

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 31.12.2016 r.

Poznań, dnia 16.03.2017 r.

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
ul. Stary Rynek 88
61-772 Poznań

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	39 031 156,65	211 777 530,02
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	38 873 942,23	211 623 812,97
II. Zmiana stanu produktów	157 214,42	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	21 577 216,44	94 600 734,06
I. Amortyzacja	942 178,31	4 843 809,32
II. Zużycie materiałów i energii	683 151,40	4 261 577,26
III. Usługi obce	2 763 420,89	9 932 345,48
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 818 337,54	4 579 319,33
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	9 116 919,88	52 935 761,96
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 450 090,08	8 447 684,69
- emerytalne	644 784,00	3 705 571,28
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 803 118,34	9 600 236,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	17 453 940,21	117 176 795,96
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	279 690 329,03	2 281 022,92
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	235 713,02	235 258,89
II. Dotacja	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	279 454 616,01	2 045 764,03
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	8 941 715,18	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	8 941 715,18	30 115 943,42
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	288 202 554,06	89 341 875,46
G. PRZYCHODY FINANSOWE	36 849 822,41	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:	33 886 284,89	143 771,34
- od jednostek powiązanych	33 884 659,39	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	2 963 537,52	31 556 316,92
H. KOSZTY FINANSOWE	10 403 586,62	8 424 358,89
I. Odsetki, w tym:	10 230 216,13	7 126 224,52
- dla jednostek powiązanych	9 843 630,38	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)	314 648 789,85	113 400 704,83
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	0,00
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	314 648 789,85	113 400 704,83

16.03.2017 r.

data

Główna Księgowa
 Everest Finanse Sp. z o.o. sp.k.
 Joanna Bielewicz

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu
 Everest Finanse Sp. z o.o.

Zbyszko Pawlak
 podpisano

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

WICEPREZES
 Everest Finanse Sp. z o.o.
 Damian Hawryluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
ul. Stary Rynek 88
61-772 Poznań

BILANS - AKTYWA

31.12.2016

31.12.2015

	<u>611 549 631,53</u>	<u>21 420 458,04</u>
A. AKTYWA TRWAŁE	611 549 631,53	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
Wyliczenie wskaźnika zadłużenia	0,00	671 018,63
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	39 833,48	13 163 079,27
1. Środki trwałe	39 833,48	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	39 833,48	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	100 000,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	290 264,84
IV. Inwestycje długoterminowe	611 409 798,05	7 287 663,43
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	611 409 798,05	7 287 663,43
a) w jednostkach powiązanych	611 409 798,05	5 010 000,00
- udziały lub akcje	300 000 000,00	5 010 000,00
- inne papiery wartościowe	100 000 000,00	0,00
- udzielone pożyczki	211 409 798,05	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	0,00	2 277 663,43
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	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	412 693,09	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	351 045,40	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	351 045,40	9 644 727,66
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	347 963,40	117 587,13
- do 12 miesięcy	347 963,40	117 587,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	3 082,00	0,00
c) inne	0,00	9 527 140,53
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
ul. Stary Rynek 88
61-772 Poznań

BILANS - AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
III. Inwestycje krótkoterminowe	47 210,20	293 448 943,70
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	47 210,20	293 448 943,70
a) w jednostkach powiązanych	19 000,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	19 000,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	291 723 635,16
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	291 723 635,16
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	28 210,20	1 725 308,54
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	28 210,20	1 725 308,54
- 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	14 437,49	720 151,47
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	611 962 324,62	325 384 280,87

16.03.2017 r.

data

Główna Księgowa
 Everest Finanse Sp. z o.o. Sp.k.
 Joanna Bielewicz

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 Dworzak

WICEPREZES
 Everest Finanse Sp. z o.o.
 Paweł Hawryluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
ul. Stary Rynek 88
61-772 Poznań

BILANS - PASYWA

31.12.2016

31.12.2015

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	492 707 075,32	187 222 285,46
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	1 000 000,00
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
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	176 727 285,47	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	0,00	6 327 793,75
VI. Zysk (strata) netto	314 648 789,85	113 400 704,83
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-69 000,00	-114 000,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	119 255 249,30	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	111 292 681,60	95 267 877,44
1. Wobec jednostek powiązanych	98 117 885,86	79 193 462,65
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	13 174 795,74	16 074 414,79
a) kredyty i pożyczki	13 174 795,74	7 825 651,56
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	8 248 763,23
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 962 567,70	33 597 491,11
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	7 924 353,97	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	7 924 353,97	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	38 213,73	17 447 261,57
a) kredyty i pożyczki	0,00	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:	9 727,83	1 353 745,71
- do 12 miesięcy	9 727,83	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	26 331,00	4 073 557,43
h) z tytułu wynagrodzeń	1 926,00	1 504 448,71
i) inne	228,90	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	611 962 324,62	325 384 280,87

16.03.2017 r.

data

Główna Księgowa
 Everest Finanse Sp. z o.o. Sp.k.

 Joanna Bielewicz
 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

WICEPREZES
 Everest Finanse Sp. z o.o.
 Damian Hawryluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
ul. Stary Rynek 88
61-772 Poznań

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	314 648 789,85	113 400 704,83
II. Korekty razem	-333 520 662,24	-141 824 751,51
1. Amortyzacja	942 178,31	4 843 809,32
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-23 521 536,22	9 497 107,46
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-235 713,02	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-499 337,25
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	688 347,79
7. Zmiana stanu należności	-345 705,43	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 087 414,38	-1 287 103,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 715 061,70	-2 975 303,30
10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe	-16 834 224,30	-7 657 369,39
11. Wydanie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenia	-279 723 185,50	-144 434 902,54
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-18 871 872,39	-28 424 046,68
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	326 061 165,00	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:	325 382 000,00	2 068 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	2 068 000,00
b) w pozostałych jednostkach	325 382 000,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	303 153 826,97	0,00
- odsetki	22 228 173,03	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-300 052 541,06	-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:	-300 000 000,00	-6 664 900,00
a) w jednostkach powiązanych	-300 000 000,00	-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)	26 008 623,94	-5 973 798,77
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	11 229 133,03	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	11 229 133,03	81 000 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-20 062 982,92	-46 903 965,93
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-8 869 000,00	-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	-9 902 041,45	-4 054 161,81
9. Inne wydatki finansowe	0,00	216 466,42
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-8 833 849,89	34 096 034,07
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-1 697 098,34	-301 811,38
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-1 697 098,34	-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	28 210,20	1 725 308,54
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

16.03.2017 r.

data

Główna Księgowa
 Everest Finanse Sp. z o.o. sp.k.
 Joanna Bielewicz

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

WICEPREZES
 Everest Finanse Sp. z o.o.
 Damian Hawryluk

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k.
ul. Stary Rynek 88
61-772 Poznań

załącznik do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Wyliczenie wskaźnika zadłużenia

Wyszczególnienie	Wartość
Wskaźnik zadłużenia (I+II-III-IV)/III	0,24
I. Suma bilansowa	611 962 324,62 zł
II. Zobowiązania pozabilansowe	0,00 zł
III. Kapitał własny	492 707 075,32 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00 zł

16.03.2017 r.

.....
data

Główna Księgowa
Everest Finanse Sp. z o.o. sp.k.
Joanna Bielewicz

.....
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 Dworzak

WICEPREZES
Everest Finanse Sp. z o.o.
Damian Hawryluk