

ZAŚWIADCZENIE O WSKAŹNIKU FINANSOWYM ORAZ O WSKAŹNIKU RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Do: Obligatariusze

Od: Amica S.A.

Data: 07-06-2022

Dotyczy: Warunki Emisji Obligacji o numerze Serii 7 112022 wyemitowanych w dniu 27 listopada 2015 r, Serii 012020 wyemitowanych w dniu 31 stycznia 2020 oraz Serii 012021 wyemitowanych w dniu 23 listopada 2021 przez Amica S.A. („**Warunki Emisji**”) w ramach programu emisji obligacji do maksymalnej kwoty 200.000.000,00 PLN (dwieście milionów złotych)

Szanowni Państwo,

1. Niniejszy dokument jest Zaświadczeniem o Wskaźniku Finansowym oraz Zaświadczeniem o Wskaźniku Rzeczowe Aktywa Trwałe] w rozumieniu Warunków Emisji.
2. Terminy pisane wielką literą i niezdefiniowane w niniejszym dokumencie mają znaczenie nadane im w Warunkach Emisji.
3. Potwierdzamy, że na dzień 31 marca 2022r, (i) wysokość Wskaźnika Finansowego, tj. ilorazu Zadłużenia Finansowego Netto do EBITDA Grupy Emitenta, obliczana zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji, wyniosła 1,70, a (ii) wysokość Wskaźnika Rzeczowe Aktywa Trwałe, tj. ilorazu rzeczowych aktywów trwałych Emitenta (określonych na podstawie odpowiednich jednostkowych sprawozdań finansowych Emitenta) oraz rzeczowych aktywów trwałych Grupy Emitenta (określonych na podstawie odpowiednich skonsolidowanych sprawozdań finansowych Grupy Emitenta), obliczana zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji, wyniosła 88%.
4. Poniżej przedstawiamy wysokość poszczególnych wartości przyjętych do obliczenia Wskaźnika Finansowego oraz sposób jego obliczenia zgodnie z Punktem 3 powyżej.

WSKAŹNIK FINANSOWY 1,70**metoda obliczania**

$$I = I.1 + I.2$$

$$II = II.1 + II.2 + II.3 + II.4 + II.5 + II.6 + II.7 + II.8$$

$$IV = II - III$$

$$\text{wskaźnik finansowy} = IV / I$$

I	EBITDA	168 511
1	Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	113 458
2	Amortyzacja	55 053

II	Zadłużenie finansowe	348 918
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych krótkoterminowych	0
2	Zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych krótkoterminowych	226 397 32 659 193 738
3	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji długoterminowych krótkoterminowych	87 285 70 322 16 963
4	Zobowiązania z tytułu leasingu długoterminowych krótkoterminowych	19 577 9 827 9 750
5	Zobowiązania z tytułu faktoringu należności z regresem	
6	Zobowiązania z tytułu wystawionych weksli (innych niż wystawiane w celu zabezpieczenia zobowiązań handlowych)	0
7	Zobowiązania z tytułu negatywnej wyceny mark-to- market transakcji pochodnej (bez podwójnego liczenia)	15 659
8	Inne zobowiązania z tytułu przystąpienia do długu, przejęcia zobowiązań lub udzielonego poręczenia lub gwarancji	0

III Środki pieniężne 62 723**IV Zadłużenie finansowe netto 286 195****metodologia obliczania**

1/ EBITDA = wynik na działalności operacyjnej + amortyzacja

2/ Zadłużenie finansowe = zobowiązania z tytułu pożyczek długo i krótkoterminowych + zobowiązania z tytułu kredytów długo i krótkoterminowych + zobowiązania z tytułu emisji obligacji długo i krótkoterminowych + zobowiązania z tytułu leasingu długo i krótkoterminowe + zobowiązania z tytułu faktoringu należności z regresem + zobowiązania z tytułu wystawionych weksli (innych niż wystawione w celu zabezpieczenia zobowiązań handlowych) + zobowiązania z tytułu negatywnej wyceny mark-to-market transakcji pochodnej (bez podwójnego liczenia) + inne zobowiązania z tytułu przystąpienia do długu, przejęcia zobowiązań lub udzielonego poręczenia lub gwarancji

3/ Zadłużenie finansowe netto = zadłużenie finansowe - środki pieniężne

4/ Wskaźnik finansowy = Zadłużenie finansowe netto / EBITDA

Wartość zobowiązań z tyt. MSSF16 dotyczących praw do użytkowania oraz licencji znaku towarowego	54 500
<i>długoterminowa</i>	<i>37 400</i>
<i>krótkoterminowa</i>	<i>17 100</i>

Pozycje dotyczące leasingu nie uwzględniają wartości zobowiązań z tyt. MSSF16 dotyczących praw do użytkowania oraz licencji znaku towarowego

Zysk operacyjny i amortyzacja uwzględniają korekty z tyt. MSSF16 dotyczących praw do użytkowania oraz licencji znaku towarowego

	~Rzeczowe aktywa trwałe	mPLN
1	Amica SA	379,3
2	Grupa Amica	429,3
	<i>wskaźnik</i>	<i>0,88</i>

5. Dodatkowo oświadczamy, że na dzień niniejszego Zaświadczenia o Wskaźniku Finansowym [oraz Zaświadczeniem o Wskaźniku Rzeczowe Aktywa Trwałe] nie występuje żadne ze zdarzeń, o którym mowa w Punkcie 10.1., 11.1. lub 12.1. Warunków Emisji.

Amica S.A.

Potwierdzamy prawidłowość obliczenia Wskaźnika Finansowego zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji¹

[audytor Emitenta]

¹ W przypadku obliczania Wskaźnika Finansowego za Okres Obliczeniowy kończący się 31 grudnia danego roku.