

# EVEREST CAPITAL

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

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

Śrem, dnia 01.10.2018 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2017 - 30.06.2017
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>516 983,37</b>	<b>524 504,87</b>	<b>-162 545,94</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	516 983,37	524 504,87	-162 545,94
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>997 273,56</b>	<b>1 180 536,43</b>	<b>125 879,07</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00
III. Usługi obce	968 175,83	1 146 742,15	108 936,07
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 622,74	784,39	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 300,00	3 600,00	1 800,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 174,99	29 409,89	15 143,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-480 290,19</b>	<b>-656 031,56</b>	<b>-288 425,01</b>
<b>D. POZOSTALE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00
<b>E. POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>61 831,83</b>	<b>44 416,38</b>	<b>0,01</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	61 831,83	44 416,38	0,01
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-542 122,02</b>	<b>-700 447,94</b>	<b>-288 425,02</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>6 298 853,61</b>	<b>10 956 751,89</b>	<b>5 349 798,04</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	6 248 853,61	10 956 751,89	5 349 798,04
- od jednostek powiązanych	6 248 853,61	10 956 751,89	5 349 798,04
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
V. Inne	50 000,00	0,00	0,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>5 686 102,93</b>	<b>9 605 552,01</b>	<b>4 660 012,47</b>
I. Odsetki, w tym:	5 686 102,93	9 605 552,01	4 660 012,47
- dla pozostałych jednostek	5 686 102,93	9 605 552,01	4 660 012,47
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>70 628,66</b>	<b>650 751,94</b>	<b>401 360,55</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>177 613,00</b>	<b>0,00</b>	<b>111 816,00</b>
<b>K. PODATEK ODROZCZONY</b>	<b>-175 236,47</b>	<b>378 828,65</b>	<b>221 203,12</b>
<b>L. POZOSTALE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>68 252,13</b>	<b>271 923,29</b>	<b>68 341,43</b>

01.10.2018 r.  
.....  
data

*Małgorzata Konieczna*  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
**KSIĘGOWA**

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

**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	2018.06.30	2017.12.31	30.06.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>137 532 359,59</b>	<b>113 196 540,24</b>	<b>85 214 923,67</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00	0,00
e) Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00
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	67 000,00	100 000,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	67 000,00	100 000,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	136 978 320,25	112 639 411,84	84 638 198,06
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	136 978 320,25	112 639 411,84	84 638 198,06
a) w jednostkach powiązanych	136 978 320,25	112 639 411,84	84 638 198,06
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	136 978 320,25	112 639 411,84	84 638 198,06
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- 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
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	487 039,34	457 128,40	576 725,61
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	487 039,34	457 128,40	576 725,61
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>35 957 925,51</b>	<b>37 294 914,82</b>	<b>43 750 119,60</b>
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	8 779,00	223 452,00	14 593,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) Inne	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	8 779,00	223 452,00	14 593,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 779,00	223 452,00	14 593,00
c) Inne	0,00	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00

Everest Capital sp. z o.o.

ul. Sikorskiego 6

63-100 Śrem

BILANS - AKTYWA	2018.06.30	2017.12.31	30.06.2017
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 949 146,51	37 071 462,82	43 735 526,60
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 949 146,51	37 071 462,82	43 735 526,60
a) w jednostkach powiązanych	35 891 324,33	36 904 103,96	43 005 168,64
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	35 891 324,33	36 904 103,96	43 005 168,64
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	57 822,18	167 358,86	730 357,96
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	57 822,18	167 358,86	730 357,96
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>173 490 285,10</b>	<b>150 491 455,06</b>	<b>128 965 043,27</b>

01.10.2018 r.

data

*Małgorzata Koniczka*  
Małgorzata Koniczka  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Księgowa

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

.....  
podpis kierownika jednostki

*Zbyszek Pawlak*  
Wiceprezes Zarządu  
Everest Capital Sp. z o.o.  
Zbyszek Pawlak

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

BILANS - PASywa	2018.06.30	2017.12.31	30.06.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 900 078,51</b>	<b>1 831 826,38</b>	<b>1 642 837,52</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	1 826 826,38	1 554 903,09	1 569 496,09
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	68 252,13	271 923,29	68 341,43
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>171 590 206,59</b>	<b>148 659 628,68</b>	<b>127 322 205,75</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	507 232,47	652 558,00	614 529,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	507 232,47	652 558,00	614 529,67
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	136 591 774,92	112 829 986,76	85 252 305,52
1. Wobec jednostek powiązanych	67 000,00	100 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	136 524 774,92	112 729 986,76	85 252 305,52
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	136 524 774,92	112 729 986,76	85 252 305,52
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	34 491 199,20	35 177 083,92	41 455 370,56
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	34 491 199,20	35 177 083,92	41 455 370,56
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	34 483 893,74	35 115 407,46	41 435 182,10
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 460,00	61 331,00	19 843,00
- do 12 miesięcy	2 460,00	61 331,00	19 843,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	796,46	92,46	92,46
h) z tytułu wynagrodzeń	4 049,00	253,00	253,00
i) inne	0,00	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>173 490 285,10</b>	<b>150 491 453,06</b>	<b>128 965 043,27</b>

01.10.2018 r.  
.....  
data

*Margot Zala Koneczna*  
**Margot Zala Koneczna**  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**Księgowa**

*Andrzej Dworczak*  
**Prezes Zarządu**  
**Everest Capital Sp. z o.o.**  
**Andrzej Dworczak**

.....  
podpis kierownika jednostki

*Zbyszek Pawlak*  
**Wiceprezes Zarządu**  
**Everest Capital Sp. z o.o.**  
**Zbyszek Pawlak**

