



Smart REPORT

RELATÓRIO ANUAL DO
AGENTE FIDUCIÁRIO 2024

COMPANHIA DE GAS DE SAO PAULO -
COMGAS

Debênture

Série Única da 6ª 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 2024. 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 sua 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 no prazo regulatório no endereço eletrônico: www.vortex.com.br para consulta pública, e está acompanhado de todos os documentos, informações e relatórios pertinentes a oferta.

1. Características da operação

1.1 Dados da emissora

| | |
|------|--|
| Nome | COMPANHIA DE GAS DE SAO PAULO - COMGAS |
| CNPJ | 61.856.571/0001-17 |

1.2 Dados da emissão

Série ÚNICA

| | |
|---------------------------------|---|
| IF | GASP16 |
| ISIN | BRCGASDBS085 |
| PU de emissão | R\$1.000,00 |
| Quantidade emitida | 400.000 |
| Volume emitido | R\$400.000.000,00 |
| Remuneração | IPCA + 4,3338% |
| Amortização | Bullet |
| Data emissão | 15/10/2017 |
| Data vencimento | 15/10/2024 |
| Distribuição | ICVM 476 |
| Rating | Não existe rating para esse operação no período analisado |
| Pagamento de juros | Anual |
| Data da primeira integralização | 01/11/2017 |

Data do primeiro pagamento previsto em contrato 15/10/2018

Início da rentabilidade Primeira Integralização

Inadimplimento no período Adimplente

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](#).

Nome do contrato

Assembleia Investidores

Emissao Debentures

EMISSAO DEBENTURES - 1 ADITAMENTO

1.4 Ativos em circulação em 31.12.2024

Operação sem ativos em circulação no período analisado.

1.5 Eventos financeiros

6ª Emissão - Série ÚNICA

| Data Base | Pgto. Juros | Pgto. Amrt. Ordinária | Pgto. Amrt. Extraordi. | Pgto. Amortização | Pgto. Total |
|------------|-------------|-----------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| 15/10/2024 | 62,23563024 | 1.436,05220000 | 0,00000000 | 1.436,05168000 | 1.498,28731024 |

2. Fatos relevantes

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

3. Assembleias

Não foram realizadas assembleias no período analisado.

4. Destinação de recursos

4.1 Nos termos do artigo 2º da Lei 12.431, do Decreto 8.874 e da Resolução CMN nº 3.947, os recursos líquidos obtidos pela Companhia com a Emissão serão utilizados para o financiamento dos Projetos de Investimento, conforme definidos e detalhados abaixo: Objetivo do ProjetoA ampliação dos serviços locais de distribuição de gás canalizado e a construção de novas redes de distribuição de gás natural (“Plano de Expansão”), além de investimentos para renovação de redes, ramais, conjuntos de regulação, remanejamentos e reforços de redes (“Plano de Suporte”), e ainda investimentos em projetos de tecnologia da informação de forma a dar o suporte ao Plano de Expansão e ao Plano de Suporte (os “Investimentos em Tecnologia”, e em conjunto com o Plano de Expansão e o Plano de Suporte, os “Projetos de Investimento”).Data do início do Projeto1 de janeiro de 2015Fase atual do ProjetoA implementação dos Projetos de Investimento já está em curso, encontrando-se em fase intermediária.Data de encerramento do Projeto31 de dezembro de 2018, podendo ser prorrogado nos termos do artigo 3º da Portaria MME.Volume de recursos financeiros necessários para a realização do ProjetoR\$2.209.435.334,00 (dois bilhões, duzentos e nove milhões, quatrocentos e trinta e cinco mil, trezentos e trinta e quatro reais).Valor das Debêntures que será destinado ao ProjetoR\$400.000.000,00 (quatrocentos milhões de reais), considerando a subscrição e integralização da totalidade das Debêntures.Alocação dos recursos a serem captados por meio das DebênturesA totalidade dos recursos líquidos obtidos pela Companhia com a Emissão das Debêntures será utilizada para o financiamento dos Projetos de Investimento, podendo ser alocados para fins de reembolso de gastos, despesas e/ou dívidas incorridas pelos Projetos de Investimento durante prazo inferior ou igual a 24 (vinte e quatro) meses, contados da divulgação do Anúncio de Encerramento da Emissão, nos termos da Lei 12.431.Percentual dos recursos financeiros necessários ao projeto provenientes das Debêntures. A Emissora estima que a presente emissão de Debêntures representa aproximadamente 18% (dezoito por cento) do volume estimado de recursos financeiros necessários para a realização do Projeto, considerando a subscrição e integralização da totalidade das Debêntures, das Debêntures Suplementares e das Debêntures Adicionais. Estima-se que 63% (sessenta e três por cento) dos recursos líquidos da Oferta serão destinados ao Plano de Expansão, 26% (vinte e seis por cento) serão destinados ao Plano de Suporte e 11% (onze por cento) será destinado aos projetos de tecnologia da informação.

