

# Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

**CNPJ nº 36.501.128/0001-86**

**(Banco Genial S.A. – CNPJ nº 45.246.410/0001-55)**

Demonstrações financeiras acompanhadas do relatório do auditor independente

Em 30 de junho de 2022



# Índice

	<b>Página</b>
Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras	3
Demonstrações financeiras	7
Notas explicativas às demonstrações financeiras para o exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data de início das operações) a 30 de junho de 2021	11

# Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

---

**Grant Thornton Auditores Independentes Ltda.**

Av. Eng. Luiz Carlos Berrini, 105 -  
12º andar Itaim Bibi, São Paulo (SP)  
Brasil

T +55 11 3886-5100

Aos Cotistas e à Administradora do  
**Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**  
(Administrado pelo Banco Genial S.A.)  
São Paulo – SP

## Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax (“Fundo”), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2022 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax em 30 de junho de 2022, o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento Imobiliários, regulamentados pela Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

## 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 financeiras”.

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 de acordo com 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 (PAA) 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 financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

## Propriedades para investimento

(Conforme Nota Explicativa nº 5 – Ativos financeiros de natureza imobiliária)

### Motivo pelo qual o assunto foi considerado um PAA

O Fundo foi constituído sob a forma de condomínio fechado e é destinado a investidores em geral. Em 30 de junho de 2022, o Fundo possuía R\$ 1.077.723 mil, o equivalente a 99,18% de seu Patrimônio Líquido, aplicados em imóveis para renda avaliados pelo valor justo com base em avaliação econômico-financeira elaborada por empresa especializada e ajustada aos seus respectivos preços das opções de compra. Deste modo, entendemos que os riscos mais significativos para fins de auditoria são a mensuração do valor justo, a existência e a realização destes ativos.

### Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria

Nossos procedimentos de auditoria foram, entre outros: **(i)** conciliação contábil da carteira; **(ii)** análise das matrículas dos imóveis; **(iii)** verificação do contrato de aquisição da propriedade de investimento, ocorrida no exercício; **(iv)** envolvimento de especialistas em avaliação de ativos para revisão dos laudos a valor justo da totalidade das propriedades para investimento. Os procedimentos realizados pelos especialistas contemplaram: **(a)** análise da razoabilidade das principais premissas e julgamentos exercidos pelos avaliadores; e **(b)** conclusão dos resultados obtidos pelo método comparativo de dados de mercado; **(v)** avaliação dos contratos de opções e seus respectivos exercícios; **(vi)** recálculo dos contratos para as receitas com aluguéis; **(vii)** liquidação financeira das movimentações ocorridas no exercício; e **(viii)** teste de aderência entre as informações registradas e as informações contábeis registradas e divulgadas.

Com base na abordagem de nossa auditoria, nos procedimentos efetuados e nas evidências obtidas, entendemos que os critérios e premissas adotados pelo Fundo para avaliação e mensuração a valor justo das propriedades para investimento e os respectivos resultado obtidos no exercício foram razoáveis no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

## Distribuição de rendimentos

(Conforme Notas Explicativas nº 9, Política de distribuição de resultados e nº 7.3.4 Risco de alteração da legislação aplicável ao Fundo e/ou aos Cotistas)

### Motivo pelo qual o assunto foi considerado um PAA:

Os rendimentos destinados à distribuição aos cotistas do Fundo, de acordo com o Art. 10 da Lei nº 8.668/93, devem levar em consideração a base de cálculo descrita no Ofício-Circular CVM nº 1/2014. Consideramos o cálculo deste montante como um principal assunto de auditoria uma vez que a base de cálculo mencionada anteriormente deve ser ajustada pelas adições e/ou exclusões considerando as obrigações incorridas e a incorrer pelo Fundo, e submetida à apreciação dos cotistas em Assembleia, conforme Ofício-Circular CVM nº 1/2015.

### Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria:

Nossos procedimentos incluíram, entre outros, a verificação da exatidão matemática do cálculo de rendimentos a distribuir preparado pela Administradora do Fundo e análise de sua conformidade ao Ofício-Circular CVM nº 1/2014. Confrontamos as principais adições e exclusões incluídas na base de cálculo com as documentações de suporte providas pela Administradora do Fundo e analisamos também os controles de gerenciamento de liquidez da Administradora para o Fundo, considerando sua capacidade de honrar com suas obrigações presentes de desembolsos de caixa futuros, e consequentes ajustes na base de cálculo das distribuições. Adicionalmente, avaliamos a adequação das divulgações sobre o assunto incluídas na Nota Explicativas nºs 9 e 7.3.4 às demonstrações financeiras.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados e nas evidências obtidas sobre o cálculo da distribuição dos rendimentos ao cotista, que está consistente com a avaliação da Administradora do Fundo, consideramos aceitáveis os critérios utilizados pela Administradora do Fundo para os cálculos de distribuição de rendimentos ao cotista do Fundo derivadas da base de cálculo descrita no Ofício-Circular CVM nº 1/2014 para suportar a base de cálculo e informações incluídas no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

## Responsabilidade da Administradora sobre as demonstrações financeiras

A Administradora do Fundo é responsável pela elaboração e adequada apresentação dessas demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento Imobiliário e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administradora é responsável pela avaliação da capacidade do Fundo continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, 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.

Os responsáveis pela governança do Fundo são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

## Responsabilidade do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, 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 financeiras.

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 financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos 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;
- Obtivemos 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 financeiras 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 financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras 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 e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que, eventualmente, tenham sido identificadas durante nossos trabalhos.

Fornecemos também aos responsáveis pela governança declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras 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, 13 de outubro de 2022



Thiago Benazzi Arteiro  
Contador CRC 1SP-273.332/O-9

Grant Thornton Auditores Independentes Ltda.  
CRC 2SP-025.583/O-1

**Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A.)

CNPJ: 45.246.410/0001-55

**Balço Patrimonial**

Em 30 de junho de 2022 e 2021

(Valores em Milhares de Reais - R\$)

