

EVEREST CAPITAL

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Śrem 13.06.2016 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	616 931,42	277,96
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	616 931,42	277,96
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	1 033 934,00	44 816,19
I. Amortyzacja	0,00	1 036,89
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	951 387,90	38 910,32
IV. Podatki i opłaty, w tym:	927,00	1 574,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 478,14	2 700,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	479,62	594,98
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	77 661,34	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-417 002,58	-44 538,23
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	3 000,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	0,00	3 000,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-417 002,58	-41 538,23
G. PRZYCHODY FINANSOWE	5 012 785,25	856 318,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	4 317 785,25	856 318,18
- od jednostek powiązanych	4 317 785,25	856 318,18
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	695 000,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	3 939 930,23	803 443,54
I. Odsetki, w tym:	3 939 930,23	803 443,54
- 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)	655 852,44	11 336,41
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)	655 852,44	11 336,41
L. PODATEK DOCHODOWY	190 579,90	1 130,16
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	465 272,55	10 206,25

13.06.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Księgowy

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

podpis kierownika jednostki

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

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

BILANS - AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE	82 115 945,35	13 474 810,95
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	81 767 327,90	13 404 510,25
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	81 767 327,90	13 404 510,25
a) w jednostkach powiązanych	81 767 327,90	13 404 510,25
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	81 767 327,90	13 404 510,25
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	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
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	348 617,45	70 300,70
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	348 617,45	70 300,70
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	14 188 899,46	1 026 879,05
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	350 016,00	857,00
1. Należności od jednostek powiązanych	261 000,00	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	261 000,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	89 016,00	857,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych	89 016,00	857,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

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

BILANS - AKTYWA

31.12.2015

31.12.2014

	31.12.2015	31.12.2014
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 838 883,46	1 026 022,05
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 838 883,46	1 026 022,05
a) w jednostkach powiązanych	13 745 437,90	1 017 367,96
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	13 745 437,90	1 017 367,96
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	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
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	93 445,56	8 654,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00	8 654,09
- inne środki pieniężne	93 445,56	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
AKTYWA OGÓŁEM	96 304 844,81	14 501 690,00

13.06.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna
Małgorzata Konieczna
 podpisem której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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

podpis kierownika jednostki

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

BILANS - PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	475 024,50	9 751,95
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 751,95	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	-5 454,30
VIII. Zysk (strata) netto	465 272,55	10 206,25
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	95 829 820,31	14 491 938,05
I. Rezerwy na zobowiązania	544 305,50	59 446,86
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	544 305,50	59 446,86
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	80 059 048,80	13 700 542,26
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	80 059 048,80	13 700 542,26
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	80 059 048,80	13 700 542,26
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	15 226 466,01	731 948,93
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	15 226 466,01	731 948,93
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	15 218 370,55	727 756,28
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 750,00	4 059,00
- do 12 miesięcy	7 750,00	4 059,00
- 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	92,46	133,65
h) z tytułu wynagrodzeń	253,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA OGÓŁEM	96 304 844,81	14 501 690,00

13.06.2016 r.

data

Katarzyna Konieczna

Katarzyna Konieczna

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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

podpis kierownika jednostki

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

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2014- 31.12.2014
A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	465 272,55	10 206,25
II. Korekty razem	-1 566 463,10	-111 896,97
1. Amortyzacja	0,00	1 036,89
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-810 817,39	-52 937,71
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	484 858,65	59 446,86
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-349 159,00	-857,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 902,81	4 192,65
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-895 248,17	-122 778,66
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 101 190,55	-101 690,72
B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		0,00
I. Wpływy	3 484 932,03	543 436,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	3 484 932,03	543 436,00
a) w jednostkach powiązanych	3 484 932,03	543 436,00
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	67 190 000,01	14 110 036,89
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 036,89
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	67 190 000,01	14 109 000,00
a) w jednostkach powiązanych	66 001 166,43	14 109 000,00
b) w pozostałych jednostkach	1 188 833,58	0,00
- nabycie aktywów finansowych	1 188 833,58	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)	-63 705 067,98	-13 566 600,89
C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		0,00
I. Wpływy	67 364 000,00	14 109 000,00
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	67 364 000,00	14 109 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	2 472 950,00	434 600,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	2 472 950,00	434 600,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	64 891 050,00	13 674 400,00
D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	84 791,47	6 108,39
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	84 791,47	6 108,39
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	8 654,09	2 545,70
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	93 445,56	8 654,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

