CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
CNPJ: 53.908.929/0001-80
(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Demonstrações contábeis acompanhadas do Relatório do Auditor Independente para o exercício findo em 31 de outubro de 2025

CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Índice

	Página
Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis	2
Demonstrações contábeis	6
Notas explicativas da Administração às demonstrações contábeis para o exercício findo em 31 de outubro de 2025	10

ECOVIS® WFA
Audit | Tax | Consulting | BPO | Training

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos:
Cotistas e à Administradora do
CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do Chimera Alternative Assets V Fundo de Investimento em Direitos Creditórios ("Fundo"), que compreendem a demonstração da posição financeira em 31 de outubro de 2025 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nesta data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Chimera Alternative Assets V Fundo de Investimento em Direitos Creditórios em 31 de outubro de 2025 e o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nesta data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento em Direitos Creditórios.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir, intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis". Somos independentes em relação ao Fundo, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais assuntos de auditoria

Principais assuntos de auditoria são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

Avaliação de investimento em direitos creditórios

Conforme divulgado na Nota Explicativa nº 5 das demonstrações contábeis, em 31 de outubro de 2025, o Fundo mantinha uma posição de investimentos em direitos creditórios com aquisição substancial dos riscos e benefícios lastreados em precatórios e RPV (requisições de pequeno valor), no montante total de R$ 106.470 mil, representando 97,48% do patrimônio líquido do Fundo. Devido à representatividade dos saldos desses direitos creditórios, consideramos sua existência, valorização e realização como área de foco em nossa abordagem de auditoria.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto

Os nossos procedimentos de auditoria, incluíram, mas não se limitaram a: (i) verificação do termo de cessão e lastro, em base amostral, sobre os direitos creditórios adquiridos no exercício; (ii) verificação dos recebimentos dos direitos creditórios no exercício e subsequentes à data base das demonstrações contábeis; (iii) avaliação sobre os direitos creditórios em relação aos critérios de elegibilidade descritos no regulamento; (iv) análise e entendimento sobre os critérios de precificação por natureza de ativo e quando aplicável, recalculo do valor presente dos direitos creditórios; (v) entendimento e análise sobre o critério de acompanhamento sobre indícios de perdas por natureza de ativo; e (vi) avaliação sobre as divulgações requeridas, efetuadas pelo Fundo nas demonstrações contábeis

Com base nas evidências de auditoria obtidas por meio dos procedimentos acima descritos, consideramos que a evidências de auditoria obtidas, são apropriadas e suficientes, em todos os aspectos relevantes, no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Responsabilidade da administração do Fundo pelas demonstrações contábeis

A administração do Fundo é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimento em direitos creditórios e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações contábeis, a Administração do Fundo é responsável pela avaliação da capacidade de o Fundo continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações contábeis, a não ser que a administração pretenda liquidar o Fundo ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas, não, uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações contábeis.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Fundo.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.

- Concluímos sobre a adequação do uso, pela administração, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do Fundo. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Fundo a não mais se manter em continuidade operacional.

- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com à administração do Fundo, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 03 de março de 2026.

ROBSON SANTA IZABEL:18526915819

Assinado de forma digital por ROBSON SANTA IZABEL:18526915819
Dados: 2026.03.05 17:15:24 -03'00'

Robson Santa Izabel
Contador - CRC SP-247.538/O-0

ECOVIS WFA Auditores Independentes - S/S
CRC 2SP-043.111/O-9

CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
CNPJ: 53.908.929/0001-80

(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
CNPJ: 22.610.500/0001-88

Demonstração da posição financeira em 31 de outubro de 2025 e 2024
(Em milhares de reais - R$)

	2025		2024	
	Valor	% sobre o patrimônio líquido	Valor	% sobre o patrimônio líquido
Ativo				
Caixa e equivalentes de caixa	**1**	**-**	**1**	**-**
Disponibilidades	**1**	**-**	**1**	**-**
Depósitos bancários - conta corrente Vórtx (*)	1	-	1	-
Títulos e valores mobiliários	**2.967**	**2,72**	**6.151**	**13,34**
Cotas de fundos de investimento	**2.967**	**2,72**	**6.151**	**13,34**
Beyond Fundo de Investimento em Renda Fixa	2.967	2,72	6.151	13,34
Direitos creditórios	**106.470**	**97,48**	**40.103**	**86,99**
Com aquisição substancial dos riscos e benefícios	**106.470**	**97,48**	**40.103**	**86,99**
Direitos creditórios	106.470	97,48	40.103	86,99
Outros valores e bens	**7**	**-**	**3**	**0,01**
Despesas antecipadas	**4**	**0,01**	**3**	**0,01**
Despesas diversas	4	0,01	3	0,01
Outros valores a receber	**3**	**-**	**0**	**-**
Outros créditos	3	-	0	-
Total do ativo	**109.445**	**100,21**	**46.258**	**100,34**
Passivo				
Valores a pagar	**220**	**0,21**	**155**	**0,34**
Serviços de auditoria	12	0,01	5	0,01
Taxa de escrituração	1	-	1	-
Taxa de administração (*)	17	0,02	12	0,03
Taxa de gestão (*)	173	0,16	64	0,14
Taxa de performance (*)	17	0,02	73	0,16
Total do passivo	**220**	**0,21**	**155**	**0,34**
Patrimônio líquido	**109.225**	**100,00**	**46.103**	**100,00**
Total do passivo e do patrimônio líquido	**109.445**	**100,21**	**46.258**	**100,34**

