

# EVEREST CAPITAL

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

## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Śrem, 30.05.2017 r.

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

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>-46 953,13</b>	<b>616 931,42</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	-46 953,13	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>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>540 429,55</b>	<b>1 033 934,00</b>
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	476 133,60	951 387,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	2 195,00	927,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 600,00	3 478,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	479,62
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	58 500,95	77 661,34
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-587 382,68</b>	<b>-417 002,58</b>
<b>D. POZOSTAŁE 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. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0,01</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	0,01	0,00
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-587 382,69</b>	<b>-417 002,58</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>8 847 867,90</b>	<b>5 012 785,25</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:	8 675 607,90	4 317 785,25
- od jednostek powiązanych	8 675 607,89	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
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>7 189 344,73</b>	<b>3 939 930,23</b>
I. Odsetki, w tym:	7 189 344,73	3 939 930,23
- dla pozostałych jednostek	7 189 344,73	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
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>1 071 140,48</b>	<b>655 852,44</b>
<b>J. PODATEK DOCHODOWY</b>	<b>-28 331,11</b>	<b>190 579,90</b>
<b>K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>1 099 471,59</b>	<b>465 272,55</b>

KSIEGOWA  
 Everest Capital Sp. z o.o.  
*Małgorzata Konieczna*

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

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

30.05.2017 r.

.....  
 data

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

.....  
 podpis kierownika jednostki

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

BILANS - AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>118 453 656,47</b>	<b>82 115 945,35</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>0,00</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	0,00	0,00
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>117 769 797,50</b>	<b>81 767 327,90</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	117 769 797,50	81 767 327,90
a) w jednostkach powiązanych	117 769 797,50	81 767 327,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	117 769 797,50	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	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>683 858,97</b>	<b>348 617,45</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	683 858,97	348 617,45
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>9 755 472,20</b>	<b>14 188 899,46</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>28 817,00</b>	<b>350 016,00</b>
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, ceł, 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

dky

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

BILANS - AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>9 726 655,20</b>	<b>13 838 883,46</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 726 655,20	13 838 883,46
a) w jednostkach powiązanych	9 503 722,61	13 745 437,90
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	9 503 722,61	13 745 437,90
- 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	222 932,59	93 445,56
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	222 932,59	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
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>128 209 128,67</b>	<b>96 304 844,81</b>

30.05.2017 r.

data

**KSIEGOWA**  
 Everest Capital Sp. z o.o.  
*Malgorzata Konieczna*

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

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

.....  
 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**

<b>BILANS - PASYWA</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>1 574 496,09</b>	<b>475 024,50</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:	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	1 099 471,59	465 272,55
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>126 634 632,58</b>	<b>95 829 820,31</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>500 459,92</b>	<b>544 305,50</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	500 459,92	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
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>118 248 370,21</b>	<b>80 059 048,80</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	118 248 370,21	80 059 048,80
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	118 248 370,21	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
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>7 885 802,45</b>	<b>15 226 466,01</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	7 885 802,45	15 226 466,01
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7 843 358,99	15 218 370,55
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	42 098,00	7 750,00
- do 12 miesięcy	42 098,00	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
<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>128 209 128,67</b>	<b>96 304 844,81</b>

**KSIĘGOWA**  
**Everest Capital Sp. z o.o.**  
*Małgorzata Koniczna*

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

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

30.05.2017 r.

data

podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

podpis kierownika jednostki

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

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 099 471,59</b>	<b>465 272,55</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-1 635 147,84</b>	<b>-1 566 463,10</b>
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-1 315 018,29	-810 817,39
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-43 845,58	484 858,65
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-283 343,58	-349 159,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	295 348,00	3 902,81
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-288 288,39	-895 248,17
10. Inne korekty	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-535 676,25</b>	<b>-1 101 190,55</b>
<b>B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>8 252 359,58</b>	<b>3 484 932,03</b>
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:	8 252 359,58	3 484 932,03
a) w jednostkach powiązanych	8 252 359,58	3 484 932,03
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
<b>II. Wydatki</b>	<b>-31 165 246,30</b>	<b>67 190 000,01</b>
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:	-31 165 246,30	67 190 000,01
a) w jednostkach powiązanych	-31 165 246,30	66 001 166,43
b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 188 833,58
- nabycie aktywów finansowych	0,00	1 188 833,58
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-22 912 886,72</b>	<b>-63 705 067,98</b>
<b>C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>40 000 000,00</b>	<b>67 364 000,00</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	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	40 000 000,00	67 364 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>-16 421 950,00</b>	<b>2 472 950,00</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	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	-6 421 950,00	2 472 950,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>23 578 050,00</b>	<b>64 891 050,00</b>
<b>D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>129 487,03</b>	<b>84 791,47</b>
<b>E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM</b>	<b>129 487,03</b>	<b>84 791,47</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU</b>	<b>93 445,56</b>	<b>8 654,09</b>
<b>G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM</b>	<b>222 932,59</b>	<b>93 445,56</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