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

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2017 - 30.06.2017
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>			
I. Zysk (strata) netto	68 252,13	271 923,29	68 341,43
II. Korekty razem	-1 144 328,98	-1 673 955,52	-314 067,50
1. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-674 242,98	-1 382 700,67	-689 785,56
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-145 325,53	137 505,08	114 069,75
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	214 673,00	-194 635,00	14 224,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-54 371,00	19 233,00	-22 255,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-485 062,47	-253 357,93	269 679,31
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	-1 076 076,85	-1 402 032,23	-245 726,07
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>			
I. Wpływy	33 172 724,83	43 886 756,20	4 979 951,44
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	33 172 724,83	43 886 756,20	4 979 951,44
a) w jednostkach powiązanych	33 172 724,83	43 886 756,20	4 979 951,44
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-50 200 000,00	-55 200 000,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-50 200 000,00	-55 200 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	-50 200 000,00	-55 200 000,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 027 275,17	-11 313 243,80	4 979 951,44
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>			
I. Wpływy	50 000 000,00	55 000 000,00	0,00
1. wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	50 000 000,00	55 000 000,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	-32 006 184,66	-42 340 297,70	-4 226 800,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-26 539 000,00	-32 570 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00
8. Odsetki	-5 467 184,66	-9 770 297,70	-4 226 800,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 993 815,34	12 659 702,30	-4 226 800,00
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-109 536,68	-55 573,73	507 425,37
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-109 536,68	-55 573,73	507 425,37
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	167 358,86	222 932,59	222 932,59
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	57 822,18	167 358,86	730 357,96
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

01.10.2018 r.  
.....  
data

*Małgorzata Koniczna*  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
**Księgowa**

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

*Zbyszek Bawlak*  
Wiceprezes Zarządu  
Everest Capital Sp. z o.o.  
.....

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

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2017 - 30.06.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 831 826,38	1 574 496,09	1 574 496,09
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 831 826,38	1 574 496,09	1 574 496,09
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- wystąpienie wspólnika	0,00	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00	5 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 554 903,09	470 024,50	470 024,50
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	271 923,29	1 084 878,59	1 099 471,59
a) zwiększenie (z tytułu)	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
- przeznaczenie zysku na kapitał rezerwowy	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
- zyski z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	14 593,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	14 593,00	0,00
- wystąpienie wspólnika	0,00	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 826 826,38	1 554 903,09	1 569 496,09
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
przeznaczenie na kapitał rezerwowy	271 923,29	1 099 471,59	1 099 471,59
wypłata dywidendy	0,00	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	68 252,13	271 923,29	68 341,43
a) zysk netto	68 252,13	271 923,29	68 341,43
b) strata netto	0,00	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 900 078,51	1 831 826,38	1 642 837,52
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 900 078,51	1 831 826,38	1 642 837,52

01.10.2018 r.  
 .....  
 data

*Margolita Koneczna*  
 Margolita Koneczna  
 .....  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych  
 Księgowa

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

podpis kierownika jednostki

*Zbyszka Pawlak*  
 Wiceprezes Zarządu  
 Everest Capital Sp. z o.o.  
 Zbyszka Pawlak  
 .....

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje identyfikujące jednostkę

Pełna nazwa Jednostki:	Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Ulica:	Sikorskiego 6
Miejscowość:	Śrem
Kod pocztowy:	63-100
Poczta:	Śrem
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu do rejestru:	5 kwietnia 2013 r.
Numer wpisu do rejestru:	0000457017

Spółka została zawiązana aktem notarialnym dnia 27.02.2013 r. W dniu 05.04.2013 r. na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał wpisu Spółki do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000457017.

Głównym przedmiotem prowadzonej działalności Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z). Rzeczywistym przedmiotem działalności w bieżącym okresie była wyłącznie finansowa działalność usługowa (64.99.Z. - Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych).

Czas trwania Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością: nieoznaczony.

W skład Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W trakcie okresu obrotowego zakończonego 30 czerwca 2018 r. nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 1 stycznia 2018 r. do 30 czerwca 2018 r. oraz porównywalne dane finansowe:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31 grudnia 2017 r. oraz okres obrotowy zakończony 30 czerwca 2017 r.
- dla rachunku zysków i strat, dla rachunku przepływów pieniężnych oraz dla zestawienia zmian w kapitale własnym za poprzedni okres obrotowy, tj. od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. oraz okres od 1 stycznia 2017 r. do 30 czerwca 2017 r.



### 3. Założenie kontynuowania działalności


Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzania niniejszej informacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez nią działalności.


Spółka na bieżąco wspierana była przez Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa (udziałowca Spółki do dnia 28.02.2016 r.) oraz Everest Finanse S.A. (udziałowca Spółki od dnia 29.02.2016 r.), które z jednej strony zapewniały finansowanie dla Spółki (spłata zaciągniętych od Spółki pożyczek), a z drugiej strony poręczały spłatę zobowiązań Spółki z tytułu wyemitowanych przez Spółkę obligacji.

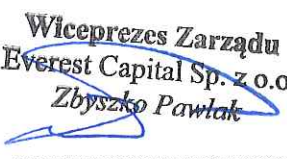
### 4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

- Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.
- Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Spółka wykazuje w sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.
- Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- Koszty księgowane są na kontach zespołu "4".
- Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy.
- Wartość poszczególnych składników aktywów, wykazanych w bilansie wynika z ich wartości księgowej skorygowanej o:
  - ✓ dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne,
  - ✓ odpisy aktualizujące wartość należności.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, wyceniane są według cen nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca zł, o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, są jednorazowo amortyzowane w momencie przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, z wyjątkiem gruntów oraz wartości niematerialnych i prawnych są amortyzowane liniowo według zasad i stawek ustalonych w odrębnych przepisach, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji przy uwzględnieniu przewidywanego okresu użyteczności, który jest okresowo weryfikowany.
- Środki pieniężne w walucie polskiej wykazane są w wartości nominalnej.

