



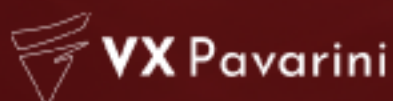
# Smart REPORT

RELATÓRIO ANUAL DO  
AGENTE FIDUCIÁRIO 2023

**IGUA RIO DE JANEIRO S.A**

Debênture

Série Única da 2ª Emissão





## CARTA AOS INVESTIDORES

Conforme obrigação constante da Resolução CVM nº 17, de 9 de fevereiro de 2021 ("Resolução nº 17/21") disponibilizamos para análise dos investidores e do mercado em geral, o relatório anual deste Agente Fiduciário ano base de 2023. O relatório foi confeccionado de acordo com as informações prestadas pelo Emissor e/ou Devedor no âmbito das obrigações contraídas no instrumento de emissão e seus aditamentos, todas elas registradas e monitoradas por este Agente via plataforma VxInforma, onde os investidores que tiverem interesse podem solicitar acesso para maior transparência e informação sobre o seu investimento.

Concebemos este relatório tendo em mente dois objetivos: trazer a clareza necessária para uma análise criteriosa das informações relacionadas com suas operações e também uma profundidade de dados só alcançada com o uso de inteligência artificial.

A partir de agora, e através de tecnologia, buscamos trazer mais riqueza e qualidade para a análise, visando principalmente transformar o relatório anual em uma ferramenta de análise gerencial eficiente e efetiva para um olhar do que foi realizado, mas principalmente como uma boa base para sua visão de futuro. Esperamos que ele sirva a este propósito.

Este relatório foi emitido em versão online e disponibilizado dentro do prazo regulatório no endereço eletrônico: [www.vortx.com.br](http://www.vortx.com.br) para consulta pública, e está acompanhado de todos os documentos, informações e relatório pertinentes a oferta.

# 1. Características da operação

## 1.1 Dados da emissora

Nome	IGUA RIO DE JANEIRO S.A
CNPJ	42.353.180/0001-35

## 1.2 Dados da emissão

### Série ÚNICA

IF	IRJS12
ISIN	BRIRJSDBS007
PU de emissão	R\$1.010,4414
Quantidade emitida	3.958.664
Volume emitido	R\$3.999.998.077,53
Remuneração	CDI + 3,8000%
Amortização	Bullet
Data emissão	31/07/2021
Data vencimento	31/07/2025
Distribuição	ICVM 476
Rating	S&P Global Ratings - brAA+
Pagamento de juros	Semestral
Data da primeira integralização	09/08/2021

Data do primeiro pagamento previsto em contrato	31/07/2023
Início da rentabilidade	Primeira Integralização
Inadimplimento no período	Resgatado
Risco	Corporativo
Lastro	-

## 1.3 Principais Contratos

Os contratos listados abaixo podem ser encontrados na aba Documentos da página da respectiva operação no [site da Vórtx](#).

<b>Nome do contrato</b>
AF ACOES
AF ACOES - 1 ADITAMENTO
CF
CF - 1 ADITAMENTO
CF - 2 ADITAMENTO
COMPARTILHAMENTO GARANTIAS
EMISSAO DEBENTURES
EMISSAO DEBENTURES - 1 ADITAMENTO
EMISSAO DEBENTURES - 2 ADITAMENTO

## 1.4 Ativos em circulação em 31.12.2023

### Série ÚNICA

IF	IRJS12
Emitida:	4.000.000
Em circulação:	3.958.664
Saldo cancelado ou não integralizado:	41.336
Convertidas:	0
Resgatadas:	0
Saldo:	R\$1.785.389.071,16

## 1.5 Eventos financeiros


### 2º Emissão - Série ÚNICA

Data Base	Pgto. Juros	Pgto. Amrt. Ordinária	Pgto. Amrt. Extraordi.	Pgto. Amortização	Pgto. Total
29/06/2023	316,62120599	0,00000000	577,12356084	577,12356084	893,74476683
31/07/2023	6,14484840	0,00000000	0,00000000	0,00000000	6,14484840

## 2. Fatos relevantes

Eventuais fatos relevantes desta emissão podem ser consultados no  [site da Vórtx](#).

## 3. Obrigações

A Vórtx informa que as obrigações desta emissão foram cadastradas no sistema VxInforma, tendo o Emissor recebido as cobranças nas respectivas datas de cumprimento. Eventuais obrigações em aberto no período de análise deste Relatório foram objeto de notificação e se encontram disponíveis para consulta e acompanhamento no  [site da Vórtx](#).