30.05.2017 r.

data

KSIĘGOWA  
**Everest Capital Sp. z o.o.**  
**Małgorzata Konieczna**

.....  
 podpis osoby, której powierzono  
 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**

Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>475 024,50</b>	<b>9 751,95</b>
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>475 024,50</b>	<b>9 751,95</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 000,00	5 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	0,00	0,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	4 751,95	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	465 272,55	4 751,95
a) zwiększenie (z tytułu)	465 272,55	4 751,95
- przeznaczenie zysku na kapitał rezerwowy	465 272,55	4 751,95
- wkład komplementariusza	0,00	0,00
- pożyczki podporządkowane	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeznaczenie części zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
- pożyczki podporządkowane	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	470 024,50	4 751,95



7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	465 272,55	10 206,25
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	465 272,55	10 206,25
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	465 272,55	10 206,25
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-465 272,55	-10 206,25
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	465 272,55	10 206,25
- przeznaczenie na kapitał rezerwowo	465 272,55	4 751,95
- przeznaczenie na pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	5 454,30
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia strat z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych z kapitału rezerwowego	0,00	0,00
-	0,00	0,00
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	1 099 471,59	465 272,55
a) zysk netto	1 099 471,59	465 272,55
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>1 574 496,09</b>	<b>475 024,50</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b>	<b>1 574 496,09</b>	<b>475 024,50</b>

30.05.2017 r.

.....  
data

**KSIĘGOWA**  
**Everest Capital Sp. z o.o.**  
*Małgorzata Konieczna*

.....  
podpis osoby, której powierzono  
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*



## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje identyfikujące jednostkę

Pełna nazwa Jednostki:	Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Forma prawna:	Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
Ulica:	Sikorskiego 6
Miejscowość:	Śrem
Kod pocztowy:	63-100
Poczta:	Śrem
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań - Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu do rejestru:	5 kwietnia 2013 r.
Numer wpisu do rejestru:	0000457017

Spółka powstała w dniu 05.04.2013 r. na podstawie Postanowienia Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o wpisie do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 457017

Głównym przedmiotem prowadzonej działalności Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z). Rzeczywistym przedmiotem działalności w bieżącym okresie była wyłącznie finansowa działalność usługowa (64.99.Z. - Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych).

Czas trwania Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością: nieoznaczony.

W skład Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W trakcie okresu obrotowego zakończonego 31 grudnia 2016 r. nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

### 2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. oraz porównywalne dane finansowe:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31 grudnia 2015 r.
- dla rachunku zysków i strat, dla rachunku przepływów pieniężnych oraz dla zestawienia zmian w kapitale własnym za poprzedni okres obrotowy, tj. od 1 stycznia 2015 r. do 31 grudnia 2015 r.

### 3. Założenie kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzania niniejszej informacji nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania przez nią działalności.

Spółka na bieżąco wspierana była przez Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. (udziałowca Spółki do dnia 28.02.2016 r.), która z jednej strony zapewniła finansowanie dla Spółki (spłata zaciągniętych od Spółki pożyczek), a z drugiej strony poręcza spłatę zobowiązań Spółki z tytułu wyemitowanych przez Spółkę obligacji.

Takiego wsparcia udziela Spółce również obecny udziałowiec, tj. Everest Finance S.A., która jest jednym z poręczycieli zobowiązań Spółki z tytułu wyemitowanych obligacji.

**4. Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

- Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i umowy spółki.
- Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.
- Spółka wykazuje w sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze zgodnie z treścią ekonomiczną.
- Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
- Koszty księgowane są na kontach zespołu "4".
- Bilans obejmuje zestawienie aktywów i pasywów jednostki na dzień kończący bieżący rok obrotowy.
- Wartość poszczególnych składników aktywów, wykazanych w bilansie wynika z ich wartości księgowej skorygowanej o:
  - ✓ dotychczas dokonane odpisy amortyzacyjne,
  - ✓ odpisy aktualizujące wartość należności.
- Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, wyceniane są według cen nabycia pomniejszonej o odpisy umorzeniowe oraz ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości.
- Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca zł, o przewidywanym okresie użytkowania przekraczającym jeden rok, są jednorazowo amortyzowane w momencie przekazania do użytkowania. Pozostałe środki trwałe, z wyjątkiem gruntów oraz wartości niematerialnych i prawnych są amortyzowane liniowo według zasad i stawek ustalonych w odrębnych przepisach, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji przy uwzględnieniu przewidywanego okresu użyteczności, który jest okresowo weryfikowany.
- Środki pieniężne w walucie polskiej wykazane są w wartości nominalnej.
- Należności długoterminowe wyceniane są w skorygowanej cenie nabycia (SCN), z uwzględnieniem odpisów aktualizujących wartości należności.