- Należności długoterminowe wyceniane są w skorygowanej cenie nabycia ustalonej przy wykorzystaniu efektywnej stopy procentowej (SCN), z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartości należności.
- Należności krótkoterminowe są wycenione w kwocie wymaganej zapłaty.
- Aktywa finansowe (udzielone pożyczki) wykazywane są w bilansie ze wszystkimi opłatami, które pożyczkobiorca jest zobligowany zapłacić spółce (pożyczkodawcy) w związku z zawarciem umowy pożyczki (np. odsetki, odsetki za opóźnienie). Wycena na dzień bilansowy tychże pożyczek dokonywana jest w oparciu o skorygowaną cenę nabycia (SCN).
- Spółka wycenia na dzień bilansowy zobowiązania finansowe oraz pozostałe zobowiązania długoterminowe według skorygowanej ceny nabycia (SCN). Dla zobowiązań krótkoterminowych (poza zobowiązaniami finansowymi) o krótkim okresie płatności przyjmuje się, że wycena w kwocie wymagającej zapłaty stanowi wystarczające przybliżenie skorygowanej ceny nabycia (SCN).
- Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. W rachunku zysków i strat wykazuje się łączny wynik na wszystkich operacjach zbycia niefinansowych aktywów trwałych, kompensując ze sobą zyski ze stratami, wynikające z poszczególnych operacji.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Małgorzata Konieczna  
  
.....  
Małgorzata Konieczna  
Księgowa

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

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

Śrem, dnia 01.10.2018 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

### USTĘP 1 - WYJAŚNIENIA DO BILANSU

#### 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawiają poniższe tabele. Na dzień 30.06.2018 r. oraz porównywalnie na dzień 31.12.2017 r. i 30.06.2017 r. Spółka nie posiadała żadnych środków trwałych.

Zawierają one stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2018 - 30.06.2018 r.						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2017 - 31.12.2017 r.						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2017 - 31.12.2017 r.						
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych w okresie 01.01.2017 - 30.06.2017 r.						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%

Zakres zmian inwestycji długoterminowych w okresie 01.01.2018 - 30.06.2018 r.							
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotrwałe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki		
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	112 639 411,84	0,00	0,00	112 639 411,84
2.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	57 432 946,66	0,00	0,00	57 432 946,66
	- kwota pożyczek udzielonych w okresie	0,00	0,00	50 200 000,00	0,00	0,00	50 200 000,00
	- odsetki naliczone efektywną stopą procentową	0,00	0,00	6 229 981,13	0,00	0,00	6 229 981,13
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	9 917,08	0,00	0,00	9 917,08
	- inne (reklasyfikacja na krótkoterminowe)	0,00	0,00	993 048,45	0,00	0,00	993 048,45
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	33 094 038,25	0,00	0,00	33 094 038,25
	- spłata pożyczek wraz z odsetkami	0,00	0,00	33 094 038,25	0,00	0,00	33 094 038,25
4.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	136 978 320,25	0,00	0,00	136 978 320,25

Zakres zmian inwestycji długoterminowych w okresie 01.01.2017 - 31.12.2017 r.							
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotrwałe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki		
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	117 769 797,50	0,00	0,00	117 769 797,50
2.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	65 176 253,20	0,00	0,00	65 176 253,20
	- kwota pożyczek udzielonych w okresie	0,00	0,00	54 700 000,00	0,00	0,00	54 700 000,00

Zakres zmian inwestycji długoterminowych w okresie 01.01.2017 - 31.12.2017 r.							
	- odsetki naliczone efektywną stopą procentową	0,00	0,00	10 476 253,20	0,00	0,00	10 476 253,20
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	70 306 638,86	0,00	0,00	70 306 638,86
	- spłata pożyczek wraz z odsetkami	0,00	0,00	43 381 975,10	0,00	0,00	43 381 975,10
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	-475 717,59	0,00	0,00	-475 717,59
	- inne (reklasyfikacja na krótkoterminowe)	0,00	0,00	27 400 381,35	0,00	0,00	27 400 381,35
4.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	112 639 411,84	0,00	0,00	112 639 411,84

Zakres zmian inwestycji długoterminowych w okresie 01.01.2017 - 30.06.2017 r.							
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotrwałe aktywa finansowe		Inne Inwestycje długoterminowe	Razem
				Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki		
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	117 769 797,50	0,00	0,00	117 769 797,50
2.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	5 349 798,04	0,00	0,00	5 349 798,04
	- kwota pożyczek udzielonych w okresie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- odsetki naliczone efektywną stopą procentową	0,00	0,00	5 158 368,22	0,00	0,00	5 158 368,22
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	191 429,82	0,00	0,00	191 429,82
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	38 481 397,48	0,00	0,00	38 481 397,48
	- spłata pożyczek wraz z odsetkami	0,00	0,00	4 977 748,70	0,00	0,00	4 977 748,70
	- inne (reklasyfikacja na krótkoterminowe)	0,00	0,00	33 503 648,78	0,00	0,00	33 503 648,78
4.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	84 638 198,06	0,00	0,00	84 638 198,06

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Na dzień 30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie była w posiadaniu gruntów użytkowanych wieczystie.

## 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ponosi koszty czynszów najmu powierzchni biurowych z tytułu zawartej umowy dzierżawy.

## 4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Na dzień 30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

#### 5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Na dzień 30.06.2018 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 5.000 zł.

Właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym, tj. 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy jest firma EVEREST FINANSE Spółka Akcyjna.

W okresie od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r. nie następowały żadne zmiany w kapitale zakładowym.