13.06.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Księgowa

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu / Wiceprezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o. / Everest Capital Sp. z o.o.
Andrzej Dworzczak / *Zbyszko Pawlak*
podpis kierownika jednostki

Everest Capital sp. z o.o.

ul. Sikorskiego 6

63-100 Śrem

Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 751,95	-454,30
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 751,95	-454,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	4 751,95	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	4 751,95	0,00
- przeznaczenie zysku na kapitał rezerwowy	4 751,95	0,00
- pożyczki podporządkowane	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
- pożyczki podporządkowane	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	4 751,95	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	10 206,25	-5 454,30
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	10 206,25	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	10 206,25	0,00
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-10 206,25	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	10 206,25	0,00
- przeznaczenie na kapitał rezerwowy	4 751,95	0,00
- przeznaczenie na pokrycie strat z lat ubiegłych	5 454,30	0,00
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	5 454,30
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	5 454,30
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00

- a) zwiększenie (z tytułu)
- b) zmniejszenie (z tytułu)
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału rezerwowego
- 7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu
- 7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu
- 8. Wynik netto
- a) zysk netto
- b) strata netto
- c) odpisy z zysku

	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	5 454,30
	0,00	-5 454,30
	465 272,55	10 206,25
	465 272,55	10 206,25
	0,00	0,00
	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	475 024,50	9 751,95
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	475 024,50	9 751,95

13.06.2016 r.
data

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Księgowa
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Prezes Zarządu

Everest Capital Sp. z o.o.

Andrzej Dworzak

podpis kierownika jednolitej

Wiceprezes Zarządu

Everest Capital Sp. z o.o.

Włyszko 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

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 funduszów 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 31 grudnia 2015 r. nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r. oraz porównywalne dane finansowe:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31 grudnia 2014 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 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 sp.k. (udziałowca Spółki do dnia 29.02.2016 r.), która z jednej strony zapewniła finansowanie dla Spółki

(spłata zaciągniętych od Spółki pożyczek), a z drugiej strony poręcza spłatę zobowiązań Spółki z tytułu wyemitowanych przez Spółkę obligacji.

Takiego wsparcia udziela Spółce również obecny udziałowiec, tj. Everest Finance S.A., która jest jednym z poręczycieli zobowiązań Spółki z tytułu wyemitowanych 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 (SCN), z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartości należności.
- Należności krótkoterminowe z wyłączeniem aktywów finansowych są wycenione w skorygowanej cenie nabycia ustalonej przy wykorzystaniu efektywnej stopy procentowej i pomniejszone o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości; dla należności o krótkim okresie

- płatności przyjmuje się, że wycena w kwocie wymagalnej zapłaty stanowi wystarczające przybliżenie skorygowanej ceny nabycia (SCN).
- 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).
 - Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności (doradztwo związane z zarządzaniem) jednostka nie prowadzi ewidencji ilościowo-wartościowej zapasów. Materiały biurowe i gospodarcze podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie zakupu. Zakupione środki trwałe do dalszej odsprzedaży traktuje się jako towar.
 - 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 wymagalnej zapłaty stanowi wystarczające przybliżenie skorygowanej ceny nabycia (SCN).
 - Rachunek zysków i strat sporządza się w wariancie 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
.....
Małgorzata Konieczna
Księgowa

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

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

Śrem, dnia 13.06.2016 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. Spółka nie posiada żadnych środków trwałych.

Zawierają on 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						
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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1036,89	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							
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	13 404 510,25	0,00	0,00	13 404 510,25
2.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	80 000 000,00	0,00	0,00	80 000 000,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kwota pożyczek udzielonych w okresie	0,00	0,00	80 000 000,00	0,00	0,00	80 000 000,00
	- odsetki naliczone efektywną stopą procentową	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne (pro wizje od pożyczek)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	11 637 182,35	0,00	0,00	11 637 182,35
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata pożyczek wraz z odsetkami	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00
	- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	1 637 182,35	0,00	0,00	1 637 182,35
	- inne (reklasyfikacja na krótkoterminowe)	0,00	0,00	8 800 000,00	0,00	0,00	8 800 000,00
	Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	81 767 327,90	0,00	0,00	81 767 327,90

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie jest w posiadaniu gruntów użytkowanych wieczyście.