- Należności krótkoterminowe z wyłączeniem aktywów finansowych są wycenione w skorygowanej cenie nabycia ustalonej przy wykorzystaniu efektywnej stopy procentowej i pomniejszone o ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości; dla należności o krótkim okresie płatności przyjmuje się, że wycena w kwocie wymagalnej zapłaty stanowi wystarczające przybliżenie skorygowanej ceny nabycia (SCN).
- Aktywa finansowe (udzielone pożyczki) wykazywane są w bilansie ze wszystkimi opłatami, które pożyczkobiorca jest zobligowany zapłacić spółce (pożyczkodawcy) w związku z zawarciem umowy pożyczki (np. odsetki, odsetki za opóźnienie). Wycena na dzień bilansowy tychże pożyczek dokonywana jest w oparciu o skorygowaną cenę nabycia (SCN).
- Ze względu na rodzaj prowadzonej działalności (doradztwo związane z zarządzaniem) jednostka nie prowadzi ewidencji ilościowo-wartościowej zapasów. Materiały biurowe i gospodarcze podlegają zaliczeniu do kosztów w momencie zakupu. Zakupione środki trwałe do dalszej odsprzedaży traktuje się jako towar.
- Spółka wycenia na dzień bilansowy zobowiązania finansowe oraz pozostałe zobowiązania długoterminowe według skorygowanej ceny nabycia (SCN). Dla zobowiązań krótkoterminowych (poza zobowiązaniami finansowymi) o krótkim okresie płatności przyjmuje się, że wycena w kwocie wymagalnej zapłaty stanowi wystarczające przybliżenie skorygowanej ceny nabycia (SCN).
- Rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym. W rachunku zysków i strat wykazuje się łączny wynik na wszystkich operacjach zbycia niefinansowych aktywów trwałych, kompensując ze sobą zyski ze stratami, wynikające z poszczególnych operacji.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

**KSIĘGOWA**  
Everest Capital Sp. z o.o.  
*Małgorzata Konieczna*  
.....  
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 30.05.2017 r.

## DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

## USTĘP 1 - WYJAŚNIENIA DO BILANSU

## 1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawiają poniższe tabele. Na dzień 31.12.2016 r. Spółka nie posiadała żadnych środków trwałych.

Zawierają one stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Zakres zmian inwestycji wartości niematerialnych i prawnych						
Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 036,89	0,00	1 036,89
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	100%	0%	100%



Zakres zmian inwestycji długoterminowych							
Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotrwałe aktywa finansowe		Inne Inwestycje długoterminowe	Razem
				Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki		
1.	Wartość na początek okresu	0,00	0,00	81 767 327,90	0,00	0,00	81 767 327,90
2.	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	44 409 000,00	0,00	0,00	44 409 000,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kwota pożyczek udzielonych w okresie	0,00	0,00	40 300 000,00	0,00	0,00	40 300 000,00
	- odsetki naliczone efektywną stopą procentową	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne (prowizje od pożyczek)	0,00	0,00	4 109 000,00	0,00	0,00	4 109 000,00
3.	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	8 406 530,40	0,00	0,00	8 406 530,40
	- sprzedaż		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- spłata pożyczek wraz z odsetkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	8 406 530,40	0,00	0,00	8 406 530,40
	- inne (reklasyfikacja na krótkoterminowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	117 769 797,50	0,00	0,00	117 769 797,50

## 2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Na dzień 31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie była w posiadaniu gruntów użytkowanych wieczysto.

## 3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ponosi koszty czynszów najmu powierzchni biurowych z tytułu zawartej umowy dzierżawy.

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Na dzień 31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

**5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

Na dzień 31.12.2016 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 5.000 zł.

Właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym, tj. 100 udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każda jest firma EVEREST FINANSE Spółka Akcyjna.

W okresie od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. nie następowały żadne zmiany w kapitale zakładowym.