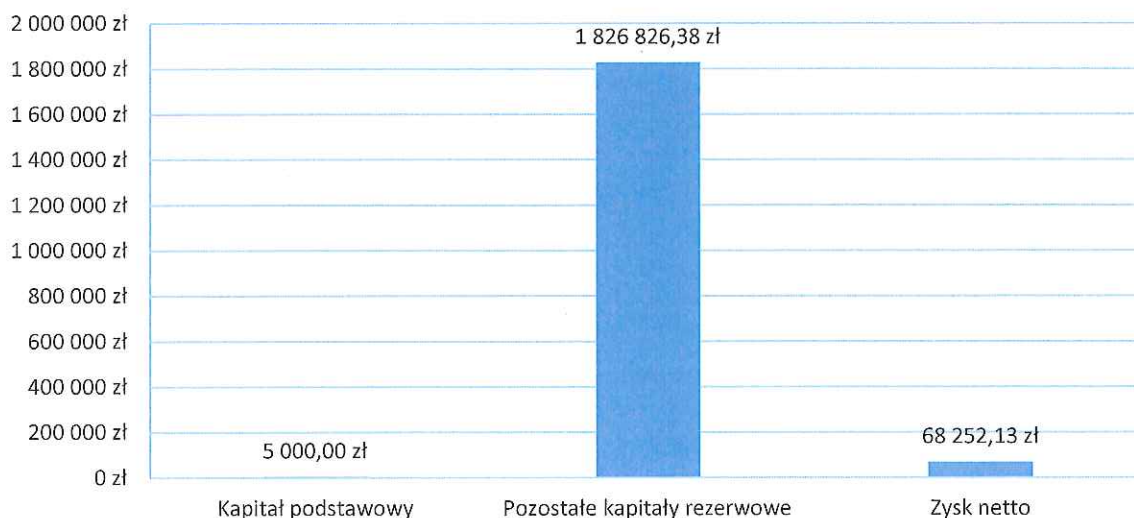
#### 6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Na dzień 30.06.2018 r. Spółka posiadała kapitały własne w kwocie 1.900.078,51 zł

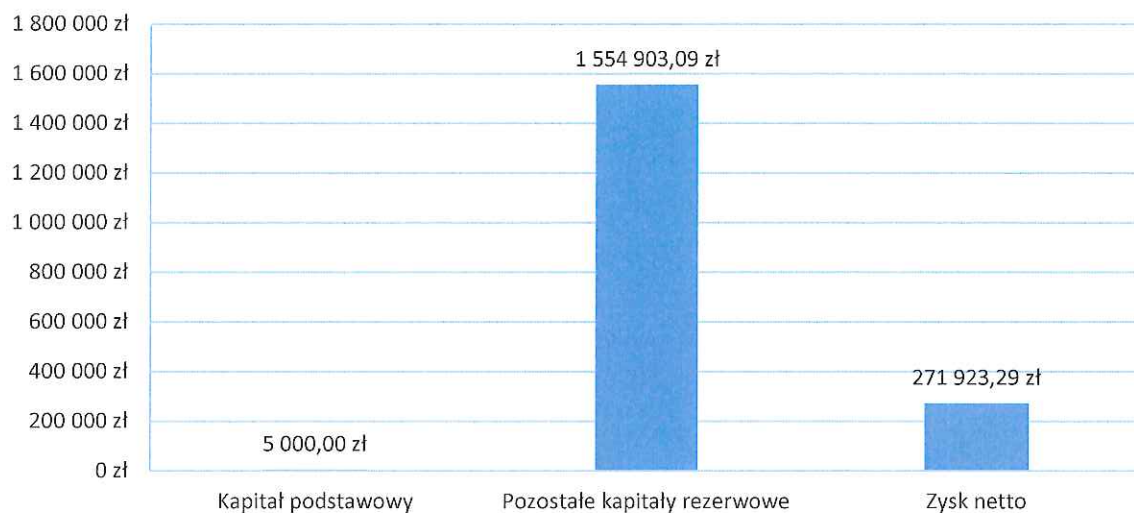
Wartość kapitałów własnych Spółki na dzień 30.06.2018 r. oraz porównywalnie na dzień 31.12.2017 r. i 30.06.2017 r. przedstawiają poniższe wykresy.

Szczegółowy zakres zmian w kapitale własnym przedstawiono w Zestawieniu zmian w kapitale własnym.

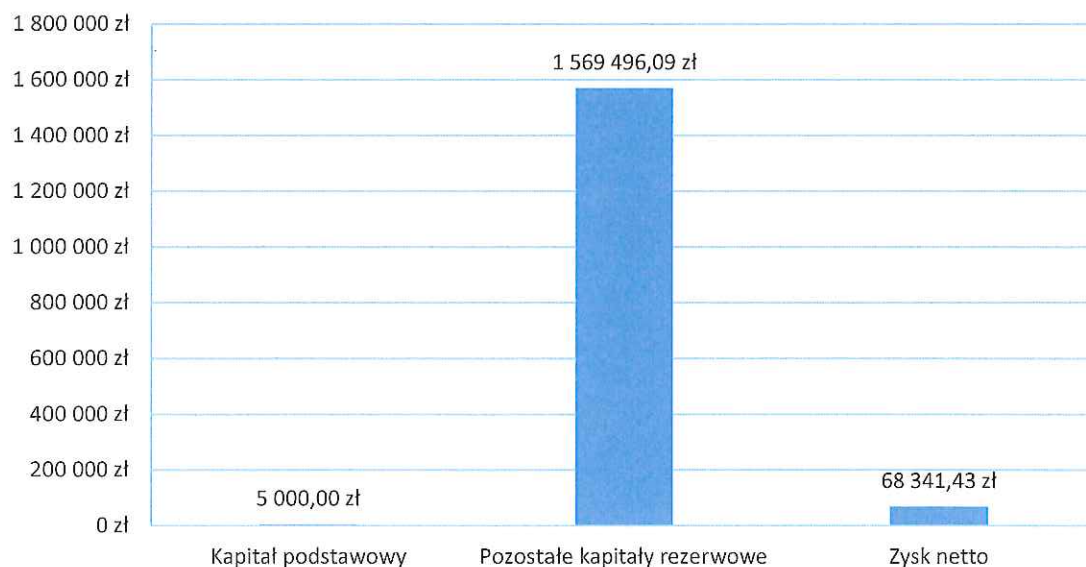
**Kapitały własne Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
na dzień 30.06.2018 r.**