	Nota	Quantidade	30/06/2022		Quantidade	30/06/2021	
			Valor Contábil	% sobre o PL		Valor Contábil	% sobre o PL
<b>Ativo</b>							
<b>Circulante</b>							
<b>Disponibilidades</b>							
Banco Genial S.A.			8.004	0,73		7	0,00
Banco Itaú Unibanco S.A.			4	0,00		5	0,00
			8.000	0,73		2	0,00
<b>Liquidez imediata</b>	<b>4</b>	<b>1.067.823</b>	<b>57.329</b>	<b>5,25</b>	<b>1.390.078</b>	<b>552.270</b>	<b>50,83</b>
Letra do Tesouro Nacional - Compromissada		-	-	-	519.698,00	509.291	46,87
Itaú Soberano Renda Fixa Simples LP Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimentos		1.067.823	57.329	5,25	870.380,24	42.979	3,96
<b>Despesas antecipadas</b>							
Taxa de Fiscalização CVM			39	0,00		-	-
						-	-
<b>Ativos de natureza imobiliária</b>							
<b>Valores a receber</b>							
Arrendamento a receber			-	-		10.664	0,98
Parcela a receber - Venda 5.5977 Paranatinga/MT			312	0,03		-	-
Parcela a receber - Venda 17,1 ha Paranatinga/MT			2.713	0,25		-	-
Parcela a receber - Venda Embauba + Pequi - Operação Brookfield			18.694	1,71		-	-
<b>Não Circulante</b>							
<b>Ativos de natureza imobiliária</b>							
			<b>1.081.348</b>	<b>99,01</b>		<b>564.835</b>	<b>51,98</b>
<b>Propriedades para investimentos - Renda</b>							
Fazenda Bonito - GO	5	18	1.077.723	98,68	12	564.835	51,98
Fazenda Ponte de Pedras - GO		1	37.446	3,43	1	37.454	3,45
Fazenda Santa Clara - PI		1	14.384	1,32	1	14.392	1,32
Fazenda Vale do Rio Celeste - MT		1	120.000	10,99	1	120.000	11,04
Fazenda Poranga II - MT		1	58.000	5,31	1	58.015	5,34
Fazenda São Martinho 1 - MT		1	70.000	6,41	1	70.024	6,44
Fazenda São Martinho 2 - MT		1	31.697	2,90	1	31.714	2,92
Fazenda São Martinho 3 - MT		1	18.302	1,68	1	18.312	1,69
Fazenda São Martinho 4 - MT		1	14.500	1,33	-	-	-
Fazenda São Paulo - GO		1	26.000	2,38	-	-	-
Fazenda São Paulo - GO		1	5.539	0,51	1	5.607	0,52
Fazenda Buri - MT		1	58.720	5,38	1	59.499	5,48
Fazenda São Francisco - MA		1	52.260	4,78	1	52.260	4,81
Fazenda São Tomaz Cachoeirinha - GO		1	25.000	2,29	1	25.027	2,30
Fazenda Sto Antônio do Ouro - BA		1	72.600	6,65	1	72.531	6,68
Fazenda Rio Bonito - MT		1	82.400	7,54	-	-	-
Fazenda Nossa Senhora Aparecida - MA		1	25.500	2,33	-	-	-
Fazenda Cristalina - MT		1	57.000	5,22	-	-	-
Fazenda Paranatinga - MT		1	308.375	28,23	-	-	-
<b>Ações de companhias fechadas</b>							
Paranatinga Agropecuária S.A.	5	1.683.746	3.625	0,33	-	-	-
		1.683.746	3.625	0,33	-	-	-
<b>Total do Ativo</b>			<b>1.168.439</b>	<b>106,98</b>		<b>1.127.776</b>	<b>103,79</b>
<b>Passivo</b>							
<b>Circulante</b>							
<b>Receita diferida</b>							
Arrendamento recebido antecipadamente	5 e 6		29.006	2,66		15.040	1,38
			29.006	2,66		15.040	1,38
<b>Valores a pagar</b>							
Taxa de Administração			1.165	0,11		1.119	0,10
Taxa de Performance			3.326	0,30		2.907	0,27
Rendimentos a pagar			13.810	1,26		8.507	0,78
Diversos			5	0,00		2	0,00
<b>Não Circulante</b>							
<b>Exercício de Opção de Recompra de Imóvel</b>							
Fazenda Santa Clara - PI	5		28.942	2,65		13.622	1,25
Fazenda São Francisco - MA			16.000	1,47		8.000	0,74
Fazenda Sto Antônio do Ouro - BA			11.642	1,07		5.622	0,52
			1.300	0,12		-	-
<b>Total do Passivo</b>			<b>76.254</b>	<b>6,98</b>		<b>41.197</b>	<b>3,79</b>
<b>Patrimônio Líquido</b>							
Cotas integralizadas			1.092.185	100,00		1.086.579	100,00
(-) Custo de emissão de cotas			1.114.458	102,04		1.114.458	102,57
Lucros Acumulados			(44.384)	(4,06)		(44.180)	(4,07)
			22.111	2,02		16.301	1,50
<b>Total do Passivo e do Patrimônio Líquido</b>			<b>1.168.439</b>	<b>106,98</b>		<b>1.127.776</b>	<b>103,79</b>

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

**Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax****CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A.)

CNPJ: 45.246.410/0001-55

**Demonstração do Resultado do Exercício**

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em Milhares de Reais - R\$)

