

# EVEREST

## FINANSE

EVEREST FINANSE SPÓLKA AKCYJNA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Poznań, dnia 16.03.2018 r.

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**ul. Stary Rynek 88**  
**61-772 Poznań**

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>280 574 288,53</b>	<b>134 309 819,62</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	281 442 539,99	134 364 562,73
II. Zmiana stanu produktów	-868 251,46	-54 743,11
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>160 423 871,01</b>	<b>125 320 320,17</b>
I. Amortyzacja	51 848 974,66	42 891 850,07
II. Zużycie materiałów i energii	4 345 700,94	3 600 936,17
III. Usługi obce	14 676 602,11	10 998 341,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 176 132,06	3 120 880,11
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	65 326 359,31	43 418 247,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 826 500,51	11 128 577,96
- emerytalne	4 286 405,72	4 286 405,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 223 601,42	10 161 486,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>120 150 417,52</b>	<b>8 989 499,45</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>97 938 409,18</b>	<b>2 500 092,35</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	218 311,42	354 202,27
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	97 720 097,76	2 145 890,08
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>191 958 537,50</b>	<b>80 119 255,46</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	191 958 537,50	80 119 255,46
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>26 130 289,20</b>	<b>-68 629 663,66</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>7 051 477,80</b>	<b>3 695 459,05</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	6 000 000,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	6 000 000,00	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:	1 043 279,59	419 727,98
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	8 198,21	3 275 731,07
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>39 874 625,43</b>	<b>34 888 997,22</b>
I. Odsetki, w tym:	24 689 420,91	34 888 369,06
- dla jednostek powiązanych	23 423 570,36	34 279 565,47
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	15 065 184,08	0,00
IV. Inne	120 020,44	628,16
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-6 692 858,43</b>	<b>-99 823 201,83</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>15 284 648,00</b>	<b>11 138 594,00</b>
<b>K. PODATEK DOCHODOWY ODROZCONY</b>	<b>-4 759 757,64</b>	<b>-11 040 581,42</b>
<b>L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K-L)</b>	<b>-17 217 748,79</b>	<b>-99 921 214,41</b>

16.03.2018 r.  
.....  
data

Justyna Górniak  
Z-ca Dyrektora Finansowego  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wiceprezes Zarządu  
Everest Capital Sp. z o.o.  
Zbyszko Pawlak  
.....  
podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
Andrzej Dworczak  
.....  
podpis kierownika jednostki

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**ul. Stary Rynek 88**  
**61-772 Poznań**

BILANS - AKTYWA	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>280 808 815,06</b>	<b>289 029 299,06</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>138 408 482,16</b>	<b>193 706 755,02</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	17 775 162,48	23 388 371,64
3. Inne wartości niematerialne i prawne	120 633 319,68	169 764 163,83
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	554 219,55
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>15 100 904,71</b>	<b>15 343 012,10</b>
1. Środki trwałe	14 865 575,78	14 697 995,93
a) grunty (w tym prawo użytkowania wierzycy gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	405 529,40	449 461,88
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 980 996,24	455 782,43
d) środki transportu	11 072 654,76	13 347 942,57
e) inne środki trwałe	406 395,38	444 809,05
2. Środki trwałe w budowie	157 198,59	615 016,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	78 130,34	30 000,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>652 540,07</b>	<b>645 396,19</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	652 540,07	645 396,19
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>110 838 340,26</b>	<b>68 290 878,29</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	110 838 340,26	68 290 878,29
a) w jednostkach powiązanych	47 320 418,92	5 005 000,00
- udziały lub akcje	47 320 418,92	5 005 000,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	63 517 921,34	63 285 878,29
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	63 517 921,34	63 285 878,29
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>15 808 547,86</b>	<b>11 043 257,46</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 800 339,06	11 040 581,42
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	8 208,80	2 676,04
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>332 388 026,40</b>	<b>285 373 391,17</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>4 780 937,71</b>	<b>6 044 150,09</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	4 780 937,71	6 044 150,09
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	231 202,56	20 935,94
- do 12 miesięcy	231 202,56	20 935,94
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	19 122,38	11 226,00
c) inne	4 530 612,77	6 011 988,15
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**ul. Stary Rynek 88**  
**61-772 Poznań**

**BILANS - AKTYWA**

	31.12.2017	31.12.2016
III. Inwestycje krótkoterminowe	<u>326 667 576,28</u>	<u>278 239 593,40</u>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>326 667 576,28</u>	<u>278 239 593,40</u>
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	<u>302 771 319,99</u>	<u>270 710 401,94</u>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	<u>302 771 319,99</u>	<u>270 710 401,94</u>
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<u>23 896 256,29</u>	<u>7 529 191,46</u>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<u>23 896 256,29</u>	<u>7 529 191,46</u>
- 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	<u>939 512,41</u>	<u>1 089 647,68</u>
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<u><u>613 196 841,46</u></u>	<u><u>574 402 690,23</u></u>

