

# EVEREST

## FINANSE

EVEREST FINANSE SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

Poznań, dnia 14.09.2018 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>143 704 276,86</b>	<b>273 947 656,28</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	143 588 206,90	274 815 907,74
II. Zmiana stanu produktów	-162 273,13	-868 251,46
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	278 343,09	0,00
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNE</b>	<b>83 399 531,67</b>	<b>160 423 871,01</b>
I. Amortyzacja	26 114 099,95	51 848 974,66
II. Zużycie materiałów i energii	2 087 350,80	4 345 700,94
III. Usługi obce	8 279 984,96	14 676 602,11
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 344 005,23	3 176 132,06
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	32 708 785,51	65 326 359,31
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 135 954,48	7 826 500,51
- emerytalne	2 295 777,33	4 286 405,72
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7 453 262,13	13 223 601,42
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	276 088,61	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>60 304 745,19</b>	<b>113 523 785,27</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>19 510 338,67</b>	<b>97 938 409,18</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	163 327,92	218 311,42
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19 347 010,75	97 720 097,76
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>82 937 135,49</b>	<b>191 958 537,50</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	82 937 135,49	191 958 537,50
<b>E. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-3 122 051,63</b>	<b>19 503 656,95</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>10 938 302,04</b>	<b>7 051 477,80</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	10 883 902,00	6 000 000,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	10 883 902,00	6 000 000,00
- 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:	53 403,67	1 043 279,59
- 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	996,37	8 198,21
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>23 532 437,78</b>	<b>39 874 625,43</b>
I. Odsetki, w tym:	12 914 347,78	24 689 420,91
- dla jednostek powiązanych	12 505 662,69	23 423 570,36
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	6 472 852,60	0,00
- w jednostkach powiązanych	6 472 852,60	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	4 145 225,68	15 065 184,08
IV. Inne	11,42	120 020,44
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-15 716 187,07</b>	<b>-13 319 490,68</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>6 086 486,00</b>	<b>15 284 648,00</b>
<b>K. PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY</b>	<b>-1 877 819,53</b>	<b>-6 018 817,77</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>-19 924 853,54</b>	<b>-22 585 320,91</b>

Prezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
Zbyszko Pawlak

Wiceprezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
Andrzej Dworczak

14.09.2018 r.  
.....  
data

Justyna Gorzałak  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
Z-ca Dyrektora Finansowego

.....  
podpis kierownika jednostki

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

BILANS - AKTYWA	30.06.2018	31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>228 991 925,01</b>	<b>282 067 875,19</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>115 030 353,33</b>	<b>138 408 482,16</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	14 968 557,90	17 775 162,48
3. Inne wartości niematerialne i prawne	100 061 795,43	120 633 319,68
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>12 746 396,88</b>	<b>15 100 904,71</b>
1. Środki trwałe	12 737 794,63	14 865 575,78
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	391 184,08	405 529,40
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 815 403,94	2 980 996,24
d) środki transportu	9 475 488,62	11 072 654,76
e) inne środki trwałe	55 717,99	406 395,38
2. Środki trwałe w budowie	8 602,25	157 198,59
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	78 130,34
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>362 295,79</b>	<b>652 540,07</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	362 295,79	652 540,07
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>81 911 877,65</b>	<b>110 838 340,26</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	81 911 877,65	110 838 340,26
a) w jednostkach powiązanych	27 586 242,64	47 320 418,92
- udziały lub akcje	27 586 242,64	47 320 418,92
- 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	54 325 635,01	63 517 921,34
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	54 325 635,01	63 517 921,34
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>18 941 001,36</b>	<b>17 067 607,99</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18 937 218,72	17 059 399,19
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 782,64	8 208,80
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>341 554 479,46</b>	<b>325 761 394,15</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>4 426 767,61</b>	<b>4 780 937,71</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	4 426 767,61	4 780 937,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	185 275,15	231 202,56
- do 12 miesięcy	185 275,15	231 202,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	12 113,54	19 122,38
c) inne	4 229 378,92	4 530 612,77
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

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

BILANS - AKTYWA	30.06.2018	31.12.2017
III. Inwestycje krótkoterminowe	335 727 923,73	320 040 944,03
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	335 727 923,73	320 040 944,03
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	330 665 733,41	296 144 687,74
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	330 665 733,41	296 144 687,74
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 062 190,32	23 896 256,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 062 190,32	23 896 256,29
- 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	1 399 788,12	939 512,41
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>570 546 404,47</b>	<b>607 829 269,34</b>

