

# EVEREST

## FINANSE

EVEREST FINANSE SPÓLKA AKCYJNA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Poznań, dnia 16.03.2017 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:</b>	<b>164 360 456,67</b>	<b>0,00</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	164 415 199,78	0,00
II. Zmiana stanu produktów	-54 743,11	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>121 565 335,40</b>	<b>8 817,02</b>
I. Amortyzacja	42 891 850,07	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	3 600 936,17	1 234,92
III. Usługi obce	10 998 341,93	7 229,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 120 880,11	353,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	43 418 247,37	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 373 593,19	0,00
- emerytalne	3 131 619,71	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	10 161 486,56	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>42 795 121,27</b>	<b>-8 817,02</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>2 500 092,35</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	354 202,27	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	2 145 890,08	0,00
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>17 115 753,09</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	17 115 753,09	0,00
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>28 179 460,53</b>	<b>-8 817,02</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>6 977 470,45</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:	419 727,98	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	6 557 742,47	14 136,67
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>34 888 997,22</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:	34 888 369,06	0,00
- dla jednostek powiązanych	34 279 565,47	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	628,16	0,00
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>267 933,76</b>	<b>5 319,65</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY</b>	<b>10 257 778,00</b>	<b>1 011,00</b>
<b>K. PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY</b>	<b>-3 540 644,99</b>	<b>0,00</b>
<b>L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K-L)</b>	<b>-6 449 199,25</b>	<b>4 308,65</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Everest Finanse S.A.

Joanna Bielewicz

16.03.2017 r.

data

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 Dworzczak

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

BILANS - AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>281 529 362,63</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>193 706 755,02</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	23 388 371,64	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	169 764 163,83	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	554 219,55	0,00
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>15 343 012,10</b>	<b>0,00</b>
1. Środki trwałe	14 697 995,93	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	449 461,88	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	455 782,43	0,00
d) środki transportu	13 347 942,57	0,00
e) inne środki trwałe	444 809,05	0,00
2. Środki trwałe w budowie	615 016,17	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>68 290 878,29</b>	<b>0,00</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	68 290 878,29	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	63 285 878,29	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	63 285 878,29	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>3 543 321,03</b>	<b>0,00</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 540 644,99	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 676,04	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>381 709 541,99</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>6 044 150,09</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	6 044 150,09	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	20 935,94	0,00
- do 12 miesięcy	20 935,94	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	11 226,00	0,00
c) inne	6 011 988,15	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

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

BILANS - AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>374 575 744,22</b>	<b>29 970,65</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	374 575 744,22	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	367 046 552,76	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	367 046 552,76	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7 529 191,46	29 970,65
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 529 191,46	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>1 089 647,68</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>663 238 904,62</b>	<b>104 970,65</b>

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

Everest Finanse S.A.

*Joanna Bielewicz*

16.03.2017 r.

data

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	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>293 755 109,40</b>	<b>104 308,65</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5 000 000,00	100 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	295 204 308,65	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	295 200 000,00	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	-6 449 199,25	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>369 483 795,22</b>	<b>662,00</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 650 350,97</b>	<b>0,00</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 213 688,27	0,00
- długoterminowa	13 139,77	0,00
- krótkoterminowa	1 200 548,50	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>340 129 699,97</b>	<b>0,00</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	331 864 444,88	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	8 265 255,09	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	8 265 255,09	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>27 703 744,28</b>	<b>662,00</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	471 327,74	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	471 327,74	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	27 232 416,54	662,00
a) kredyty i pożyczki	5 876 049,73	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	6 114 827,42	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 192 695,27	353,00
- do 12 miesięcy	1 192 695,27	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	6 582 283,54	309,00
h) z tytułu wynagrodzeń	1 664 301,64	0,00
i) inne	5 802 258,94	0,00
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>663 238 904,62</b>	<b>104 970,65</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Everest Finanse S.A.

Joanna Bielewicz

16.03.2017 r.

data

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**

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>A. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>-6 449 199,25</b>	<b>4 308,65</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>24 917 638,22</b>	<b>662,00</b>
1. Amortyzacja	42 891 850,07	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	33 994 529,20	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	61 445,35	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	3 500 228,81	0,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	15 462 308,78	662,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-4 010 158,35	0,00
10. Inne korekty - pożyczki gotówkowe	-69 734 553,41	0,00
11. Nabycie przedsiębiorstwa w miejsce świadczenie	2 751 987,77	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>18 468 438,97</b>	<b>4 970,65</b>
<b>B. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>4 453 484,13</b>	<b>0,00</b>
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 603 484,13	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	2 850 000,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-9 043 153,70</b>	<b>0,00</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-4 043 153,70	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>-4 589 669,57</b>	<b>0,00</b>
<b>C. PRZEPLÝWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>326 551 049,73</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	26 376 049,73	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych (emisja akcji)	300 175 000,00	25 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-332 930 598,32</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	-303 153 826,97	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	-6 997 888,34	0,00
8. Odsetki	-22 778 883,01	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-6 379 548,59</b>	<b>25 000,00</b>
<b>D. PRZEPLÝWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>7 499 220,81</b>	<b>29 970,65</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>7 499 220,81</b>	<b>29 970,65</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<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>7 529 191,46</b>	<b>29 970,65</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

GŁÓWNA KSIĘGOWA  
 Everest Finanse S.A.  
 Joanna Bielewicz

16.03.2017 r.

data

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