Justyna Górniak

Z-ca Dyrektora Finansowego

16.03.2018 r.  
 .....  
 data

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

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

.....  
 podpis kierownika jednostki

**Wiceprezes Zarządu Everest Finanse S.A.**  
**Andrzej Dworzak**

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
ul. Stary Rynek 88  
61-772 Poznań

BILANS - PASYWA	31.12.2017	31.12.2016
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>183 065 345,45</b>	<b>200 283 094,24</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000 000,00	5 000 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	295 204 308,65	295 204 308,65
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	295 200 000,00	295 200 000,00
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:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-99 921 214,41	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-17 217 748,79	-99 921 214,41
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>430 131 496,01</b>	<b>374 119 595,99</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	2 837 173,06	5 405 335,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 087 536,30	1 213 688,27
- długoterminowa	7 884,14	13 139,77
- krótkoterminowa	1 079 652,16	1 200 548,50
3. Pozostałe rezerwy	1 749 636,76	4 191 647,47
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	1 749 636,76	4 191 647,47
II. Zobowiązania długoterminowe	346 342 804,46	340 129 699,97
1. Wobec jednostek powiązanych	323 487 275,53	331 864 444,88
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	22 855 528,93	8 265 255,09
a) kredyty i pożyczki	7 000 000,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	8 855 528,93	8 265 255,09
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	7 000 000,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	80 951 518,49	28 584 560,28
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	13 123 332,02	471 327,74
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	13 123 332,02	471 327,74
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	67 828 186,47	28 113 232,54
a) kredyty i pożyczki	19 104 282,66	5 876 049,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	5 236 462,98	6 114 827,42
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 128 381,26	1 192 695,27
- do 12 miesięcy	2 128 381,26	1 192 695,27
- 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	20 584 920,73	7 463 099,54
h) z tytułu wynagrodzeń	1 920 553,72	1 664 301,64
i) inne	18 853 585,12	5 802 258,94
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>613 196 841,46</b>	<b>574 402 690,23</b>

16.03.2018 r.  
data

*Justyna Górniak*  
Z-ca Dyrektora Finansowego  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

*Zbyszek Pawlak*  
Wiceprezes Zarządu  
Everest Capital Sp. z o.o.  
podpis kierownika jednostki

*Andrzej Dworczak*  
Wiceprezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
podpis kierownika jednostki

Everest Finanse Spółka Akcyjna

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	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	-17 217 748,79	-99 921 214,41
II. Korekty razem	66 471 655,72	118 389 653,39
1. Amortyzacja	51 848 974,66	42 891 850,07
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	17 476 162,48	33 994 529,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	24 601 151,60	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-2 568 162,68	3 816 430,12
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	1 207 938,16	3 500 228,81
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 365 085,44	16 343 124,78
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 615 155,13	-11 510 094,78
10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe	-37 844 338,81	26 601 597,41
11. Nabycie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenie	0,00	2 751 987,77
12. Odpis aktualizujący inwestycje	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	49 253 906,93	18 468 438,97
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	26 703 378,87	4 453 484,13
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 062 248,70	1 603 484,13
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	25 641 130,17	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	25 641 130,17	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	6 000 000,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	18 950 000,00	0,00
- odsetki	691 130,17	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	2 850 000,00
II. Wydatki	-48 229 624,82	-9 043 153,70
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 717 361,82	-4 043 153,70
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-46 512 263,00	-5 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-32 712 263,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	-13 800 000,00	-5 000 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-13 800 000,00	-5 000 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-21 526 245,95	-4 589 669,57
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	76 076 232,94	326 551 049,73
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	76 076 232,94	26 376 049,73
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych (emisja akcji)	0,00	300 175 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-87 436 829,09	-332 930 598,32
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	-66 296 472,24	-303 153 826,97
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	-5 429 409,07	-6 997 888,34
8. Odsetki	-15 710 947,78	-22 778 883,01
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-11 360 596,15	-6 379 548,59
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>16 367 064,83</b>	<b>7 499 220,81</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>16 367 064,83</b>	<b>7 499 220,81</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>7 529 191,46</b>	<b>29 970,65</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>23 896 256,29</b>	<b>7 529 191,46</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

16.03.2018 r.

data

Justyna Górnjak

podpis osoby, której powierzono  
przewodzenie ksiąg rachunkowych

Z-ca Dyrektora Biura Księgowości

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

Wiceprezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
Andrzej Dworzak

podpis kierownika jednostki