



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 30 czerwca 2017 roku, obliczonej na podstawie śródrocznego sprawozdania finansowego pro-forma, sporządzonego 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 2017 roku do 30 czerwca 2017 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 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	0,62



Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

Wyszczególnienie	Wartość
Suma bilansowa	475 443 819,95
Zobowiązania pozabilansowe	0,00
Kapitał własny	294 304 614,86
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 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	6 991 107,03
Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna	6 991 107,03

Wskaźnik zadłużenia został prawidłowo obliczony na podstawie danych zawartych w śródrocznych sprawozdaniach finansowych Poręczyteli, z uwzględnieniem korekt wyłączających skutki wzajemnych transakcji, według stanu na dzień 30 czerwca 2017 roku.

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczyteli w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 czerwca 2017 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 13 września 2017 roku.