

EVEREST FINANSE

EVEREST FINANSE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ
SPÓŁKA KOMANDYTOWA
ul. Stary Rynek 88, 61-772 Poznań

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

Poznań, dnia 12.12.2016 r.

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
Stary Rynek 88
Poznań

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	38 439 153,19	211 777 530,02
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 276 451,24	211 623 812,97
II. Zmiana stanu produktów	162 701,95	153 717,05
Wyliczenie wskaźnika zadłużenia	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	20 623 640,40	94 600 734,06
I. Amortyzacja	929 470,73	4 843 809,32
II. Zużycie materiałów i energii	683 151,40	4 261 577,26
III. Usługi obce	2 677 283,42	9 932 345,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 813 661,49	4 579 319,33
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	9 116 853,07	52 935 761,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 450 939,38	8 447 684,69
- emerytalne	645 219,33	3 705 571,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 952 280,91	9 600 236,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	17 815 512,79	117 176 795,96
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	274 785 451,57	2 281 022,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	235 713,02	235 258,89
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	274 549 738,55	2 045 764,03
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	4 036 837,71	30 115 943,42
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 036 837,71	30 115 943,42
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	288 564 126,65	89 341 875,46
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27 631 886,95	32 483 188,26
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24 670 897,82	143 771,34
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	783 100,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	2 960 989,13	31 556 316,92
H. KOSZTY FINANSOWE	7 707 448,11	8 424 358,89
I. Odsetki, w tym:	7 534 077,62	7 126 224,52
- dla jednostek powiązanych	0,00	1 412 217,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	67 100,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	488 481,08
IV. Inne	173 370,49	742 553,29
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	308 488 565,49	113 400 704,83
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	308 488 565,49	113 400 704,83

12.12.2016 r.

data

Joanna Biglewicz
Joanna Biglewicz
 Główna Księgowa
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.

Zbyszko Pawlak
 podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.
 Andrzej Dworczak

V-ce Prezes Zarz

Damian Hawry

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
Stary Rynek 88
Poznań

BILANS - AKTYWA	30.09.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	612 141 613,29	21 420 458,04
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	671 018,63
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	671 018,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	52 541,06	13 163 079,27
1. Środki trwałe	52 541,06	12 820 868,28
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	307 948,66
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	475 362,35
d) środki transportu	52 541,06	11 595 732,79
e) inne środki trwałe	0,00	441 824,48
2. Środki trwałe w budowie	0,00	312 210,99
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	30 000,00
III. Należności długoterminowe	100 000,00	290 264,84
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	100 000,00	290 264,84
IV. Inwestycje długoterminowe	611 989 072,23	7 287 663,43
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	611 989 072,23	7 287 663,43
a) w jednostkach powiązanych	0,00	5 010 000,00
- udziały lub akcje	0,00	5 010 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	611 989 072,23	2 277 663,43
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	611 989 072,23	2 277 663,43
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 431,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 431,87
B. AKTYWA OBROTOWE	482 797,27	303 963 822,83
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 i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	404 437,59	9 794 727,66
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	150 000,00
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	150 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
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	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	404 437,59	9 644 727,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	369 811,27	117 587,13
- do 12 miesięcy	369 811,27	117 587,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 082,00	0,00
c) inne	31 544,32	9 527 140,53
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
Stary Rynek 88
Poznań

BILANS - AKTYWA

30.09.2016

31.12.2015

III. Inwestycje krótkoterminowe

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe
- a) w jednostkach powiązanych
- udziały lub akcje
 - inne papiery wartościowe
 - udzielone pożyczki
 - inne krótkoterminowe aktywa finansowe
- b) w pozostałych jednostkach
- udziały lub akcje
 - inne papiery wartościowe
 - udzielone pożyczki
 - inne krótkoterminowe aktywa finansowe
- c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach
 - inne środki pieniężne
 - inne aktywa pieniężne
2. Inne inwestycje krótkoterminowe

IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy

D. Udziały (akcje) własne

AKTYWA RAZEM

	30.09.2016	31.12.2015
	58 434,66	293 448 943,70
	58 434,66	293 448 943,70
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	291 723 635,16
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	291 723 635,16
	0,00	0,00
	58 434,66	1 725 308,54
	58 434,66	1 725 308,54
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	19 925,02	720 151,47
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	612 624 410,56	325 384 280,87

12.12.2016 r.

data

Joanna Bielewicz
Joanna Bielewicz
Główna Księgowa
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Everest Finanse Sp. z o.o.
Zbyszko Pawlak

podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
Everest Finanse Sp. z o.o.
Andrzej Dworzczak