(*) Operações realizadas com partes relacionadas (nota explicativa nº 12)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
CNPJ: 53.908.929/0001-80

(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
CNPJ: 22.610.500/0001-88

Demonstração do resultado
Para o exercício findo em 31 de outubro de 2025 e período de 01 de março de 2024 (início das atividades) a 31 de outubro de 2024
(Em milhares de reais - R$)

Composição do resultado do exercício/período	2025	01/03/2024 a 31/10/2024
Resultados	**22.574**	**6.587**
Resultado com direitos creditórios	**20.587**	**5.675**
Direitos creditórios com aquisição substancial de riscos e benefícios	20.587	5.675
Resultado com títulos e valores mobiliários	**537**	**387**
Cotas de Fundos de investimento	537	387
Outras receitas operacionais	**1.450**	**525**
Outras rendas operacionais	1.450	525
Despesas	**(3.207)**	**(1.129)**
Despesas de serviços técnicos especializados	**(1.507)**	**(678)**
Auditoria e custódia	(37)	(20)
Escrituração	(6)	(4)
Estruturação	(1.450)	(556)
Distribuição	-	(80)
Assessoria técnica	-	(18)
Consultoria jurídica	(1)	-
Serviços de informática	(13)	-
Despesas da Administração e Gestão	**(1.567)**	**(432)**
Administração	(287)	(98)
Gestão	(1.280)	(334)
Demais despesas	**(133)**	**(19)**
Despesas com cartório	(90)	-
Taxa de fiscalização CVM	(19)	(10)
Taxa ANBIMA	(4)	(9)
Outras despesas	(20)	-
Resultado líquido no exercício/período	**19.367**	**5.458**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
CNPJ: 53.908.929/0001-80

(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
CNPJ: 22.610.500/0001-88

Demonstração das mutações do patrimônio líquido
Para o exercício findo em 31 de outubro de 2025 e período de 01 de março de 2024 (início das atividades) a 31 de outubro de 2024
(Em milhares de reais - R$, exceto o valor unitário das cotas)

					30/09/2025	01/03/2024 a 31/10/2024
Patrimônio líquido no início do exercício/período						
Representado por	10.920,6495	cotas subordinadas a	R$1.247,4788	cada uma	13.623	-
Representado por	28.860,6570	cotas senior I a	R$1.125,3885	cada uma	32.480	-
Representado por	2.000,0000	cotas subordinadas a	R$1.000,0000	cada uma	-	2.000
Cotas emitidas						
	4.567,3600	cotas subordinadas			7.455	-
	28.761,2300	cotas senior I			36.300	-
	8.920,6495	cotas subordinadas			-	8.945
	28.860,6570	cotas senior I			-	29.700
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício/período					**89.858**	**40.645**
Resultado do exercício/período					**19.367**	**5.458**
Patrimônio líquido no fim do exercício/período					**109.225**	**46.103**
Representado por	15.484,7263	cotas subordinadas a	R$1.913,3608	cada uma	29.628	-
Representado por	57.621,8911	cotas senior I a	R$1.381,3696	cada uma	79.597	-
Representado por	10.920,6495	cotas subordinadas a	R$1.247,4788	cada uma	-	13.623
Representado por	28.860,6570	cotas senior I a	R$1.125,3885	cada uma	-	32.480

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

CHIMERA ALTERNATIVE ASSETS V FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
CNPJ: 53.908.929/0001-80

(Administrado pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
CNPJ: 22.610.500/0001-88

Demonstração dos fluxos de caixa - método direto
Para o exercício findo em 31 de outubro de 2025 e período de 01 de março de 2024 (início das atividades) a 31 de outubro de 2024
(Em milhares de reais - R$)

	2025	01/03/2024 a 31/10/2024
Fluxo de caixa das atividades operacionais		
(+) Resultado com equivalentes de caixa	537	387
(+) Receitas diversas	-	526
(-) Taxa de distribuição	-	(80)
(-) Consultoria jurídica	(1)	-
(-) Taxa CVM	(20)	(13)
(-) Assessoria técnica	-	(19)
(-) Taxa de gestão	(1.172)	(269)
(-) Serviços de informática	(13)	-
(-) Auditoria	(30)	(15)
(-) Despesas diversas	(19)	-
(-) Taxa de administração	(156)	(86)
(-) Despesas financeiras e bancárias	(3)	-
(-) Taxa de Estruturação	(929)	(483)
(-) Taxa de Ingresso	781	-
(-) Taxa de escrituração	(6)	(4)
(-) Despesas cartorárias	(90)	-
(-) Pagamento de taxa ANBIMA	(4)	(9)
Caixa líquido das atividades operacionais	**(1.125)**	**(65)**
Fluxo de caixa das atividades de investimento		
(-) Aquisição de direitos creditórios	(65.833)	(39.572)
(-) Recebimento de direitos creditórios	20.019	5.144
Fluxo de caixa das atividades de investimento	**(45.814)**	**(34.428)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamento		
(+) Aplicação de cotistas	43.755	40.645
Caixa líquido das atividades de financiamento	**43.755**	**40.645**
Variação no caixa e equivalentes de caixa	**(3.184)**	**6.152**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício/período	6.152	-
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício/período	2.968	6.152
Variação no caixa e equivalentes de caixa	**(3.184)**	**6.152**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Para o exercício findo em 31 de outubro de 2025 e período de 1º de março de 2024 (data de início das atividades do Fundo) a 31 de outubro de 2024

(Em milhares de reais – R$, exceto o valor unitário das cotas ou quando especificado)

1. Contexto operacional

O Chimera Alternative Assets V Fundo de Investimento em Direitos Creditórios ("Fundo"), foi constituído em 14 de fevereiro de 2024 e iniciou suas atividades em 1º de março de 2024, sob a forma de condomínio fechado, com prazo de duração de 6 (seis) anos, sendo 2 (dois) anos de investimento e 4 (quatro) anos de desinvestimento. Destina-se exclusivamente a receber recursos de investidores profissionais/qualificados, nos termos do artigo 11º/ 12º da Resolução CVM nº 30/2021 e alterações posteriores.

