



**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 marca 2018 roku, obliczonej na podstawie śródrocznego sprawozdania finansowego pro-forma, sporządzonego zgodnie z zasadami wskazanymi w nocy 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 31 marca 2018 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 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>0,97</b>

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



Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
<b>Suma bilansowa</b>	469 044 106,31 zł
<b>Zobowiązania pozabilansowe</b>	0,00 zł
<b>Kapitał własny</b>	237 853 745,99 zł
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	0,00 zł

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

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
<b>Przychody Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa</b>	2 592 134,31
<b>Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna</b>	2 592 134,31

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w śródrocznym sprawozdaniu finansowym pro-forma według stanu na dzień 31 marca 2018 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 marca 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 czerwca 2018 roku.