

ZAŚWIADCZENIE O WSKAŹNIKU FINANSOWYM

Do: Obligatariusze

Od: Amica S.A.

Data: 12-04-2021

Dotyczy: Warunki Emisji Obligacji o numerze Serii 6 112021, 7 112022 wyemitowanych w dniu 27 listopada 2015 r oraz Serii 012020 wyemitowanych w dniu 31 stycznia 2020 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 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 grudnia 2020 r., wysokość Wskaźnika Finansowego, tj. ilorazu Zadłużenia Finansowego Netto do EBITDA, obliczana zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji wyniosła - 0,46.
4. Poniżej przedstawiamy wysokość poszczególnych wartości przyjętych do obliczenia Wskaźnika Finansowego oraz sposób jego obliczenia zgodnie z Punktem 3 powyżej.

CG

WSKAŹNIK FINANSOWY**-0,46****metoda obliczenia**

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

wskaźnik finansowy = IV / I

I	EBITDA	250 386
1	Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	200 381
2	Amortyzacja	50 005

II	Zadłużenie finansowe	155 831
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych	0
	krótkoterminowych	
2	Zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych	81 334
	krótkoterminowych	25 015
3	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji długoterminowych	51 973
	krótkoterminowych	36 046
4	Zobowiązania z tytułu leasingu długoterminowych	15 927
	krótkoterminowych	16 628
5	Zobowiązania z tytułu faktoringu należności z regresem	8 833
	Zobowiązania z tytułu wystawionych weksli (innych niż wystawiane w celu zabezpieczenia zobowiązań handlowych)	7 795
6	Zobowiązania z tytułu negatywnej wyceny mark-to-market transakcji pochodnej (bez podwójnego liczenia)	0
7	Inne zobowiązania z tytułu przystąpienia do długu, przejęcia zobowiązań lub udzielonego poręczenia lub gwarancji	5 896
8		0

III	Środki pieniężne	270 437
------------	-------------------------	----------------

IV	Zadłużenie finansowe netto	-114
		606

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

AR

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	52 966
<i>długoterminowa</i>	43 778
<i>krótkoterminowa</i>	9 188

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

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

Amica Spółka Akcyjna
64-510 Wronki, ul. Mickiewicza 52

Błażej Sroka

Alina Jankowska Brzóska

Członek Zarządu
ds. Zarządzania Towarami i Logistyki

Wiceprezes Zarządu
ds. Handlu i Marketingu

Amica S.A.

W załączeniu raport niezależnego biegłego rewidenta potwierdzający prawidłowość obliczenia Wskaźnika Finansowego zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji¹

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



PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k.
ul. Polna 11
Warszawa

Zarząd Amica Spółka Akcyjna
ul. Mickiewicza 52,
64-510 Wronki

Szanowni Państwo,

Zgodnie z zawartą umową w dniu 29 kwietnia 2021 r. w Poznaniu pomiędzy Amica S.A. a PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. wykonaliśmy uzgodnione procedury dotyczące wskaźnika finansowego na podstawie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zleceniodawcy za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

Wyrażamy zgodę na udostępnienie kopii Raportu (I) do Gwarantów Emisji pod wszystkimi ustalonymi warunkami (II) do radców prawnych pod warunkiem, że otrzymają raport wyłącznie w celach informacyjnych, a my nie mamy wobec nich odpowiedzialności, lub (III) zgodnie z wymogami sądu, obowiązującego prawa lub przepisów do (IV) posiadaczy wyemitowanych obligacji na dzień 31 grudnia 2020 r. pod wszystkimi ustalonymi warunkami

W imieniu PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k.:

Agata Garczyk-Wysocka – Prokurent

Poznań, 28 maja 2021 r.

*PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k.,
Poznań Office, Plac Andersa 7, 61-894 Poznań, Poland
T: +48 (61) 851 1500, F: +48 (61) 851 1501, www.pwc.com*

PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt Sp. k. is entered into the National Court Register maintained by the District Court for the Capital City of Warsaw, under KRS number 0000750050, NIP 526-021-02-28. The seat of the Company is in Warsaw at Polna 11.