

SKIN11 - Skinstore S.A.

Relatório dos Índices Financeiros

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 8.1 (xxxi)

- a) Liquidez: $(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques}) / (\text{Passivo circulante}) > 1.0x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 1.5x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- b) Cobertura do serviço de dívida: $(\text{EBITDA} - \text{Capex}) / (\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações}) > 1.5x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 2.0x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- c) Alavancagem: $(\text{Dívida Líquida} / \text{EBITDA}) < 1.0x$

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 31 de março de 2022 - Em milhares de reais

a)	$\frac{(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques})}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
b)	$\frac{(\text{EBITDA} - \text{Capex})}{(\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações})} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
c)	$\frac{\text{Dívida Líquida}}{\text{EBITDA}} = \frac{19.364.058}{20.813.414} =$	0,90000 Enquadrado

CONSOLIDADO	
ATIVO	
Caixa e Equivalentes de Caixa	4.512.918
PASSIVO	
Empréstimos e Financiamentos CP	7.027.319
Empréstimos e Financiamentos LP	16.849.657
RESULTADO	
Lucro Líquido	1.240.180
IRPJ e CSLL	862.689
Depreciações e Amortizações	365.840
Receitas Financeiras	-673.008
Despesas Financeiras	1.981.198
Ebitda - 4 últimos trimestres	17.036.514

8.1.2 Não obstante, até 31 de dezembro de 2022 ficará dispensado de verificação os incisos (a) e (b) do item (xxxi) de modo que a sua inobservância não deverá ensejar o descumprimento de quaisquer obrigações previstas nesta Escritura de Emissão, sendo certo que após tal data, os índices deverão ser verificados e cumpridos em sua plenitude.

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 8.1 (xxxi)

- a) Liquidez: $(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques}) / (\text{Passivo circulante}) > 1.0x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 1.5x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- b) Cobertura do serviço de dívida: $(\text{EBITDA} - \text{Capex}) / (\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações}) > 1.5x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 2.0x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- c) Alavancagem: $(\text{Dívida Líquida} / \text{EBITDA}) < 1.0x$

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 30 de junho de 2022 - Em milhares de reais

a)	$\frac{(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques})}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
b)	$\frac{(\text{EBITDA} - \text{Capex})}{(\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações})} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
c)	$\frac{\text{Dívida Líquida}}{\text{EBITDA}} = \frac{16.250.035}{19.690.868} =$	0,80000 Enquadrado

CONSOLIDADO	
ATIVO	
Caixa e Equivalentes de Caixa	5.578.844
PASSIVO	
Empréstimos e Financiamentos CP	6.298.083
Empréstimos e Financiamentos LP	15.530.796
RESULTADO	
Lucro Líquido	1.523.751
IRPJ e CSLL	1.496.414
Depreciações e Amortizações	766.614
Receitas Financeiras	-765.213
Despesas Financeiras	3.096.035
Ebitda - 4 últimos trimestres	13.573.268

8.1.2 Não obstante, até 31 de dezembro de 2022 ficará dispensado de verificação os incisos (a) e (b) do item (xxxi) de modo que a sua inobservância não deverá ensejar o descumprimento de quaisquer obrigações previstas nesta Escritura de Emissão, sendo certo que após tal data, os índices deverão ser verificados e cumpridos em sua plenitude.

SKIN11 - Skinstore S.A.

Relatório dos Índices Financeiros

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 8.1 (xxxii)

- a) Liquidez: $(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques}) / (\text{Passivo circulante}) > 1.0x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 1.5x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- b) Cobertura do serviço de dívida: $(\text{EBITDA} - \text{Capex}) / (\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações}) > 1.5x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 2.0x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- c) Alavancagem: $(\text{Dívida Líquida} / \text{EBITDA}) < 1.0x$

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 30 de setembro de 2022 - Em milhares de reais

a)	$\frac{(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques})}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
b)	$\frac{(\text{EBITDA} - \text{Capex})}{(\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações})} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
c)	$\frac{\text{Dívida Líquida}}{\text{EBITDA}} = \frac{30.941.950}{31.144.322} =$	0,90000 Enquadrado

CONSOLIDADO	
ATIVO	
Caixa e Equivalentes de Caixa	18.333.692
PASSIVO	
Empréstimos e Financiamentos CP	16.750.708
Empréstimos e Financiamentos LP	32.524.934
RESULTADO	
Lucro Líquido	10.339.106
IRPJ e CSLL	5.201.701
Depreciações e Amortizações	1.315.995
Receitas Financeiras	-1.479.811
Despesas Financeiras	9.926.049
Ebitda - 4 últimos trimestres	5.841.282

8.1.2 Não obstante, até 31 de dezembro de 2022 ficará dispensado de verificação os incisos (a) e (b) do item (xxxii) de modo que a sua inobservância não deverá ensejar o descumprimento de quaisquer obrigações previstas nesta Escritura de Emissão, sendo certo que após tal data, os índices deverão ser verificados e cumpridos em sua plenitude.

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 8.1 (xxxi)

- a) Liquidez: $(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques}) / (\text{Passivo circulante}) > 1.0x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 1.5x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- b) Cobertura do serviço de dívida: $(\text{EBITDA} - \text{Capex}) / (\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações}) > 1.5x$ em 2021, em 2022 e até o primeiro trimestre de 2023, passando a ser $> 2.0x$ a partir do primeiro trimestre de 2023;
- c) Alavancagem: $(\text{Dívida Líquida} / \text{EBITDA}) < 1.0x$

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022 - Em milhares de reais

a)	$\frac{(\text{Caixa} + \text{Clientes} + \text{Estoques})}{\text{Passivo Circulante}} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
b)	$\frac{(\text{EBITDA} - \text{Capex})}{(\text{Despesas Financeira} + \text{Amortizações})} = \frac{0}{0} =$	SOMENTE A PARTIR DE 2023
c)	$\frac{\text{Dívida Líquida}}{\text{EBITDA}} = \frac{42.585.603}{28.941.925} =$	1,47000 Desenquadrado

CONSOLIDADO	
ATIVO	
Caixa e Equivalentes de Caixa	14.361.554
PASSIVO	
Empréstimos e Financiamentos CP	22.609.296
Empréstimos e Financiamentos LP	34.337.861
RESULTADO	
Lucro Líquido	6.677.789
IRPJ e CSLL	5.260.922
Depreciações e Amortizações	1.926.689)
Receitas Financeiras	-2.521.098
Despesas Financeiras	17.597.623
Ebitda - 4 últimos trimestres	28.941.925

8.1.2 Não obstante, até 31 de dezembro de 2022 ficará dispensado de verificação os incisos (a) e (b) do item (xxxi) de modo que a sua inobservância não deverá ensejar o descumprimento de quaisquer obrigações previstas nesta Escritura de Emissão, sendo certo que após tal data, os índices deverão ser verificados e cumpridos em sua plenitude.

O desenquadramento do item (c) será tratado em AGD.