

POŚWIADCZENIA ZGODNOŚCI

Od: Gino Rossi S.A.

Warszawa, 3 marca 2015 r.

Dotyczy: Emisji Obligacji serii A i B

Odwołujemy się do Warunków Emisji. Niniejsze pismo stanowi Poświadczenie Zgodności.

Terminy pisane z wielkiej litery, a niezdefiniowane w Poświadczeniu zgodności inaczej mają takie samo znaczenie, jakie zostało im nadane w Warunkach Emisji.

I. Wskaźnik Zadłużenia

Potwierdzamy, że na dzień 31.12.2014 Wskaźnik Zadłużenia wynosi 2,83.

Do wyliczenia Wskaźnika Zadłużenia przyjęto następujące wartości (w tys. PLN):

- (a) EBITDA Emitenta: 20.927
- (b) Zadłużenie Finansowe: 65.157
- (c) Zadłużenie Finansowe Netto: 59.275

Wskaźnika Zadłużenia został obliczony na bazie danych zawartych w Skonsolidowanym Sprawozdaniu Finansowym Grupy Gino Rossi za IV Kwartał 2014 r. na dzień 31.12.2014 roku. Szczegółowy opis kalkulacji w Załączniku.

II. Wskaźnik Zadłużenia Simple Creative

Potwierdzamy, że na dzień 31.12.2014 Wskaźnik Zadłużenia Simple Creative wynosi 0,07.

Do wyliczenia Wskaźnika Zadłużenia Simple Creative przyjęto następujące wartości w tys. PLN):

- (a) EBITDA SIMPLE: 10.345
- (b) Zadłużenie Finansowe: 2.551
- (c) Zadłużenie Finansowe Netto: 758

Wskaźnika Zadłużenia Simple Creative został obliczony na bazie danych zawartych w Jednostkowym Sprawozdaniu Finansowym Simple Creative Products na dzień 30.06.2014 roku. Szczegółowy opis kalkulacji w Załączniku.

Potwierdzamy jednocześnie, że nie występuje Przypadek Naruszenia.

Z poważaniem,

gino rossi® S.A.

76-200 SŁUPSK, ul. Owocowa 24
tel./fax 59 84-22-608, 59 84-22-612
NIP 839-020-22-81

.....
Za Gino Rossi S.A.

Załącznik do Poświadczenia Zgodności

Szczegółowy opis kalkulacji Wskaźnika Zadłużenia Finansowego na dzień 31.12.2014 r.

na podstawie Sprawozdań Finansowych za 4Q 2014 rok

Wskaźnik Zadłużenia

dane w tys PLN

<u>Skadowe wskaźnika</u>		<u>Źródło informacji</u>	<u>Emitent (Gino Rossi SA)</u>	<u>Simple</u>
A	Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	Bilans, Pasywa,	14 435	0
B	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania długoterminowe	4 915	1 704
C	Kredyty, pożyczki i wyemitowane papiery dłużne	Bilans -> Pasywa ->	42 761	0
D	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania krótkookresowe	3 047	846
E	Zadłużenie Finansowe (A+B+C+D+E)		65 157	2 551
F	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	Bilans -> Aktywa->	5 882	1 793
G	Zadłużenie Finansowe netto (F-G)		59 275	758
H	Wynik operacyjny 2014	Rachunek wyników na dzień 31.12.2014	15 071	7 810
I	Amortyzacja 2014	Sprawozdanie z Przepływów pieniężnych na dzień 31.12.2014	5 856	2 535
J	EBITDA 12TMT (I+J)		20 927	10 345
wartość wskaźnika Zadłużenie Finansowe (G/J)			2,83	0,07

gino rossi® S.A.

76-200 SŁUPSK, ul. Owocowa 24

tel./fax 59 84-22-608, 59 84-22-612

NIP 839-020-22-81

Gino Rossi
.....
Za Gino Rossi S.A.