

EVEREST CAPITAL

EVEREST FINANSE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SP.K.

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

EVEREST FINANSE SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

SPRAWOZDANIE FINANSOWE POŁĄCZONE

za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.

Śrem, dnia 14.06.2017 r.

NOTA WPROWADZAJĄCA

Niniejsze kwartalne sprawozdanie finansowe połączone (pro-forma) 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, dla których poręczycielami są Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Poznaniu, ul. Stary Rynek 88 (Poręczyciel 1) i Everest Finanse Spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu, ul. Stary Rynek 88 (Poręczyciel 4) - łącznie zwanych dalej Poręczycielami.

Podstawą sporządzenia sprawozdania finansowego pro-forma były sprawozdania jednostkowe Poręczycieli na dzień 31.03.2017 r. z wyłączeniem skutków wzajemnych transakcji pomiędzy Poręczycielami oraz z przedstawieniem informacji o przychodach i kosztach zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami.

Niniejsze sprawozdanie finansowe pro-forma obejmuje:

- a) bilans,
- b) rachunek zysków i strat,
- c) rachunek przepływów pieniężnych,
- d) informację o wskaźniku zadłużenia oraz przychodach i kosztach zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami.

Kwartalne sprawozdanie finansowe pro-forma zostało sporządzone na podstawie następujących założeń:

- 1) Poszczególne pozycje stanowią sumę sprawozdań jednostkowych z wyłączeniem transakcji wzajemnych.
- 2) Od dnia 27.12.2016 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. jest większościowym akcjonariuszem Everest Finanse S.A. (96% udziału w kapitale zakładowym).
- 3) W sprawozdaniu finansowym pro-forma odstąpiono od szacunku podatku odroczonego, przy jednoczesnym wykazaniu bieżącego obciążenia wyniku finansowego podatkiem dochodowym od osób prawnych od dochodu podatkowego Poręczyciela 4.
- 4) W sprawozdaniu finansowym pro-forma ujęta została transakcja zawarta w dniu 30 marca 2017 r. przez Poręczyciela 4 z BEST I Niestandaryzowanym Sekurytyzacyjnym Funduszem Inwestycyjnym Zamkniętym z siedzibą w Gdyni (Kupujący), w imieniu którego działa BEST Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Gdyni, w formie umowy o sekurytyzację wierzytelności, na podstawie której Kupujący nabył pakiet niezabezpieczonych wierzytelności o wartości nominalnej 297,3 mln zł za cenę 59,5 mln zł.

Na ww. pakiet wierzytelności składały się pożyczki udzielone osobom fizycznym począwszy od roku 2006 przez Poręczyciela 4, Poręczyciela 1 oraz jego poprzedników prawnych, które nie zostały przez pożyczkobiorców do dnia zawarcia transakcji spłacone. Wszystkie pożyczki

wchodzące w skład ww. pakietu wierzytelności zakwalifikowane są przez Poręczyciela 4 jako windykacja prawna. Umowa zawiera postanowienia powszechnie stosowane w tego typu umowach, w tym regulujące ewentualną korektę ceny związaną z rozliczeniem kosztów i wpływów dotyczących pakietu wierzytelności w okresie od dnia wyceny do dnia zawarcia umowy.

- 5) Jako dane porównawcze zaprezentowano dane na koniec roku poprzedniego i za rok poprzedni, przy czym:
- Po zamknięciu sprawozdań jednostkowych Poręczyciela 1 i Poręczyciela 4 oraz sprawozdania finansowego pro-forma obu wskazanych wyżej Poręczycieli za 2016 rok, w trakcie ujmowania w księgach transakcji, o której mowa w punkcie 4, Spółka powzięła informację, że w momencie ujęcia w dniu 29.02.2016 r. przeniesienia pożyczek w związku z transakcją wydania przedsiębiorstwa przez Poręczyciela 1 do Poręczyciela 4 na podstawie wyceny całego portfela pożyczkowego, nastąpiły przesunięcia początkowej wartości godziwej poszczególnych pożyczek w ramach całego portfela pożyczkowego.
W związku z powyższym podjęta została decyzja o ujęciu skutków tych przesunięć w okresie, w którym one wystąpiły, czyli w 2016 roku.
 - Korekta, o której mowa wyżej dotyczy wyłącznie sprawozdania pro-forma i została ujęta w sprawozdaniu finansowym pro-forma za okres 01.01-31.03.2017 r.
 - Korekta, o której mowa wyżej, ma postać pomniejszenia wartości portfela i obciążenia wyniku lat ubiegłych w sprawozdaniu finansowym pro-forma za okres 01.01-31.03.2017 r., z zachowaniem porównywalności, tj. z uwzględnieniem korekty danych porównawczych w sprawozdaniu finansowym pro-forma za 2016 rok.
 - W celu zapewnienia porównywalności danych sprawozdania finansowego pro-forma dotyczących analogicznego okresu sprawozdawczego poprzedniego roku obrotowego, tj. za okres 01.01-31.12.2016, dokonano następujących zmian prezentacji i wyceny:

