



**Grant Thornton**

An instinct for growth™

## **Potwierdzenie wyliczenia wskaźnika zadłużenia oraz poziomu przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami**

**Grant Thornton Frąckowiak**  
Sp. z o.o. sp. k.  
ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E  
61-131 Poznań  
Polska

T +48 61 62 51 100  
F +48 61 62 51 101  
www.GrantThornton.pl

Do: Obligatariuszy Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Od: Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k.

Dotyczy: Warunków emisji obligacji wszystkich serii.

W wykonaniu zobowiązań wynikających z warunków emisji obligacji wszystkich serii, wyemitowanych przez Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka), Zarząd Spółki przekazuje:

- informację o wartości wskaźnika zadłużenia na dzień 31 grudnia 2018 roku, obliczonej na podstawie informacji finansowej pro-forma, sporządzonej zgodnie z zasadami wskazanymi w nocie wprowadzającej do tej informacji finansowej pro-forma, na bazie informacji finansowych spółek Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz Everest Finance Spółka Akcyjna (Poręczyciele) za okres od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

Niniejsze pismo stanowi poświadczenie poprawności wyliczenia wskaźnika zadłużenia oraz prawidłowości przekazanej informacji o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami.

Wartość wskaźnika zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
<b>Wskaźnik zadłużenia</b>	<b>1,00</b>

**Audyt – Podatki – Outsourcing – Doradztwo**  
Member of Grant Thornton International Ltd

Grant Thornton Frąckowiak spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. Firma audytorska nr 3654.  
Komplementariusz: Grant Thornton Frąckowiak sp. z o.o. Zarząd komplementariusza: Tomasz Wróblewski – Prezes Zarządu, Dariusz Bednarski – Wiceprezes Zarządu, Jan Letkiewicz – Wiceprezes Zarządu. Adres siedziby: 61-131 Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E. NIP: 778-14-76-013, REGON: 301591100.  
Rachunek bankowy: 05 1090 1359 0000 0001 1915 7408. Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy, nr KRS 0000369868.



Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
Suma bilansowa	511 307 573,33 zł
Zobowiązania pozabilansowe	0,00 zł
Kapitał własny	256 136 433,22 zł
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00 zł

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku spółka Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa zrealizowała ze spółką Everest Finanse Spółka Akcyjna przychody i koszty o następujących wartościach:

Wyszczególnienie	Wartość
Przychody Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa	8 906 213,66 zł
Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna	8 906 213,66 zł

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w informacji finansowej pro forma według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku została ustalona prawidłowo.

Z poważaniem,

Elżbieta Grześkowiak

Biegły Rewident nr 5014

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu  
Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,  
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 3654

Poznań, dnia 15 marca 2019 roku