

## POŚWIADCZENIE ZGODNOŚCI

Polkowice, 24.11.2022 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 31.07.2022 r. wskaźnik „Minimalna EBITDA” wynosi 72,8 mln PLN, i jest zgodna z wartością odpowiadającego mu wskaźnika finansowego zawartego w Umowie z Bankami, tj. „EBITDA Grupy CCC”, do którego poprawności wyliczenia biegły rewident Emitenta nie wniósł zastrzeżeń [*dotyczy wyłącznie Wskaźników Finansowych publikowanych w Poświadczeniu Zgodności publikowanych po rocznych i półrocznych sprawozdaniach finansowych*]. Wartość poszczególnych składowych wskaźnika „Minimalna EBITDA” zgodnie z jego definicją wynosi:

„EBITDA Grupy” (Grupa oznacza Emitenta i jego Podmioty Zależne, z wyłączeniem podmiotów Grupy eobuwie.pl S.A.) wynosi **72,8 mln PLN** i oznacza łączny zysk z działalności operacyjnej zrealizowany w ramach działalności kontynuowanej w kwocie **-153,9 mln PLN**:

- a) powiększony o koszt amortyzacji: **516,1 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): **85,2 mln PLN**
- c) pomniejszony o zysk lub powiększony o stratę z tytułu sprzedaży aktywów trwałych: **20,1 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: **- 1,1 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 MSSF 16) stanowiły lub stanowiłyby umowy leasingu operacyjnego: **- 407,9 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: **0,0 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: **14,3 mln PLN**;
- j) pomniejszony o wynik na działalności zaniechanej związanej ze spółkami NG2 Suisse S.a.r.l. oraz Karol Voegele AG, zrealizowany do końca Okresu Obliczeniowego kończącego się 31 stycznia 2022 r.: **0,0 mln PLN**; oraz
- k) skorygowany o potencjalne transakcje związane z reklasyfikacją działalności zaniechanej spółek NG2 Suisse S.a.r.l. oraz Karol Voegele AG do działalności kontynuowanej do końca Okresu Obliczeniowego kończącego się 31 stycznia 2022 r.: **0,0 mln PLN**;

Wskazujemy, że Istotnymi Podmiotami Zależnymi są:

1. *CCC.eu sp. z o.o.*
2. *CCC Shoes & Bags sp. z o.o.*
3. *CCC Shoe Express S.A. (Rumunia)*
4. *CCC Hungary Shoes Korfátolt Felelősségű Társaság (Węgry)*
5. *CCC Czech S.R.O. (Czechy)*
6. *CCC Slovakia S.R.O. (Słowacja)*
7. *HalfPrice Sp. z o.o.*

Wskazujemy, że podmiotami z Grupy, które powinny udzielić Dodatkowych Poręczeń, zgodnie z par.5.5. są:

1. *Na dzień 31.07.2022 r. wszystkie podmioty, które były zobowiązane do udzielania Dodatkowych Poręczeń, udzieliły je zgodnie z par 5.5.*

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.

---