

EVEREST CAPITAL

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

Śrem, dnia 12.12.2016 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 30.09.2016 r.,
- b) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.,
- c) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalnie dane:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31.12.2015 r.,
- dla rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za poprzedni okres obrotowy, tj. od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

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 12.12.2016 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	-196 247,14	616 931,42
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	-196 247,14	616 931,42
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	184 017,39	1 033 934,00
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	137 543,80	951 387,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 644,00	927,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	2 700,00	3 478,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	479,62
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	42 129,59	77 661,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-380 264,53	-417 002,58
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	0,01	0,00
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	0,01	0,00
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-380 264,54	-417 002,58
G. PRZYCHODY FINANSOWE	6 234 697,57	5 012 785,25
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:	6 062 437,57	4 317 785,25
- od jednostek powiązanych	207 693,45	4 317 785,25
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	172 260,00	695 000,00
H. KOSZTY FINANSOWE	5 036 093,30	3 939 930,23
I. Odsetki, w tym:	5 036 093,30	3 939 930,23
- dla pozostałych jednostek	5 036 093,30	3 939 930,23
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)	818 339,73	655 852,44
J. PODATEK DOCHODOWY	-40 361,63	190 579,90
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	858 701,36	465 272,55

Małgorzata Konieczna

K. Siniawa

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.
 Zbyszko Pawlak

12.12.2016 r.

data

podpis kierownika jednostki

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

BILANS - AKTYWA

	30.09.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	99 936 296,80	82 115 945,35
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	99 303 235,62	81 767 327,90
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	99 303 235,62	81 767 327,90
a) w jednostkach powiązanych	0,00	81 767 327,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	81 767 327,90
- 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	99 303 235,62	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	99 303 235,62	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	633 061,18	348 617,45
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	633 061,18	348 617,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	8 594 280,92	14 188 899,46
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	28 817,00	350 016,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	261 000,00
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	261 000,00
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	28 817,00	89 016,00
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	28 817,00	89 016,00
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	30.09.2016	31.12.2015
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 565 463,92	13 838 883,46
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 565 463,92	13 838 883,46
a) w jednostkach powiązanych	0,00	13 745 437,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	13 745 437,90
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	7 961 223,75	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	7 961 223,75	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	604 240,17	93 445,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	604 240,17	93 445,56
- 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	108 530 577,71	96 304 844,81

12.12.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

.....
M. Konieczna
 podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

.....
 podpis kierownika jednostki

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

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

BILANS - PASYWA	30.09.2016	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 333 725,86	475 024,50
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:	470 024,50	4 751,95
- 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	858 701,36	465 272,55
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	107 196 851,86	95 829 820,31
I. Rezerwy na zobowiązania	500 506,61	544 305,50
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	500 506,61	544 305,50
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	100 166 591,48	80 059 048,80
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	100 166 591,48	80 059 048,80
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	100 166 591,48	80 059 048,80
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	6 529 753,77	15 226 466,01
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	6 529 753,77	15 226 466,01
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	6 522 980,31	15 218 370,55
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 428,00	7 750,00
- do 12 miesięcy	6 428,00	7 750,00
- 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	92,46	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
PASYWA RAZEM	108 530 577,71	96 304 844,81

12.12.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

podpis kierownika jednostki

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

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

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	858 701,36	465 272,55
II. Korekty razem	-1 271 760,46	-1 566 463,10
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 459 641,97	-810 817,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-43 798,90	484 858,65
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	321 199,00	-349 159,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 322,00	3 902,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-88 196,58	-895 248,17
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-413 059,10	-1 101 190,55
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	5 744 003,71	3 484 932,03
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:	5 744 003,71	3 484 932,03
a) w jednostkach powiązanych	0,00	3 484 932,03
b) w pozostałych jednostkach	5 744 003,71	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	433 260,01	0,00
- odsetki	5 310 743,70	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	11 000 000,00	67 190 000,01
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:	11 000 000,00	67 190 000,01
a) w jednostkach powiązanych	0,00	66 001 166,43
b) w pozostałych jednostkach	11 000 000,00	1 188 833,58
- nabycie aktywów finansowych	0,00	1 188 833,58
- udzielone pożyczki długoterminowe	11 000 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 255 996,29	-63 705 067,98
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	20 000 000,00	67 364 000,00
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	20 000 000,00	67 364 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	13 820 150,00	2 472 950,00
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	10 000 000,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	3 820 150,00	2 472 950,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 179 850,00	64 891 050,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	510 794,61	84 791,47
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	510 794,61	84 791,47
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	93 445,56	8 654,09
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	604 240,17	93 445,56
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

12.12.2016 r.

data

Małgorzata Konieczna

.....
(podpis osoby uprzejmoj powierzonej)
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

.....
 podpis kierownika jednostki

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