



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 serii B, D, E, F, G, H, I, J, K.

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

- informację o wartości wskaźnika zadłużenia na dzień 30 września 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 września 2017 roku,
- informację o wartości przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 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 | 0,60 |

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



Do wyliczenia wskaźnika zadłużenia przyjęto następujące wartości:

| Wyszczególnienie | Wartość |
|--|-------------------|
| Suma bilansowa | 506 995 202,52 zł |
| Zobowiązania pozabilansowe | 0,00 zł |
| Kapitał własny | 316 768 983,29 zł |
| Rozliczenia międzyokresowe przychodów | 0,00 zł |

W okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 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 | 10 376 374,86 |
| Koszty Everest Finanse Spółka Akcyjna | 10 376 374,86 |

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

Wartość przychodów i kosztów zrealizowanych pomiędzy Poręczycielami w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 30 września 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 14 grudnia 2017 roku.