



# RELATÓRIO PERIÓDICO

Período 01/04/2024 à 30/06/2024

**Companhia de Saneamento Básico do Estado de  
São Paulo - SABESP**

23ª Emissão de Debêntures

**SUMÁRIO**

**DESTINAÇÃO DE RECURSOS ..... 2**

**INFORMAÇÕES PERIÓDICAS E OBRIGAÇÕES ADICIONAIS ..... 2**

**INDICADORES FINANCEIROS ..... 2**

**GARANTIA..... 3**

## DESTINAÇÃO DE RECURSOS

Conforme informações prestadas pela Emissora, os recursos captados com a Emissão foram integralmente utilizados, nos termos da Escritura de Emissão; (i) para o refinanciamento de compromissos financeiros vencidos em 2019 e (ii) a recomposição de caixa da Emissora.

## INFORMAÇÕES PERIÓDICAS E OBRIGAÇÕES ADICIONAIS

No decorrer deste trimestre a Emissora cumpriu, regularmente e dentro do prazo todas as obrigações previstas na Escritura de Emissão

## INDICADORES FINANCEIROS

Nos termos da respectiva Escritura de Emissão, a Emissora possui a obrigação de cumprir os Covenants financeiros descritos abaixo, anualmente, com base nos valores do fechamento do exercício social:

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; e

**“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).

**“Receita Operacional Líquida Período 1”**: Significa, para o 1º trimestre, de abril/2023 a março/2024; para o 2º trimestre, de julho/2023 a junho/2024; para o 3º trimestre, de agosto/2023 a setembro/2024; e para o 4º trimestre, de janeiro/2024 a dezembro/2024.

**“Receita Operacional Líquida Período 2”**: Significa, para o 1º trimestre, de abril/2022 a março/2023; para o 2º trimestre, de julho/2022 a junho/2023; para o 3º trimestre, de agosto/2022 a setembro/2023; e para o 4º trimestre, de janeiro/2023 a dezembro/2023.

Vide quadro de 2024:

## RELATÓRIO PERIÓDICO

---

*\*em milhares de Reais*

11TR

|       |                                         |            |
|-------|-----------------------------------------|------------|
| 1     | Dívida Líquida                          | 19.602.289 |
| 2     | EBITDA Ajustado                         | 9.502.411  |
| 3     | Despesas Financeiras                    | 1.866.165  |
| 4     | Receita Operacional Líquida Período 1*  | 26.433.933 |
| 5     | Receita Operacional Líquida Período 2** | 22.883.699 |
| (i)   | (1) / (2) $\leq$ 3,50                   | 2,06       |
| (ii)  | (2) / (3) $\geq$ 1,50                   | 5,09       |
| (iii) | (4) / (5) $\geq$ 75%                    | 115,51%    |

### GARANTIA

A presente emissão é da espécie quirografária ou sem preferência, não possuindo privilégio algum sobre o ativo da Emissora.