<b>Composição do Resultado do Exercício/Período</b>	<b>Nota</b>	<b>Exercício findo em 30/06/2022</b>	<b>Período de 02/10/2020 a 30/06/2021</b>
<b>Ativos financeiros de natureza imobiliária</b>		<b>175.007</b>	<b>60.078</b>
Receitas de arrendamentos	<b>5 e 6</b>	114.692	51.452
Ajuste valor justo de propriedade para investimento	<b>5</b>	7.146	8.626
Ajuste valor justo da Sociedade Investida	<b>5</b>	65	-
Resultado - Operação Brookfield	<b>5.15</b>	53.104	-
<b>Ativos financeiros de natureza não imobiliária</b>		<b>6.529</b>	<b>3.342</b>
Rendas de aplicações em operações compromissadas		1.594	3.121
Resultado com títulos privados		-	64
Resultado com aplicações em cotas de fundos		4.935	157
<b>Demais despesas</b>		<b>(24.368)</b>	<b>(10.022)</b>
Taxa de administração		(13.786)	(5.671)
Taxa de gestão e performance		(8.435)	(3.551)
Auditoria e custódia		(227)	(35)
Serviços técnicos e especializados		(1.442)	(681)
Taxa de fiscalização CVM		(42)	(25)
Despesas cartorárias		(69)	(17)
Outras despesas		(367)	(42)
<b>Lucro líquido do exercício/período</b>		<b>157.168</b>	<b>53.398</b>
<b>Quantidade de cotas</b>		11.048.018,00	11.048.018,00
<b>Lucro por cota</b>		14,23	4,83

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.



**Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax****CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A.)

CNPJ: 45.246.410/0001-55

**Demonstração do Mutação do Patrimônio Líquido**

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em Milhares de Reais - R\$)

	<b>Cotas integralizadas</b>	<b>Distribui�o de rendimentos</b>	<b>Resultado do exercício/ período</b>	<b>Total</b>
<b>Saldos no início do período</b>	-	-	-	-
Cotas integralizadas	1.114.458	-	-	1.114.458
Custo de emissão de cotas	(44.180)	-	-	(44.180)
Distribui�o de rendimentos	-	(37.097)	-	(37.097)
Resultado do período	-	-	53.398	53.398
<b>Saldos em 30 de junho de 2021</b>	<b>1.070.278</b>	<b>(37.097)</b>	<b>53.398</b>	<b>1.086.579</b>
Cotas integralizadas	-	-	-	-
Custo de emissão de cotas	(204)	-	-	(204)
Distribui�o de rendimentos	-	(151.358)	-	(151.358)
Resultado do exercício	-	-	157.168	157.168
<b>Saldos em 30 de junho de 2022</b>	<b>1.070.074</b>	<b>(188.455)</b>	<b>210.566</b>	<b>1.092.185</b>

As notas explicativas da administra o são parte integrante das demonstra es financeiras.

**Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A.)

CNPJ: 45.246.410/0001-55

**Demonstração de fluxo de caixa - método direto**

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em Milhares de Reais - R\$)

	<b>Nota</b>	<b>Exercício findo em 30/06/2022</b>	<b>Período de 02/10/2020 a 30/06/2021</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades operacionais</b>			
Resultado com operações compromissadas		1.594	3.121
Resultado com títulos privados		-	64
Resultado com aplicações em cotas de fundos		4.935	157
Recebimento de arrendamentos		139.322	55.828
Pagamento de taxa de administração		(13.740)	(4.552)
Pagamento de gestão e performance		(8.016)	(644)
Pagamento de auditoria e custódia		(227)	(35)
Pagamento de serviços técnicos e especializados		(1.437)	(681)
Pagamento de taxa de fiscalização CVM		(81)	(25)
Pagamento de serviços com cartório		(70)	(18)
Demais pagamentos/recebimentos		(368)	(39)
<b>Caixa líquido das atividades operacionais</b>		<b>121.912</b>	<b>53.176</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de investimento:</b>	<b>5</b>		
Aquisição de propriedade para investimento		(205.573)	(556.209)
Recebimento por vendas de propriedades para investimento		1.031	-
Recebimento exercício de opção de recompra de imóvel		15.320	13.622
Aquisição de sociedade investida		(307.785)	-
Operação Brookfield		34.410	-
<b>Caixa líquido das atividades de investimento</b>		<b>(462.597)</b>	<b>(542.587)</b>
<b>Fluxo de caixa das atividades de financiamento:</b>			
Recebimento líquido pela emissão de cotas		-	1.070.278
Distribuição de rendimentos para os cotistas	<b>8</b>	(146.055)	(28.590)
Custos relacionados à emissão de cotas	<b>8</b>	(204)	-
<b>Caixa líquido das atividades de financiamento</b>		<b>(146.259)</b>	<b>1.041.688</b>
<b>Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa</b>		<b>(486.944)</b>	<b>552.277</b>
<b>Caixa e equivalente de caixa no início do exercício/período</b>		<b>552.277</b>	<b>-</b>
<b>Caixa e equivalente de caixa no final do exercício/período</b>		<b>65.333</b>	<b>552.277</b>
<b>Divulgações adicionais a demonstração do fluxo de caixa</b>			
<b>Transações que não envolveram caixa</b>			
Paranatinga Agropecuária S.A. - Redução de capital com entrega de Fazenda (ativos)		304.225	-