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

Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie posiada 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 31.12.2015 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 5.000 zł.

Właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym, tj. 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każda jest firma EVEREST FINANSE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.

W okresie od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. nie następowały żadne zmiany w kapitale zakładowym.

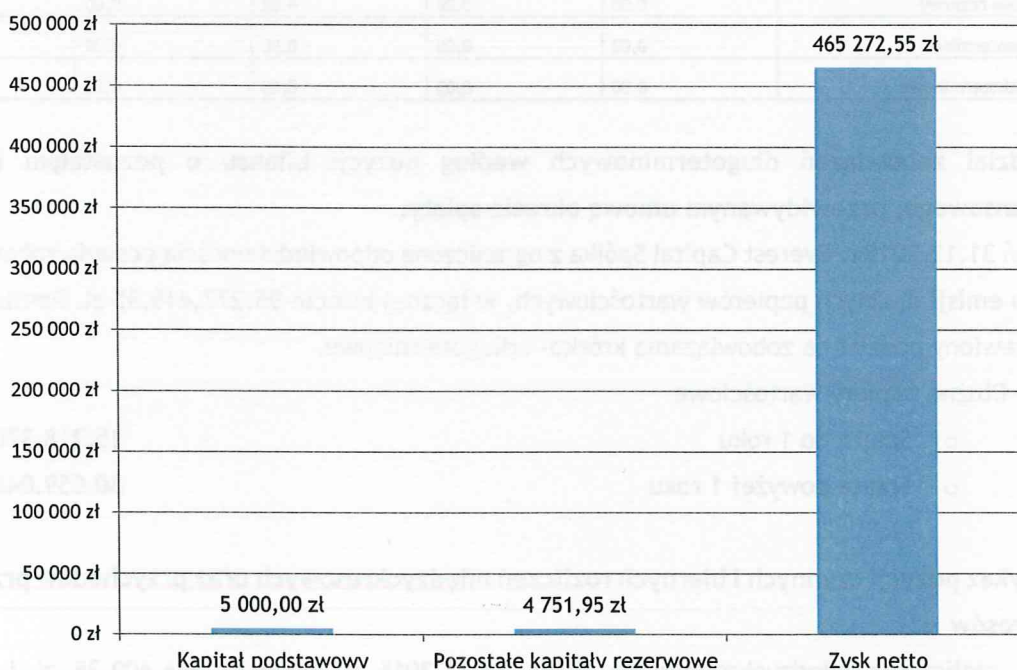
W dniu 29.02.2016 r. nastąpiła zmiana udziałowca Spółki na firmę Everest Finance S.A., która to stała się właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki na skutek przeniesienia na ten podmiot przez EVEREST FINANSE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. przedsiębiorstwa (zespołu składników), w tym posiadanych udziałów w Spółce.

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

Na dzień 31.12.2015 r. Spółka posiadała kapitały własne w kwocie 475.024,50 zł

Wartość kapitałów własnych Spółki na dzień 31.12.2015 r. przedstawia poniższy wykres.

Kapitały własne Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.12.2015 r.



Źródło: opracowanie własne

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

7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Zarząd Spółki proponuje zysk za 2015 r. w kwocie 465.272,55 zł przeznaczyć w całości na kapitał rezerwowy.

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

Stan na 31.12.2015 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	59 446,86	484 858,64	0,00	0,00	544 305,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 446,86	484 858,64	0,00	0,00	544 305,50
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

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

Na dzień 31.12.2015 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością posiada zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, w łącznej kwocie 95.277.419,35 zł. Poniżej został przedstawiony podział na zobowiązania krótko- i długoterminowe.

- Dłużne papiery wartościowe
 - Spłata do 1 roku 15.218.370,55 zł
 - Spłata powyżej 1 roku 80.059.048,80 zł

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2015 r. wynoszą 666.409,38 zł i dotyczą w całości kosztów emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji). Pozycja została zaprezentowana, jako pomniejszenie zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

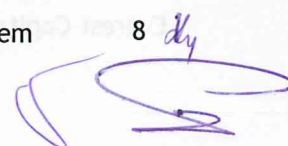
Bierne rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów nie wystąpiły.