AKTYWA

Wyszczególnienie dla okresu 01.01-31.12.2016	Kwota w zł	Zmiana prezentacji	Kwota w zł
	- po zmianach		- wersja opublikowana
B. AKTYWA OBROTOWE	358 508 646,52	-14 680 067,75	373 188 714,27
III. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	351 009 365,86	-14 680 067,75	365 689 433,61
1. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	351 009 365,86	-14 680 067,75	365 689 433,61
B) W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH	343 451 964,20	-14 680 067,75	358 132 031,95
- UDZIELONE POŻYCZKI	343 451 964,20	-14 680 067,75	358 132 031,95
AKTYWA RAZEM	444 478 160,68	-14 680 067,74	459 158 228,42

PASYWA

Wyszczególnienie dla okresu 01.01-31.12.2016	Kwota w zł	Zmiana prezentacji	Kwota w zł
	- po zmianach		- wersja opublikowana
KAPITAL (FUNDUSZ) WLASNY	267 167 914,20	-14 680 067,75	281 847 981,95
VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	88 905 320,08	-14 680 067,75	103 585 387,83
PASYWA RAZEM	444 478 160,68	-14 680 067,74	459 158 228,42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wyszczególnienie dla okresu 01.01-31.12.2016	Kwota w zł	Zmiana prezentacji	Kwota w zł
	- po zmianach		- wersja opublikowana
E. POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE	39 362 473,53	14 680 067,75	24 682 405,78
III. INNE KOSZTY OPERACYJNE	39 362 473,53	14 680 067,75	24 682 405,78
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO	99 163 098,08	-14 680 067,75	113 843 165,83
N. ZYSK (STRATA) NETTO	88 905 320,08	-14 680 067,75	103 585 387,83

RACHUNKE PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie dla okresu 01.01-31.12.2016	Kwota w zł	Zmiana prezentacji	Kwota w zł
	- po zmianach		- wersja opublikowana
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto	103 585 387,83	14 680 067,75	88 905 320,08
II. Korekty razem	-103 988 821,25	-14 680 067,75	-89 308 753,50
10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe	-162 466 417,67	-14 680 067,75	-147 786 349,92

KSIĘGOWA
 Everest Capital Sp. z o.o.
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.
Zbyszko Pawlak

 Zbyszko Pawlak
 Wiceprezes Zarządu

Śrem, dnia 14.06.2017 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIM, w tym:	70 549 003,37	241 558 222,32
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 207 651,64	241 455 751,01
II. Zmiana stanu produktów	341 351,73	102 471,31
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	28 533 090,81	104 710 744,48
I. Amortyzacja	1 840 154,05	5 402 221,02
II. Zużycie materiałów i energii	1 265 012,53	3 647 365,31
III. Usługi obce	3 831 258,89	14 399 704,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 671 763,42	7 938 748,62
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	14 486 010,42	52 535 167,25
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 388 984,07	8 823 683,27
- emerytalne	1 081 232,61	3 776 403,71
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 049 907,43	11 963 854,90
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	42 015 912,56	136 847 477,84
D. POZOSTALE PRZYCHODY OPERACYJNE	57 312 647,97	3 143 384,75
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	71 219,38	589 915,29
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	57 241 428,59	2 553 469,46
E. POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE	76 282 882,56	39 362 473,53
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	76 282 882,56	39 362 473,53
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	23 045 677,97	100 628 389,07
G. PRZYCHODY FINANSOWE	659 824,38	9 954 701,96
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:	131 062,88	433 421,97
- od jednostek powiązanych	0,00	12 068,49
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	528 761,50	9 521 279,99
H. KOSZTY FINANSOWE	3 215 557,66	11 419 992,94
I. Odsetki, w tym:	3 215 546,95	11 245 994,29
- dla jednostek powiązanych	1 899 740,61	10 250 604,95
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	10,71	173 998,65
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	20 489 944,69	99 163 098,08
J. PODATEK DOCHODOWY	1 179 199,00	10 257 778,00
K. POZOSTALE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	19 310 745,69	88 905 320,08

