



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 30 września 2018 roku, obliczonej na podstawie śródrocznego sprawozdania finansowego pro-forma, sporządzonego zgodnie z zasadami wskazanymi w nocie wprowadzającej do tego śródrocznego sprawozdania finansowego pro-forma, na bazie śródrocznych sprawozdań finansowych spółek Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz Everest Finanse Spółka Akcyjna (Poręczyciele) za okres od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 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:

Wyszczególnienie	Wartość
Wskaźnik zadłużenia	0,99

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



Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
Suma bilansowa	488 444 355,88 zł
Zobowiązania pozabilansowe	0,00 zł
Kapitał własny	245 943 203,43 zł
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00 zł

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 2018 roku spółka Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa zrealizowała ze spółką Everest Finance Spółka Akcyjna przychody i koszty o następujących wartościach:

Wyszczególnienie	Wartość
Przychody Everest Finance Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa	7 049 983,67 zł
Koszty Everest Finance Spółka Akcyjna	7 049 983,67 zł

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w śródrocznym sprawozdaniu finansowym pro-forma według stanu na dzień 30 września 2018 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 30 września 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 14 grudnia 2018 roku.