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.12.2015 r. nie posiada 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 posiada następujące zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji), wyemitowanych w 2014 r. i w 2015 r.:

- a) dnia 03.04.2014 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 5.000 sztuk obligacji na okaziciela serii A o wartości 5.000.000 zł (uchwała zarządu nr 02/04/2014 z dnia 03.04.2014 r.). Ze środków tych dnia 04.04.2014 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 5.000.000,00 zł.
- b) dnia 15.04.2014 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 4.109 sztuk obligacji na okaziciela serii B o wartości 4.891.559,05 zł (uchwała zarządu nr 04/04/2014 z dnia 15.04.2014 r.). Ze środków tych dnia 17.04.2014 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 4.109.000,00 zł;
- c) dnia 30.05.2014 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 5.000 sztuk obligacji na okaziciela serii C o wartości 5.000.000 zł (uchwała zarządu nr 01/05/2014 z dnia 30.05.2014 r.). Ze środków tych dnia 02.06.2014 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 5.000.000,00 zł.
- d) dnia 14.04.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 30.000 sztuk obligacji na okaziciela serii D o wartości 30.000.000 zł (uchwała zarządu nr 01/04/2015 z dnia 7.04.2015 r.). Ze środków tych dnia 14.04.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 30.000.000,00 zł;
- e) dnia 22.05.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii E o wartości 20.000.000,00 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 22.05.2015 r.). Ze środków tych dnia 22.05.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 20.000.000,00 zł;
- f) dnia 07.09.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 5.000 sztuk obligacji na okaziciela serii F o wartości 5.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 7.09.2015 r.). Ze środków tych dnia 9.09.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 5.000.000,00 zł;



- g) dnia 08.10.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. 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 Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 20.000.000,00 zł;
- h) dnia 20.11.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. 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 Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 5.000.000,00 zł.

Obligacje zostały zabezpieczone w następujący sposób:

1. poręczenia udzielone przez Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.:

- a) dnia 03.04.2014 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii A o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł oraz zawiera zobowiązanie Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
- b) dnia 15.04.2014 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii B o wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,57 zł oraz zawiera zobowiązanie Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
- c) dnia 30.05.2014 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii C o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł oraz zawiera zobowiązanie Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
- d) dnia 14.04.2015 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. złożyła ofertę zawarcia umowy poręczenia, wiążącą do dnia 30 czerwca 2019 r., w której zobowiązała się do poręczenia za zobowiązania Everest Capital Sp. z o.o. wynikające z nie więcej niż 30.000 obligacji na okaziciela serii D, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda,

wyemitowanych przez emitenta. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45 mln zł. Umowa poręczenia została sformalizowana na piśmie;

- e) dnia 22.05.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k złożyła ofertę zawarcia umowy poręczenia, wiążącą do dnia 31 grudnia 2019 r., w której zobowiązała się do poręczenia za zobowiązania Everest Capital Sp. z o.o. wynikające z nie więcej niż 20.000 obligacji na okaziciela serii E, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, wyemitowanych przez emitenta. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł. Umowa poręczenia została sformalizowana na piśmie.;
- f) dnia 07.09.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k złożyła ofertę zawarcia umowy poręczenia, wiążącą do dnia 31 grudnia 2019 r., w której zobowiązała się do poręczenia za zobowiązania Everest Capital Sp. z o.o. wynikające z nie więcej niż 5.000 obligacji na okaziciela serii F, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, wyemitowanych przez emitenta. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł. Umowa poręczenia została sformalizowana na piśmie;
- g) dnia 08.10.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k złożyła ofertę zawarcia umowy poręczenia, wiążącą do dnia 30 kwietnia 2020 r., w której zobowiązała się do poręczenia za zobowiązania Everest Capital Sp. z o.o. wynikające z nie więcej niż 20.000 obligacji na okaziciela serii G, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, wyemitowanych przez emitenta. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł. Umowa poręczenia została sformalizowana na piśmie;
- h) dnia 20.11.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k złożyła ofertę zawarcia umowy poręczenia, wiążącą do dnia 31 grudnia 2019 r., w której zobowiązała się do poręczenia za zobowiązania Everest Capital Sp. z o.o. wynikające z nie więcej niż 5.000 obligacji na okaziciela serii H, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, wyemitowanych przez emitenta. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł. Umowa poręczenia została sformalizowana na piśmie.