O Fundo tem como objetivo proporcionar aos cotistas, observada a política de investimento, de composição e de diversificação de sua carteira, a valorização das cotas por meio da aplicação de recursos preponderantemente em direitos creditórios e ativos financeiros.

As aplicações realizadas no Fundo não contam com garantia do Administrador, do Custodiante, da Gestora, do Agente de Cobrança, do Cedente ou de suas partes relacionadas, nem do Fundo Garantidor de Créditos (FGC).

Não obstante a diligência da Administradora no gerenciamento dos recursos do Fundo, não há garantia de eliminação dos riscos relacionados ao Fundo, notadamente do risco de crédito inerente a tais investimentos, podendo, inclusive, ocorrer perda do capital investido.

A administração da carteira do Fundo é realizada pela Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. ("Administradora") e a gestão da carteira do Fundo é realizada pela Chimera Capital Asset Management Ltda. ("Gestora").

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis aos fundos de investimento em direitos creditórios, que são definidas pela Instrução Normativa n° 489, de 14 de janeiro de 2011 e demais orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

As demonstrações contábeis incluem, quando aplicável, estimativas e premissas na mensuração e avaliação dos ativos e instrumentos financeiros integrantes da carteira do Fundo. Desta forma, quando da efetiva liquidação financeira desses ativos e instrumentos financeiros, os resultados auferidos poderão ser diferentes dos estimados.

Os itens incluídos nas demonstrações contábeis são mensurados usando a moeda do principal ambiente econômico no qual o Fundo atua ("moeda funcional - real").

Essas demonstrações contábeis, foram aprovadas pela Administradora do Fundo em 03 de março de 2026 que autorizou sua divulgação.

3. Práticas contábeis

Entre as principais práticas contábeis adotadas, destacam-se:

a) Caixa e equivalentes de caixa

São representados por depósitos bancários em instituições financeiras, incluídos na rubrica de disponibilidades e aplicações interfinanceiras de liquidez, com prazo original de vencimento igual ou inferior a 90 dias, sendo o risco de mudança no valor de mercado destes considerada imaterial.

(i) Disponibilidades

Incluem caixa e saldos positivos em conta movimento com liquidez imediata e com risco insignificante de perda de mudança de seu valor de mercado.

(ii) Cotas de fundos de investimento

As aplicações em cotas de fundos de investimento no Brasil são atualizadas com base no valor da cota divulgada, periodicamente, pelos administradores dos fundos onde os recursos são aplicados.

As valorizações e as desvalorizações dos investimentos em cotas de fundos de investimento estão apresentadas na demonstração do resultado do exercício na rubrica “Resultado com títulos e valores mobiliários - Cotas de Fundos de investimento”.

b) Direitos creditórios

São avaliados pelo seu valor de aquisição e acrescidos de juros calculados com base na taxa interna de retorno dos contratos, pelo critério pro *rata temporis*. A taxa interna foi calculada com base no valor de aquisição, valor de vencimento e prazo de recebimento dos direitos creditórios.

Os direitos creditórios vencidos e não pagos estão registrados pelo valor contratado, acrescido dos rendimentos até a data do seu vencimento.

Os direitos creditórios são classificados nos seguintes grupos:

i. **Operações com aquisição substancial de riscos e benefícios -** quando o fundo adquire substancialmente todos os riscos e benefícios de propriedade do direito creditório objeto da operação, ensejando na baixa do direito creditório no registro contábil do cedente; e
ii. **Operações sem aquisição substancial de riscos e benefícios -** quando o fundo não adquire substancialmente todos os riscos e benefícios de propriedade do direito creditório objeto da operação, não ensejando na baixa do direito creditório no registro contábil do cedente.

A classificação dos grupos acima é de responsabilidade da Administradora que é estabelecida utilizando-se como metodologia, preferencialmente, o nível de exposição do Fundo à variação no fluxo de caixa futuro associado ao direito creditório objeto da operação.

O registro contábil deve ser feito em conta separada de acordo com a classificação do ativo. Para os casos em que a aquisição substancial dos riscos e benefícios sobre os direitos creditórios não puderem ser definidos objetivamente devem ser observados os seguintes procedimentos:

- Classificar no ativo as operações com aquisição substancial de riscos e benefícios, em conformidade com a natureza da operação original, da proporção correspondente aos riscos e benefícios dos direitos creditórios transferidos para o fundo; e
- Classificar no ativo as operações sem aquisição substancial de riscos e benefícios, da proporção correspondente aos riscos e benefícios dos direitos creditórios não transferidos para o fundo.

c) Outros ativos e passivos

Os valores a receber e as obrigações são demonstrados pelos valores conhecidos e calculáveis incluindo, quando aplicável, os encargos e as variações monetárias incorridas.

d) Reconhecimento de receitas e despesas

A Administradora adota o regime de competência para o registro das receitas e despesas.

