

Warszawa, Data: 15 kwietnia 2025 r.

Benefit Systems S.A.
z siedzibą w Warszawie
ul. Plac Europejski 2
00-844 Warszawa
(Emitent)

ZAŚWIADCZENIE O ZGODNOŚCI

Dotyczy: obligacji serii C wyemitowanych w ramach Programu Emisji Benefit Systems S.A.

Szanowni Państwo,

W wykonaniu obowiązku przewidzianego w punkcie 8.2 Warunków Emisji Obligacji Serii C („**Warunki Emisji**”), Zarząd Emitenta informuje, że

wskaźniki finansowe na ostatni Dzień Badania (w rozumieniu Warunków Emisji), tj. na dzień 31 grudnia 2024 roku osiągnęły następujące wartości:

Wskaźnik Dźwigni Finansowej (iloraz Zadłużenia Finansowego Netto (Wskaźnik) do EBITDA bez MSSF 16):

-0,18, wyliczony w następujący sposób:

a) Zadłużenie Finansowe: 156.766 tys. zł

b) Środki Pieniężne: 309.498 tys. zł

c) Zadłużenie Finansowe Netto (a-b): -152.732 tys. zł

d) Zysk operacyjny powiększony o amortyzację (EBITDA): 981.270 tys. zł

e) Wyłączenie wpływu zasad rachunkowości wynikających z zastosowania MSSF 16: 217.579 tys. zł

f) Wpływ Zdarzeń: 86.791 tys. zł

g) EBITDA bez MSSF 16 (d-e+f): 850.482 tys. zł

Wskaźnik DSCR (iloraz EBITDA MSSF 16 do Wydatków Na Obsługę Zadłużenia Finansowego MSSF 16):

3,86, wyliczony w następujący sposób:

a) Zysk operacyjny powiększony o amortyzację (EBITDA): 981.270 tys. zł

b) Wpływ Zdarzeń: 86.791 tys. zł

c) EBITDA MSSF 16 (a+b): 1.068.061 tys. zł

d) Kwota spłat Zadłużenia Finansowego: 35.140 tys. zł

e) Odsetki od Zadłużenia Finansowego: 7.201 tys. zł

f) Spłaty zobowiązań finansowych z tyt. praw do użytkowania MSSF 16: 234.341 tys. zł

g) Wydatki Na Obsługę Zadłużenia Finansowego MSSF 16 (d+e+f): 276.682 tys. zł

Powyższe wartości wskaźników finansowych ustalono w oparciu o Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe Grupy Kapitałowej Benefit Systems za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku oraz Sprawozdanie Zarządu z Działalności Grupy Kapitałowej Benefit Systems z uwzględnieniem wymogów ujawnień dla sprawozdania z działalności jednostki dominującej za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku.

Jednocześnie oświadczamy, że na ostatni Dzień Badania nie wystąpił żaden Przypadek Naruszenia w rozumieniu paragrafu 9 Warunków Emisji.

W imieniu
BENEFIT SYSTEMS S.A.

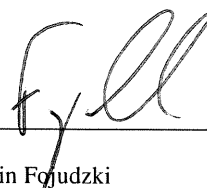
Podpis:



Imię i nazwisko: Emilia Rogalewicz

Funkcja: Członek Zarządu

Podpis:



Imię i nazwisko: Marcin Fojudski

Funkcja: Członek Zarządu