

2ª EMISSÃO DE DEBÊNTURES PÚBLICAS DA DELGA INDÚSTRIA E COMÉRCIO S.A.

O Grupo Econômico da Emissora deve atender os índices e limites financeiros descritos abaixo, a serem apurados anualmente:

i.

$$\frac{\text{Endividamento Financeiro Líquido}}{\text{EBITDA}} \leq 3,00$$

ii.

$$\frac{\text{Endividamento Financeiro Líquido}}{\text{Patrimônio Líquido}} \leq 3,00$$

"Endividamento Financeiro Líquido": é o Endividamento Financeiro deduzido do saldo de caixa e das aplicações financeiras da Emissora (incluindo valores empenhados)

"Endividamento Financeiro": é, quanto à Emissora, sem duplicação, (a) todo o endividamento da Emissora a respeito (i) de uma quantia emprestada, incluindo, entre outros, obrigações com relação à aceitação de *credit facilities* e linhas de crédito e (ii) do preço de compra diferido de bens ou serviços, (b) todas as obrigações de pagamento da Emissora comprovadas por títulos, debêntures, títulos descontados com direito de regresso, notas promissórias ou outros valores mobiliários semelhantes, (c) todas as garantias diretas ou indiretas da Emissora e todas as obrigações (contingente ou de outra forma) da Emissora perante qualquer outra pessoa, a respeito da quantia emprestada ou do preço de compra diferido de bens ou serviços, (d) todas as obrigações da Emissora como arrendatário de acordo com os arrendamentos que foram ou podem se, de acordo com as regras e princípios de contabilidade aplicados no Brasil, registradas como arrendamentos de bens de capital, (e) todo o endividamento da Emissora garantido por ônus ou quaisquer bens detidos por ela, independente de ter assumido ou de outra forma se tornando responsável pelo pagamento do mesmo, e (f) passivos líquidos decorrentes de operações derivativas, contratos de recompra ou operações de hedge.

"EBITDA": é o somatório do resultado dos últimos 4 (quatro) trimestres antes de deduzidos (i) o imposto sobre a renda e a contribuição social sobre o lucro líquido, (ii) as depreciações e as amortizações, inclusive a amortização do ágio pago na aquisição da Emissora, e (iii) as despesas financeiras deduzidas das receitas financeiras.

"Patrimônio Líquido": é o patrimônio líquido apurado nas demonstrações financeiras da Emissora, conforme as práticas vigentes no Brasil.

Segue quadro contemplado apuração apresentada:

*em milhares de Reais		2023
1	Endividamento Financeiro Líquido	151.067
2	EBITDA	56.524
3	Patrimônio Líquido	147.136
(i)	(1) / (2) ≤ 3,00	2,67
(ii)	(1) / (3) ≤ 3,00	1,03

Clique abaixo para acessar a Demonstração Financeira utilizada no cálculo:

[DFP 2023](#)

"Ressaltamos que as informações refletem a memória de cálculo encaminhada pela Emissora ao Agente Fiduciário. A Trustee DTVM não se responsabiliza pelos valores apresentados nas Demonstrações Financeiras da Emissora. Verificamos a apresentação das rubricas e metodologia de cálculo, conforme descrito no instrumento de emissão e aditamentos subsequentes."