**Kapitały własne Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
na dzień 31.12.2017 r**



**Kapitały własne Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością  
na dzień 30.06.2017 r**



**7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Nie dotyczy.

**8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym**

Stan na 30.06.2018 r. wraz ze zmianami w badanym okresie rezerw na zobowiązania przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na zobowiązania	652 558,00	0,00	0,00	145 325,53	507 232,47
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	652 558,00	0,00	0,00	145 325,53	507 232,47
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan na 31.12.2017 r. wraz ze zmianami w badanym okresie rezerw na zobowiązania przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na zobowiązania	500 459,92	152 098,08	0,00	0,00	652 558,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	500 459,92	152 098,08	0,00	0,00	652 558,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Stan na 30.06.2017 r. wraz ze zmianami w badanym okresie rezerw na zobowiązania przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na zobowiązania	500 459,92	0,00	0,00	0,00	614 529,67
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	500 459,92	114 069,75	0,00	0,00	614 529,67
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku obrotowego
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.**

Na dzień 30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością posiadała zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, w łącznej kwocie 171.008.668,66 zł. Poniżej został przedstawiony podział na zobowiązania krótko- i długoterminowe.

- Dłużne papiery wartościowe
  - Spłata do 1 roku 34.483.893,74 zł
  - Spłata od 1 do 3 lat 89.255.762,19 zł
  - Spłata powyżej 3 lat 47.269.012,73 zł

Porównywalnie na dzień 31.12.2017 r. podział na zobowiązania krótko- i długoterminowe:

- Dłużne papiery wartościowe
  - Spłata do 1 roku 35.115.407,46 zł
  - Spłata od 1 do 3 lat 61.209.493,05 zł
  - Spłata powyżej 3 lat 51.520.493,71 zł

Porównywalnie na dzień 30.06.2017 r. podział na zobowiązania krótko- i długoterminowe:

- Dłużne papiery wartościowe
  - Spłata do 1 roku 41.435.182,10 zł
  - Spłata od 1 do 3 lat 85.252.305,52 zł
  - Spłata powyżej 3 lat 0,00 zł

**10. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów**

Czynne rozliczenia międzyokresowe na dzień 30.06.2018 r. wynosiły 1.554.696,29 zł (na dzień 31.12.2017 1.099.544,75 zł oraz na dzień 30.06.2017 r. 456.910,31 zł) i dotyczyły w całości kosztów emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji). Pozycja została zaprezentowana, jako pomniejszenie zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Bierne rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów nie wystąpiły.

#### 11. Wykaz wyemitowanych instrumentów finansowych wraz ze wskazaniem posiadanych przez Spółkę zabezpieczeń

Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 30.06.2018 r. nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych bezpośrednio na majątku Spółki. Spółka odpowiada jednak całym swoim majątkiem za zobowiązania Spółki z tytułu emisji obligacji, na okoliczność czego Spółka poddała się egzekucji w trybie i na zasadach wynikających z art. 777 §1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego na rzecz obligatariuszy poszczególnych emisji obligacji.

Spółka na dzień 30.06.2018 r. posiadała następujące zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji):

- a) dnia 08.10.2015 r. spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii G o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu nr 2/2015 z dnia 08.10.2015 r.). Ze środków tych dnia 08.10.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa w kwocie 20.000.000 zł;
- b) dnia 20.11.2015 r. spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała przydziału zabezpieczonych 5.000 sztuk obligacji na okaziciela serii H o wartości 5.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 20.11.2015 r.). Ze środków tych dnia 23.11.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa w kwocie 5.000.000 zł;
- c) dnia 08.01.2016 r. spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii I o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu nr 2/2016 z dnia 08.01.2016 r.). Ze środków tych dnia 08.01.2016 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa w kwocie 19.800.000 zł. Pozostała kwota tj. 200.000,00 zł została przeznaczona na transakcję związaną z przedterminowym wykupem obligacji serii A i C;
- d) dnia 13.10.2016 r. spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii J o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu nr 2 z dnia 13.10.2016 r.). Ze środków tych dnia 14.10.2016 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finanse Spółka Akcyjna w kwocie 20.500.000 zł (różnica w kwocie 500.000 zł została uzupełniona ze środków własnych spółki);
- e) Dnia 08.12.2017 r. spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała przydziału zabezpieczonych 55.000 sztuk obligacji na okaziciela serii K o wartości 55.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 08.12.2017 r.). Ze środków tych dnia 12.12.2017 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finanse Spółka Akcyjna w kwocie 54.000.000 zł. Pozostała kwota tj. 1.000.000 zł została przeznaczona na pokrycie kosztów emisji obligacji.

- f) Dnia 09.03.2018 r. spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała przydziału zabezpieczonych 50.000 sztuk obligacji na okaziciela serii L o wartości 50.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 09.03.2018 r.). Ze środków tych dnia 13.03.2018 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finanse Spółka Akcyjna w kwocie 50.200.000 zł (różnica w kwocie 200.000.00 zł została uzupełniona ze środków własnych Spółki).