As notas explicativas da administração são parte integrante das demonstrações financeiras.

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data de início das operações) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### 1. Contexto Operacional

O Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax (“Fundo”) administrado pelo Banco Genial S.A., foi constituído em 11 de dezembro de 2019, sob forma de condomínio fechado, destinado a investidores em geral e com prazo de duração indeterminado, nos termos da Instrução CVM nº 472 de 31 de outubro de 2008, tendo iniciado as suas operações em 02 de outubro de 2020.

O objetivo preponderante do Fundo é obter rendimento e ganho de capital de longo prazo aos cotistas, mediante a aquisição, venda e arrendamento de imóveis rurais destinados à produção agropecuária, notadamente destinado à produção de grãos e fibras, cana, pecuária ou atividade de produção agrícola em geral, em todo o território nacional que não possuam nenhuma irregularidade perante os órgãos ambientais de âmbito federal, estadual ou municipal e que não sejam objeto de nenhum tipo de constrição judicial, os quais serão adquiridos diretamente pelo Fundo ou via participação em sociedades de propósito específico e complementarmente, nos seguintes ativos:

- (i) ações, debêntures, bônus de subscrição, seus cupons, direitos, recibos de subscrição e certificados de desdobramentos, certificados de depósito de valores mobiliários, cédulas de debêntures, cotas de fundos de investimento, notas promissórias e quaisquer outros valores mobiliários, desde que se trate de emissores registrados na CVM e cujas atividades preponderantes sejam permitidas aos fundos de investimento imobiliários (“FII”);
- (ii) cotas de fundos de investimento em participações (FIP), que tenham como política de investimento, exclusivamente, atividades permitidas aos FII ou de fundos de investimento em ações que sejam setoriais e que invistam exclusivamente em construção civil ou no mercado imobiliário;
- (iii) certificados de potencial adicional de construção, emitidos com base na Instrução da CVM nº 401, de 29 de dezembro de 2003;
- (iv) certificados de recebíveis imobiliários e cotas de fundos de investimento em direitos creditórios (FIDC) que tenham como política de investimento, exclusivamente, atividades permitidas aos FII e desde que estes certificados e cotas tenham sido objeto de oferta pública registrada na CVM ou cujo registro tenha sido dispensado nos termos da regulamentação em vigor;
- (v) letras hipotecárias;
- (vi) letras de crédito imobiliário; e
- (vii) letras imobiliárias garantidas.

Os investimentos deverão observar os seguintes limites de aplicação:

Patrimônio Líquido do Fundo	Representatividade máxima de cada Ativo Alvo individual	Concentração Máxima dos Ativos Alvo por Unidade Federativa	Concentração Máxima de arrendatários grupo econômico	Nº mínimo de Ativos Alvo
Até R\$ 300.000	30%	50%	30%	3
Entre R\$ 300.000,01 e R\$ 400.000,01	27,5%	40%	27,5%	4
Acima de R\$ 400.000,01	27,5%	40%	27,5%	5

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Os Ativos Alvo Imóveis localizados no Estado do Mato Grosso, em conjunto, poderão representar, no máximo, 60% (sessenta por cento) do patrimônio líquido do Fundo, sendo certo que cada Ativo Alvo Imóvel localizado neste Estado poderá representar, no máximo, 20% (vinte por cento) do patrimônio líquido do Fundo.

