

EVEREST

FINANSE

EVEREST FINANSE SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 31.03.2016 r.

Poznań, 14.06.2016 r.

Everest Finanse Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) | 01.01.2016- 31.03.2016 | 01.01.2015 - 31.12.2015 |
|--|---------------------------|----------------------------|
| A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym: | 10 068 701,77 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 9 859 089,86 | 0,00 |
| II. Zmiana stanu produktów | 209 611,91 | 0,00 |
| 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 | 11 752 314,76 | 8 817,02 |
| I. Amortyzacja | 4 269 143,19 | 0,00 |
| II. Zużycie materiałów i energii | 332 878,22 | 1 234,92 |
| III. Usługi obce | 749 744,75 | 7 229,10 |
| IV. Podatki i opłaty, w tym: | 238 198,95 | 353,00 |
| - podatek akcyzowy | 0,00 | 0,00 |
| V. Wynagrodzenia | 4 221 351,68 | 0,00 |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 735 247,21 | 0,00 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | 1 205 750,76 | 0,00 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 0,00 | 0,00 |
| C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B) | -1 683 612,99 | -8 817,02 |
| D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE | 148 695,77 | 0,00 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 34 602,67 | 0,00 |
| II. Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III. Inne przychody operacyjne | 114 093,10 | 0,00 |
| E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE | 1 849 369,75 | 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 | 1 849 369,75 | 0,00 |
| F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E) | -3 384 286,97 | -8 817,02 |
| G. PRZYCHODY FINANSOWE | 1 281 995,03 | 14 136,67 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II. Odsetki, w tym: | 83 809,22 | 0,00 |
| - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | 0,00 |
| V. Inne | 1 198 185,81 | 14 136,67 |
| H. KOSZTY FINANSOWE | 3 591 828,59 | 0,00 |
| I. Odsetki, w tym: | 3 591 828,59 | 0,00 |
| - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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) | -5 694 120,53 | 5 319,65 |
| 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) | -5 694 120,53 | 5 319,65 |
| L. PODATEK DOCHODOWY | 1 261 193,00 | 1 011,00 |
| M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU | 0,00 | 0,00 |
| N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M) | -6 955 313,53 | 4 308,65 |

14.06.2016

data

Joanna Bielewicz
Joanna Bielewicz
 Główna Księgowa

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
 Everest Finanse S.A.
Zbyszko Pawlak

podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
 Everest Finanse S.A.
 Andrzej Dworcak

Everest Finanse Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

BILANS - AKTYWA

31.03.2016

31.12.2015

| | 250 084 528,10 | 0,00 |
|---|-----------------------|-------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 227 368 787,48 | 0,00 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 27 598 278,51 | 0,00 |
| 2. Wartość firmy | 199 745 908,97 | 0,00 |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 24 600,00 | 0,00 |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 15 442 370,92 | 0,00 |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 14 242 614,22 | 0,00 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 |
| a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 362 365,43 | 0,00 |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 455 854,22 | 0,00 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 12 986 260,27 | 0,00 |
| d) środki transportu | 438 134,30 | 0,00 |
| e) inne środki trwałe | 344 756,70 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 855 000,00 | 0,00 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 395 407,19 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 6 871 173,74 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Od pozostałych jednostek | 395 407,19 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 6 871 173,74 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 5 005 000,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 5 005 000,00 | 0,00 |
| - 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 | 1 866 173,74 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 1 866 173,74 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 6 788,77 | 0,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 6 788,77 | 0,00 |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 375 334 448,04 | 104 970,65 |
| 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 | 9 544 805,54 | 0,00 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 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 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 9 544 805,54 | 0,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 359,42 | 0,00 |
| - do 12 miesięcy | 359,42 | 0,00 |
| - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych | 67,22 | 0,00 |
| c) inne | 9 544 378,90 | 0,00 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |

Everest Finanse Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

| BILANS - AKTYWA | 31.03.2016 | 31.12.2015 |
|---|-----------------------|-------------------|
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 364 907 760,28 | 29 970,65 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 364 907 760,28 | 29 970,65 |
| a) w jednostkach powiązanych | 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 krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 356 578 384,04 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | 356 578 384,04 | 0,00 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 8 329 376,24 | 29 970,65 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 8 329 376,24 | 29 970,65 |
| - inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| - inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 881 882,22 | 75 000,00 |
| AKTYWA OGÓLEM | 625 418 976,14 | 104 970,65 |

14.06.2016

.....
data

Joanna Bielewicz

Główna Księgowa

.....
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Everest Finanse S.A.
Zbyszko Pawlak