2. poręczenia udzielone przez p. Artura Hawryluka:

- a) dnia 03.04.2014 r. p. Artur Hawryluk na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii A o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł oraz zawiera zobowiązanie p. Artura Hawryluka do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
- b) dnia 15.04.2014 r. p. Artur Hawryluk na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii B o wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,57 zł oraz zawiera zobowiązanie

- p. Artura Hawryluka do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
- c) dnia 30.05.2014 r. p. Artur Hawryluk na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii C o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł oraz zawiera zobowiązanie p. Artura Hawryluka do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
- d) dnia 14.04.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 14.04.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii D o wartości 30 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45 mln zł;
- e) dnia 22.05.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 22.05.2016 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E o wartości 20 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł;
- f) dnia 07.09.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 09.09.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł;
- g) dnia 08.10.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości 20 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł;
- h) dnia 20.11.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł.
3. poręczenia udzielone przez p. Piotra Śledzia:
- a) dnia 03.04.2014 r. Sp. Piotr Śledź na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii A o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł oraz zawiera zobowiązanie p. Piotra Śledzia do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;

- b) dnia 15.04.2014 r. p. Piotr Śledź na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii B o wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,57 zł oraz zawiera zobowiązanie p. Piotra Śledzia do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
 - c) dnia 30.05.2014 r. p. Piotr Śledź na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii C o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł oraz zawiera zobowiązanie p. Piotra Śledzia do zwrotu kosztów i wydatków poniesionych przez obligatariuszy w związku z dochodzeniem roszczeń objętych poręczeniem do kwoty 50 tys. zł;
 - d) dnia 14.04.2015 r. Sp. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 14.04.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii D o wartości 30 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45 mln zł;
 - e) dnia 22.05.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 22.05.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E o wartości 20 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł;
 - f) dnia 07.09.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 09.09.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł;
 - g) dnia 08.10.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości 20 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł;
 - h) dnia 20.11.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł;
4. poręczenia udzielone przez Everest Finanse S.A.:
- a) dnia 14.04.2015 r. Everest Finanse S.A. na podstawie Umowy z dnia 14.04.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii D o wartości 30 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45 mln zł;

- b) dnia 22.05.2015 r. Everest Finanse S.A. na podstawie Umowy z dnia 22.05.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E o wartości 20 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł;
- c) dnia 07.09.2015 r. Everest Finanse S.A. na podstawie Umowy z dnia 09.09.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł;
- d) dnia 08.10.2015 r. Everest Finanse S.A. na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości 20 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł;
- e) dnia 20.11.2015 r. Everest Finanse S.A. na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. (KRS 0000457017) z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości 5 mln zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7,5 mln zł.

Ustanowienie zastawu rejestrowego na zbiorze wierzytelności Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.:

- a) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 03.04.2014 r. emisji obligacji serii A ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 43 a 45 rokiem życia;
- b) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 15.04.2014 r. emisji obligacji serii B ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 41 a 42 rokiem życia;
- c) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 30.05.2014 r. emisji obligacji serii C ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 38 a 40 rokiem życia;
- d) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 14.04.2015 r. emisji obligacji serii D ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 28 a 37 rokiem życia;
- e) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 22.05.2015 r. emisji obligacji serii E ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 18 a 27 rokiem życia oraz pomiędzy 46 a 48 rokiem życia;

- f) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 09.09.2015 r. emisji obligacji serii F ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 49 a 50 rokiem życia;
- g) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 08.10.2015 r. emisji obligacji serii G ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy, których wiek wynosi co najmniej 60 lat;
- h) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 20.11.2015 r. emisji obligacji serii H ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 51 a 53 rokiem życia;

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 01.01-31.12.2015 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 01.01-31.12.2015 r. w Spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie od 01.01-31.12.2015 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 01.01-31.12.2015 r. prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Kwota (zł)
Wynik bilansowy brutto	655 852,44
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:	1 467 280,23
Odsetki od obligacji naliczone	1 466 950,01
Odsetki budżetowe	928,00
Dyskonto obligacji	-897,78
Niewypłacone wynagrodzenia	300,00
Przychody niebędące przychodami podatkowymi, w tym:	2 551 887,59
Odsetki naliczone od pożyczek udzielonych	2 473 529,01
Prowizje od pożyczek	261 000,00
Dyskonto pożyczek	-182 641,42
Dochód / Strata	-428 754,92

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W okresie od 01.01-31.12.2015 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 od 01.01-31.12.2015 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 01.01-31.12.2015 r. nie poniosła zarówno zysków, jak i strat nadzwyczajnych.

9. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego

Nie występują.

Na dzień 31.12.2015 r. występuje nadpłata podatku dochodowego w kwocie 73.054,00 zł z uwagi na zapłacone w trakcie roku zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych.

Jednocześnie Spółka wykazała, jako obciążenie wyniku finansowe brutto, kwotę 190.579,90 zł tytułem odroczonego podatku dochodowego (aktywa i rezerwy).

10. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych

Struktura środków pieniężnych Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.12.2015 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota
Środki znajdujące się w kasie głównej	2,43
Środki znajdujące się w banku, w tym:	93 443,13
- na rachunkach bankowych	93 443,13
- na rachunku lokat	0,00
- środki pieniężne w drodze	0,00
Razem	93 445,56

USTĘP 2A - OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

1. Zestawienie przychodów z tytułu odsetek zrealizowanych i naliczonych w okresie 01.01-31.12.2015 r. od udzielonych pożyczek:

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody finansowe z tytułu odsetek zapłaconych	2 024 932,03
Przychody finansowe z tytułu prowizji zapłaconych	434 000,00
Przychody finansowe z tytułu odsetek naliczonych	2 473 529,01
Przychody finansowe z tytułu prowizji naliczonych	261 000,00
Dyskonto udzielonych pożyczek	-182 641,42
Przychody ze zbycia obligacji	13 824 833,58

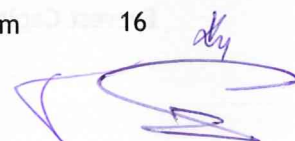
2. Koszty obciążające Spółkę z tytułu odsetek od zobowiązań kredytowych i pożyczkowych w okresie 01.01-31.12.2015 r. przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota
Odsetki naliczone i zrealizowane	2 472 950,00
Odsetki naliczone i lecz niezrealizowane o terminie wymagalności:	1 466 950,01
- do trzech miesięcy	0,00
- powyżej trzech do dwunastu miesięcy	1 466 950,01
- powyżej dwunastu miesięcy	0,00
Dyskonto zobowiązań długoterminowych	-897,78
Koszty ze zbycia obligacji	13 824 833,58

USTĘP 3 - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW 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 wykazuje zwiększenie o kwotę 84.791,47 zł.



Przepływy środków pieniężnych netto wynoszą:

a) Działalność operacyjna (zmniejszenie)	1.101.190,55 zł
b) Działalność inwestycyjna (zmniejszenie)	63.705.067,98 zł
c) Działalność finansowa (zwiększenie)	64.891.050,00 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 01.01-31.12.2015 r. i poprzedni okres obrotowy.

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 2016 Spółka planuje kontynuację obsługi wyemitowanych do tej pory obligacji, poprzez spłatę odsetek od obligacji ze środków uzyskanych od Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. 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 ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

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

I. Jednostki powiązane:

- EVERST FINANSE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z siedzibą w Poznaniu (kod pocztowy: 61-772 Poznań), ul. Stary Rynek 88

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

- Brak

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:

- Brak

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:

- Brak

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

- Brak

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

3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
Na dzień 31.12.2015 r. Spółka zatrudnia jedną osobę na umowę zlecenie.

USTĘP 6 - POZOSTAŁE ZAGADNIENIA

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

W związku z emisją obligacji serii I w dniu 08.01.2016 r., Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., Pan Artur Hawryluk, Pan Piotr Śledź oraz Everest Finance S.A. złożyli ofertę zawarcia umowy poręczenia, wiążącą do dnia 31 lipca 2020 r., w której zobowiązali się do poręczenia za zobowiązania Everest Capital Sp. z o.o. wynikające z nie więcej niż 20.000 obligacji na okaziciela serii I, o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda, wyemitowanych przez Spółkę. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30 mln zł. Umowy poręczenia zostały sformalizowane na piśmie.

Z tytułu dokonanej emisji obligacji serii I ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 38 a 40 i pomiędzy 43 a 45 rokiem życia.

Środki pozyskane z emisji obligacji serii I zostały przeznaczone na pożyczkę udzieloną przez Spółkę od Everest Finance Sp. z o.o. Sp. k. (umowa pożyczki z dnia 08 stycznia 2016 r.).