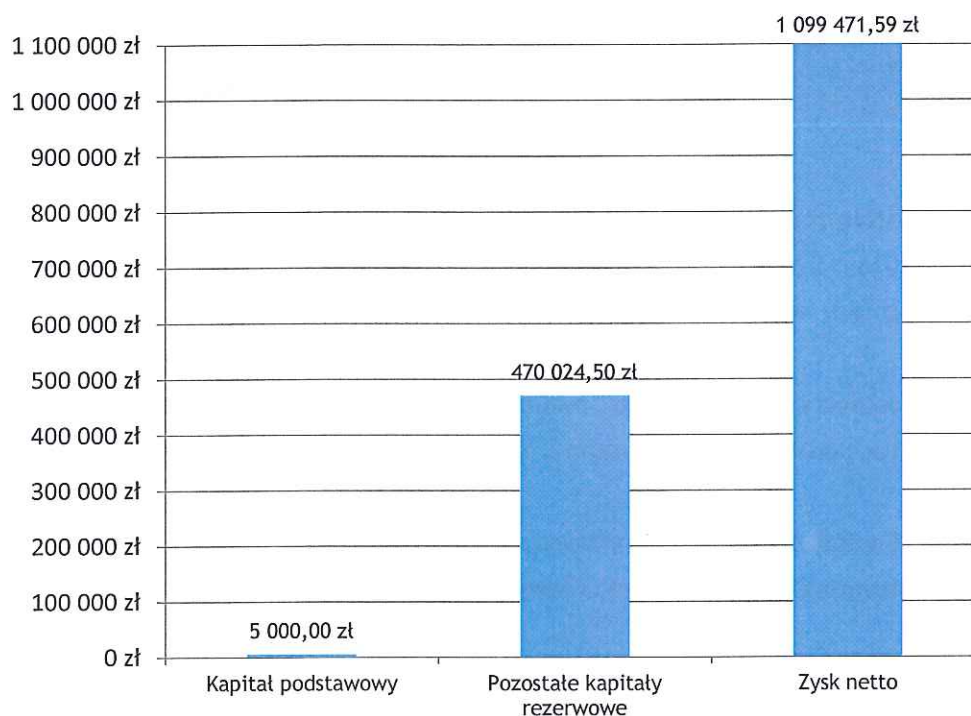
W dniu 29.02.2016 r. nastąpiła zmiana udziałowca Spółki na firmę Everest Finanse S.A., która to stała się właścicielem 100% udziałów w kapitale zakładowym Spółki na skutek przeniesienia na ten podmiot przez EVEREST FINANSE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. przedsiębiorstwa (zespołu składników), w tym posiadanych udziałów w Spółce.

**6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych**

Na dzień 31.12.2016 r. Spółka posiadała kapitały własne w kwocie 1.574.496,09 zł

Wartość kapitałów własnych Spółki na dzień 31.12.2016 r. przedstawia poniższy wykres.

**Kapitały własne Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.12.2016 r.**



*(Handwritten signatures and initials)*



Szczegółowy zakres zmian w kapitale własnym przedstawiono w Zestawieniu zmian w kapitale własnym.

#### 7. Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nie dotyczy

#### 8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększenia, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Stan na 31.12.2016 r. wraz ze zmianami w badanym okresie rezerw na zobowiązania przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbytnią)	Stan na koniec roku obrotowego
Rezerwy na zobowiązania	544 305,50	0,00	0,00	43 845,58	500 459,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	544 305,50	0,00	0,00	43 845,58	500 459,92
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### 9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty.

Na dzień 31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością posiadała zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych, w łącznej kwocie 126.091.729,20 zł. Poniżej został przedstawiony podział na zobowiązania krótko- i długoterminowe.

➤ Dłużne papiery wartościowe

- Spłata do 1 roku 7.843.358,99 zł
- Spłata powyżej 1 roku 118.248.370,21 zł

#### 10. Wykaz pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych oraz przychodów przyszłych okresów

Czynne rozliczenia międzyokresowe na dzień 31.12.2016 r. wynosiły 619.456,25 zł i dotyczyły w całości kosztów emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji). Pozycja została zaprezentowana, jako pomniejszenie zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Bierne rozliczenia międzyokresowe i przychody przyszłych okresów nie wystąpiły.

**11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.12.2016 r. nie posiadała zobowiązań zabezpieczonych bezpośrednio na majątku Spółki. Spółka odpowiada jednak całym swoim majątkiem za zobowiązania Spółki z tytułu emisji obligacji, na okoliczność czego Spółka poddała się egzekucji w trybie i na zasadach wynikających z art. 777 §1 pkt 5 Kodeksu postępowania cywilnego na rzecz obligatariuszy poszczególnych emisji obligacji.

Spółka na dzień 31.12.2016 r. posiadała następujące zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych (obligacji):