4. Caixa e equivalentes de caixa

Abaixo apresentamos a posição de caixa e equivalentes de caixa em 31 de outubro de 2025 e 2024:

	2025		
Ativos - sem vencimento	**Valor unitário**	**Quantidade**	**Valor Justo**
Disponibilidades	-	-	1
Cotas de fundo de investimento (*)	1,30238837	2.278.095,79033	2.967
Total		**2.278.095,79033**	**2.968**

	2024		
Ativos - sem vencimento	**Valor unitário**	**Quantidade**	**Valor Justo**
Disponibilidades	-	-	1
Cotas de fundo de investimento (*)	1,14812143	5.357.381,5468	6.151
Total		**5.357.381,5468**	**6.152**

(*) O investimento não possui prazo de carência para resgate e a conversibilidade das cotas, tanto para aplicação quanto para resgate é imediata, ocorrendo a liquidação financeira no mesmo dia.

5. Direitos creditórios

O Fundo adquiriu direitos creditórios registrando-os como sendo com aquisição substancial de riscos e benefícios. Tal definição está em consonância com o artigo 3º da Instrução CVM nº 489, onde o Fundo adquire os riscos e benefícios da propriedade do direito de crédito objeto da operação e que, como consequência, ensejam a baixa do direito creditório nos registros contábeis do cedente.

5.1 - Descrição das características dos direitos creditórios adquiridos pelo Fundo

Os Direitos Creditórios que comporão a Carteira poderão, ter as seguintes características:

(i) resultem de ações judiciais em curso, constituam seu objeto de litígio, ou tenham sido judicialmente penhorados ou dados em garantia;
(ii) cuja constituição ou validade jurídica da cessão para o FIDC seja considerada um fator preponderante de risco; e
(iii) de existência futura e montante desconhecido, desde que emergentes de relações já constituídas.

5.2 - Critérios de elegibilidade e condições de cessão

A Classe somente poderá adquirir os Direitos Creditórios que atendam na respectiva Data de Aquisição e Pagamento, o seguinte Critério de Elegibilidade:

(i) Os Direitos Creditórios devem ser de titularidade de pessoas físicas ou jurídicas, sociedades em geral ou universalidades de direito, no momento da respectiva cessão, e ainda, sem limitação, processos judiciais, precatórios e pré-precatorios; e
(ii) Os Direitos Creditórios devem atender a critérios estabelecidos internamente pela Gestora, a qual atestará o preenchimento por meio de parecer específico.

5.3 - Composição de direitos creditórios

Em 31 de outubro de 2025 e 2024, o Fundo detém em sua carteira direitos creditórios registrando-os como sendo com aquisição substancial de riscos e benefícios, conforme apresentado abaixo:

		2025	
Faixas de Vencimento	**A Vencer**	**Vencido**	**Totais**
de 0 a 30 dias	-	-	-
de 31 a 60 dias	-	-	-
de 61 a 90 dias	1.478	-	1.478
de 91 a 120 dias	1.384	-	1.384
de 121 a 180 dias	9.638	-	9.630
Acima de 181 dias	93.969	-	93.969
Total	**106.470**	**-**	**106.470**
(-) Provisão para perdas por redução no valor de recuperação	**-**	**-**	-
	106.470	**-**	**106.470**

		2024	
Faixas de Vencimento	**A Vencer**	**Vencido**	**Totais**
de 0 a 30 dias	-	-	-
de 31 a 60 dias	-	-	-
de 61 a 90 dias	-	-	-
de 91 a 120 dias	-	-	-
de 121 a 180 dias	-	-	-
Acima de 181 dias	40.103	-	40.103
Total	**40.103**	**-**	**40.103**
(-) Provisão para perdas por redução no valor de recuperação	**-**	**-**	-
	40.103	**-**	**40.103**

A composição da carteira por natureza de direito creditório em 31 de outubro de 2025 e 2024:

		2025		
Direitos Creditórios	**Qtde**	**A Vencer**	**Vencido**	**Totais**
Precatórios/RPV	8.833	106.470	-	106.470
Total		**106.470**	**-**	**106.470**
(-) Provisão para perdas por redução no valor de recuperação		**-**	**-**	-
Direitos creditórios líquidos da provisão		**106.470**	**-**	**106.470**

		2024		
Direitos Creditórios	**Qtde**	**A Vencer**	**Vencido**	**Totais**
Precatórios/RPV	5.231	40.103	-	40.103
Total		**40.103**	**-**	**40.103**
(-) Provisão para perdas por redução no valor de recuperação		**-**	**-**	-
Direitos creditórios líquidos da provisão		**40.103**	**-**	**40,103**

O estudo de vencimento é feito com base na estimativa do momento da inserção da ordem de pagamento do precatório ou RPV na Lei Orçamentária Anual. Em outras palavras, a data da expectativa de recebimento é estabelecida com base na análise do estágio do processo e nas regras previstas no artigo 100 da Constituição Federal.