14.06.2017 r.

data

KSIEGOWA
Everest Capital Sp. z o.o.
Małgorzata Konieczna

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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

podpis kierownika jednostki

BILANS - AKTYWA

	31.03.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	80 381 955,41	85 969 514,15
I. Wartości niematerialne i prawne	1 613 547,87	1 547 718,06
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	957 163,29	993 498,51
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	656 384,58	554 219,55
II. Rzeczowe aktywa trwałe	15 260 385,78	15 382 845,57
1. Środki trwałe	13 730 861,22	14 737 829,40
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty Inżynierii lądowej i wodnej	447 568,55	449 461,88
c) urządzenia techniczne i maszyny	523 108,46	455 782,42
d) środki transportu	12 335 057,65	13 387 776,05
e) inne środki trwałe	425 126,56	444 809,05
2. Środki trwałe w budowie	1 529 524,56	615 016,17
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	30 000,00
III. Należności długoterminowe	745 396,19	745 396,19
1. Od jednostek powiązanych	100 000,00	100 000,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	645 396,19	645 396,19
IV. Inwestycje długoterminowe	62 761 980,51	68 290 878,29
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	62 761 980,51	68 290 878,29
a) w jednostkach powiązanych	5 005 000,00	5 005 000,00
- udziały lub akcje	5 005 000,00	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	57 756 980,51	63 285 878,29
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	57 756 980,51	63 285 878,29
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	645,06	2 676,04
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	645,06	2 676,04
B. AKTYWA OBROTOWE	388 286 268,69	358 508 646,52
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	61 946 664,84	6 395 195,49
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	61 946 664,84	6 395 195,49
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	55 188 598,25	368 899,34
- do 12 miesięcy	55 188 598,25	368 899,34
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	6 113,15	14 308,00
c) inne	6 751 953,44	6 011 988,15
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

Everest Finanse Spółka z o.o. Sp.k. i Everest Finanse Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

Sprawozdanie
finansowe
połączone

Sprawozdanie
finansowe
połączone

BILANS - AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016
III. Inwestycje krótkoterminowe	324 953 061,99	351 009 365,86
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	324 953 061,99	351 009 365,86
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	321 032 766,24	343 451 964,20
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	321 032 766,24	343 451 964,20
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 920 295,75	7 557 401,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 920 295,75	7 557 401,66
- 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	1 386 541,86	1 104 085,17
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	468 668 224,11	444 478 160,68

KSIĘGOWA
Everest Capital Sp. z o.o.

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna

14.06.2017 r.

data

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.

