
63-100 Śrem

BILANS - AKTYWA	30.06.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	98 574 616,04	82 115 945,35
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
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 pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	98 172 576,88	81 767 327,90
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	98 172 576,88	81 767 327,90
a) w jednostkach powiązanych	0,00	81 767 327,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	81 767 327,90
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	98 172 576,88	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	98 172 576,88	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	402 039,16	348 617,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	402 039,16	348 617,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	8 427 793,55	14 188 899,46
I. Zapasy	0,00	0,00
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	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28 817,00	350 016,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	261 000,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	261 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek	28 817,00	89 016,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	28 817,00	89 016,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00



dy

Everest Capital sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 6
63-100 Śrem

BILANS - AKTYWA	30.06.2016	31.12.2015
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 398 976,55	13 838 883,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>8 398 976,55</u>	<u>13 838 883,46</u>
a) w jednostkach powiązanych	<u>0,00</u>	<u>13 745 437,90</u>
- udziały lub akcje	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- inne papiery wartościowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- udzielone pożyczki	<u>0,00</u>	<u>13 745 437,90</u>
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
b) w pozostałych jednostkach	<u>7 879 974,92</u>	<u>0,00</u>
- udziały lub akcje	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- inne papiery wartościowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- udzielone pożyczki	<u>7 879 974,92</u>	<u>0,00</u>
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<u>519 001,63</u>	<u>93 445,56</u>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<u>519 001,63</u>	<u>93 445,56</u>
- inne środki pieniężne	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
- inne aktywa pieniężne	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
AKTYWA OGÓŁEM	<u>107 002 409,59</u>	<u>96 304 844,81</u>

13.09.2016 r.

.....
data

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Księgowa
.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Andrzej Dworzak
.....
podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Zbyszko Pawlak
.....

Everest Capital sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 6
63-100 Śrem

BILANS - PASYWA	30.06.2016	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	890 041,31	475 024,50
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	470 024,50	4 751,95
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	415 016,81	465 272,55
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	106 112 368,28	95 829 820,31
I. Rezerwy na zobowiązania	407 274,84	544 305,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	407 274,84	544 305,50
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	98 762 019,08	80 059 048,80
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	98 762 019,08	80 059 048,80
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	98 762 019,08	80 059 048,80
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 943 074,36	15 226 466,01
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	6 943 074,36	15 226 466,01
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 920 334,90	15 218 370,55
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 394,00	7 750,00
- do 12 miesięcy	22 394,00	7 750,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	92,46	92,46
h) z tytułu wynagrodzeń	253,00	253,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM	107 002 409,59	96 304 844,81

13.09.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Księgowa

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Everest Capital Sp. z o.o.

Andrzej Dworzak

podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu

Everest Capital Sp. z o.o.

Zbyszko Pawlacz

Everest Capital sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 6
63-100 Śrem

Wyszczególnienie	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2015- 31.12.2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	415 016,81	465 272,55
II. Korekty razem	-785 485,51	-1 566 463,10
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 054 643,91	-810 817,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-137 030,67	484 858,65
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	321 199,00	-349 159,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	14 644,00	3 902,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	70 346,07	-895 248,17
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-370 468,70	-1 101 190,55
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	4 737 274,77	3 484 932,03
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	4 737 274,77	3 484 932,03
a) w jednostkach powiązanych	982 644,90	3 484 932,03
b) w pozostałych jednostkach	3 754 629,87	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	433 260,01	0,00
- odsetki	3 321 369,86	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	11 000 000,00	67 190 000,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	11 000 000,00	67 190 000,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	66 001 166,43
b) w pozostałych jednostkach	11 000 000,00	1 188 833,58
- nabycie aktywów finansowych	0,00	1 188 833,58
- udzielone pożyczki długoterminowe	11 000 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 262 725,23	-63 705 067,98
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	20 000 000,00	67 364 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	20 000 000,00	67 364 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	12 941 250,00	2 472 950,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	10 000 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	2 941 250,00	2 472 950,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 058 750,00	64 891 050,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	425 556,07	84 791,47
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	425 556,07	84 791,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	93 445,56	8 654,09
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	519 001,63	93 445,56
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

13.09.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

Księgowa
Konieczna Małgorzata

 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
 Everest Capital Sp. z o.o.
Andrzej Dworzak

 podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
 Everest Capital Sp. z o.o.
Zbyszko Pawlak