## 4. Informações financeiras

### 4.1 Informações financeiras da emissora

 [IGUA RIO - DFP 2023.pdf](#)

#### Observação

Nos termos do art. 27 da Instrução CVM 80/2022, conforme alterada, caso a Emissora tenha apresentado ao Agente Fiduciário a demonstração financeira auditada da Emissora relativa ao exercício findo, esta encontra-se disponível neste item 4.1, para consulta dos investidores. O Agente Fiduciário recomenda a leitura do documento disponibilizado.

## 5. Informações societárias da emissora

As eventuais alterações societárias da Emissora, com impactos para os titulares, foram objeto, quando aplicável e quando disponibilizadas ao Agente Fiduciário, de assembleia de titulares ou de comunicados através de Fatos Relevantes pela Emissora ou pelo Agente Fiduciário.

## 6. Assembleias

### DEB - 2EUS - IGUA RIO - EDITAL CONVOCAÇÃO

Data: 17/07/2023

(i) Ratificação do montante de R\$ 3.538.035.233,12 (três bilhões, quinhentos e trinta e oito milhões, trinta e cinco mil, duzentos e trinta e três reais e doze centavos) a ser utilizado na Amortização Extraordinária Obrigatória, conforme estabelecido nos termos da cláusula 4.23.3.1 da Escritura, compreendendo pagamento de juros e principal, tendo em vista os recursos líquidos de comissões e despesas captados através da 4ª (quarta) emissão de debentures simples, não conversíveis em ações, da espécie com garantia real, com garantia adicional fidejussória, em duas séries, para distribuição pública da Companhia ("4ª Emissão"); e (ii) autorização para o Agente Fiduciário, praticar, em conjunto com a Companhia, todos os demais atos eventualmente necessários de forma a refletir as deliberações tomadas de acordo com o item (i) acima.

 [DEB - 2EUS - IGUA RIO - AGD 20230717.pdf](#)

## 7. Constituição e aplicação de fundos

As análises sobre a Constituição e Aplicação de Fundos constam nos itens 4.2 ou 9 deste relatório, conforme aplicável.

## 8. Destinação de recursos

Conforme cláusula 3.8.1 da Escritura de Emissão de Debêntures, o montante dos recursos captados pela Emissora por meio da Emissão das Debêntures será utilizado para pagamento das duas primeiras parcelas da outorga fixa referente ao Contrato de Concessão, nos termos do conforme regramento do Edital de Concorrência Internacional nº 01/2020 ("Edital"), englobando: (a) a prestação do serviço público de abastecimento de água potável nos Municípios, compreendendo as atividades, infraestruturas e instalações necessárias ao abastecimento público de água potável, desde a captação até as ligações prediais e os seus instrumentos de medição; (b) a prestação do serviço público de esgotamento sanitário nos Municípios, compreendendo as atividades de coleta, transporte, tratamento e disposição final

adequados dos esgotos sanitários, desde as ligações prediais até o seu lançamento final no meio ambiente; (c) a exploração de fontes de receitas adicionais, entendidas como toda e qualquer receita alternativa, complementar e acessória que venha a ser auferida direta ou indiretamente pela Companhia decorrente da exploração de projeto associado ou da prestação de serviço adicional aos serviços especificados nos itens (a) e (b) acima; (d) a execução de serviços complementares, entendidos como serviços auxiliares, complementares e correlatos aos serviços especificados nos itens (a) e (b) acima, a serem prestados pela Emissora sob a regulação da Agência Reguladora; e (f) geração de energia elétrica, sob diferentes formas e modalidades previstas em lei, no âmbito de projetos de autoprodução de energia.

A destinação dos recursos foi verificada pelo Agente Fiduciário através da apresentação, pelo Emissor, de relatório descritivo da destinação dos recursos, bem como dos respectivos documentos comprobatórios. Desta forma, a destinação de recursos apresentada é total, considerando o valor integralizado. Desta forma a Emissora já realizou a apresentação do montante total da emissão ao Agente Fiduciário. Maiores detalhes da apuração pelo Agente Fiduciário da destinação de recursos pode ser realizada através do e-mail [corporate@vortex.com.br](mailto:corporate@vortex.com.br).

## 9. Manutenção da suficiência e exequibilidade de garantias

### 9.1 Constituição de Garantias


A Vórtx, na condição de Agente Fiduciário, dispõe na tabela abaixo a situação da constituição de cada garantia da operação, com base na documentação disponibilizada:

#### Consolidado


Nome do Contrato	Constituição
Alienação Fiduciária de Ações	SIM
Cessão Fiduciária de Direitos Creditorios	SIM
Fiança	SIM

Os documentos que comprovam a situação atual das garantias, se disponibilizados ao Agente Fiduciário, podem ser encontrados no [site da Vórtx](#).

## 9.2 Suficiência de Garantias

As análises da Suficiência de Garantias, quando aplicáveis, se encontram na aba “Relatórios de Garantias” ao acessar a operação no  [site da Vórtx](#).

