

Relatório dos Índices Financeiros

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 6.1.2. (xii) e (v)

- a) Índice obtido pela divisão da Dívida Total pelo EBITDA Ajustado ser menor ou igual a 3,50
- b) Índice obtido pela divisão do EBITDA Ajustado pelas Despesas Financeiras ser igual ou superior a 1,5;
- c) Extinção de licença, perda de concessão ou perda de capacidade para execução e operação dos serviços públicos de saneamento básico, consideradas isoladamente ou em conjunto resultem em uma redução da receita líquida superior a 25%, levando-se em conta os 12 meses anteriores ao encerramento de cada trimestre.

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 31 de março de 2022

a)	$\frac{\text{Dívida Total}}{\text{EBITDA Ajustado}} = \frac{16.891.790}{6.457.641} = 2,62$	2,62	Enquadrado
b)	$\frac{\text{EBITDA Ajustado}}{\text{Despesas Financeiras}} = \frac{6.457.641}{997.895} = 6,47$	6,47	Enquadrado
c)	$\frac{\text{Receita Operacional Líquida Período 1}}{\text{Receita Operacional Líquida Período 2}} = \frac{19.684.034}{18.432.607} = 106,79\%$	106,79%	Enquadrado

CONSOLIDADO	
DÍVIDA TOTAL	
Saldo Devedor de Empréstimos e Financiamentos	17.628.090
Juros e Encargos Acumulados	244.808
Disponibilidades de Caixa	491.492
EBITDA AJUSTADO	
Resultado Operacional Antes dos Impostos	3.893.743
Resultado Financeiro Líquido	232.929
Depreciação/Amortização	2.301.016
Outras Receitas/Despesas Operacionais	29.953
DESPESAS FINANCEIRAS	
Despesas Financeiras Pagas	997.895
Receita Operacional Líquida Período 1 (Abr/2021 a Mar/2022)	19.684.034
Receita Operacional Líquida Período 2 (Abr/2020 a Mar/2021)	18.432.607

Relatório dos Índices Financeiros

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 6.1.2. (xii) e (v)

- a) Índice obtido pela divisão da Dívida Total pelo EBITDA Ajustado ser menor ou igual a 3,50
- b) Índice obtido pela divisão do EBITDA Ajustado pelas Despesas Financeiras ser igual ou superior a 1,5;
- c) Extinção de licença, perda de concessão ou perda de capacidade para execução e operação dos serviços públicos de saneamento básico, consideradas isoladamente ou em conjunto resultem em uma redução da receita líquida superior a 25%, levando-se em conta os 12 meses anteriores ao encerramento de cada trimestre.

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 30 de junho de 2022

a)	$\frac{\text{Dívida Total}}{\text{EBITDA Ajustado}} = \frac{16.665.470}{6.514.397} = 2,56$	2,56	Enquadrado
b)	$\frac{\text{EBITDA Ajustado}}{\text{Despesas Financeiras}} = \frac{6.514.397}{1.107.961} = 5,88$	5,88	Enquadrado
c)	$\frac{\text{Receita Operacional Líquida Período 1}}{\text{Receita Operacional Líquida Período 2}} = \frac{20.353.515}{18.595.981} = 109,45\%$	109,45%	Enquadrado

CONSOLIDADO	
DÍVIDA TOTAL	
Saldo Devedor de Empréstimos e Financiamentos	17.726.604
Juros e Encargos Acumulados	417.565
Disponibilidades de Caixa	643.569
EBITDA AJUSTADO	
Resultado Operacional Antes dos Impostos	3.335.450
Resultado Financeiro Líquido	806.116
Depreciação/Amortização	2.346.127
Outras Receitas/Despesas Operacionais	26.704
DESPESAS FINANCEIRAS	
Despesas Financeiras Pagas	1.107.961
Receita Operacional Líquida Período 1 (Jul/2021 a Jun/2022)	20.353.515
Receita Operacional Líquida Período 2 (Jul/2020 a Jun/2021)	18.595.981

Relatório dos Índices Financeiros

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 6.1.2. (xii) e (v)

- a) Índice obtido pela divisão da Dívida Total pelo EBITDA Ajustado ser menor ou igual a 3,50
- b) Índice obtido pela divisão do EBITDA Ajustado pelas Despesas Financeiras ser igual ou superior a 1,5;
- c) Extinção de licença, perda de concessão ou perda de capacidade para execução e operação dos serviços públicos de saneamento básico, consideradas isoladamente ou em conjunto resultem em uma redução da receita líquida superior a 25%, levando-se em conta os 12 meses anteriores ao encerramento de cada trimestre.