Zbyszko Pawlak

podpis kierownika jednostki

BILANS - PASywa

	31.03.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	286 278 287,88	267 167 914,20
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 200 000,00	1 200 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	404 308,65	404 308,65
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	176 727 285,47	176 727 285,47
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	88 905 320,08	88 905 320,08
VI. Zysk (strata) netto	19 310 745,68	88 905 320,08
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-269 372,00	-69 000,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	182 389 936,23	177 310 246,47
I. Rezerwy na zobowiązania	1 831 374,92	1 650 350,97
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 394 712,22	1 213 688,27
- długoterminowa	6 185,16	13 139,77
- krótkoterminowa	1 388 527,06	1 200 548,50
3. Pozostałe rezerwy	436 662,70	436 662,70
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	436 662,70	436 662,70
II. Zobowiązania długoterminowe	140 478 848,26	140 012 583,52
1. Wobec jednostek powiązanych	118 867 660,01	118 572 532,69
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	21 611 188,25	21 440 050,83
a) kredyty i pożyczki	13 183 672,44	13 174 795,74
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	8 427 515,81	8 265 255,09
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	40 079 713,05	35 183 805,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 675 687,37	8 376 681,71
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	9 675 687,37	8 376 681,71
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	30 404 025,68	26 807 123,29
a) kredyty i pożyczki	11 378 112,82	5 876 049,73
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6 339 834,35	6 114 827,42
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 362 527,70	738 916,12
- do 12 miesięcy	1 362 527,70	738 916,12
- 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	3 924 773,86	6 608 614,54
h) z tytułu wynagrodzeń	1 786 674,67	1 666 227,64
i) inne	5 612 102,28	5 802 487,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	463 506,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	463 506,98
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	463 506,98
PASywa RAZEM	468 668 224,11	444 478 160,68

KSIEGOWA
Everest Capital Sp. z o.o.
Małgorzata Koniczna

14.06.2017 r.

data

podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

01.01.2017 -
31.12.2017

01.01.2016 -
31.12.2016

A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ

I. Zysk (strata) netto	19 310 745,69	88 905 320,08
II. Korekty razem	-76 920 467,78	-89 308 753,50
1. Amortyzacja	452 097,13	43 834 028,38
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 977 989,76	10 472 992,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-25 499,86	-235 713,02
5. Zmiana stanu rezerw	181 023,93	61 445,35
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-55 521 469,34	3 154 523,39
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-771 771,26	9 374 894,40
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 822 790,70	-8 184 575,06
10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe	-20 390 047,44	-147 786 349,92
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-57 609 722,09	-403 433,42

B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ

I. Wpływy	56 970 812,68	5 132 649,13
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	94 203,25	2 282 649,13
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	54 876 609,43	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	54 876 609,43	0,00
- zbycie aktywów finansowych	54 876 609,43	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	2 000 000,00	2 850 000,00
II. Wydatki	-4 882 227,47	-309 095 694,76
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 882 227,47	-4 095 694,76
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-3 000 000,00	-305 000 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-300 000 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-3 000 000,00	-5 000 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-3 000 000,00	-5 000 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	52 088 585,21	-303 963 045,63

C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

I. Wpływy	5 502 063,09	337 780 182,76
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz opłat od kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	5 502 063,09	37 605 182,76
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych (emisja akcji)	0,00	300 175 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-3 618 032,12	-27 611 581,24
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-200 372,00	-8 869 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	-730 000,00
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	-1 723 418,98	-7 559 829,81
8. Odsetki	-1 694 241,14	-10 452 751,43
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 884 030,97	310 168 601,52
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.II±B.III±C.III)	-3 637 105,91	5 802 122,47
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-3 637 105,91	5 802 122,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	7 557 401,66	1 755 279,19
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	3 920 295,75	7 557 401,66
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

14.06.2017 r.

data

KSIEGOWA
Everest Capital Sp. z o.o.
Małgorzata Konteczna
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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

podpis kierownika jednostki

Everest Finance Spółka z o.o. Sp.k. i Everest Finance Spółka Akcyjna
Stary Rynek 88
Poznań

Załącznik do sprawozdania finansowego połączonego sporządzonego
za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.

Wyliczenie wskaźnika zadłużenia

Wyszczególnienie	Wartość
Wskaźnik zadłużenia (I+II-III-IV)/III	0,64
I. Suma bilansowa	468 668 224,12
II. Zobowiązania pozabilansowe	0,00
III. Kapitał własny	286 278 287,88
IV. Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00


Zestawienie przychodów i kosztów zrealizowanych przez Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. i
Everest Finance Spółka Akcyjna

Wyszczególnienie	Wartość
Przychody Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	3 547 208,02
Koszty Everest Finance Spółka Akcyjna	3 547 208,02

14.06.2017 r.

data

KSIĘGOWA
Everest Capital Sp. z o.o.
Małgorzata 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 P...

podpis kierownika jednostki