14.09.2018 r.  
.....  
data

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

**Prezes Zarządu**  
**Everest Finanse S.A.**  
**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	30.06.2018	31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>157 772 919,79</b>	<b>177 697 773,33</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	-122 506 535,32	-99 921 214,41
VI. Zysk (strata) netto	-19 924 853,54	-22 585 320,91
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>412 773 484,68</b>	<b>430 131 496,01</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 332 155,34</b>	<b>2 837 173,06</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 223 520,75	1 087 536,30
- długoterminowa	13 269,62	7 884,14
- krótkoterminowa	1 210 251,13	1 079 652,16
3. Pozostałe rezerwy	108 634,59	1 749 636,76
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	108 634,59	1 749 636,76
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>359 510 618,08</b>	<b>346 342 804,46</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	347 353 551,23	323 487 275,53
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	12 157 066,85	22 855 528,93
a) kredyty i pożyczki	4 500 000,00	7 000 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6 657 066,85	8 855 528,93
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	1 000 000,00	7 000 000,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>51 930 711,26</b>	<b>80 951 518,49</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	16 074 517,31	13 123 332,02
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	16 074 517,31	13 123 332,02
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	35 856 193,95	67 828 186,47
a) kredyty i pożyczki	4 162 449,77	19 104 282,66
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	4 527 877,66	5 236 462,98
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 271 218,66	2 128 381,26
- do 12 miesięcy	1 271 218,66	2 128 381,26
- 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	6 223 098,86	20 584 920,73
h) z tytułu wynagrodzeń	2 757 893,89	1 920 553,72
i) inne	16 913 655,11	18 853 585,12
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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>570 546 404,47</b>	<b>607 829 269,34</b>

14.09.2018 r.  
.....  
data

**Justyna Górniak**  
*(Barmak)*  
.....  
Z-ca Dyrektora ds. Księgowości

**Prezes Zarządu**  
**Everest Finanse S.A.**  
**Zbyszko Pawlak**

.....  
podpis kierownika jednostki

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



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

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	-19 924 853,54	-22 585 320,91
II. Korekty razem	-12 858 028,52	71 839 227,84
1. Amortyzacja	26 114 099,95	51 848 974,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 932 394,62	17 476 162,48
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	9 779 578,21	24 601 151,60
5. Zmiana stanu rezerw	-1 505 017,72	-2 568 162,68
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	777 747,71	1 207 938,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-22 243 443,97	16 365 085,44
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 333 669,08	-5 874 215,26
10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe	-25 379 718,24	-31 217 706,56
11. Nabycie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenie	0,00	0,00
12. Odpis aktualizujący inwestycje	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-32 782 882,06	49 253 906,93
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	20 296 324,76	26 703 378,87
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	245 365,86	1 062 248,70
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	20 050 958,90	25 641 130,17
a) w jednostkach powiązanych	20 000 000,00	6 000 000,00
b) w pozostałych jednostkach	50 958,90	19 641 130,17
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	18 950 000,00
- odsetki	50 958,90	691 130,17
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	-145 400,29	-48 229 624,82
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-145 400,29	-1 717 361,82
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-46 512 263,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-32 712 263,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-13 800 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	-13 800 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	20 150 924,47	-21 526 245,95
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	50 200 000,00	76 076 232,94
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	50 200 000,00	76 076 232,94
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych (emisja akcji)	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-56 402 108,38	-87 436 829,09
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	-46 086 348,83	-66 296 472,24
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	-2 761 439,86	-5 429 409,07
8. Odsetki	-7 554 319,69	-15 710 947,78
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-6 202 108,38	-11 360 596,15
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	-18 834 065,97	16 367 064,83
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	-18 834 065,97	16 367 064,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	23 896 256,29	7 529 191,46
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	5 062 190,32	23 896 256,29
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

14.09.2018 r.  
data

*Justyna Górnica*  
podpis osoby, której powierzono  
Z-ca Dyrektora Finansowego

Prezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
*Zbyszek Pawlak*

podpis kierownika jednostki

Wiceprezes Zarządu  
Everest Finanse S.A.  
Andrzej Dworczak