



EVEREST FINANSE SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPÓŁKA KOMANDYTOWA

ul. Stary Rynek 88

61-772 Poznań

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI

za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.

I. WIZYTÓWKA JEDNOSTKI

1. Dane jednostki

Pełna nazwa Jednostki:	Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
Forma prawna:	Spółka komandytowa
Ulica:	Stary Rynek 88
Miejscowość:	Poznań
Kod pocztowy:	61-772
Poczta:	Poznań
Sąd rejestrowy:	Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Data wpisu do rejestru:	10 stycznia 2014 r.
Numer wpisu do rejestru:	0000493974

2. Przedmiot działalności

W okresie od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r. głównym przedmiotem prowadzonej działalności Spółki wykazany w Krajowym Rejestrze Sądowym była: Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana (96.09.Z.). Spółka aktualnie jest spółką holdingową sprawującą kontrolę nad jednostkami zależnymi z grupy kapitałowej. Czas trwania Spółki: nieoznaczony.

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

W trakcie okresu obrotowego zakończony 31 grudnia 2019 r. nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.

3. Struktura kapitałowa

Na dzień 31.12.2019 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 1.000.000 zł.

W związku z przekształceniem w dniu 10.01.2014 r. spółki EVEREST FINANSE Spółka z o.o. S.K.A. w EVEREST FINANSE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa, wkłady poszczególnych wspólników do Spółki zostały określone w sposób następujący:

- a) spółka pod firmą: EVEREST FINANSE Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie – wkład pieniężny o wartości 1.000,00 zł, w postaci części majątku Spółki Przekształcanej, przypadającej na jej udział kapitałowy w Spółce Przekształcanej,
- b) Piotr Śledź – wkład pieniężny o wartości 630.000,00 zł w postaci części majątku Spółki Przekształcanej, przypadającej na należące do niego akcji Spółki Przekształcanej,
- c) Artur Hawryluk – wkład pieniężny o wartości 250.000,00 zł w postaci części majątku Spółki Przekształcanej, przypadającej na należące do niego akcji Spółki Przekształcanej,
- d) Elżbieta Hyżyk – wkład pieniężny o wartości 60.000,00 zł w postaci części majątku Spółki Przekształcanej, przypadającej na należące do niej akcji Spółki Przekształcanej,

- e) Stanisław Hyżyk – wkład pieniężny o wartości 60.000,00 zł w postaci części majątku Spółki Przekształcanej, przypadającej na należące do niego akcji Spółki Przekształcanej.

Strukturę własnościową Spółki wg stanu na 31.12.2019 r. przedstawia poniższa tabela:

Wspólnik	Charakter wspólnika	Wkład na kapitał podstawowy	Udział w kapitale podstawowym	Wkład na kapitał rezerwy
Everest Finanse Sp. z o. o.	komplementariusz	0,00	0,00%	1 000,00
Śledź Piotr	komandytariusz	630 000,00	63,00%	0,00
Hawryluk Artur	komandytariusz	250 000,00	25,00%	0,00
Hyżyk Elżbieta	komandytariusz	60 000,00	6,00%	0,00
Hyżyk Stanisław	komandytariusz	60 000,00	6,00%	0,00
RAZEM		1 000 000	100%	1 000,00

Wysokości sumy komandytowej poszczególnych wspólników na 31.12.2019 r. wygląda następująco:

- | | |
|--------------------|----------------|
| a) Piotr Śledź | 630.000,00 zł, |
| b) Artur Hawryluk | 250.000,00 zł, |
| c) Elżbieta Hyżyk | 60.000,00 zł, |
| d) Stanisław Hyżyk | 60.000,00 zł. |

II. WAŻNE WYDARZENIA, INWESTYCJE I ZATRUDNIENIE W SPÓŁCE.

W okresie 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r. oraz do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego nastąpiły następujące istotne zdarzenia w sytuacji gospodarczej, majątkowej i finansowej Spółki:

1. Pożyczki od Everest Capital sp. z o.o.

W dniu 04.01.2019 Spółka dokonała całkowitej spłaty pożyczki z dnia 08.01.2016 r. r wraz z odsetkami w łącznej kwocie 20 626 457,42 zł.

W związku z dokonaną spłatą, na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka nie posiada żadnych zobowiązań wobec spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Pożyczka skonsolidowana z dnia 31.12.2016 r. od Ślusarstwo Stalowe Hyżyk

Dnia 30.01.2019 r. Spółka spłaciła ostatnią ratę pożyczki z dnia 31.12.2016, tym samym na dzień sporządzenia sprawozdania Spółka nie posiada zobowiązań wobec spółki Konstrukcje Stalowe Hyżyk.

3. Poręczenia obligacji Everest Capital

- W dniu 08.10.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 zostało do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 30.04.2020 r. W dniu 05.04.2019 r. wydłużony został okres obowiązywania udzielonego przez Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa poręczenia spółce Everest Capital 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 zostało do łącznej wysokości 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 31.03.2022 r.; obligacje serii G zostały w całości spłacone dnia 12.02.2020 r.;

- W dniu 20.11.2015 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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.; obligacje serii H zostały w całości spłacone dnia 15.05.2019 r.;

- W dniu 08.01.2016 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia, udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością 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 30.000.000,00 zł i udzielone zostało do 31.07.2020 r.; obligacje serii I zostały w całości spłacone dnia 03.07.2019 r.;

- W dniu 13.10.2016 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii J 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 30.04.2022 r.;

- W dniu 11.12.2017 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii K na okaziciela, o wartości nominalnej 55.000.000,00 zł (55.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 82.500.000,00 zł i udzielone zostało do 30.06.2022 r.;

- W dniu 12.03.2018 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii L na okaziciela o wartości nominalnej 50.000.000,00 zł (50.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 75.000.000 zł i udzielone zostało do 30.09.2022 r.;

- W dniu 07.02.2019 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii M 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 22.500.000 zł i udzielone zostało do 14.08.2023 r.;

- W dniu 05.04.2019 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii N na okaziciela o wartości nominalnej 22.000.000,00 zł (22.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 33.000.000,00 zł i udzielone zostało do 31.10.2024 r.;

- W dniu 13.02.2020 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii P na okaziciela o wartości nominalnej 15.000.000,00 zł (15.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 22.500.000,00 zł i udzielone zostało do 28.02.2025 r.