Wiceprezes Zarządu
Everest Finanse S.A.
Andrzej Dworzak

.....
podpis kierownika jednostki

Everest Finanse Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

| BILANS - PASywa | 31.03.2016 | 31.12.2015 |
|---|-----------------------|-------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | -6 751 004,88 | 104 308,65 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 200 000,00 | 100 000,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | 4 308,65 | 0,00 |
| VIII. Zysk (strata) netto | -6 955 313,53 | 4 308,65 |
| IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego | 0,00 | 0,00 |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | 632 169 981,02 | 662,00 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 1 794 756,20 | 0,00 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 1 358 093,50 | 0,00 |
| - długoterminowa | 23 468,35 | 0,00 |
| - krótkoterminowa | 1 334 625,15 | 0,00 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 436 662,70 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 436 662,70 | 0,00 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 613 240 993,47 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | 613 240 993,47 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 603 775 670,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 9 465 323,47 | 0,00 |
| d) inne | 0,00 | 0,00 |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 13 571 864,83 | 662,00 |
| 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 | 13 571 864,83 | 662,00 |
| a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c) inne zobowiązania finansowe | 3 968 438,08 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 296 009,61 | 353,00 |
| - do 12 miesięcy | 1 296 009,61 | 353,00 |
| - 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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 2 895 675,36 | 309,00 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 1 375 579,33 | 0,00 |
| i) inne | 4 036 162,45 | 0,00 |
| 3. Fundusze specjalne | 0,00 | 0,00 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 3 562 366,52 | 0,00 |
| 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 3 562 366,52 | 0,00 |
| - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| - krótkoterminowe | 3 562 366,52 | 0,00 |
| PASYWA OGÓŁEM | 625 418 976,14 | 104 970,65 |

14.06.2016

data

Joanna Bielewicz
Joanna Bielewicz
 Główna Księgowa

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
 Everest Finanse S.A.
Zbyszko Pawlak

podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu
 Everest Finanse S.A.
 Andrzej Dworczak

Everest Finanse Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

RACHUNEK PRZEPIYÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

01.01.2016-
31.03.2016

01.01.2015 -
31.12.2015

A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

| | | |
|---|----------------------|-----------------|
| I. Zysk (strata) netto | -6 955 313,53 | 4 308,65 |
| II. Korekty razem | 23 328 938,75 | 662,00 |
| 1. Amortyzacja | 4 269 143,19 | 0,00 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 3 472 064,22 | 0,00 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 205 850,58 | 0,00 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | 0,00 | 0,00 |
| 7. Zmiana stanu należności | -426,64 | 0,00 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 8 085,86 | 662,00 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -1 325 048,51 | 0,00 |
| 10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe | -4 121 638,68 | 0,00 |
| 11. Nabycie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenie | 20 820 908,73 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II) | 16 373 625,22 | 4 970,65 |

B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

| | | |
|---|-------------------|-------------|
| I. Wpływy | 357 263,54 | 0,00 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 357 263,54 | 0,00 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| - zbycie aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| - dywidendy i udziały w zyskach | 0,00 | 0,00 |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | 0,00 | 0,00 |
| - odsetki | 0,00 | 0,00 |
| - inne wpływy z aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | -72 350,35 | 0,00 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -72 350,35 | 0,00 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 284 913,19 | 0,00 |

C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

| | | |
|---|----------------------|------------------|
| I. Wpływy | 175 000,00 | 25 000,00 |
| 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 (emisja akcji) | 175 000,00 | 25 000,00 |
| 4. Inne wpływy finansowe | 0,00 | 0,00 |
| II. Wydatki | -8 534 132,82 | 0,00 |
| 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 | -2 709 947,94 | 0,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | -1 996 746,63 | 0,00 |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -235 613,58 | 0,00 |
| 8. Odsetki | -3 591 824,67 | 0,00 |
| 9. Inne wydatki finansowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | -8 359 132,82 | 25 000,00 |
| D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III) | 8 299 405,59 | 29 970,65 |
| E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | 8 299 405,59 | 29 970,65 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | 0,00 | 0,00 |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | 29 970,65 | 0,00 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM | 8 329 376,24 | 29 970,65 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | 0,00 | 0,00 |

Joanna Bielewicz

Główna Księgowa

14.06.2016

data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
Everest Finanse S.A.
Zbyszko Pawlak

Wiceprezes Zarządu
Everest Finanse S.A.
Andrzej Dworczak

podpis kierownika jednostki