- a) dnia 15.04.2014 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 4.109 sztuk obligacji na okaziciela serii B o wartości 4.891.559,05 zł (uchwała zarządu nr 04/04/2014 z dnia 15.04.2014 r.). Ze środków tych dnia 17.04.2014 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 4.109.000,00 zł;
- b) dnia 14.04.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 30.000 sztuk obligacji na okaziciela serii D o wartości 30.000.000 zł (uchwała zarządu nr 01 z dnia 14.04.2015 r.). Ze środków tych dnia 14.04.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 30.000.000 zł;
- c) dnia 22.05.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii E o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 22.05.2015 r.). Ze środków tych dnia 22.05.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 20.000.000 zł;
- d) dnia 07.09.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 5.000 sztuk obligacji na okaziciela serii F o wartości 5.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 07.09.2015 r.). Ze środków tych dnia 9.09.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 5.000.000 zł;
- e) dnia 08.10.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii G o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu nr 2/2015 z dnia 08.10.2015 r.). Ze środków tych dnia 08.10.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 20.000.000 zł;
- f) dnia 20.11.2015 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 5.000 sztuk obligacji na okaziciela serii H o wartości 5.000.000 zł (uchwała zarządu nr 1 z dnia 20.11.2015 r.). Ze środków tych dnia 23.11.2015 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 5.000.000 zł;
- g) dnia 08.01.2016 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii I o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu





nr 2/2016 z dnia 08.01.2016 r.). Ze środków tych dnia 08.01.2016 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. w kwocie 19.800.000 zł;

- h) dnia 13.10.2016 r. spółka Everest Capital Sp. z o.o. dokonała przydziału zabezpieczonych 20.000 sztuk obligacji na okaziciela serii J o wartości 20.000.000 zł (uchwała zarządu nr 2 z dnia 13.10.2016 r.). Ze środków tych dnia 14.10.2016 r. została udzielona pożyczka Spółce Everest Finance Spółka Akcyjna w kwocie 20.500.000 zł (różnica w kwocie 500.000 zł została uzupełniona ze środków własnych spółki).

Obligacje zostały zabezpieczone w następujący sposób:

1. poręczenia udzielone przez Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.:
  - a) dnia 15.04.2014 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii B o wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,58 zł. Ponadto, nie w ramach niniejszego poręczenia, ale jako własne zobowiązanie, Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. zobowiązuje się do zapłaty na rzecz Obligatariuszy wszelkich udokumentowanych kosztów i wydatków poniesionych przez Obligatariuszy, w związku z dochodzeniem wykonania przez Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. zobowiązań pieniężnych objętych niniejszym poręczeniem, łącznie z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w wykonaniu tych zobowiązań do łącznej kwoty maksymalnej 50.000,00 zł dla każdego obligatariusza. Z związku z wydłużeniem terminu wykupu obligacji serii B w dniu 13.04.2016 r. zawarto aneksy do umów poręczenia, które obowiązują do dnia 30.04.2019 r.;
  - b) dnia 14.04.2015 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii D na okaziciela, o wartości nominalnej 30.000.000 zł (30.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45.000.000 zł i udzielone zostało do 30.06.2019 r.;
  - c) dnia 22.05.2015 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
  - d) dnia 07.09.2015 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F na okaziciela, o wartości nominalnej

- 5.000.000 zł ( 5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- e) dnia 08.10.2015 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- f) dnia 20.11.2015 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H na okaziciela, o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- g) dnia 08.01.2016 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.;
- h) dnia 13.10.2016 r. Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii J na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2022 r.

2. poręczenia udzielone przez p. Artura Hawryluka:

- a) dnia 15.04.2014 r. p. Artur Hawryluk na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii B o wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,58 zł. Ponadto, nie w ramach niniejszego poręczenia, ale jako własne zobowiązanie, p. Artur Hawryluk zobowiązuje się do zapłaty na rzecz Obligatariuszy wszelkich udokumentowanych kosztów i wydatków poniesionych przez Obligatariuszy, w związku z dochodzeniem wykonania przez p. Artur Hawryluk zobowiązań pieniężnych objętych niniejszym poręczeniem, łącznie z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w wykonaniu tych zobowiązań do łącznej kwoty maksymalnej 50.000,00 zł dla każdego obligatariusza. Z związku z wydłużeniem terminu wykupu obligacji serii B w dniu 13.04.2016 r. zawarto aneksu do umów poręczenia, które obowiązują do dnia 30.04.2019 r.;
- b) dnia 14.04.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 14.04.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji



serii D o wartości nominalnej 30.000.000 zł (30.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45.000.000 zł i udzielone zostało do 30.06.2019 r.;

- c) dnia 22.05.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 22.05.2016 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- d) dnia 07.09.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 09.09.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- e) dnia 08.10.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- f) dnia 20.11.2015 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- g) dnia 08.01.2016 r. p. Artur Hawryluk na podstawie Umowy z dnia 08.01.2016 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.

