

# EVEREST

FINANSE

EVEREST FINANSE SPÓLKA AKCYJNA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 30.09.2016 r.

Poznań, dnia 12.12.2016 r.

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**Stary Rynek 88**  
**Poznań**

<b>RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> (wariant porównawczy)	<b>01.01.2016 - 30.09.2016</b>	<b>01.01.2015 - 31.12.2015</b>
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>102 455 207,11</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	101 979 676,90	0,00
II. Zmiana stanu produktów	475 530,21	0,00
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>85 075 838,49</b>	<b>8 817,02</b>
I. Amortyzacja	30 641 484,62	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	2 449 566,32	1 234,92
III. Usługi obce	8 104 760,79	7 229,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 797 244,64	353,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	30 040 003,81	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 070 173,76	0,00
- emerytalne	2 178 937,72	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	6 972 604,55	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>17 379 368,62</b>	<b>-8 817,02</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>1 004 533,22</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	280 447,19	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	724 086,03	0,00
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>5 722 144,49</b>	<b>0,00</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	5 722 144,49	0,00
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>12 661 757,35</b>	<b>-8 817,02</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>5 558 307,29</b>	<b>14 136,67</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:	297 133,72	0,00
- 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	5 261 173,57	14 136,67
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>24 496 964,04</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	24 496 941,51	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
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	22,53	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-6 276 899,41</b>	<b>5 319,65</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>5 364 432,00</b>	<b>1 011,00</b>
<b>K. ODROZCZONY PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-7 475 425,50</b>	<b>0,00</b>
<b>L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Ł. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K-L)</b>	<b>-4 165 905,90</b>	<b>4 308,65</b>

12.12.2016 r.

data

Joanna Bielewicz  
*Joanna Bielewicz*  
**Główna Księgowa**  
 .....  
 podpis osoby, której powierzono  
 prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

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

.....  
 podpis kierownika jednostki

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**Stary Rynek 88**  
**Poznań**

BILANS - AKTYWA	30.09.2016	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>294 757 387,09</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>204 642 283,19</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	24 791 673,93	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	179 360 594,48	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	490 014,78	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>15 783 663,39</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	15 753 663,39	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	435 833,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	426 437,22	0,00
d) środki transportu	14 459 616,40	0,00
e) inne środki trwałe	431 776,77	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	30 000,00	0,00
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>645 396,19</b>	<b>0,00</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	645 396,19	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>66 206 152,82</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	66 206 152,82	0,00
a) w jednostkach powiązanych	5 005 000,00	0,00
- udziały lub akcje	5 005 000,00	0,00
- 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	61 201 152,82	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	61 201 152,82	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>7 479 891,49</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 475 425,50	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	4 465,99	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>349 724 335,01</b>	<b>29 970,65</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>9 566 865,50</b>	<b>0,00</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	9 566 865,50	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 775,02	0,00
- do 12 miesięcy	10 775,02	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	0,00
c) inne	9 556 090,48	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**Stary Rynek 88**  
**Poznań**

BILANS - AKTYWA	30.09.2016	31.12.2015
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>338 925 613,80</b>	<b>29 970,65</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	338 925 613,80	29 970,65
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	333 729 511,79	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	333 729 511,79	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 196 102,01	29 970,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 196 102,01	29 970,65
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 231 855,71</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>75 000,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>644 481 722,09</b>	<b>104 970,65</b>

12.12.2016 r.

.....  
data

*Joanna Bielewicz*  
**Joanna Bielewicz**  
**Główna Księgowa**  
.....  
podpis osoby, której powierzono  
przewodzenie ksiąg rachunkowych

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

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

.....  
podpis kierownika jednostki

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**Stary Rynek 88**  
**Poznań**

BILANS - PASYWA	30.09.2016	31.12.2015
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>-3 961 597,25</b>	<b>104 308,65</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 308,65	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:	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	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-4 165 905,90	4 308,65
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>648 443 319,35</b>	<b>662,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 580 442,47</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 143 779,77	0,00
- długoterminowa	1 125 151,54	0,00
- krótkoterminowa	18 628,22	0,00
3. Pozostałe rezerwy	436 662,70	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	436 662,70	0,00
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>621 108 080,87</b>	<b>0,00</b>
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	621 108 080,87	0,00
a) kredyty i pożyczki	611 989 072,23	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	9 119 008,64	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>25 754 639,32</b>	<b>662,00</b>
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	25 754 639,32	662,00
a) kredyty i pożyczki	6 125 257,49	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6 687 761,30	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 170 503,28	353,00
- do 12 miesięcy	1 170 503,28	353,00
- 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	3 220 456,46	309,00
h) z tytułu wynagrodzeń	1 482 143,63	0,00
i) inne	7 068 517,16	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>156,69</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	156,69	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	156,69	0,00
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>644 481 722,09</b>	<b>104 970,65</b>

12.12.2016 r.  
 .....  
 data

Joanna Bielewicz  
*Joanna Bielewicz*  
 Główna Księgowa  
 .....  
 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 Dworczak*  
 .....

**Everest Finanse Spółka Akcyjna**  
**Stary Rynek 88**  
**Poznań**

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-4 165 905,90</b>	<b>4 308,65</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>29 162 777,31</b>	<b>662,00</b>
1. Amortyzacja	30 641 484,62	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23 776 208,01	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-8 463,15	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-272 475,60	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 558 995,48	662,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-12 710 334,55	0,00
10. Inne korekty	-35 208 196,29	0,00
11. Nabycie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenie	10 385 558,81	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>24 996 871,41</b>	<b>4 970,65</b>
<b>B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 932 329,68</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 282 329,68	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
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	3 650 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-9 096 520,14</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-4 096 520,14	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-5 000 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	-5 000 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-5 000 000,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-4 164 190,46</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>6 300 257,49</b>	<b>25 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	6 125 257,49	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych (emisja akcji)	175 000,00	25 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-21 966 807,08</b>	<b>0,00</b>
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	-14 782 873,61	0,00
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	-6 544 627,12	0,00
8. Odsetki	-639 306,35	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-15 666 549,59</b>	<b>25 000,00</b>
<b>D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>5 166 131,36</b>	<b>29 970,65</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>5 166 131,36</b>	<b>29 970,65</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>29 970,65</b>	<b>0,00</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>5 196 102,01</b>	<b>29 970,65</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

12.12.2016 r.

data

Joanna Bielewicz  
*Joanna Bielewicz*  
**Główna Księgowa**

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

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

podpis kierownika jednostki

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