5.4 - Movimentação dos direitos creditórios

As movimentações dos direitos creditórios ocorrida no exercício findo em 31 de outubro de 2025 e período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024, estão demonstradas abaixo:

Descrição	**2025**	**2024**
Saldo inicial	**40.103**	**-**
Aquisições	65.178	39.572
Liquidações	(19.397)	(5.144)
Rendimentos	20.587	5.675
Saldo final	**106.470**	**40.103**

5.5 - Taxas praticadas

No exercício findo em 31 de outubro de 2025, as operações classificadas como com aquisição substancial de risco e benefícios tiveram as seguintes taxas de cessão praticadas:

Taxa mínima	Taxa média	Taxa máxima
2,27%	19,74%	88,09%

5.6 - Composição dos maiores devedores

Os 10 (dez) maiores devedores dos direitos creditórios do Fundo em 31 de outubro de 2025 estão assim representados:

	31/10/2025	
Devedor	**Saldo**	**% sobre PL**
1	**106.470**	**97,48**
Total	**106.470**	**97,48**

	31/10/2024	
Devedor	**Saldo**	**% sobre PL**
1	**40.103**	**86,99**
Total	**40.103**	**86,99**

5.7 - Enquadramento da carteira de direitos creditórios

A Instrução CVM 175/22, em seu artigo 44, determinada que após 180 dias do início de suas atividades, o Fundo deve ter 50%, no mínimo, de seu patrimônio líquido representado por direitos creditórios. Em 31 de outubro de 2025 a carteira de direitos creditórios do Fundo representava 97,48% do seu patrimônio líquido, percentual este superior ao exigido pela referida instrução.

5.8 - Garantias

Em 31 de outubro de 2025, o Fundo não possuía garantias reais ou fidejussórias pela liquidação dos direitos creditórios.

5.9 – Provisão para perdas no valor de recuperação

O acompanhamento dos ativos é realizado por advogado terceiro e por sistema proprietário da gestora, que categoriza o ativo em fase processual. Assim é possível acompanhar de forma antecipada, movimentos inesperados dos ativos.

6. Instrumentos financeiros derivativos

É vedado ao Fundo participar de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos para fins de proteção de carteira (hedge) e alavancagem de patrimônio.

7. Gerenciamento de riscos

Os bens e direitos integrantes da carteira do Fundo, por sua própria natureza, estão sujeitos, conforme o caso, a flutuações de mercado e/ou riscos de crédito das contrapartes que poderão gerar perdas até o montante das operações contratadas e não liquidadas. Mesmo que a Administradora mantenha sistema de gerenciamento de riscos, não há garantia de eliminação da possibilidade de perdas para o Fundo do e para o cotista.

Abaixo estão indicados os principais riscos a que estão sujeitos os investimentos do Fundo:

Risco de mercado: Consiste no risco de flutuação dos preços e da rentabilidade dos ativos do Fundo, os quais são afetados por diversos fatores de mercado, como liquidez, crédito, alterações nas políticas econômica, monetária, fiscal ou cambial, e mudanças econômicas nacionais ou internacionais. As oscilações de preços podem fazer com que determinados ativos sejam avaliados por valores diferentes aos de emissão e/ou contabilização, podendo acarretar volatilidade das cotas e perdas aos cotistas.

Os processos e serviços operacionais são interligados e supervisionados por profissionais experientes no mercado financeiro e imobiliário. Além disso, a Administradora é responsável pelo cumprimento das normas, assegurando que as exigências legais e regulatórias são devidamente seguidas, permitindo uma ação preventiva em relação aos riscos do Fundo.

Risco de crédito: Consiste no risco de inadimplemento ou atraso no pagamento pelos emissores e eventuais coobrigados dos ativos ou pelas contrapartes das operações do Fundo, podendo ocasionar, conforme o caso, a redução dos ganhos ou mesmo perdas financeiras até o valor das operações contratadas.

A administradora utiliza no gerenciamento dos riscos de crédito, sistemas e métricas para mitigá-los, por meio de acompanhamento dos direitos creditórios investidos e de seus resultados.

Investimento de baixa liquidez: Consiste no risco de redução ou inexistência de demanda pelos ativos integrantes da carteira do Fundo nos respectivos mercados em que são negociados, devido a condições específicas atribuídas a esses ativos ou aos próprios mercados em que são negociados. Em virtude de tais riscos, a Administradora poderá encontrar dificuldades para liquidar posições ou negociar os referidos ativos pelo preço e no tempo desejados, de acordo com a estratégia de gestão adotada para o Fundo, o qual permanecerá exposto, durante o respectivo período de falta de liquidez, aos riscos associados aos referidos ativos. Esses fatores podem prejudicar o pagamento de resgates e/ou amortização aos cotistas do Fundo, nos valores solicitados e nos prazos contratados.

Para o gerenciamento do risco de liquidez, o Fundo mantém um nível mínimo de caixa como forma de assegurar a disponibilidade de recursos financeiros, monitora diariamente os fluxos de caixa previstos e realizados, mantém aplicações financeiras com vencimentos diários de modo a promover máxima liquidez.

A íntegra dos fatores de risco atualizados a que o Fundo e os cotistas estão sujeitos encontra-se descrita no regulamento do Fundo, devendo os cotistas e os potenciais investidores ler atentamente o referido documento.

8. Partes relacionadas

É vedado ao Administrador, a Gestora, ao Custodiante, ao agente de cobrança, ao banco cobrador e os demais prestadores de serviço do Fundo, ou partes a eles relacionadas, tal como definidas elas regras contábeis que tratam desse assunto, ceder ou originar direitos creditórios ao Fundo, seja direta ou indiretamente.

São consideradas partes relacionadas ao Fundo as seguintes entidades:

- **Empresas do Grupo Vórtx (“Administrador” e “Custodiante”)**

Em 31 de outubro de 2025, o Fundo possui depositado o montante de R$ 1, junto Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda, Administradora e Custodiante do Fundo.

Em 31 de outubro de 2025, o Fundo possui o saldo a pagar de taxa de administração no montante de R$ 17. A despesa registrada no exercício de 31 de outubro de 2025 e período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024, a título de taxa de administração encontra-se divulgada na nota explicativa nº 12.