V-ce Prezes Zarządu
Damian Hawryluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
Stary Rynek 88
Poznań

BILANS - PASYWA

	30.09.2016	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	491 856 850,96	187 222 285,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 100 000,00	1 100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	400 000,00	400 000,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
Wyliczenie wskaźnika zadłużenia	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	175 594 491,72	66 107 786,88
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	6 327 793,75	6 327 793,75
VI. Zysk (strata) netto	308 488 565,49	113 400 704,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-54 000,00	-114 000,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	120 767 559,60	138 161 995,41
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	1 588 905,62
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	1 152 242,92
- długoterminowa	0,00	15 832,08
- krótkoterminowa	0,00	1 136 410,84
3. Pozostałe rezerwy	0,00	436 662,70
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	436 662,70
II. Zobowiązania długoterminowe	106 812 602,35	95 267 877,44
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	79 193 462,65
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	106 812 602,35	16 074 414,78
a) kredyty i pożyczki	106 812 602,35	7 825 651,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	8 248 763,22
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	13 954 957,24	33 597 491,11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	16 150 229,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	261 000,00
- do 12 miesięcy	0,00	261 000,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	15 889 229,54
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	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
3. Wobec pozostałych jednostek	13 954 957,24	17 447 261,57
a) kredyty i pożyczki	13 206 773,32	5 202 500,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	3 578 770,08
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	23 758,05	1 353 745,71
- do 12 miesięcy	23 758,05	1 353 745,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	29 349,43	4 073 557,43
h) z tytułu wynagrodzeń	33 484,38	1 504 448,72
i) inne	661 592,06	1 734 239,64
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 707 721,24
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 707 721,24
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	7 707 721,24
PASYWA RAZEM	612 624 410,56	325 384 280,87

12.12.2016 r.

data

Joanna Bielawicz
Joanna Bielawicz
 podpisana, Księgowa
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zbyszek Pawlak
Prezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.
Zbyszek Pawlak
 podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.
Andrzej Dworczak

V-ce Prezes Zarządu
Damian Hawtyluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
Stary Rynek 88
Poznań

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	308 488 565,49	113 400 704,83
II. Korekty razem	-325 342 420,99	-141 824 751,51
1. Amortyzacja	929 470,73	4 843 809,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-16 204 454,78	9 497 107,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-296 592,03	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-499 337,25
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	688 347,79
7. Zmiana stanu należności	-399 097,62	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-5 043 330,19	-1 287 103,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 720 549,23	-2 975 303,30
10. Inne korekty	-21 739 101,77	-7 657 369,39
11. Wydanie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenia	-274 868 766,09	-144 434 902,54
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-16 853 855,49	-28 424 046,68
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	15 706 165,00	2 493 388,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	679 165,00	425 388,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	15 027 000,00	2 068 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	2 068 000,00
b) w pozostałych jednostkach	15 027 000,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	14 782 873,61	0,00
- odsetki	244 126,39	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-52 541,06	-8 467 186,77
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-52 541,06	-1 802 286,77
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-6 664 900,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-6 664 900,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	15 653 623,94	-5 973 798,77
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	11 123 946,93	81 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	11 123 946,93	81 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-11 590 589,26	-46 903 965,93
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-3 893 114,00	-13 234 259,36
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-730 000,00	-5 851 822,43
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	-20 784 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-561 941,47	-3 196 188,75
8. Odsetki	-6 405 533,79	-4 054 161,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	216 466,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-466 642,33	34 096 034,07
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 666 873,88	-301 811,38
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-1 666 873,88	-301 811,38
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 725 308,54	2 027 119,92
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	58 434,66	1 725 308,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

12.12.2016 r.

data

Joanna Bielewicz
Joanna Bielewicz
 Główna Księgowa
 podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Zbyszko Pawlak
 Prezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.
 podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.
Andrzej Dworczak

V-ce Prezes Zarządu
Damian Hawryluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
Stary Rynek 88
Poznań

załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres
od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

Wyliczenie wskaźnika zadłużenia

Wyszczególnienie	Wartość
Wskaźnik zadłużenia (I+II-III-IV)/III	0,25
I. Suma bilansowa	612 624 410,56 zł
II. Zobowiązania pozabilansowe	0,00 zł
III. Kapitał własny	491 856 850,96 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00 zł

12.12.2016 r.

.....
data

Joanna Bielewicz
Joanna Bielewicz
.....
Główna Księgowa
.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Everest Finanse Sp. z o.o.
Zbyszko Pawlak
.....
podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
Everest Finanse Sp. z o.o.
Andrzej Dworczak

V-ce Prezes Zarządu
Damian Hawryluk
Damian Hawryluk