## 10. Covenants financeiros

As análises de Covenants Financeiros, quando aplicáveis, se encontram na aba “Relatórios de Garantias” ao acessar a operação no  [site da Vórtx](#).

## 11. Bens entregues ao fiduciário

Não foram entregues bens à administração do Agente Fiduciário no período analisado.

## 12. Verificação de lastro

Não aplicável.

## 13. Parecer e declaração do agente fiduciário

A Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. declara que (i) está plenamente apta a continuar exercendo a função de Agente Fiduciário da emissão a que se refere este relatório; (ii) não tem conhecimento de eventual omissão ou inverdade contida nas informações divulgadas pela companhia ou, ainda, de inadimplemento ou atraso na obrigatória prestação de informações pela companhia, dentro dos parâmetros estabelecidos na documentação da emissão; (iii) não foram entregues bens e valores à sua administração; e, (iv) não possui qualquer conflito com a Emissora que o impeça de exercer sua função. As informações contidas no presente relatório estão baseadas exclusivamente na documentação recebida pelo Agente Fiduciário nos termos dos instrumentos da emissão, incluindo a documentação fornecida pela Emissora e devedores, conforme o caso. As informações contidas neste relatório não representam recomendação de investimento, análise de crédito ou da situação econômica ou financeira da Emissora, nem tampouco garantia, explícita ou implícita, acerca do pontual pagamento das obrigações relativas aos títulos emitidos.

\*Os documentos legais e as informações técnicas que serviram para elaboração deste Relatório e estão em formato de link, encontram-se à disposição dos titulares do ativo para consulta online no site do Agente Fiduciário

\*\* Ressaltamos que os valores expressos no presente relatório são oriundos da nossa interpretação acerca dos Instrumentos da operação, se existentes, não implicando em compromisso legal ou financeiro.

## 14. Outras emissões

### Igua | 4ª Emissão ÚNICAª Série

Tipo	DEB
Emissora	IGUÁ SANEAMENTO S.A.
IF	IGSN14
Volume emitido	R\$120.000.000,00
Quantidade	120.000
Remuneração	CDI + 3,500%
Data de emissão	15/05/2019
Data de vencimento	15/05/2026
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Alienação Fiduciária de Ações, Fiança

**Paranagua | 2ª Emissão ÚNICAª Série**

Tipo	DEB
Emissora	PARANAGUA SANEAMENTO S.A.
IF	PASN12
Volume emitido	R\$259.804.000,00
Quantidade	259.804
Remuneração	IPCA + 6,100%
Data de emissão	15/07/2020
Data de vencimento	15/07/2030
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	Alienação Fiduciária de Ações, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fiança

**Igua ii | 5ª Emissão ÚNICAª Série**

Tipo	DEB
Emissora	IGUÁ SANEAMENTO S.A.
IF	IGSN15
Volume emitido	R\$620.486.000,00
Quantidade	620.486
Remuneração	IPCA + 6,100%
Data de emissão	15/07/2020
Data de vencimento	15/07/2034
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Penhor de Ações

**Igua iii | 6ª Emissão 1ª Série**

Tipo	DEB
Emissora	IGUÁ SANEAMENTO S.A.
IF	IGSN16
Volume emitido	R\$570.291.855,84
Quantidade	59.036.424
Remuneração	Não há
Data de emissão	26/07/2021
Data de vencimento	26/07/2036
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	-

**Igua iii | 6ª Emissão 2ª Série**

Tipo	DEB
Emissora	IGUÁ SANEAMENTO S.A.
IF	IGSN26
Volume emitido	R\$307.080.233,04
Quantidade	31.788.844
Remuneração	Não há
Data de emissão	26/07/2021
Data de vencimento	26/07/2036
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	-

**Igua rio | 4ª Emissão 1ª Série**

Tipo	DEB
Emissora	IGUA RIO DE JANEIRO S.A
IF	IRJS14
Volume emitido	R\$2.000.000.000,00
Quantidade	2.000.000
Remuneração	IPCA + 8,200%
Data de emissão	15/05/2023
Data de vencimento	15/05/2043
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	Alienação Fiduciária de Ações, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fiança

**Igua rio | 4ª Emissão 2ª Série**

Tipo	DEB
Emissora	IGUA RIO DE JANEIRO S.A
IF	IRJS24
Volume emitido	R\$1.800.000.000,00
Quantidade	1.800.000
Remuneração	IPCA + 7,975%
Data de emissão	15/05/2023
Data de vencimento	15/05/2052
Inadimplemento no período	Adimplente
Garantias	Alienação Fiduciária de Ações, Cessão Fiduciária de Direitos Creditórios, Fiança