3. poręczenia udzielone przez p. Piotra Śledzia:

- a) dnia 15.04.2014 r. p. Piotr Śledź na podstawie umowy poręczenia udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii B o wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,58 zł. Ponadto, nie w ramach niniejszego poręczenia, ale jako własne zobowiązanie, p. Piotr Śledź zobowiązuje się do zapłaty na rzecz Obligatariuszy wszelkich udokumentowanych kosztów i wydatków poniesionych przez Obligatariuszy, w związku z dochodzeniem wykonania przez p. Piotr Śledź zobowiązań pieniężnych objętych

niniejszym poręczeniem, łącznie z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w wykonaniu tych zobowiązań do łącznej kwoty maksymalnej 50.000,00 zł dla każdego obligatariusza. Z związku z wydłużeniem terminu wykupu obligacji serii B w dniu 13.04.2016 r. zawarto aneksy do umów poręczenia, które obowiązują do dnia 30.04.2019 r.;

- b) dnia 14.04.2015 r. Sp. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 14.04.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii D o wartości nominalnej 30.000.000 zł (30.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45.000.000 zł i udzielone zostało do 30.06.2019 r.;
- c) dnia 22.05.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 22.05.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- d) dnia 07.09.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 09.09.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- e) dnia 08.10.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 08.10.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- f) dnia 20.11.2015 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 23.11.2015 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H o wartości nominalnej 5.000.000 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- g) dnia 08.01.2016 r. p. Piotr Śledź na podstawie Umowy z dnia 08.01.2016 r. udzielił poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.



*Handwritten signature*



4. poręczenia udzielone przez Everest Finance Spółka Akcyjna:

- a) dnia 15.04.2014 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umów poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji zerokuponowych serii Bo wartości nominalnej 4.891.559,05 zł. Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.337.338,58 zł. Ponadto, nie w ramach niniejszego poręczenia, ale jako własne zobowiązanie, Everest Finance Spółka Akcyjna zobowiązuje się do zapłaty na rzecz Obligatoriuszy wszelkich udokumentowanych kosztów i wydatków poniesionych przez Obligatoriuszy, w związku z dochodzeniem wykonania przez Everest Finance Spółka Akcyjna zobowiązań pieniężnych objętych niniejszym poręczeniem, łącznie z odsetkami ustawowymi za opóźnienie w wykonaniu tych zobowiązań do łącznej kwoty maksymalnej 50.000,00 zł dla każdego obligatariusza. Z związku z wydłużeniem terminu wykupu obligacji serii B w dniu 13.04.2016 r. zawarto aneksy do umów poręczenia, które obowiązują do dnia 30.04.2019 r.;
- b) dnia 14.04.2015 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii D na okaziciela o wartości nominalnej 30.000.000,00 zł (30.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 45.000.000,00 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- c) dnia 22.05.2015 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E na okaziciela o wartości nominalnej 20.000.000,00 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- d) dnia 07.09.2015 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii F na okaziciela o wartości nominalnej 5.000.000,00 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000,00 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;
- e) dnia 08.10.2015 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii G na okaziciela o wartości nominalnej 20.000.000,00 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r.;
- f) dnia 20.11.2015 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii H na okaziciela o wartości nominalnej 5.000.000,00 zł (5.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 7.500.000,00 zł i udzielone zostało do 31.12.2019 r.;

- g) dnia 08.01.2016 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii I na okaziciela o wartości nominalnej 20.000.000,00 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000,00zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.;
- h) dnia 13.10.2016 r. Everest Finance Spółka Akcyjna na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Sp. z o.o. z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii J na okaziciela, o wartości nominalnej 20.000.000 zł (20.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 30.000.000 zł i udzielone zostało do 30.04.2022 r.

Ustanowienie zastawu rejestrowego na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna:

- a) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 15.04.2014 r. emisji obligacji serii B ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 41 a 42 rokiem życia;
- b) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 14.04.2015 r. emisji obligacji serii D ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 28 a 37 rokiem życia;
- c) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 22.05.2015 r. emisji obligacji serii E ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 18 a 27 rokiem życia oraz pomiędzy 46 a 48 rokiem życia;
- d) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 07.09.2015 r. emisji obligacji serii F ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 49 a 50 rokiem życia;
- e) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 08.10.2015 r. emisji obligacji serii G ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy, których wiek wynosi co najmniej 60 lat;
- f) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 20.11.2015 r. emisji obligacji serii H ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 51 a 53 rokiem życia;
- g) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 08.01.2016 r. emisji obligacji serii I ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego wchodzi pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 38 a 40 i 43 a 45 rokiem życia;
- h) z tytułu dokonanej przez Spółkę w dniu 13.10.2016 r. emisji obligacji serii J ustanowiono zabezpieczenie na zbiorze wierzytelności Everest Finance Spółka Akcyjna, w skład którego



wchodzą pożyczki udzielone pożyczkobiorcom pomiędzy 38 a 40 oraz pomiędzy 43 a 45 rokiem życia, a także których wiek wynosi co najmniej 60 lat.

## USTĘP 2 - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

### 1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

W okresie 01.01-31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

### 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie od 01.01-31.12.2016 r. w Spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.