Jednocześnie, w dniu 14 stycznia 2016 r. Spółka dokonała przedterminowego wykupu obligacji serii A i Serii C, w związku z czym wygasły poręczenia udzielone do tych serii obligacji oraz ustanowione zastawy.

Ponadto w dniu 15.04.2016r. Spółka dokonała wydłużenia terminu wykupu 4.109 sztuk obligacji serii B o wartości nominalnej 1.190,45 zł każda i łącznej wartości nominalnej w wysokości 4.891.559,05 zł, z dnia 14.04.2016 r. do dnia 14.04.2018 r. Obligacje te zostały wykazane na dzień 31.12.2015 r. jako zobowiązania długoterminowe.

2. Informacje o wynagrodzeniu podmiotu badającego sprawozdanie za rok 2015 Grant Thornton Sp. z o.o. Sp. k.

Kwoty prezentowane w wartości brutto w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015 - 31.12.2015
1.	Badanie jednostkowego sprawozdania finansowego	13 530,00 zł
	RAZEM	13 530,00 zł

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 od 01.01-31.12.2015 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 zdarzeniach po dniu bilansowym.

Na dzień 31.12.2015 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.

Nie dokonywano żadnych zmian zasad polityki rachunkowości.

Jednocześnie, za okres 01.01-31.12.2015 Spółka dokonała zmiany prezentacji rozliczeń międzyokresowych kosztów dotyczących emisji obligacji - wykazanie w pozycji pasywów/zobowiązań krótko i długoterminowych z tytułu dłużnych papierów wartościowych zamiast w aktywach/długo i krótkoterminowych/rozliczeniach międzyokresowych.

W celu zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego dotyczących analogicznego okresu sprawozdawczego poprzedniego roku obrotowego, tj. za okres 01.01-31.12.2014, dokonano następujących zmian prezentacji i wyceny:

AKTYWA

Wyszczególnienie dla okresu 01.01-31.12.2014	Kwota w zł	Zmiana prezentacji	Kwota w zł
	- po zmianach		- wersja opublikowana
AKTYWA TRWAŁE	13 474 810,95	-69,40	13 474 880,35
V. Długoterminowe aktywa finansowe	70 300,70	-69,40	70 370,10
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	-69,40	69,40
AKTYWA OBROTOWE	1 026 879,05	-49 408,56	1 076 287,61
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	-49 408,56	49 408,56

PASYWA

Wyszczególnienie dla okresu 01.01-31.12.2014	Kwota w zł	Zmiana prezentacji	Kwota w zł
	- po zmianach		- wersja opublikowana
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	14 491 938,05	-49 477,96	14 541 416,01
II. Zobowiązania długoterminowe	13 700 542,26	-69,40	13 700 611,66
2. Wobec pozostałych jednostek	13 700 542,26	-69,40	13 700 611,66
b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych	13 700 542,26	-69,40	13 700 611,66
III. Zobowiązania krótkoterminowe	731 948,93	-49 408,56	781 357,49
2. Wobec pozostałych jednostek	731 948,93	-49 408,56	781 357,49
b) z tytułu dłużnych papierów wartościowych	727 756,28	-49 408,56	777 164,84

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

Jednostka dominująca: tj. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k., z siedzibą w Poznaniu przy ul. Stary Rynek 88 (kod pocztowy 61-772).

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2015 r. zostało sporządzone przez jednostkę dominującą Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.

6. Transakcje z jednostkami powiązanymi

W okresie 01.01-31.12.2015 r. Spółka dokonywała następujących transakcji z jednostkami powiązanymi:

Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Zakup usług - czynsz	1 476,00
Przychody finansowe - odsetki (odsetki od pożyczek)	2 024 932,03
Przychody finansowe - odsetki (dyskonto)	-182.641,42
Przychody finansowe - inne (prowizje od pożyczek)	434 000,00
Udzielone pożyczki w okresie (kapitał)	80 000 000,00
Saldo:	
Zobowiązania	0,00
Należności (pożyczki wraz z odsetkami), w tym:	95 512 765,80
- należności długoterminowe	81 767 327,90
- należności krótkoterminowe	13 745 437,90

Małgorzata Konieczna
Małgorzata Konieczna
 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.
 Zbyszek Pawlak
 Wiceprezes Zarządu

Śrem, dnia 13.06.2016 r.