Obligacje zostały zabezpieczone w następujący sposób:

1. poręczenia udzielone przez Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.:
  - a) dnia 08.10.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
  - b) dnia 20.11.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H na okaziciela, o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
  - c) dnia 08.01.2016 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.;
  - d) dnia 13.10.2016 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii J na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2022 r.;
  - e) dnia 11.12.2017 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii K na okaziciela, o wartości nominalnej 55.000.000 zł (55.000 obligacji o wartości

nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 82.500.000 zł i udzielone zostało do 30.06.2022 r.

- f) dnia 12.03.2018 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii L na okaziciela, o wartości nominalnej 50.000.000 zł (50.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 75.000.000 zł i udzielone zostało do 30.09.2022 r.

2. poręczenia udzielone przez p. Artura Hawryluka:

- a) dnia 08.10.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- b) dnia 20.11.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- c) dnia 08.01.2016 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 08.01.2016 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.

3. poręczenia udzielone przez p. Piotra Śledzia:

- a) dnia 08.10.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- b) dnia 20.11.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000

obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;

- c) dnia 08.01.2016 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 08.01.2016 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.

4. poręczenia udzielone przez Everest Finanse Spółka Akcyjna:

- a) dnia 08.10.2015 r. Everest Finanse Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G na okaziciela o wartości nominalnej 20.000.000,00 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- b) dnia 20.11.2015 r. Everest Finanse Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H na okaziciela o wartości nominalnej 5.000.000,00 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000,00 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- c) dnia 08.01.2016 r. Everest Finanse Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I na okaziciela o wartości nominalnej 20.000.000,00 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.;
- d) dnia 13.10.2016 r. Everest Finanse Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii J na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2022 r.;
- e) dnia 11.12.2017 r. Everest Finanse Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii K na okaziciela, o wartości nominalnej 55.000.000 zł (55.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 82.500.000 zł i udzielone zostało do 30.06.2022 r.
- f) dnia 12.03.2018 r. Everest Finanse Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii L na okaziciela, o wartości nominalnej 50.000.000 zł (50.000 obligacji

o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 75.000.000 zł i udzielone zastało do 30.09.2022 r.

Ustanowienie zastawu rejestrowego na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna:

- a) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 08.10.2015 r. emisji obligacji serii G ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy, których wiek wynosi co najmniej 60 lat;
- b) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 20.11.2015 r. emisji obligacji serii H ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 51 a 53 rokiem życia;
- c) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 08.01.2016 r. emisji obligacji serii I ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 38 a 40 i 43 a 45 rokiem życia;
- d) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 13.10.2016 r. emisji obligacji serii J ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 38 a 40 oraz pomiędzy 43 a 45 rokiem życia, a także których wiek wynosi co najmniej 60 lat;
- e) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 08.12.2017 r. emisji obligacji serii K ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 28 a 36 rokiem życia.
- f) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 09.03.2018 r. emisji obligacji serii L ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 18 a 27 oraz 46 a 48 rokiem życia.

#### **Przedterminowy wykup obligacji:**

W dniu 21.03.2018 r. Spółka dokonała przedterminowego wykupu obligacji serii B w ilości 1539 sztuk.

Za pośrednictwem rachunku bankowego Domu Maklerskiego Banku Ochrony Środowiska S.A. Spółka dokonała częściowego wykupu obligacji serii E, w ilości 2.159 sztuk, z tego:

- dnia 22.01.2018 r. w ilości 1.000 sztuk
- dnia 06.03.2018 r. w ilości 859 sztuk
- dnia 08.03.2018 r. w ilości 300 sztuk

Ponadto 20.03.2018 r. Spółka dokonała przedterminowego wykupu obligacji serii E w pozostałej ilości tj. 17.841 sztuk. Transakcja ta została dokonana z rachunku bieżącego Spółki.

Jednocześnie 20.03.2018 r. Spółka dokonała przedterminowego wykupu obligacji serii F.

**12. Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami.**

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
<b>Pożyczki udzielone</b>	<b>172 869 644,58</b>	<b>149 543 515,80</b>	<b>127 643 366,70</b>
Krótkoterminowe	35 891 324,33	36 904 103,96	43 005 168,64
Długoterminowe	136 978 320,25	112 639 411,84	84 638 198,06
<b>Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>171 008 668,66</b>	<b>147 845 394,22</b>	<b>126 687 487,62</b>
Krótkoterminowe	34 483 893,74	35 115 407,46	41 435 182,10
Długoterminowe	136 524 774,92	112 729 986,76	85 252 305,52

**USTĘP 2 - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

W okresie 01.01-30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

**2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

W okresie od 01.01-30.06.2018 r. w Spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

**3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

W okresie od 01.01-30.06.2018 r. w Spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

**4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

**5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

Wykaz głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za okres 01.01-30.06.2018 r. oraz porównywalnie za okres 01.01-31.12.2017 r i za okres 01.01-30.06.2017 prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
<b>wynik bilansowy brutto</b>	<b>70 628,66</b>	<b>650 751,94</b>	<b>401 360,54</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>	<b>161 925,98</b>	<b>-196 246,49</b>	<b>433 512,47</b>