### 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

W okresie od 01.01-31.12.2016 r. w Spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.

### 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

### 5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Wykaz głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto za okres 01.01-31.12.2016 r. prezentuje poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Kwota
<b>wynik bilansowy brutto</b>	<b>1 071 140,48</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:</b>	<b>774 695,73</b>
Odsetki od obligacji naliczone	1 296 575,76
Odsetki budżetowe	38,00
Dyskonto obligacji	-529 219,03
Wynagrodzenia	300,00
Pozostałe koszty niebędące kosztami podatkowymi	7 001,00
<b>Przychody niebędące przychodami podatkowymi, w tym:</b>	<b>260 754,31</b>
Odsetki naliczone od pożyczek udzielonych	618 690,77
Dyskonto pożyczek	-357 936,46
<b>Przychody podatkowe niebędące przychodami bilansowymi</b>	<b>261 000,00</b>
Prowizje od pożyczek	261 000,00

Wyszczególnienie	Kwota
<i>Dochód</i>	<i>1 846 081,90</i>
<i>Podstawa opodatkowania</i>	<i>1 846 082,00</i>
<i>Podatek 19%</i>	<i>350 756</i>

**6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby**

W okresie 01.01-31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie poniosła kosztów na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

**7. Poniesione w okresie i planowane do końca br. nakłady na środki trwałe w budowie**

W okresie 01.01-31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie poniosła nakładów na środki trwałe w budowie.

Ze względu na specyfikę działalności, Spółka nie planuje ponosić w najbliższym roku nakładów na środki trwałe.

**8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Spółka w okresie 01.01-31.12.2016 r. nie poniosła zarówno zysków, jak i strat nadzwyczajnych.

**9. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego**

Nie występują.

Na dzień 31.12.2016 r. występuje nadpłata podatku dochodowego w kwocie 28.817,00 zł z uwagi na zapłacone w trakcie 2016 roku zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych.

Jednocześnie Spółka wykazała, jako obciążenie wyniku finansowe brutto, kwotę łączną w wysokości -28.331,11 zł, na którą się składają się: podatek dochodowy bieżący w wysokości 350.756,00 zł oraz korekta dotycząca podatku odroczonego (aktywa i rezerwy) w wysokości -379.087,11 zł.

**10. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływów środków pieniężnych**

Struktura środków pieniężnych Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 31.12.2016 r. przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota
Środki znajdujące się w kasie głównej	377,43
Środki znajdujące się w banku, w tym:	222 555,16
- na rachunkach bankowych	222 555,16
- na rachunku lokat	0,00
- środki pieniężne w drodze	0,00



Wyszczególnienie	Kwota
Razem	222 932,59

## USTĘP 2A - OBJAŚNIENIA DO INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

1. Zestawienie przychodów z tytułu odsetek zrealizowanych i naliczonych w okresie 01.01-31.12.2016 r. od udzielonych pożyczek:

Wyszczególnienie	Kwota
Przychody finansowe z tytułu odsetek zapłaconych	8 414 853,28
Przychody finansowe z tytułu prowizji zapłaconych	172 260,00
Przychody finansowe z tytułu odsetek naliczonych	9 033 544,05
Przychody finansowe z tytułu prowizji naliczonych	0,00
Dyskonto udzielonych pożyczek	-357 936,46
Przychody ze zbycia obligacji	0,00

2. Koszty obciążające Spółkę z tytułu odsetek od zobowiązań kredytowych i pożyczkowych w okresie 01.01-31.12.2016 r. przedstawiają się następująco:

Wyszczególnienie	Kwota
Odsetki naliczone i zrealizowane	6 421 950,00
Odsetki naliczone i lecz niezrealizowane o terminie wymagalności:	1 296 575,76
- do trzech miesięcy	0,00
- powyżej trzech do dwunastu miesięcy	1 296 575,76
- powyżej dwunastu miesięcy	0,00
Dyskonto zobowiązań długoterminowych	-529 219,03
Koszty ze zbycia obligacji	0,00

## USTĘP 3 - WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH I ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony w sposób określony załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości i wykazuje prawidłowe powiązanie z bilansem, rachunkiem zysków i strat oraz księgami rachunkowymi.

Zmiana stanu środków pieniężnych netto wykazuje zwiększenie o kwotę 129.487,03 zł.

Przepływy środków pieniężnych netto wynoszą:

a) Działalność operacyjna (zmniejszenie)	(535.676,25) zł
b) Działalność inwestycyjna (zmniejszenie)	(22.912.886,72) zł
c) Działalność finansowa (zwiększenie)	23.578.050,00 zł

Zestawienie zmian w kapitale własnym zostało sporządzone zgodnie z art. 48a ustawy o rachunkowości i przedstawia informacje o zmianach poszczególnych składników kapitału własnego za okres 01.01-31.12.2016 r. i poprzednie okresy obrotowe wskazane we Wprowadzeniu do Sprawozdania Finansowego.