Chimera Capital Asset Management Ltda. ("Gestora")

Em 31 de outubro de 2025, o Fundo possui o saldo a pagar de taxa de gestão no montante de R$ 173. A despesa registrada no exercício de 31 de outubro de 2025 e período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024, a título de taxa de gestão encontra-se divulgada na nota explicativa nº 12.

9. Rating

Nos termos da Resolução nº 175 da Comissão de Valores Mobiliários (CVM), tendo em vista o público-alvo do Fundo e da Classe, as Cotas não serão objeto de classificação de risco por agência de classificação de risco.

10. Emissão, resgate e amortização de cotas

a) Classe de cotas do Fundo

As cotas correspondem a frações ideais do patrimônio do Fundo são escriturais e mantidas em conta de depósitos em nome de seus respectivos titulares junto ao custodiante, na qualidade de agente escriturador das cotas do Fundo.

O patrimônio do Fundo será formado por diferentes classes de cotas. As características e os direitos, assim como as condições de emissão, subscrição, integralização, remuneração, amortização e resgate das cotas encontram-se descritas na íntegra no regulamento do Fundo.

Em 31 de outubro de 2025 o Fundo possui 15.484,7263 cotas subordinadas e 57.621,8911 cotas sênior.

b) Emissão de cotas

As Cotas subscritas poderão ser integralizadas mediante chamada de capital solicitada pela Administradora, conforme orientação da Gestora, observado o disposto no respectivo Boletim de Subscrição.

No exercício findo em 31 de outubro de 2025 foram emitidas e subscritas 4.567,3600 cotas subordinadas no montante de R$ 7.455 e 28.761,2300 no montante de R$ 36.300 cotas sêniores (No período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024, foram emitidas e subscritas 8.920,6495 cotas subordinadas no montante de R$ 8.945 e 28.860,6570 cotas sênior no montante de R$ 29.700.

c) Resgate de cotas

Não haverá resgate de cotas, a não ser pelo término do prazo de duração ou liquidação antecipada do Fundo.

No exercício findo de 31 de outubro de 2025 e período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024, não houve resgate de cotas.

d) Amortização de cotas

As Cotas Seniores poderão ser objeto de Amortização Extraordinária, desde que existam Ativos Financeiros e/ou recursos disponíveis suficientes.

As Cotas Subordinadas Júnior poderão ser objeto de Amortização Extraordinária, ainda que tal Amortização Extraordinária ocorra antes da amortização e resgate integral das Cotas Sênior, desde que:

(i) existam Ativos Financeiros e/ou recursos disponíveis suficientes;
(ii) a Razão de Garantia seja igual ou superior a 50% (cinquenta por cento); e
(iii) após a Amortização Extraordinária, permaneçam atendidas a Razão de Garantia.

O evento de Amortização Extraordinária, de qualquer subclasse, ocorrerá mediante solicitação da Gestora à Administradora, mediante prévia análise e validação da Gestora dos requisitos indicados acima.

O pagamento da Amortização Extraordinária ocorrerá após solicitação da Gestora à Administradora, independentemente de aprovação em Assembleia Especial pelos Cotistas.

No exercício findo em 31 de outubro de 2025 e período de 1º de março de fevereiro de 2024 a 31 de outubro de 2024 não houve amortização de cotas.

e) Negociação de cotas

As cotas não serão registradas em mercado de negociação secundária de valores mobiliários.

11. Prestadores de serviços e Custódia dos títulos da carteira

a) Os prestadores de serviços ao Fundo são:

Administração:	Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
Gestão:	Chimera Capital Asset Management Ltda.
Custódia:	Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
Tesouraria:	Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
Escrituração de cotas:	Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
Controladoria:	Vórtx Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

b) As cotas dos fundos de investimento administrados por outros administradores estão custodiadas nas respectivas instituições Administradoras. O custodiante mantém a guarda da documentação relativa aos direitos creditórios, recebe e verifica a documentação que evidencia o lastro dos direitos creditórios representados por operações financeiras, comerciais e de serviços.

12. Encargos do Fundo

a) Taxa de administração

Pelos serviços de administração do Fundo, será devido pelo Fundo à Administradora, a título de Taxa de Administração, o valor correspondente a 0,18% (zero vírgula dezoito por cento) ao ano aplicado sobre o Patrimônio Líquido, observado o valor mínimo de R$ 12 (doze mil reais) mensais, atualizada anualmente pela variação positiva do IPCA.

As remunerações citadas acima são calculadas e provisionadas à base de 1/252 (um duzentos e cinquenta e dois avos), por dia útil, como despesa e são pagas pelo Fundo, mensalmente, até o 5º (quinto) dia útil do mês subsequente ao vencido.

No exercício findo de 31 de outubro de 2025 a despesa com taxa de administração foi de R$ 287 (R$ 98 no período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024) e encontra-se apresentada na rubrica de “Administração” na demonstração do resultado.

b) Taxa de gestão

Pelos serviços de gestão do Fundo, será devido pelo Fundo à Gestora, a título de Taxa de Gestão, o valor correspondente a 2% (dois por cento) ao ano aplicado sobre o Patrimônio Líquido, observado o valor mínimo de R$ 20 (vinte mil reais) mensais, atualizada anualmente pela variação positiva do IPCA.

A taxa de gestão é calculada e provisionada à base de 1/252 (um duzentos e cinquenta e dois avos), por dia útil, como despesa e são pagas pelo Fundo, mensalmente, até o 5º (quinto) dia útil do mês subsequente ao vencido.

