

EVEREST CAPITAL

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.

Śrem, dnia 14.06.2017 r.

NOTA WPROWADZAJĄCA

Niniejsze śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przez Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie, ul. Sikorskiego 6 (Spółka) na potrzeby wypełnienia obowiązków sprawozdawczych wynikających z warunków emisji obligacji wyemitowanych przez Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje:

- a) Bilans na 31.03.2017 r.,
- b) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.,
- c) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 r.

W rocznym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalnie dane:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31.12.2016 r.,
- dla rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za poprzedni okres obrotowy, tj. od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

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 14.06.2017 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	-76 234,32	-46 953,13
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	-76 234,32	-46 953,13
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	60 078,19	540 429,55
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
III. Usługi obce	50 035,19	476 133,60
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	2 195,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	900,00	3 600,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	9 143,00	58 500,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-136 312,51	-587 382,68
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,01
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	0,00	0,01
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-136 312,51	-587 382,69
G. PRZYCHODY FINANSOWE	2 631 764,42	8 847 867,90
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	2 631 764,42	8 675 607,90
- od jednostek powiązanych	2 631 764,42	8 675 607,89
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	172 260,00
H. KOSZTY FINANSOWE	2 146 946,89	7 189 344,73
I. Odsetki, w tym:	2 146 946,89	7 189 344,73
- dla pozostałych jednostek	2 146 946,89	7 189 344,73
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	348 505,02	1 071 140,48
J. PODATEK DOCHODOWY	9 998,00	-28 331,11
K. PODATEK ODROZCZONY	300 724,06	0,00
L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	37 782,96	1 099 471,59

14.06.2017 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 Dworcak

podpis kierownika jednostki

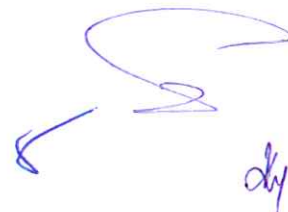
Wiceprezes Zarządu
Everest Capital Sp. z o.o.
Zbyszek Pawlak

Everest Capital sp. z o.o.

ul. Sikorskiego 6

63-100 Śrem

BILANS - AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016
A. AKTYWA TRWALE	119 986 250,12	118 453 656,47
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	119 255 551,47	117 769 797,50
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	119 255 551,47	117 769 797,50
a) w jednostkach powiązanych	119 255 551,47	117 769 797,50
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	119 255 551,47	117 769 797,50
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	730 698,65	683 858,97
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	730 698,65	683 858,97
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	9 914 079,69	9 755 472,20
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	28 817,00	28 817,00
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	28 817,00	28 817,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28 817,00	28 817,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00



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

BILANS - AKTYWA	31.03.2017	31.12.2016
III. Inwestycje krótkoterminowe	9 885 262,69	9 726 655,20
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 885 262,69	9 726 655,20
a) w jednostkach powiązanych	9 616 730,93	9 503 722,61
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	9 616 730,93	9 503 722,61
- 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	268 531,76	222 932,59
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	268 531,76	222 932,59
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	129 900 329,81	128 209 128,67

14.06.2017 r.

data

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

BILANS - PASYWA

	31.03.2017	31.12.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 612 279,04	1 574 496,09
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	470 024,50
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 099 471,58	0,00
VI. Zysk (strata) netto	37 782,96	1 099 471,59
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	128 288 050,77	126 634 632,58
I. Rezerwy na zobowiązania	848 023,65	500 459,92
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	848 023,65	500 459,92
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	119 492 694,02	118 248 370,21
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	119 492 694,02	118 248 370,21
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	119 492 694,02	118 248 370,21
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	7 947 333,10	7 885 802,45
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	7 947 333,10	7 885 802,45
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	7 918 866,40	7 843 358,99
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	28 121,24	42 098,00
- do 12 miesięcy	28 121,24	42 098,00
- 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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zarobkowych oraz innych tytułów publicznoprawnych	92,46	92,46
h) z tytułu wynagrodzeń	253,00	253,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM	129 900 329,81	128 209 128,67

14.06.2017 r.

data

KSIEGOWA
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	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	37 782,96	1 099 471,59
II. Korekty razem	-121 835,92	-1 635 147,84
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-366 497,31	-1 315 018,29
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	347 563,73	-43 845,58
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-118 320,22	-283 343,58
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-13 976,77	295 348,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	29 394,65	-288 288,39
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-84 052,96	-535 676,25
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 033 002,13	8 252 359,58
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:	1 033 002,13	8 252 359,58
a) w jednostkach powiązanych	1 033 002,13	8 252 359,58
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	-31 165 246,30
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:	0,00	-31 165 246,30
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-31 165 246,30
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 033 002,13	-22 912 886,72
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	0,00	40 000 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	40 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-903 350,00	-16 421 950,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	-10 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-903 350,00	-6 421 950,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-903 350,00	23 578 050,00
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)	45 599,17	129 487,03
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	45 599,17	129 487,03
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	222 932,59	93 445,56
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	268 531,76	222 932,59
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

14.06.2017 r.

data

KSIEGOWA
Everest Capital Sp. z o.o.
Małgorzata 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.
Zbyszek Pawlak