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Odsetki od obligacji naliczone	309 939,94	-553 065,71	190 235,62
Odsetki budżetowe	0,00	0,00	0,00
Dyskonto obligacji	-152 513,96	356 819,22	242 976,85
Wynagrodzenia	4 500,00	0,00	300,00
Pozostałe koszty niebędące kosztami podatkowymi	0,00	0,00	0,00
<b>Przychody niebędące przychodami podatkowymi, w tym:</b>	<b>-764 871,22</b>	<b>569 995,69</b>	<b>2 674 943,93</b>
Odsetki naliczone od pożyczek udzielonych	-754 954,14	94 278,10	2 606 994,63
Dyskonto pożyczek	-9 917,08	475 717,59	67 949,30
<b>Przychody podatkowe niebędące przychodami bilansowymi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 428 577,85</b>
Prowizje od pożyczek	0,00	0,00	2 428 577,85
<b>Dochód</b>	<b>997 425,86</b>	<b>-115 490,24</b>	<b>588 506,93</b>
<b>Strata za 2017 - 50%</b>	<b>57 745,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania</b>	<b>939 681</b>	<b>-115 490</b>	<b>588 507</b>
<b>Podatek 19%</b>	<b>178 539</b>	<b>0</b>	<b>111 816</b>

**6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**  
W okresie 01.01-30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie poniosła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

**7. Poniesione w okresie i planowane do końca br. nakłady na środki trwałe w budowie**  
W okresie 01.01-30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie poniosła nakładów na środki trwałe w budowie.

Ze względu na specyfikę działalności, Spółka nie planuje ponosić w najbliższym roku nakładów na środki trwałe.

**8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Spółka w okresie 01.01-30.06.2018 r. nie poniosła zarówno zysków, jak i strat nadzwyczajnych.

**9. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych**  
Struktura środków pieniężnych Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 30.06.2018 r. oraz porównywalnie na dzień 31.12.2017 r. i 30.06.2017 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Środki znajdujące się w kasie głównej	377,43	377,43	377,43
Środki znajdujące się w banku, w tym:	57 444,75	166 981,43	729 980,53
- na rachunkach bankowych	57 444,75	166 981,43	729 980,53



Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
- na rachunku lokat	0,00	0,00	0,00
- środki pieniężne w drodze	0,00	0,00	0,00
Razem	57 822,18	167 358,86	730 357,96

## USTĘP 2A - OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

1. Zestawienie przychodów z tytułu odsetek zapłaconych i naliczonych w okresie 01.01-30.06.2018 r. oraz porównywalnie w okresie 01.01-31.12.2017 r. i w okresie 01.01-30.06.2017 r. od udzielonych pożyczek:

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Przychody finansowe z tytułu odsetek zapłaconych	7 013 724,83	10 386 756,20	2 551 673,59
Przychody finansowe z tytułu prowizji zapłaconych	50 000,00	0,00	0,00
Przychody finansowe z tytułu odsetek naliczonych	6 229 981,13	10 465 575,42	2 606 694,63
Przychody finansowe z tytułu prowizji naliczonych	0,00	0,00	0,00
Dyskonto udzielonych pożyczek	-9 917,08	475 717,59	67 949,30
Pozostałe odsetki	0,00	0,00	123 480,52

2. Koszty obciążające Spółkę z tytułu odsetek zapłaconych i naliczonych w okresie 01.01-30.06.2018 r. oraz porównywalnie w okresie 01.01-31.12.2017 r. i w okresie 01.01-31.12.2017 r. od wyemitowanych obligacji:

Wyszczególnienie	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Odsetki naliczone i zrealizowane	5 777 124,60	9 217 231,99	4 226 800,00
Odsetki naliczone lecz niezrealizowane o terminie wymagalności:	0,00	0,00	190 235,62
- do trzech miesięcy	0,00	0,00	0,00
- powyżej trzech do dwunastu miesięcy	0,00	0,00	190 235,62
- powyżej dwunastu miesięcy	0,00	0,00	0,00
Dyskonto zobowiązań długoterminowych	-152 513,97	356 819,22	242 976,85
Koszty ze zbycia obligacji	61 492,29	31 500,00	0,00

## USTĘP 3 - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH I ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony w sposób określony załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości i wykazuje prawidłowe powiązanie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi.

Zmiana stanu środków pieniężnych netto za okres 01.01-30.06.2018 r. wykazuje zmniejszenie o kwotę -109 536,68 zł.

Przepływy środków pieniężnych netto wynoszą:

a) Działalność operacyjna (zmniejszenie)	(1.076 076,85) zł
b) Działalność inwestycyjna (zmniejszenie)	(17.027.275,17) zł
c) Działalność finansowa (zwiększenie)	17.993.815,34 zł

Porównywalnie zmiana stanu środków pieniężnych netto za okres 01.01-31.12.2017 r. wykazuje zmniejszenie o kwotę -55 573,73 zł.

Przepływy środków pieniężnych netto wynoszą:

a) Działalność operacyjna (zmniejszenie)	(1.402.032,23) zł
b) Działalność inwestycyjna (zmniejszenie)	(11.313.243,80) zł
c) Działalność finansowa (zwiększenie)	12.659.702,30 zł

Porównywalnie zmiana stanu środków pieniężnych netto za okres 01.01-30.06.2017 r. wykazuje zwiększenie o kwotę 507.425,37 zł.

Przepływy środków pieniężnych netto wynoszą:

a) Działalność operacyjna (zmniejszenie)	(245.726,07) zł
b) Działalność inwestycyjna (zwiększenie)	4.979.951,44 zł
c) Działalność finansowa (zmniejszenie)	(4.226.800,00) zł

Zestawienie zmian w kapitale własnym zostało sporządzone zgodnie z art. 48a ustawy o rachunkowości i przedstawia informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału własnego za okres 01.01-30.06.2018 r. i poprzednie okresy obrotowe wskazane we Wprowadzeniu do Sprawozdania Finansowego.

Przedstawione informacje w zestawieniu zmian w kapitale własnym są zgodne z pozostałymi elementami sprawozdania finansowego oraz z księgami rachunkowymi.