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.

5. Parecer e declaração do agente fiduciário

A Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. declara que até a data do resgate do ativo (i) se manteve plenamente apta a continuar exercendo a função de Agente Fiduciário da emissão a que se refere este relatório; (ii) não teve conhecimento de eventual omissão ou inverdade contida nas informações divulgadas pela Emissora ou, ainda, de inadimplemento ou atraso na obrigatória prestação de informações pela Emissora, dentro dos parâmetros estabelecidos na documentação da emissão; (iii) não foram entregues bens e valores à sua administração; e, (iv) não possuía qualquer conflito com a Emissora que o impedisse 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.

6. Outras emissões

Comgas 4 | 4ª Emissão 3ª Série

| | |
|---------------------------|--|
| Tipo | DEB |
| Emissora | COMPANHIA DE GAS DE SAO PAULO - COMGAS |
| IF | GASP34 |
| Volume emitido | R\$79.900.000,00 |
| Quantidade | 79.900 |
| Remuneração | IPCA + 7,3570% |
| Data de emissão | 15/12/2015 |
| Data de vencimento | 15/12/2025 |
| Inadimplimento no período | Adimplente |
| Garantias | - |

Comgas - 7e | 7ª Emissão ÚNICAª Série

| | |
|---------------------------|--|
| Tipo | DEB |
| Emissora | COMPANHIA DE GAS DE SAO PAULO - COMGAS |
| IF | GASP17 |
| Volume emitido | R\$215.000.000,00 |
| Quantidade | 215.000 |
| Remuneração | IGPM + 6,1000% |
| Data de emissão | 15/05/2018 |
| Data de vencimento | 15/05/2028 |
| Inadimplimento no período | Adimplente |
| Garantias | - |

Comgas9 | 9ª Emissão 1ª Série

| | |
|---------------------------|--|
| Tipo | DEB |
| Emissora | COMPANHIA DE GAS DE SAO PAULO - COMGAS |
| IF | GASP19 |
| Volume emitido | R\$500.000.000,00 |
| Quantidade | 500.000 |
| Remuneração | IPCA + 5,1216% |
| Data de emissão | 20/08/2021 |
| Data de vencimento | 15/08/2031 |
| Inadimplimento no período | Adimplente |
| Garantias | - |

Comgas9 | 9ª Emissão 2ª Série

| | |
|---------------------------|--|
| Tipo | DEB |
| Emissora | COMPANHIA DE GAS DE SAO PAULO - COMGAS |
| IF | GASP29 |
| Volume emitido | R\$500.000.000,00 |
| Quantidade | 500.000 |
| Remuneração | IPCA + 5,2164% |
| Data de emissão | 20/08/2021 |
| Data de vencimento | 15/08/2036 |
| Inadimplimento no período | Adimplente |
| Garantias | - |