



POŚWIADCZENIE ZGODNOŚCI

Polkowice, dnia 14.12.2023 r.

Szanowni Państwo,

CCC S.A. Obligacje serii 1/2018

Odwołujemy się do Warunków Emisji Obligacji serii 1/2018 wyemitowanych przez CCC S.A. („**Warunki Emisji**”). Niniejsze pismo stanowi Poświadczenie Zgodności. Wszelkie terminy w niniejszym Poświadczeniu Zgodności pisane wielką literą, a niezdefiniowane w nim odmiennie, mają znaczenie nadane im w Warunkach Emisji.

Potwierdzamy:

1. że na dzień 31 października 2023 r. Minimalna EBITDA wynosi **266,3 mln PLN**, i jest zgodna z wartością odpowiadającego mu wskaźnika finansowego zawartego w Umowie z Bankami, tj. EBITDA Grupy CCC. Wartość poszczególnych składowych Minimalna EBITDA (PLN) zgodnie z jego definicją wynosi:

EBITDA Grupy CCC 266,3 mln PLN oznacza w odniesieniu do danego Okresu Obliczeniowego, łączny zysk z działalności operacyjnej zrealizowany w ramach działalności kontynuowanej **170,3 mln PLN**:

- (a) powiększony o koszt amortyzacji **497,3 mln PLN**;
- (b) przed uwzględnieniem ewentualnych zysków lub strat wynikających z wyceny innych niż instrumenty pochodne aktywów i pasywów (w tym skutków odpisów trwałej wartości aktywów i ich odwracania) **37,2 mln PLN**;
- (c) pomniejszony o zysk lub powiększony o stratę z tytułu sprzedaży aktywów trwałych **4,5 mln PLN**;
- (d) pomniejszony o aktywowane koszty prac rozwojowych oraz aktywowane koszty wytworzenia w obrębie jednostki rzeczowych aktywów trwałych **0,0 mln PLN**;
- (e) skorygowany o rozliczenie w czasie otrzymanych bezzwrotnych publicznych dotacji i subwencji na zakup aktywów trwałych, określonych w ramach punktów (a) i (b) definicji Nakładów Inwestycyjnych **-0,4 mln PLN**;
- (f) pomniejszony (z wyłączeniem) o wielkości wynikające z umów leasingu (np. umów najmu lokali), sprzedaży ratalnej lub innych umów, które zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi i stosowanymi przez Grupę przed dniem 1 stycznia 2018 r. (przed wdrożeniem standardu Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej 16) stanowiły lub stanowiłyby umowy leasingu operacyjnego - **440,9 mln PLN**;
- (g) powiększony o otrzymane dywidendy (od podmiotów niekonsolidowanych na potrzeby wyliczenia danego wskaźnika) **0,0 mln PLN**;
- (h) pomniejszony o zysk z tytułu okazijnego nabycia jednostki gospodarczej **-1,7 mln PLN**;

- (i) powiększony o zysk bądź pomniejszony o stratę operacyjną na działalności zaniechanej z uwzględnieniem korekt określonych w punktach od (a) do (h) definicji **0,0 mln PLN**;
 - (j) pomniejszony o wynik na działalności zaniechanej związanej z Karl Vögele AG i NG2 Suisse S.a.r.l., zrealizowany do końca Okresu Obliczeniowego kończącego się 31 stycznia 2022 roku **0,0 mln PLN**; oraz
 - (k) skorygowany o potencjalne transakcje związane z reklasyfikacją działalności zaniechanej Karl Vögele AG i NG2 Suisse S.a.r.l. do działalności kontynuowanej do końca Okresu Obliczeniowego kończącego się 31 stycznia 2022 roku **0,0 mln PLN**
2. że na dzień 31 października 2023 r. Ekspozycja Netto / EBITDA wynosi **2,6x** i jest zgodna z wartością odpowiadającego mu wskaźnika finansowego zawartego w Umowie z Bankami, tj. Ekspozycja Netto/EBITDA Grupy CCC. Wartość poszczególnych składowych Ekspozycja Netto / EBITDA zgodnie z jego definicją wynosi:

Ekspozycja Netto/EBITDA oznacza iloraz Ekspozycji Netto dla Grupy oraz EBITDA Grupy.

Ekspozycja 1.108,9 mln PLN oznacza:

Zadłużenie Finansowe **758,2 mln PLN** powiększone o zobowiązania pozostające do zapłaty z tytułu kwoty głównej, kwoty kapitału lub kwoty nominalnej wynikającej z faktoringu odwrotnego i confirmingu **219,0 mln PLN** oraz akredytyw i gwarancji **131,7 mln PLN**.

Ekspozycja Netto 682,5 mln PLN oznacza:

Ekspozycję **1.108,9 mln PLN** pomniejszoną o środki pieniężne w kasie lub zgromadzone na rachunkach bankowych i ich płynne ekwiwalenty, które mogą być wypłacone na żądanie w każdym czasie (dla uniknięcia wątpliwości, takich ekwiwalentów nie stanowią weksle lub obligacje korporacyjne) **426,4 mln PLN**.

Wskazujemy, że Istotnymi Podmiotami Zależnymi są – nie dotyczy badania na 31.10.2023 r.

Wskazujemy, że podmiotami z Grupy, które powinny udzielić Dodatkowych Poręczeń, zgodnie z par.5.5. są – nie dotyczy badania na 31.10.2023 r.

Potwierdzamy jednocześnie, że nie występuje Przypadek Naruszenia ani zdarzenie, o którym mowa w par. 14.1 Warunków Emisji.

Z poważaniem

w imieniu CCC S.A.

w imieniu CCC S.A.