

EVEREST CAPITAL

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

ŚRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.

Śrem, dnia 14.12.2018 r.

NOTA WPROWADZAJĄCA

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

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje:

- a) Bilans na 30.09.2018 r.,
- b) Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.,
- c) Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2018 r. do 30.09.2018 r.

W śródrocznym sprawozdaniu finansowym zaprezentowano porównywalnie dane:

- dla bilansu za poprzedni okres obrotowy zakończony 31.12.2017 r.,
- dla rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych za poprzedni okres obrotowy, tj. od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Księgowa

Małgorzata Konieczna
Księgowa

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

Andrzej Dworzak
Prezes Zarządu

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

Zbyszko Pawlak
Wiceprezes Zarządu

Śrem, dnia 14.12.2018 r.

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	378 898,83	524 504,87
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów	378 898,83	524 504,87
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	1 049 510,36	1 180 536,43
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	156,00	0,00
III. Usługi obce	1 009 606,63	1 146 742,15
IV. Podatki i opłaty, w tym:	3 622,74	784,39
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	16 950,00	3 600,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	19 174,99	29 409,89
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-670 611,53	-656 031,56
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	61 831,83	44 416,38
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	61 831,83	44 416,38
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-732 443,36	-700 447,94
G. PRZYCHODY FINANSOWE	9 597 867,30	10 956 751,89
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:	9 547 867,30	10 956 751,89
- od jednostek powiązanych	9 547 867,30	10 956 751,89
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	50 000,00	0,00
H. KOSZTY FINANSOWE	8 693 834,70	9 605 552,01
I. Odsetki, w tym:	8 693 834,70	9 605 552,01
- dla pozostałych jednostek	8 693 834,70	9 605 552,01
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)	171 589,24	650 751,94
J. PODATEK DOCHODOWY	181 219,00	0,00
K. PODATEK ODROZCZONY	-159 446,41	378 828,65
L. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	0,00	0,00
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	149 816,65	271 923,29

14.12.2018 r.
data

Małgorzata Konieczna

podpis osoby, której powierzono
Księgowanie ksiąg rachunkowych

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

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

podpis kierownika jednostki

Everest Capital sp. z o.o.

ul. Sikorskiego 6

63-100 Śrem

BILANS - AKTYWA

30.09.2018

31.12.2017

	119 218 305,58	113 196 540,24
A. AKTYWA TRWALE		
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	67 000,00	100 000,00
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	67 000,00	100 000,00
IV. Inwestycje długoterminowe	118 556 682,20	112 639 411,84
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	118 556 682,20	112 639 411,84
a) w jednostkach powiązanych	118 556 682,20	112 639 411,84
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	118 556 682,20	112 639 411,84
- 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	594 623,38	457 128,40
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	594 623,38	457 128,40
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	55 195 285,45	37 294 914,82
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	5 173,00	223 452,00
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	5 173,00	223 452,00
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	5 173,00	223 452,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

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

BILANS - AKTYWA	30.09.2018	31.12.2017
III. Inwestycje krótkoterminowe	55 190 112,45	37 071 462,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	55 190 112,45	37 071 462,82
a) w jednostkach powiązanych	54 962 299,72	36 904 103,96
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	54 962 299,72	36 904 103,96
- 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	227 812,73	167 358,86
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	227 812,73	167 358,86
- 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	174 413 591,03	150 491 455,06

14.12.2018 r.
.....
data

Małgorzata Konieczna

Księgowa

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

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

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

.....
podpis kierownika jednostki

Everest Capital sp. z o.o.

ul. Sikorskiego 6

63-100 Śrem

BILANS - PASYWA

	30.09.2018	31.12.2017
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 981 643,03	1 831 826,38
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:	1 826 826,38	1 554 903,09
- 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	149 816,65	271 923,29
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	172 431 948,00	148 659 628,68
I. Rezerwy na zobowiązania	630 606,57	652 558,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	630 606,57	652 558,00
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	117 870 666,57	112 829 986,76
1. Wobec jednostek powiązanych	67 000,00	100 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	117 803 666,57	112 729 986,76
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	117 803 666,57	112 729 986,76
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	53 930 674,86	35 177 083,92
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	53 930 674,86	35 177 083,92
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	53 909 318,40	35 115 407,46
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	19 557,00	61 331,00
- do 12 miesięcy	19 557,00	61 331,00
- 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	913,96	92,46
h) z tytułu wynagrodzeń	885,50	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	174 413 591,03	150 491 455,06

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

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

Małgorzata Konieczna

Małgorzata Konieczna
Kierownik
której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

14.12.2018 r.
data

podpis kierownika jednostki

Everest Capital sp. z o.o.

ul. Sikorskiego 6

63-100 Śrem

Wyszczególnienie	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2017- 31.12.2017
A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	149 816,65	271 923,29
II. Korekty razem	-1 264 079,30	-1 673 955,52
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-965 524,90	-1 382 700,67
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	-21 951,43	137 505,08
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	218 279,00	-194 635,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-40 320,00	19 233,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-454 561,97	-253 357,93
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-1 114 262,65	-1 402 032,23
B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	35 822 401,18	43 886 756,20
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:	35 822 401,18	43 886 756,20
a) w jednostkach powiązanych	35 822 401,18	43 886 756,20
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	-50 200 000,00	-55 200 000,00
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:	-50 200 000,00	-55 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-50 200 000,00	-55 200 000,00
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)	-14 377 598,82	-11 313 243,80
C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	50 000 000,00	55 000 000,00
1. Wpływy netto z wydatania 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	50 000 000,00	55 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	-34 447 684,66	-42 340 297,70
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	-26 539 000,00	-32 570 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	-7 908 684,66	-9 770 297,70
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	15 552 315,34	12 659 702,30
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	60 453,87	-55 573,73
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	60 453,87	-55 573,73
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	167 358,86	222 932,59
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	227 812,73	167 358,86
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Małgorzata Konic

Małgorzata Konic
Księgowa

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

14.12.2018 r.

data