No exercício findo em 31 de outubro de 2025, a despesa de taxa de gestão foi de R$ 1.280 (R$ 334 no período de 1º de março de 2024 a 31 de outubro de 2024) e encontra-se apresentada na rubrica de "Gestão" na demonstração do resultado.

c) Taxa de performance

Adicionalmente à remuneração acima prevista, será devido pelas Cotas Subordinadas Júnior a Taxa de Performance à Gestora. Sua respectiva cobrança será realizada após o recebimento, pelos Cotistas da referida subclasse, por meio de amortização de suas Cotas, em moeda corrente nacional, do valor que corresponda a 100% (cem por cento) do valor integralizado corrigido a partir da data da integralização das respectivas Cotas, pela variação do Índice Nacional de Preços ao Consumidor Amplo – IPCA, divulgado pelo Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística – IBGE, acrescido de 6% a.a. (seis por cento ao ano) ("Hurdle").

Após o pagamento ou distribuição aos Cotistas Subordinadas Júnior do valor equivalente ao Hurdle, quaisquer montantes adicionais pagam aos Cotistas em moeda corrente nacional resultantes de amortização de Cotas deverão observar a seguinte proporção: (i) 80% (oitenta por cento) serão distribuídos aos Cotistas a título de amortização de Cotas, conforme o caso, e (ii) 20% (vinte por cento) serão pagos pelo Fundo diretamente à Gestora a título de Taxa de Performance.

Para fins de cálculo do Hurdle, sempre que houver qualquer amortização de Cotas, o montante de referida distribuição será abatido do valor integralizado das Cotas sobre o qual incide a variação do IPCA.

d) Demais taxas

Não será devido pelos cotistas taxa de saída em quando do resgate de suas cotas.

Pelos serviços de controladoria, custódia e escrituração, a Classe pagará ao Custodiante as seguintes taxas nos seguintes moldes:

i. será acrescido à remuneração do Administrador, para a participação e implementação das decisões tomadas em Assembleia Geral Extraordinária de Cotistas, o valor equivalente a R$ 1,2 (mil e duzentos reais) por hora-homem de trabalho dedicada a tais atividades;

ii. pelo serviço de escrituração será devido pela Classe ao Custodiante a taxa correspondente ao valor fixo de R$ 500.00 (quinhentos reais) por mês, acrescido do custo por Cotista, conforme faixa escalonada constantes da tabela abaixo:

Quantidade de Cotistas	Valor Adicional por Cotista (R$)
0 a 50	Isento
51 a 2.000	R$ 1,50
2.001 a 10.000	R$ 1,00
Acima de 10.001	R$ 0,50

Quando aplicável, os valores acima serão acrescidos de:

i. custos associados ao envio de TED para pagamento de rendimentos e amortizações (custo unitário de R$ 0,005 (cinco reais) por evento, nos casos em que as cotas forem escriturais e deixarem de ser negociadas no Fundos 21);
ii. R$3 (Três mil reais) por evento de liquidação via B3; e
iii. R$2 (Dois mil reais) por chamada de capital, quando aplicável.

Pela prestação dos serviços de verificação, trimestral da existência, da integridade dos documentos Comprobatórios dos Direitos Creditórios adquiridos substituídos ou inadimplidos no respectivo período, será devido pela Classe ao Custodiante o montante fixo de R$5 (cinco mil reais) trimestralmente em cada data de verificação;

Será cobrada dos Cotistas apenas taxa de ingresso, no montante de 3% (três por cento) em relação à cada aporte.

Os valores indicados nesta nota serão atualizados pela variação positiva do IPCA a cada período de 12 (doze) meses.

13. Evolução do valor da cota e rentabilidade

a) A evolução do valor das cotas de cada tipo e classe de cotas do Fundo e suas rentabilidades, e o patrimônio líquido médio foram as seguintes:

Período	Valor da Cota Subordinada	Rentabilidade dá Cota (%)	Patrimônio líquido médio
Exercício findo em 31/10/2025	1.913,36	53,38	20.084
Período de 01/03/2024 a 31/10/2024	1.247,4788	24,75	9.287

Período	Valor da Cota Sênior	Rentabilidade dá Cota (%)	Benchmark	Patrimônio líquido médio
Exercício findo em 31/10/2025	1.381,37	22,75	CDI + 8%	52.307
Período de 04/03/2024 a 31/10/2024	1.125,3885	12,54	CDI + 8%	23.608

b) Apresentamos abaixo a rentabilidade mensal das cotas do Fundo para o exercício findo em 31 de outubro de 2025:

Subordinada:

Data	Patrimônio Líquido (*)	Valor da cota (*)	Fundo (*)	
			Mensal	Acumulada
31/10/24	13.623	1.247,48	-	-
30/11/24	14.911	1.291,54	3,53	3,53
31/12/24	16.458	1.345,42	4,17	7,85
31/01/25	16.939	1.384,73	2,92	11,00
28/02/25	17.602	1.438,96	3,92	15,35
31/03/25	19.330	1.484,53	3,17	19,00
30/04/25	20.095	1.543,28	3,96	23,71
31/05/25	20.824	1.599,23	3,63	28,20
30/06/25	21.576	1.657,04	3,61	32,83
31/07/25	22.423	1.722,03	3,92	38,04
31/08/25	23.099	1.773,96	3,02	42,20
30/09/25	25.019	1.831,32	3,23	46,80
31/10/25	29.628	1.913,36	4,48	53,38

