

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

Do: Obligatariusze

Od: Amica S.A.

Data: 18.09.2023r.

Dotyczy: Warunki Emisji Obligacji o numerze, 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 2023r., (i) wysokość Wskaźnika Finansowego, tj. ilorazu Zadłużenia Finansowego Netto do EBITDA Grupy Emitenta, obliczana zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji, wyniosła 1,49 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 91%.
4. Poniżej przedstawiamy wysokość poszczególnych wartości przyjętych do obliczenia Wskaźnika Finansowego oraz sposób jego obliczenia zgodnie z Punktem 3 powyżej.

**WSKAŹNIK FINANSOWY****1,49****metoda obliczania**

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

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

$$IV = II - III$$

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

<b>I</b>	<b>EBITDA</b>	<b>120 667</b>
1	Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	70 796
2	Amortyzacja	49 871

<b>II</b>	<b>Zadłużenie finansowe</b>	<b>328 495</b>
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych krótkoterminowych	0
2	Zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych krótkoterminowych	221 215 14 035 207 180
3	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji długoterminowych krótkoterminowych	70 505 57 500 13 005
4	Zobowiązania z tytułu leasingu długoterminowych krótkoterminowych	25 797 14 375 11 422
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)	10 978
8	Inne zobowiązania z tytułu przystąpienia do długu, przejęcia zobowiązań lub udzielonego poręczenia lub gwarancji	0

**III Środki pieniężne 148 754****IV Zadłużenie finansowe netto 179 741****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	38 200
<i>długoterminowa</i>	<i>24 700</i>
<i>krótkoterminowa</i>	<i>13 500</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*

30.06.2023

	Rzeczowe aktywa trwałe	mPLN
--	------------------------	------

1	Amica SA	423,5
2	Grupa Amica	465,3

<i>wskaźnik</i>	<i>0,91</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.