

## ZAŚWIADCZENIE O WSKAŹNIKU FINANSOWYM

Do: Obligatariusze

Od: Amica S.A.

Data: 28-05-2021

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 marca 2021 r., wysokość Wskaźnika Finansowego, tj. ilorazu Zadłużenia Finansowego Netto do EBITDA, obliczana zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji wyniosła - 0,24.
4. Poniżej przedstawiamy wysokość poszczególnych wartości przyjętych do obliczenia Wskaźnika Finansowego oraz sposób jego obliczenia zgodnie z Punktem 3 powyżej.

**WSKAŹNIK FINANSOWY****-0,24****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>270 874</b>
1	Zysk / (strata) na działalności operacyjnej	219 246
2	Amortyzacja	51 628

<b>II</b>	<b>Zadłużenie finansowe</b>	<b>168 466</b>
1	Zobowiązania z tytułu pożyczek długoterminowych	1 612
	krótkoterminowych	1 612
2	Zobowiązania z tytułu kredytów długoterminowych	87 090
	krótkoterminowych	18 261
3	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji długoterminowych	68 829
	krótkoterminowych	52 201
4	Zobowiązania z tytułu leasingu długoterminowych	36 205
	krótkoterminowych	15 996
5	Zobowiązania z tytułu leasingu	19 149
	długoterminowych	8 381
	krótkoterminowych	10 768
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)	8 414
8	Inne zobowiązania z tytułu przystąpienia do długu, przejęcia zobowiązań lub udzielonego poręczenia lub gwarancji	0

<b>III</b>	<b>Środki pieniężne</b>	<b>232 522</b>
------------	-------------------------	----------------

<b>IV</b>	<b>Zadłużenie finansowe netto</b>	<b>-64 056</b>
-----------	-----------------------------------	----------------

**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	54 700
<i>długoterminowa</i>	<i>43 200</i>
<i>krótkoterminowa</i>	<i>11 500</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*

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  
04-510 Wronki, ul. Mickiewicza 52

  
Robert Stopiński  
Członek Zarządu Amica S.A.  
Amica S.A.

  
Błażej Sroka  
Członek Zarządu  
ds. Zarządzania Towarami i Logistyki

Potwierdzamy prawidłowość obliczenia Wskaźnika Finansowego zgodnie z zasadami wskazanymi w Warunkach Emisji<sup>1</sup>

\_\_\_\_\_  
[audytor Emitenta]

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