#### **USTĘP 4 - INFORMACJE DOTYCZĄCE OBECNEJ SYTUACJI SPÓŁKI**

W roku 2018 Spółka planuje kontynuację obsługi wyemitowanych do tej pory obligacji, poprzez spłatę odsetek od obligacji ze środków uzyskanych od Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz Everest Finance Spółka Akcyjna z tytułu spłaty odsetek od pożyczek.

Spółka nie wyklucza również, jeśli zaistnieje taka potrzeba, dokonanie kolejnych emisji obligacji z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności.

## **USTĘP 5 - OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH**

### **1. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, wraz z informacjami określającymi ich charakter**

#### **I. Jednostki powiązane:**

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

#### **II. Członkowie organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki powiązanej:**

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

#### **III. Osoby, będące małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej:**

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

#### **IV. Jednostki kontrolowane, współkontrolowane lub inne jednostki, na które znaczący wpływ wywiera lub posiada w nich znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w punktach II i III:**

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

#### **V. Jednostki realizujące program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki**

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

### **2. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Brak umów.

### **3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe** Na dzień 30.06.2018 r. Spółka zatrudniała dwie osoby na umowę zlecenie.

## USTĘP 6 - POZOSTAŁE ZAGADNIENIA

1. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym na dzień 30.06.2018 r.

2. Informacje o wynagrodzeniu podmiotu badającego sprawozdanie na 30.06.2018 r. oraz porównywalnie na 31.12.2017 r. i 30.06.2017 r. Grant Thornton Sp. z o.o. Sp. k.

Kwoty prezentowane w wartości brutto w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2017 - 30.06.2017
1.	Przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego	12 300,00	20 910,00	6 150,00
2.	Przegląd jednostkowego sprawozdania finansowego pro forma	39 360,00	20 910,00	6 150,00
3.	Weryfikacja współczynników obliczonych	7 380,00	9 840,00	2 460,00
4.	Badania jednostkowego sprawozdania finansowego	6 642,00	4 428,00	0,00
5.	Przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego pro-forma	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>65 682,00</b>	<b>63 468,00</b>	<b>14 760,00</b>

3. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

4. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

W okresie 01.01-30.06.2018 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

## USTĘP 7 - OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym: nazwie, zakresie wspólnego przedsięwzięcia; procentowym udziale; części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego,

wartości niematerialnych i prawnych; zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego; części zobowiązań wspólnie zaciągniętych; dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi; zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

**2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego oraz informacje o znaczących zdarzenia po dniu bilansowym.**

Na dzień 30.06.2018 r. Spółka nie odnotowała znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, które miałyby być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

**3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły.

Spółka kontynuuje wprowadzone w 2015 r. zmiany prezentacji rozliczeń międzyokresowych.

**4. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale**

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

**5. Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej**

Z uwagi na fakt, iż od dnia 27.12.2016 r. głównym akcjonariuszem Everest Finance Spółka Akcyjna jest Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa z siedzibą w Poznaniu, skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządza Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa, jako jednostkę dominującą wyższego szczebla. Spółka Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okresy roczne.

**6. Transakcje z jednostkami powiązanymi**

W okresie 01.01-30.06.2018 r. oraz porównywalnie w okresie 01.01-31.12.2017 r. i 01.01-31.12.2017 r. Spółka dokonywała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

- a) Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa  
(udziałowiec do dnia 28.02.2016 r.)

Wyszczególnienie	01.01.2018 -	01.01.2017 -	01.01.2017 -
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2017
Zakup usług - czynsz	0,00	0,00	0,00
Przychody finansowe - odsetki (odsetki od pożyczek)	2 397 945,83	9 028 059,30	5 281 848,74
Przychody finansowe - odsetki (dyskonto)	59 749,08	466 364,87	67 949,30
Przychody finansowe - inne (prowizje od pożyczek)	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2017 - 30.06.2017
Udzielone pożyczki w okresie (kapitał)	0,00	0,00	0,00
Splaty pożyczek (kapitał)	26 109 000,00	33 000 000,00	0,00
Splaty pożyczek (odsetki)	4 178 119,07	8 679 447,29	4 131 532,26
Saldo:			
Zobowiązania	0,00	0,00	0,00
Należności (pożyczki wraz z odsetkami), w tym:	45 864 222,49	73 753 395,74	106 782 888,71
- należności długoterminowe	18 917 503,93	42 242 030,36	65 408 832,36
- należności krótkoterminowe	26 946 718,56	31 511 365,38	41 374 056,35

b) Everest Finanse Spółka Akcyjna (udziałowiec od dnia 29.02.2016 r.)

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2017 - 30.06.2017
Zakup usług - czynsz	600,00	1 200,00	600,00
Przychody finansowe - odsetki (odsetki od pożyczek)	3 850 907,78	1 928 692,59	0,00
Przychody finansowe - odsetki (dyskonto)	-69 666,16	9 352,72	0,00
Przychody finansowe - inne (prowinzje od pożyczek)	50 000,00	0,00	0,00
Udzielone pożyczki w okresie (kapitał)	50 200 000,00	55 200 000,00	0,00
Splaty pożyczek (kapitał)	0,00	500 000,00	0,00
Splaty pożyczek (odsetki)	2 806 919,18	1 707 308,91	848 419,18
Saldo:			
Należności (pożyczki wraz z odsetkami), w tym:	127 005 422,09	75 790 120,06	20 860 478,00
- należności długoterminowe	118 089 502,90	70 397 381,48	19 229 365,71
- należności krótkoterminowe	8 915 919,19	5 392 738,58	1 631 112,29

Małgorzata Konieczna  
Księgowa

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

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

Śrem, dnia 01.10.2018 r.