

**ZAŚWIADCZENIE O WSKAŹNIKU FINANSOWYM
ORAZ O WSKAŹNIKU RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE**

Do: Obligatariusze

Od: Amica S.A.

Data: 16-09-2022

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 30 czerwca 2022r, (i) wysokość Wskaźnika Finansowego, tj. ilorazu Zadłużenia Finansowego Netto do EBITDA Grupy Emitenta, obliczana zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji, wyniosła 1,25, 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 89%.
4. Poniżej przedstawiamy wysokość poszczególnych wartości przyjętych do obliczenia Wskaźnika Finansowego oraz sposób jego obliczenia zgodnie z Punktem 3 powyżej.

WSKAŹNIK FINANSOWY 1,25**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	119 574
1	Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	63 651
2	Amortyzacja	55 923

II	Zadłużenie finansowe	237 842
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek	998
	długoterminowych	998
	krótkoterminowych	
2	Zobowiązania z tytułu kredytów	122 155
	długoterminowych	31 096
	krótkoterminowych	91 059
3	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	87 896
	długoterminowych	71 190
	krótkoterminowych	16 706
4	Zobowiązania z tytułu leasingu	22 221
	długoterminowych	11 302
	krótkoterminowych	10 919
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)	4 572
8	Inne zobowiązania z tytułu przystąpienia do długu, przejęcia zobowiązań lub udzielonego poręczenia lub gwarancji	0

III Środki pieniężne 88 576**IV Zadłużenie finansowe netto 149 266****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	49 000
<i>długoterminowa</i>	<i>32 400</i>
<i>krótkoterminowa</i>	<i>16 600</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	388,0
2	Grupa Amica	434,7
	<i>wskaźnik</i>	<i>0,89</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.