



Raport roczny

**Everest Capital Spółka z ograniczoną
odpowiedzialnością**

za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.

Spis treści

SPIS TREŚCI	2
ROZDZIAŁ 1. PISMO ZARZĄDU	3
ROZDZIAŁ 2. WYBRANE DANE FINANSOWE	4
ROZDZIAŁ 3. OŚWIADCZENIA ZARZĄDU	6
ROZDZIAŁ 4. ZAŁĄCZNIKI	7

Rozdział 1. Pismo Zarządu

Szanowni Państwo, Drodzy Obligatariusze !

Działając w imieniu Zarządu spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Śremie, przedstawiamy Państwu Raport Roczny Spółki za 2023 rok wraz ze sprawozdaniem niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego przeprowadzonego przez Grant Thornton Prosta spółka akcyjna z siedzibą w Poznaniu.

W okresie 01.01.2023-31.12.2023 r. Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością osiągnęła wynik finansowy netto w wysokości 132 tys. zł. Do dnia sporządzenia raportu Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością udzieliła pożyczki spółce Everest Finance Spółka Akcyjna o łącznej wartości 850 tys. zł oraz 9,88 mln USD, które były przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności spółki Everest Finance Spółka Akcyjna. Jednocześnie Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością udzieliła pożyczkę spółce Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa w kwocie 44,99 mln zł, która została przeznaczona na finansowanie bieżącej działalności spółki Everest Finance Spółka Akcyjna z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa. Ponadto Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała emisji dłużnych papierów wartościowych o łącznej wartości 9,96 mln USD. Środki pozyskane z emisji zostały przeznaczone na udzielenie pożyczek do spółki Everest Finance Spółka Akcyjna z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności. Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała również emisji Obligacji w kwocie 45 mln zł, które zostały przeznaczone na finansowanie bieżącej działalności spółki Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa. Spółka Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością dokonała również częściowego wykupu obligacji serii R o łącznej wartości nominalnej 6 mln zł oraz wykupu obligacji serii P, S, T i U o łącznej wartości 71,6 mln zł, a także spłaciła częściowo pożyczkę z dnia 22.08.2019 r. w kwocie 2 mln zł.

Spółka Everest Finance Spółka Akcyjna w okresie 01.01.-31.12.2023 r. skutecznie realizowała przyjętą strategię rozwoju, znajdując się w czołówce instytucji pożyczkowych na rynku pożyczek pozbankowych w Polsce.

Na koniec grudnia 2023 r. spółka Everest Finance Spółka Akcyjna zatrudniała 406 pracowników oraz 1 152 Doradców Klienta.

Serdecznie zapraszamy do zapoznania się z Raportem Rocznym Spółki za 2023 r.

Rozdział 2. Wybrane dane finansowe

Wybrane dane finansowe z rachunku zysków i strat	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022
I. Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zysk ze sprzedaży	-944,93	-1 025,94	-208,00	-218,90
III. Zysk z działalności operacyjnej	-944,93	-1 025,94	-208,00	-218,90
IV. Zysk brutto	186,63	1 215,47	41,08	259,33
V. Zysk netto	132,05	984,53	29,07	210,06
VI. Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe z bilansu	w tys. PLN		w tys. EUR	
	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022
Aktywa trwałe	37 778,12	49 614,46	8 688,62	10 579,00
Aktywa obrotowe	64 202,79	43 919,24	14 766,05	9 364,64
Aktywa razem	101 980,91	93 533,71	23 454,67	19 943,65
Kapitał własny	3 904,73	3 772,68	898,05	804,43
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	353,14	17,19	81,22	3,67
Inwestycje długoterminowe	37 214,83	48 542,89	8 559,07	10 350,52
Inwestycje krótkoterminowe	63 849,66	43 902,05	14 684,83	9 360,98
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	631,06	4,95	145,14	1,06
Zobowiązania długoterminowe	37 215,26	48 694,97	8 559,17	10 382,94
Zobowiązania krótkoterminowe	60 351,99	39 922,26	13 880,40	8 512,39
Rozliczenia międzyokresowe bierne	0,00	0,00	0,00	0,00

Wybrane dane finansowe z rachunku przepływów pieniężnych	w tys. PLN		w tys. EUR	
	01.01.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022	01.01.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-1 797,29	-618,99	-395,62	-132,07
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	1 592,30	50 977,15	350,50	10 876,52
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	831,11	-50 436,75	182,94	-10 761,22

Informacja na temat przeliczenia kursu EUR:

Sposób obliczenia kursu EUR/PLN	01.01.2023 – 31.12.2023	01.01.2022 – 31.12.2022
Dla danych z RZiS i przepływów pieniężnych przyjęto średnią arytmetyczną średnich kursów dziennych NBP w okresie objętym sprawozdaniem.	4,5430	4,6869

Sposób obliczenia kursu EUR/PLN	31.12.2023	31.12.2022
Dla danych bilansowych przyjęto średni kurs dzienny NBP na dzień bilansowy lub na dzień poprzedzający dzień bilansowy, jeżeli dzień bilansowy przypada na dzień wolny od pracy.	4,3480 (według tabeli NBP nr 251/A/NBP/2023 z dnia 29.12.2023 r.)	4,6899 (według tabeli NBP nr 252/A/NBP/2022 z dnia 30.12.2022 r.)

Rozdział 3. Oświadczenia Zarządu

Oświadczamy, iż według naszej najlepszej wiedzy, roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości. Odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową emitenta oraz jej wynik finansowy. Roczne sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Oświadczamy, że wybór firmy audytorskiej przeprowadzającej badanie rocznego sprawozdania finansowego został dokonany zgodnie z przepisami, w tym dotyczącymi wyboru i procedury wyboru firmy audytorskiej. Wskazujemy jednocześnie, że firma audytorska oraz członkowie zespołu wykonującego badanie spełnili warunki do sporządzenia bezstronnego i niezależnego sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego zgodnie z obowiązującymi przepisami, standardami wykonywania zawodu i zasadami etyki zawodowej.

.....
Andrzej Dworczak
Prezes Zarządu
Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

.....
Zbyszko Pawlak
Wiceprezes Zarządu
Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Rozdział 4. Załączniki

1. Sprawozdanie finansowe Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r.
2. Roczne sprawozdanie zarządu z działalności.
3. Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego spółki Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za 2023 r.