

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

**Grant Thornton Polska**  
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 Polska 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 30 września 2021 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 Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz Everest Finanse Spółka Akcyjna (Poręczyciele) za okres od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 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:

Wyszczególnienie	Wartość
Wskaźnik zadłużenia	1,20

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Suma bilansowa</b>	<b>685 112 939,55 zł</b>
<b>Zobowiązania pozabilansowe</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Kapitał własny</b>	<b>310 742 654,68 zł</b>
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	<b>0,00 zł</b>

W okresie od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 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
<b>Przychody Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa</b>	<b>1 961 465,95 zł</b>
<b>Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna</b>	<b>1 961 465,95 zł</b>

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w informacji finansowej proforma według stanu na dzień 30 września 2021 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 30 września 2021 roku została ustalona prawidłowo.

Z poważaniem,

Elżbieta Grześkowiak

Biegła Rewident nr 5014

Kluczowa biegła rewident przeprowadzający przegląd w imieniu  
Grant Thornton Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,  
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Poznań, dnia 10 grudnia 2021 roku