



# Grant Thornton

An instinct for growth™

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

Grant Thornton Frąckowiak Spółka  
z ograniczoną odpowiedzialnością 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 serii B, D, E, F, G, H, I.

W wykonaniu zobowiązań wynikających z warunków emisji obligacji serii B, D, E, F, G, H i I, wyemitowanych przez Everest Capital Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (Spółka), Zarząd Spółki przekazuje:

- informację o wartości wskaźnika zadłużenia na dzień 31 marca 2016 roku, obliczonej na podstawie kwartalnego sprawozdania finansowego pro-forma, sporządzonego na bazie kwartalnych sprawozdań finansowych spółek Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa oraz Everest Finanse Spółka Akcyjna (Poręczyciele) za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku.

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

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

Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych nr 3654.  
Komplementariusz: Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. Zarząd komplementariusza: Cecylia Pol – Prezes Zarządu, Tomasz Wróblewski – Wiceprezes Zarządu.  
Adres siedziby: 61-131 Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E. NIP: 778-14-76-013, REGON: 301591100. Rachunek bankowy: 18 1750 1019 0000 0000 0098 2229.  
Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy, nr KRS 0000369868.



Wartość wskaźnika zadłużenia przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Wskaźnik zadłużenia</b>	<b>0,68</b>

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
<b>Suma bilansowa</b>	365 092 867,24
<b>Zobowiązania pozabilansowe</b>	0,00
<b>Kapitał własny</b>	215 350 069,34
<b>Rozliczenia międzyokresowe przychodów</b>	3 562 366,52

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 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>	3 554 767,85
<b>Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna</b>	3 554 767,85

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w kwartalnych sprawozdaniach finansowych Poręczycieli, z uwzględnieniem korekt wyłączających skutki wzajemnych transakcji, według stanu na dzień 31 marca 2016 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 marca 2016 roku została ustalona prawidłowo.

Z poważaniem,

Elżbieta Grześkowiak

Biegły Rewident nr 5014  
Kluczowy biegły rewident przeprowadzający badanie w imieniu  
Grant Thornton Frąckowiak Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.,  
Poznań, ul. Abpa Antoniego Baraniaka 88 E, podmiot uprawniony do badania sprawozdań  
finansowych, numer ewidencyjny 3654

Poznań, dnia 14 czerwca 2016 roku.