

# EVEREST CAPITAL

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

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r.

Śrem, dnia 15.06.2018 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 31.03.2018 r.,
- b) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 r.,
- c) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 31.03.2018 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.  
*Zbyszek Pawlak*  
.....  
Zbyszek Pawlak  
Wiceprezes Zarządu

Śrem, dnia 15.06.2018 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>650 560,41</b>	<b>524 504,87</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	650 560,41	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>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>911 227,88</b>	<b>1 180 536,43</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	898 060,89	1 146 742,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	217,00	784,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	900,00	3 600,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 049,99	29 409,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-260 667,47</b>	<b>-656 031,56</b>
<b>D. POZOSTALE 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. POZOSTALE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>61 831,83</b>	<b>44 416,38</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	61 831,83	44 416,38
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-322 499,30</b>	<b>-700 447,94</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>3 011 105,03</b>	<b>10 956 751,89</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:	2 961 105,03	10 956 751,89
- od jednostek powiązanych	2 961 105,03	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
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>2 735 206,92</b>	<b>9 605 552,01</b>
I. Odsetki, w tym:	2 735 206,92	9 605 552,01
- dla pozostałych jednostek	2 735 206,92	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
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-46 601,19</b>	<b>650 751,94</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>155 832,00</b>	<b>378 828,65</b>
<b>K. PODATEK ODROZCZONY</b>	<b>-175 657,82</b>	<b>0,00</b>
<b>L. POZOSTALE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-26 775,37</b>	<b>271 923,29</b>

15.06.2018 r.  
data

15.06.2018 r. *Konieczna*  
data  
podpis osoby, której powierzono  
księgowanie 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 - AKTYWA

2018-03-31

2017-12-31

	2018-03-31	2017-12-31
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>161 549 589,14</b>	<b>113 196 540,24</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>67 000,00</b>	<b>100 000,00</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	67 000,00	100 000,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>160 889 880,54</b>	<b>112 639 411,84</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	160 889 880,54	112 639 411,84
a) w jednostkach powiązanych	160 889 880,54	112 639 411,84
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	160 889 880,54	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
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>592 708,60</b>	<b>457 128,40</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	592 708,60	457 128,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 543 768,32</b>	<b>37 294 914,82</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>0,00</b>	<b>223 452,00</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	0,00	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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	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	2018-03-31	2017-12-31
III. Inwestycje krótkoterminowe	<u>12 543 768,32</u>	<u>37 071 462,82</u>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	<u>12 543 768,32</u>	<u>37 071 462,82</u>
a) w jednostkach powiązanych	<u>12 083 700,39</u>	<u>36 904 103,96</u>
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	<u>12 083 700,39</u>	<u>36 904 103,96</u>
- 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	<u>460 067,93</u>	<u>167 358,86</u>
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<u>460 067,93</u>	<u>167 358,86</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	0,00	0,00
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>174 093 357,46</u></u>	<u><u>150 491 455,06</u></u>

15.06.2018 r.  
.....  
data

*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.  
*Zbyszko Pawlak*

.....  
podpis kierownika jednostki

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

BILANS - PASYWA	2018-03-31	2017-12-31
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 805 051,01</b>	<b>1 831 826,38</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	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	271 923,29	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-26 775,37	271 923,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>172 288 306,45</b>	<b>148 659 628,68</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	612 480,38	652 558,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	612 480,38	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	160 588 285,86	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	160 521 285,86	112 729 986,76
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	160 521 285,86	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	11 087 540,21	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	11 087 540,21	35 177 083,92
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10 909 959,75	35 115 407,46
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 252,00	61 331,00
- do 12 miesięcy	24 252,00	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	153 075,46	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>174 093 357,46</b>	<b>150 491 455,06</b>

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

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

15.06.2018  
data

podpis osoby, której powierzono  
przebieg ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

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

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2017- 31.12.2017
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I. Zysk (strata) netto	-26 775,37	271 923,29
II. Korekty razem	-762 420,80	-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)	-337 390,40	-1 382 700,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-40 077,62	137 505,08
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	223 452,00	-194 635,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	115 904,00	19 233,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-724 308,78	-253 357,93
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-789 196,17	-1 402 032,23
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I. Wpływy	29 331 039,90	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:	29 331 039,90	43 886 756,20
a) w jednostkach powiązanych	29 331 039,90	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	-49 750 000,00	-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:	-49 750 000,00	-55 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-49 750 000,00	-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)	-20 418 960,10	-11 313 243,80
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I. Wpływy	50 000 000,00	55 000 000,00
1. Wpływy netto z wydanias 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	-28 499 134,66	-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	-1 960 134,66	-9 770 297,70
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	21 500 865,34	12 659 702,30
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>		
	292 709,07	-55 573,73
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	292 709,07	-55 573,73
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>		
	167 358,86	222 932,59
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>		
- o ograniczonej możliwości dysponowania	460 067,93	167 358,86
	0,00	0,00

15.06.2018 r.  
.....  
data

*Wojciech Konieczna*  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
obowiązek 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