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 30 de setembro de 2022

a)	$\frac{\text{Dívida Total}}{\text{EBITDA Ajustado}} = \frac{16.664.256}{6.861.272} = 2,43$	Enquadrado
b)	$\frac{\text{EBITDA Ajustado}}{\text{Despesas Financeiras}} = \frac{6.861.272}{1.434.456} = 4,78$	Enquadrado
c)	$\frac{\text{Receita Operacional Líquida Período 1}}{\text{Receita Operacional Líquida Período 2}} = \frac{21.187.338}{19.311.417} = 109,71\%$	Enquadrado

CONSOLIDADO	
DÍVIDA TOTAL	
Saldo Devedor de Empréstimos e Financiamentos	18.778.451
Juros e Encargos Acumulados	325.437
Disponibilidades de Caixa	1.788.758
EBITDA AJUSTADO	
Resultado Operacional Antes dos Impostos	4.267.187
Resultado Financeiro Líquido	166.985
Depreciação/Amortização	2.394.924
Outras Receitas/Despesas Operacionais	32.176
DESPESAS FINANCEIRAS	
Despesas Financeiras Pagas	1.434.456
Receita Operacional Líquida Período 1 (Out/2021 a Set/2022)	21.187.338
Receita Operacional Líquida Período 2 (Out/2020 a Set/2021)	19.311.417

Relatório dos Índices Financeiros

Covenants conforme Escritura de Debentures, cláusula 6.1.2. (xii) e (v)

- a) Índice obtido pela divisão da Dívida Total pelo EBITDA Ajustado ser menor ou igual a 3,50
- b) Índice obtido pela divisão do EBITDA Ajustado pelas Despesas Financeiras ser igual ou superior a 1,5;
- c) Extinção de licença, perda de concessão ou perda de capacidade para execução e operação dos serviços públicos de saneamento básico, consideradas isoladamente ou em conjunto resultem em uma redução da receita líquida superior a 25%, levando-se em conta os 12 meses anteriores ao encerramento de cada trimestre.

Cálculo dos Índices Financeiros para o exercício social encerrado em 31 de dezembro de 2022

a)	$\frac{\text{Dívida Total}}{\text{EBITDA Ajustado}} = \frac{16.655.821}{7.087.686} = 2,35$	Enquadrado
b)	$\frac{\text{EBITDA Ajustado}}{\text{Despesas Financeiras}} = \frac{7.087.686}{1.505.488} = 4,71$	Enquadrado
c)	$\frac{\text{Receita Operacional Líquida Período 1}}{\text{Receita Operacional Líquida Período 2}} = \frac{22.055.720}{19.491.061} = 113,16\%$	Enquadrado

CONSOLIDADO**DÍVIDA TOTAL**

Saldo Devedor de Empréstimos e Financiamentos	18.958.671
Juros e Encargos Acumulados	435.365
Disponibilidades de Caixa	1.867.485

EBITDA AJUSTADO

Resultado Operacional Antes dos Impostos	4.272.750
Resultado Financeiro Líquido	-372.414
Depreciação/Amortização	2.450.849
Outras Receitas/Despesas Operacionais	8.327

DESPESAS FINANCEIRAS

Despesas Financeiras Pagas	1.505.488
Receita Operacional Líquida Período 1 (Jan/2022 a Dez/2022)	22.055.720
Receita Operacional Líquida Período 2 (Jan/2021 a Dez/2021)	19.491.061