

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

Grant Thornton Polska P.S.A.
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 Prosta spółka akcyjna

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 2022 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 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 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	1,03

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
Suma bilansowa	658 092 249,94
Zobowiązania pozabilansowe	0,00
Kapitał własny	324 614 850,73
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00

W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 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 Sp.k.	5 797 125,65
Koszty Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k.	3 222 419,39
Przychody Everest Finanse Spółka Akcyjna	3 222 419,39
Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna	5 797 125,65

Zwracamy uwagę na notę wprowadzającą do Informacji finansowej pro-forma, o której wydajemy raport z przeglądu, w której to nocie Zarząd poinformował, że Informacja finansowa pro-forma za okres od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku była sporządzona po raz pierwszy z datą 10 marca 2023 roku i przedstawił zmiany wprowadzone do Informacji finansowej pro-forma wynikające z korekt ujętych w jednostkowych sprawozdaniach finansowych spółek objętych tą Informacją finansową pro-forma. Zwracamy uwagę, że w dniu 10 marca 2023 roku wydaliśmy potwierdzenie wyliczenia wskaźnika zadłużenia oraz poziomu przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami sporządzonej w tym samym dniu.

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w informacji finansowej pro-forma według stanu na dzień 31 grudnia 2022 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku została ustalona prawidłowo w oparciu o dane wynikające z jednostkowych informacji finansowych Poręczycieli.

Z poważaniem,

Elżbieta Grzeškowiak

Biegła Rewident nr 5014
Kluczowa biegła rewident przeprowadzający przegląd w imieniu
Grant Thornton Polska Prosta spółka akcyjna,
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, firma audytorska nr 4055

Poznań, dnia 31 maja 2023 roku.

