

## 24ª EMISSÃO DE DEBÊNTURES PÚBLICAS DA SABESP – COMPANHIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO

A Emissora deve atender os índices e limites financeiros descritos abaixo, a serem apurados trimestralmente:

I.

$$\frac{\text{Dívida Líquida}}{\text{EBITDA Ajustado}} \leq 3,50$$

II.

$$\frac{\text{EBITDA Ajustado}}{\text{Despesas Financeiras}} \geq 1,50$$

III.

$$\frac{\text{Receita Operacional Líquida Período 1}}{\text{Receita Operacional Líquida Período 2}} \geq 75\%$$

Onde,

**“Dívida Líquida”**: significa o total de empréstimos e financiamentos de curto e longo prazo da Emissora, deduzidos (i) os juros acumulados e encargos financeiros; (ii) o caixa e equivalente de caixa; e (iii) o valor líquido da marcação a mercado de operações de hedge sobre a dívida em moeda estrangeira, a ser informado pela Emissora;

**“EBITDA Ajustado”**: em relação aos 12 (doze) meses anteriores à data de apuração do índice, o somatório do: (i) Resultado Antes dos Tributos sobre o Lucro; (ii) das Despesas de Depreciação e Amortização ocorridas no período; (iii) das Despesas Financeiras deduzidas das Receitas Financeiras; e (iv) de Outras Despesas e Receitas Operacionais;

**“Despesas Financeiras”**: em relação aos 12 (doze) meses anteriores à data de apuração do índice, o somatório dos pagamentos de juros e despesas financeiras incorridas sobre o endividamento financeiro, não devendo ser consideradas para esse fim as despesas da variação cambial (diferença de moedas);

**“Período Operacional Líquida Período 1”**: Significa, para o 1º trimestre, de abril/2021 a março/2022; para o 2º trimestre, de julho/2021 a junho/2022; para o 3º trimestre, de agosto/2021 a setembro/2022; e para o 4º trimestre, de janeiro/2022 a dezembro/2022.

**“Período Operacional Líquida Período 2”**: Significa, para o 1º trimestre, de abril/2020 a março/2021; para o 2º trimestre, de julho/2020 a junho/2021; para o 3º trimestre, de agosto/2020 a setembro/2021; e para o 4º trimestre, de janeiro/2021 a dezembro/2021.

Segue quadro demonstrativo dos Covenants de 2022:

*\*em milhares de Reais***2ITR**

|              |                                              |                   |
|--------------|----------------------------------------------|-------------------|
| <b>1</b>     | <b>Dívida Líquida</b>                        | <b>16.665.470</b> |
| <b>2</b>     | <b>EBITDA Ajustado</b>                       | <b>6.514.396</b>  |
| <b>3</b>     | <b>Despesas Financeiras</b>                  | <b>1.107.961</b>  |
| <b>4</b>     | <b>Receita Operacional Líquida Período 1</b> | <b>20.353.515</b> |
| <b>5</b>     | <b>Receita Operacional Líquida Período 2</b> | <b>18.595.981</b> |
| <b>(i)</b>   | <b>(1) / (2) ≤ 3,50</b>                      | <b>2,56</b>       |
| <b>(ii)</b>  | <b>(2) / (3) ≥ 1,50</b>                      | <b>5,88</b>       |
| <b>(iii)</b> | <b>(4) / (5) ≥ 75%</b>                       | <b>109,45%</b>    |

Clique abaixo para acessar as Demonstrações Financeiras utilizadas no cálculo:

- [2º ITR 2022](#)

*"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."*