Sênior:

Data	Patrimônio Líquido (*)	Valor da cota (*)	Fundo (*)	
			Mensal	Acumulada
31/10/24	32.479	1.125,39	-	-
30/11/24	36.243	1.140,89	1,38	1,38
31/12/24	40.136	1.158,89	1,58	2,98
31/01/25	40.815	1.178,48	1,69	4,72
28/02/25	41.469	1.197,38	1,60	6,40
31/03/25	45.444	1.215,92	1,55	8,04
30/04/25	46.206	1.236,29	1,68	9,85
31/05/25	50.340	1.258,39	1,79	11,82
30/06/25	55.199	1.279,98	1,72	13,74
31/07/25	61.469	1.305,44	1,99	16,00
31/08/25	71.405	1.329,14	1,82	18,10
30/09/25	75.426	1.354,42	1,90	20,35
31/10/25	79.597	1.381,37	1,99	22,75

A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de resultados futuros.

(*) O cálculo da rentabilidade desconsidera os efeitos das amortizações do período/exercício.

14. Tributação

a) Fundo

A carteira do Fundo não está sujeita a qualquer tributação.

b) Cotistas

Imposto de Renda

Em conformidade com a Lei nº 14.754, de 12 de dezembro de 2023, art. 24, os rendimentos são tributados por ocasião do resgate, amortização das cotas e/ou distribuição dos rendimentos sendo aplicada a alíquota de 15%.

Na apuração do imposto de renda, as perdas apuradas no resgate de cotas de fundos de investimento poderão ser compensadas com rendimentos auferidos em resgates ou incidências posteriores, no mesmo Fundo ou em outro fundo de investimento com a mesma classificação tributária e administrado pela mesma pessoa jurídica em que os cotistas possuam investimentos.

Para fins do disposto na Lei supracitada, serão considerados como FIDCs os fundos que possuírem carteira composta de, no mínimo, 67% (sessenta e sete por cento) de direitos creditórios e cumprirem os demais requisitos citados no artigo 19 desta Lei.

Os Fundos que não forem enquadrados como entidade de investimento, nos termos do artigo 23 da Lei 14.754, estarão sujeitos à tributação periódica (“come-cotas”) à alíquota de 15% nos meses de maio e novembro.

IOF - (Decreto n° 6.306, de 14 de dezembro de 2007)

Os resgates, quando realizados em prazo inferior a 30 dias, estão sujeitos à cobrança do IOF. A alíquota do IOF será de 1% (um por cento) ao dia sobre o valor do resgate, limitado a um percentual do rendimento da operação, decrescente em função do prazo da aplicação. Para os resgates efetuados a partir do trigésimo dia da data da aplicação, não haverá cobrança desse IOF.

Os cotistas isentos, os imunes e os amparados por norma legal ou medida judicial específicas não sofrem retenção do imposto de renda na fonte e/ou IOF.

15. Política de divulgação das informações

A Administradora deve enviar o informe mensal à CVM, através do Sistema de Envio de Documentos disponível na página da Comissão na rede mundial de computadores, conforme modelo e conteúdo disponíveis no Anexo A da Instrução Normativa CVM nº 489/11, observando o prazo de 15 (quinze) dias após o encerramento de cada mês do calendário civil, com base no último dia útil daquele mês.

A Administradora é obrigada a divulgar, ampla e imediatamente, qualquer ato ou fato relevante relativo ao fundo, de modo a garantir a todos os condôminos acesso às informações que possam, direta ou indiretamente, influir em suas decisões quanto à respectiva permanência no mesmo, se for o caso.

A Administradora deve, no prazo máximo de dez dias após o encerramento de cada mês, colocar à disposição dos condôminos, em sua sede e dependências, informações sobre:

i. o número de cotas de propriedade de cada um e o respectivo valor;
ii. a rentabilidade do fundo, com base nos dados relativos ao último dia do mês; e
iii. o comportamento da carteira de direitos creditórios e demais ativos do fundo, abrangendo, inclusive, dados sobre o desempenho esperado e o realizado.

A Administradora deve enviar à CVM, através do Sistema de Envio de Documentos disponível na página da CVM, em até 90 (noventa) dias após o encerramento do exercício social ao qual se refiram, as demonstrações contábeis anuais do Fundo.

A Administradora disponibiliza aos cotistas, mensalmente, extrato de conta contendo o saldo e o valor das cotas no início e no final no período e a movimentação ocorrida ao longo do mesmo e rentabilidade do Fundo auferido entre o último dia útil do mês anterior e o último dia útil do mês de referência do extrato.

16. Demandas judiciais

Não há registro de demandas judiciais ou extrajudiciais no exercício, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer desses contra a Administradora do Fundo.

17. Prestação de outros serviços e política de independência do auditor

Em atendimento à Resolução CVM n° 162/22, registre-se que o Administrador, no período auditado, não contratou nem teve serviços prestados pela ECOVIS WFA Auditores Independentes SS relacionados a este Fundo por ele administrado que não os serviços de auditoria externa das demonstrações contábeis do Fundo.

A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com os critérios internacionalmente aceitos, quais sejam, o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover os interesses deste.

18. Alterações estatutárias

Não houve alterações estatutárias no exercício de 31 de outubro de 2025.

19. Eventos subsequentes

Após 31 de outubro de 2025 não houve eventos subsequentes que requeressem divulgação nas demonstrações contábeis.

* * *

Eric Hayashida
Diretor responsável

Karen Miyazaki
Contadora CRC SP – 262221/O-1