4. Pozostałe poręczenia

W dniu 21.08.2019 r. Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa na podstawie umowy poręczenia udzieliła poręczenia spółce Soltex Holding Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z tytułu wyemitowanych przez tę spółkę obligacji serii E na okaziciela o wartości nominalnej 10.000.000,00 zł (10.000 obligacji o wartości nominalnej 1.000,00 zł każda). Poręczenie do zapłaty ograniczone jest do łącznej wysokości 15.000.000,00 zł i udzielone zostało do 30.06.2024 r.

5. Wielkość zatrudnienia

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka zatrudniała 5 osób na umowę zlecenia.

III. AKTUALNA I PRZEWIDYWANA SYTUACJA MAJĄTKOWA, FINANSOWA I DOCHODOWA

W 2019 r. Spółka nie osiągnęła przychodu ze sprzedaży, co przy kosztach działalności operacyjnej w wysokości 105 778,91 zł spowodowało, że Spółka poniosła stratę ze sprzedaży w wysokości 105 778,91 zł.

Jednocześnie Spółka w 2019 r. osiągnęła:

- pozostałe przychody operacyjne w wysokości 103 180,00 zł,
- przychody finansowe w wysokości 9 619 368,81 zł,

oraz poniosła

- koszty finansowe w wysokości 75 697,39 zł

co przełożyło się na zysk netto w wysokości 9 541 075,51 zł.

Wybrane wskaźniki:

Wskaźnik	Formuła wskaźnika	31.12.2019	31.12.2018
Finansowanie kapitałem własnym	Kapitał własny/Pasywa ogółem	99,93%	95,83%
Pokrycie zobowiązań kapitałem własnym	Kapitał własny/Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	146 198,48%	2 297,36%
Płynność bieżąca	(Zapasy + należności krótkoterminowe + środki pieniężne + rozliczenia międzyokresowe generujące wpływy gotówkowe)/(Zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia międzyokresowe generujące wydatki)	3 853,97%	0,83%
Płynność szybka	(Należności krótkoterminowe + środki pieniężne + rozliczenia międzyokresowe generujące wpływy gotówkowe)/(Zobowiązania krótkoterminowe + rozliczenia międzyokresowe generujące wydatki)	3 853,97%	0,83%

W roku 2019 wskaźniki płynności bieżącej i szybkiej znacznie wzrosły, co spowodowane jest spłatą zobowiązań z tytułu otrzymanych pożyczek. W roku 2019 nie były też zaciągane żadne nowe zobowiązania.

Na dzień sporządzania niniejszego sprawozdania nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenie dla kontynuowania przez nią działalności.

W najbliższej przyszłości Spółka zamierza kontynuować działalność na obecnym poziomie, w zakresie obsługi udzielonej pożyczki oraz realizowanych inwestycji.

IV. WAŻNIESZE OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU TECHNICZNEGO

Spółka nie prowadzi działań w zakresie badań i rozwoju technicznego.

V. INFORMACJA O NABYCIU UDZIAŁÓW (AKCJI) WŁASNYCH

Nie dotyczy Spółki.

VI. ODDZIAŁY (ZAKŁADY) POSIADANE PRZEZ JEDNOSTKĘ

Na dzień 31.12.2019 r. Spółka nie posiadała żadnych oddziałów.

VII. OPIS PODSTAWOWYCH ZAGROŻEŃ I RYZYKA

Na dzień sporządzenia sprawozdania z działalności podstawowe ryzyka i zagrożenia, które mogą mieć wpływ na dalszą działalność Spółki to:

1. Ryzyko utraty płynności, zakłóceń przepływów pieniężnych

Spółka posiada pożyczkę udzieloną jednostce zależnej. Od terminowych spłat niniejszej pożyczki zależy terminowe wywiązywanie się Spółki z zaciągniętych zobowiązań. W związku z tym, że Spółka posiada

większościowy pakiet akcji w jednostce zależnej, posiada znaczący wpływ na decyzje w zakresie podejmowanych działań i rozwoju jednostki zależnej, co pozwala Spółce na minimalizację potencjalnego ryzyka utraty płynności.

2. Ryzyko podwyższenia stóp procentowych

Głównym ryzykiem związanym z udzielonym Spółce finansowaniem zewnętrznym (pożyczki i kredyty) jest podwyższenie stóp procentowych. Ryzyko stóp procentowych wynika ze zmienności rynków finansowych i przejawia się w zmianach ceny pieniądza. Ryzyko to ma istotny wpływ na zmianę wielkości spłacanych zobowiązań finansowych. Skutki zmian stóp procentowych równoważone są poprzez portfel aktywów finansowych oprocentowanych w analogiczny sposób co zobowiązania finansowe Spółki. W dotychczasowej działalności Spółki zmiany stóp procentowych nie wpływały w istotny sposób na sytuację finansową.

.....
Zbyszko Pawlak
Prezes Zarządu
Komplementariusza

.....
Andrzej Dworcak
Wiceprezes Zarządu
Komplementariusza

.....
Damian Hawryluk
Wiceprezes Zarządu
Komplementariusza