Przedstawione informacje w zestawieniu zmian w kapitale własnym są zgodne z pozostałymi elementami sprawozdania finansowego oraz z księgami rachunkowymi.

#### **USTĘP 4 - INFORMACJE DOTYCZĄCE OBECNEJ SYTUACJI SPÓŁKI**

W roku 2016 Spółka planuje kontynuację obsługi wyemitowanych do tej pory obligacji, poprzez spłatę odsetek od obligacji ze środków uzyskanych od Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. z tytułu spłaty odsetek od pożyczek.

Spółka nie wyklucza również, jeśli zaistnieje taka potrzeba, dokonanie kolejnych emisji obligacji z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności.

#### **USTĘP 5 - OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH ZAGADNIEŃ OSOBOWYCH**

1. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, wraz z informacjami określającymi ich charakter

I. Jednostki powiązane:

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

II. Członkowie organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki powiązanej:

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

III. Osoby, będące małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej:

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

IV. Jednostki kontrolowane, wspólnie kontrolowane lub inne jednostki, na które znaczący wpływ wywiera lub posiada w nich znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w punktach II i III:

- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.





- V. Jednostki realizujące program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- Nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe.

**2. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Brak umów.

**3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**  
Na dzień 31.12.2016 r. Spółka zatrudniała jedną osobę na umowę zlecenie.

### USTĘP 6 - POZOSTAŁE ZAGADNIENIA

**1. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie dotyczy

**2. Informacje o wynagrodzeniu podmiotu badającego sprawozdanie za 2016 r. Grant Thornton Sp. z o.o. Sp. k.**

Kwoty prezentowane w wartości brutto w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	Przeгляд jednostkowego sprawozdania finansowego	24 600,00
2.	Przeгляд jednostkowego sprawozdania finansowego pro forma	31 980,00
3.	Weryfikacja współczynników obliczonych	8 610,00
4.	Badania jednostkowego sprawozdania finansowego	12 300,00
5.	Przeгляд skonsolidowanego sprawozdania finansowego pro-forma	6 150,00
	<b>RAZEM</b>	<b>83 640,00</b>

**3. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółki handlowe**

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

4. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych  
W okresie 01.01-31.12.2016 r. Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością nie udzieliła pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających.

## USTĘP 7 - OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym: nazwie, zakresie wspólnego przedsięwzięcia; procentowym udziale; części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników majątku trwałego, wartości niematerialnych i prawnych; zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników majątku trwałego; części zobowiązań wspólnie zaciągniętych; dochodach otrzymanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach związanych z nimi; zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego oraz informacje o znaczących zdarzenia po dniu bilansowym.

Na dzień 31.12.2016 r. Spółka nie odnotowała znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, które miałyby być ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości są stosowane w sposób ciągły.

Spółka kontynuuje wprowadzone w 2015 r. zmiany prezentacji rozliczeń międzyokresowych.

4. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale

Nie dotyczy Spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

5. Informacja o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym grupy kapitałowej

Z uwagi na fakt, iż od dnia 27.12.2016 r. głównym akcjonariuszem Everest Finance Spółka Akcyjna jest Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Poznaniu, skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., jako jednostkę dominującą.



## 6. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

W okresie 01.01-31.12.2016 r. Spółka dokonywała następujących transakcji z jednostkami powiązаныmi:

- a) Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. (udziałowiec do dnia 28.02.2016 r.)

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Zakup usług - czynsz	200,00
Przychody finansowe - odsetki (odsetki od pożyczek)	8 414 853,28
Przychody finansowe - odsetki (dyskonto)	-357 936,46
Przychody finansowe - inne (provizje od pożyczek)	172 260,00
Udzielone pożyczki w okresie (kapitał)	19 800 000,00
Saldo:	
Zobowiązania	0,00
Należności (pożyczki wraz z odsetkami), w tym:	106 414 136,43
- należności długoterminowe	98 535 443,99
- należności krótkoterminowe	7 878 692,44

- b) Everest Finanse Spółka Akcyjna (udziałowiec od dnia 29.02.2016 r.)

Wyszczególnienie	Kwota w zł
Zakup usług - czynsz	1 000,00
Udzielone pożyczki w okresie (kapitał)	20 500 000,00
Należności (pożyczki wraz z odsetkami), w tym:	20 859 383,68
- należności długoterminowe	19 234 353,51
- należności krótkoterminowe	1 625 030,17

KSIĘGOWA  
Everest Capital Sp. z o.o.  
Małgorzata Konieczna



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 30.05.2017 r.