

EVEREST CAPITAL

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

Śrem, dnia 14.09.2018 r.

NOTA WPROWADZAJĄCA

Niniejsze śródroczne 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 30.06.2018 r.,
- b) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.,
- c) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 30.06.2018 r.

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalnie dane:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31.12.2017 r.,
- dla rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za poprzedni okres obrotowy, tj. od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 14.09.2018 r.

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

	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	516 983,37	524 504,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	516 983,37	524 504,87
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	997 273,56	1 180 536,43
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	968 175,83	1 146 742,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 622,74	784,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	6 300,00	3 600,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 174,99	29 409,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-480 290,19	-656 031,56
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
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
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	61 831,83	44 416,38
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	61 831,83	44 416,38
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-542 122,02	-700 447,94
G. PRZYCHODY FINANSOWE	6 298 853,61	10 956 751,89
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:	6 248 853,61	10 956 751,89
- od jednostek powiązanych	6 248 853,61	10 956 751,89
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	50 000,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	5 686 102,93	9 605 552,01
I. Odsetki, w tym:	5 686 102,93	9 605 552,01
- dla pozostałych jednostek	5 686 102,93	9 605 552,01
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
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	70 628,66	650 751,94
J. PODATEK DOCHODOWY	177 613,00	0,00
K. PODATEK ODROZCZONY	-175 236,47	378 828,65
L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	68 252,13	271 923,29

Małgorzata Konieczna

Księgowa

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.09.2018 r.
data

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

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

podpis kierownika jednostki

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

BILANS - AKTYWA

30.06.2018

31.12.2017

A. AKTYWA TRWAŁE	137 532 359,59	113 196 540,24
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, 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
III. Należności długoterminowe	67 000,00	100 000,00
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	67 000,00	100 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	136 978 320,25	112 639 411,84
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	136 978 320,25	112 639 411,84
a) w jednostkach powiązanych	136 978 320,25	112 639 411,84
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	136 978 320,25	112 639 411,84
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	487 039,34	457 128,40
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	487 039,34	457 128,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	35 957 925,51	37 294 914,82
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	8 779,00	223 452,00
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	8 779,00	223 452,00
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	8 779,00	223 452,00
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

30.06.2018

31.12.2017

	30.06.2018	31.12.2017
III. Inwestycje krótkoterminowe	35 949 146,51	37 071 462,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	35 949 146,51	37 071 462,82
a) w jednostkach powiązanych	35 891 324,33	36 904 103,96
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	35 891 324,33	36 904 103,96
- 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	57 822,18	167 358,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	57 822,18	167 358,86
- 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	173 490 285,10	150 491 455,06

14.09.2018 r.
.....
data

Małgorzata Konieczna

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

Księgowy

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

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

.....
podpis kierownika jednostki

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

BILANS - PASYWA	30.06.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 900 078,51	1 831 826,38
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:	1 826 826,38	1 554 903,09
- 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	68 252,13	271 923,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	171 590 206,59	148 659 628,68
I. Rezerwy na zobowiązania	507 232,47	652 558,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	507 232,47	652 558,00
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	136 591 774,92	112 829 986,76
1. Wobec jednostek powiązanych	67 000,00	100 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	136 524 774,92	112 729 986,76
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	136 524 774,92	112 729 986,76
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	34 491 199,20	35 177 083,92
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	34 491 199,20	35 177 083,92
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	34 483 893,74	35 115 407,46
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 460,00	61 331,00
- do 12 miesięcy	2 460,00	61 331,00
- 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	796,46	92,46
h) z tytułu wynagrodzeń	4 049,00	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
PASYWA RAZEM	173 490 285,10	150 491 455,06

14.09.2018 r.
.....
data

Małgorzata Konieczna
Małgorzata Konieczna
.....
podpis osoby, której powierzono prowadzenie 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 Capital sp. z o.o.
ul. Sikorskiego 6
63-100 Śrem

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2017- 31.12.2017
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	68 252,13	271 923,29
II. Korekty razem	-1 144 328,98	-1 673 955,52
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-674 242,98	-1 382 700,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-145 325,53	137 505,08
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	214 673,00	-194 635,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-54 371,00	19 233,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-485 062,47	-253 357,93
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 076 076,85	-1 402 032,23
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	33 172 724,83	43 886 756,20
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:	33 172 724,83	43 886 756,20
a) w jednostkach powiązanych	33 172 724,83	43 886 756,20
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	-50 200 000,00	-55 200 000,00
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:	-50 200 000,00	-55 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-50 200 000,00	-55 200 000,00
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)	-17 027 275,17	-11 313 243,80
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	50 000 000,00	55 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania 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	50 000 000,00	55 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-32 006 184,66	-42 340 297,70
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	-26 539 000,00	-32 570 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-5 467 184,66	-9 770 297,70
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	17 993 815,34	12 659 702,30
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	-109 536,68	-55 573,73
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-109 536,68	-55 573,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	167 358,86	222 932,59
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	57 822,18	167 358,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

14.09.2018 r.
data

Małgorzata Konieczna
podpis osoby, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Księgowa

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

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

.....
podpis kierownika jednostki