



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, J.

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

- informację o wartości wskaźnika zadłużenia na dzień 31 grudnia 2016 roku, obliczonej na podstawie rocznego sprawozdania finansowego pro-forma, sporządzonego na bazie rocznych 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 grudnia 2016 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 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	0,63

Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
Suma bilansowa	459 158 228,42
Zobowiązania pozabilansowe	0,00
Kapitał własny	281 847 981,95
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	463 506,98

W okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 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
Przychody Everest Finanse Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa	33 853 590,90
Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna	33 853 590,90

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

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 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 16 marca 2017 roku.