

# EVEREST CAPITAL

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

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Śrem, dnia 16.03.2018 r.

## NOTA WPROWADZAJĄCA

Niniejsze roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie, ul. Sikorskiego 6 (Spółka) na potrzeby wypełnienia obowiązków sprawozdawczych wynikających z warunków emisji obligacji wyemitowanych przez Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje:

- a) Bilans na 31.12.2017 r.,
- b) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.,
- c) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

W rocznym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalnie dane:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31.12.2016 r.,
- dla rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za poprzedni okres obrotowy, tj. od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Małgorzata Konieczna

*Małgorzata Konieczna*  
Księgowa

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.  
*Zbyszko Pawlak*

Zbyszko Pawlak

Wiceprezes Zarządu

Śrem, dnia 16.03.2018 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>524 504,87</b>	<b>-46 953,13</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	524 504,87	-46 953,13
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>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>1 180 536,43</b>	<b>540 429,55</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	1 146 742,15	476 133,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	784,39	2 195,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 600,00	3 600,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	29 409,89	58 500,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-656 031,56</b>	<b>-587 382,68</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>44 416,38</b>	<b>0,01</b>
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	44 416,38	0,01
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-700 447,94</b>	<b>-587 382,69</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>10 956 751,89</b>	<b>8 847 867,90</b>
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:	10 956 751,89	8 675 607,90
- od jednostek powiązanych	10 956 751,89	8 675 607,89
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	172 260,00
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>9 605 552,01</b>	<b>7 189 344,73</b>
I. Odsetki, w tym:	9 605 552,01	7 189 344,73
- dla pozostałych jednostek	9 605 552,01	7 189 344,73
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>650 751,94</b>	<b>1 071 140,48</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>-28 331,11</b>
<b>K. PODATEK ODROZCZONY</b>	<b>378 828,65</b>	<b>0,00</b>
<b>L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>271 923,29</b>	<b>1 099 471,59</b>

16.03.2018 r.  
.....  
data

Marta 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

BILANS - AKTYWA

31.12.2017

31.12.2016

	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. AKTYWA TRWALE</b>	<b>113 196 540,24</b>	<b>118 453 656,47</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	0,00	0,00
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	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
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>100 000,00</b>	<b>0,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	100 000,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>112 639 411,84</b>	<b>117 769 797,50</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	112 639 411,84	117 769 797,50
a) w jednostkach powiązanych	112 639 411,84	117 769 797,50
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	112 639 411,84	117 769 797,50
- 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	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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>457 128,40</b>	<b>683 858,97</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	457 128,40	683 858,97
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>37 294 914,82</b>	<b>9 755 472,20</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>223 452,00</b>	<b>28 817,00</b>
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, 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	223 452,00	28 817,00
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 i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	223 452,00	28 817,00
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

	31.12.2017	31.12.2016
III. Inwestycje krótkoterminowe	37 071 462,82	9 726 655,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	37 071 462,82	9 726 655,20
a) w jednostkach powiązanych	36 904 103,96	9 503 722,61
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	36 904 103,96	9 503 722,61
- 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	167 358,86	222 932,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	167 358,86	222 932,59
- 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	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	150 491 455,06	128 209 128,67

16.03.2018 r.  
.....  
data

*Margarzata Konicieczna*  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
przewodzenie ksiąg rachunkowych

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

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

.....  
podpis kierownika jednostki

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

BILANS - PASywa	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 831 826,38</b>	<b>1 574 496,09</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000,00	5 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- 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:	1 554 903,09	470 024,50
- 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	0,00
VI. Zysk (strata) netto	271 923,29	1 099 471,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>148 659 628,68</b>	<b>126 634 632,58</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	652 558,00	500 459,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	652 558,00	500 459,92
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	112 829 986,76	118 248 370,21
1. Wobec jednostek powiązanych	100 000,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	112 729 986,76	118 248 370,21
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	112 729 986,76	118 248 370,21
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	35 177 083,92	7 885 802,45
1. Zobowiązania 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. 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	35 177 083,92	7 885 802,45
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35 115 407,46	7 843 358,99
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	61 331,00	42 098,00
- do 12 miesięcy	61 331,00	42 098,00
- 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	92,46	92,46
h) z tytułu wynagrodzeń	253,00	253,00
i) inne	0,00	0,00
4. 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
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>150 491 455,06</b>	<b>128 209 128,67</b>

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

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

16.03.2018 r.  
 .....  
 data

Małgorzata Konieczna  
 .....  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych  
 Księgowa

.....  
 podpis kierownika jednostki

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

Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	271 923,29	1 099 471,59
II. Korekty razem	-1 673 955,52	-1 635 147,84
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 382 700,67	-1 315 018,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	137 505,08	-43 845,58
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-194 635,00	-283 343,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	19 233,00	295 348,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-253 357,93	-288 288,39
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 402 032,23	-535 676,25
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	43 886 756,20	8 252 359,58
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:	43 886 756,20	8 252 359,58
a) w jednostkach powiązanych	43 886 756,20	8 252 359,58
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	-55 200 000,00	-31 165 246,30
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-55 200 000,00	-31 165 246,30
a) w jednostkach powiązanych	-55 200 000,00	-31 165 246,30
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)	-11 313 243,80	-22 912 886,72
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	55 000 000,00	40 000 000,00
1. Wpływy netto z wygaśnięcia udziałów (emisji) akcji 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	55 000 000,00	40 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-42 340 297,70	-16 421 950,00
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	-32 570 000,00	-10 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-9 770 297,70	-6 421 950,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	12 659 702,30	23 578 050,00
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-55 573,73	129 487,03
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-55 573,73	129 487,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	222 932,59	93 445,56
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	167 358,86	222 932,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

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

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

16.03.2018 r.  
.....  
data

Margorzata Konieczna

*Margorzata Konieczna*  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
przygotowanie zestawienia rachunkowego

.....  
podpis kierownika jednostki