O Fundo possui suas cotas negociadas em bolsa de valores, pelo código de negociação RZTR11.

A gestão de riscos do Administrador tem suas políticas aderentes às práticas de mercado e está em linha com as diretrizes definidas pelos órgãos reguladores. Os principais riscos associados ao Fundo estão detalhados na Nota Explicativa nº 4.

Os investimentos em fundos de investimentos não são garantidos pelo Banco Genial S.A. (“Administrador”), pelo Gestor ou por qualquer mecanismo de seguro, ou, ainda, pelo Fundo Garantidor de Créditos - FGC. Dessa forma, o cotista está exposto à possibilidade de ser chamado a aportar recursos nas situações em que o patrimônio líquido do Fundo se tornar negativo.

## **2. Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimento imobiliário (“FIIIs”), regulamentados pelas Instruções CVM nº 472/2008 e nº 516/2011 e nº, incluindo as normas previstas no Plano Contábil dos Fundos de Investimento - COFI e as orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

Conforme preconizado no Art. 2º da Instrução CVM nº 516/2011, os FII devem aplicar os critérios contábeis de reconhecimento, classificação e mensuração dos ativos e passivos, assim como os de reconhecimento de receitas e apropriação de despesas, previstos nas normas contábeis emanadas pela CVM, aplicáveis às companhias abertas, ressalvadas as disposições contidas nesta instrução.

Na elaboração das demonstrações financeiras do Fundo, premissas e estimativas de preços foram utilizadas para contabilização e determinação dos valores das propriedades para investimento e sociedade investida integrantes da carteira de investimento do Fundo. Dessa forma, quando da efetiva liquidação financeira desses ativos, os resultados auferidos poderão vir a ser diferentes daqueles estimados.

### Aprovação das demonstrações financeiras

Em 13 de outubro de 2022, as demonstrações financeiras foram aprovadas pelo Administrador do Fundo.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **3. Descrição das principais práticas contábeis**

A elaboração das demonstrações financeiras exige que o Administrador efetue estimativas e adote premissas que afetam os montantes dos ativos e passivos apresentados bem como os montantes de receitas e despesas reportados para o período do relatório. O uso de estimativas se estende às provisões para perdas esperadas, necessárias para créditos de liquidação duvidosa, valor justo e mensuração de valor recuperável de ativos. Os resultados efetivos podem variar em relação às estimativas.

a) Reconhecimento de receitas e despesas

As receitas e as despesas são apropriadas ao resultado segundo o regime contábil de competência.

b) Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de renda fixa, de curto prazo e alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

Em 30 de junho de 2022, o saldo de caixa e equivalente de caixa era representado no montante de R\$65.333 (R\$ 552.277 em 30 de junho de 2021).

c) Classificação dos instrumentos financeiros

I) *Data de reconhecimento*

Todos os ativos e passivos financeiros são inicialmente reconhecidos na data de negociação.

II) *Reconhecimento inicial de instrumentos financeiros*

A classificação dos instrumentos financeiros em seu reconhecimento inicial depende de suas características e do propósito e finalidade pelos quais os instrumentos financeiros foram adquiridos pelo Fundo. Todos os instrumentos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescidos do custo de transação, exceto nos casos em que os ativos e passivos financeiros são registrados ao valor justo por meio do resultado.

III) *Classificação dos ativos financeiros para fins de mensuração*

Os ativos financeiros são incluídos, para fins de mensuração, em uma das seguintes categorias:

Ativos financeiros para negociação (mensurados ao valor justo por meio do resultado): essa categoria inclui os ativos financeiros adquiridos com o propósito de geração de resultado no curto prazo decorrente de sua negociação.

Ativos financeiros mantidos até o vencimento: Incluem os títulos e valores mobiliários, exceto ações não resgatáveis, para os quais haja a intenção e a capacidade financeira para mantê-los até o vencimento, sendo contabilizados pelo custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos intrínsecos, desde que observadas as seguintes condições:

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

- Que o Fundo seja destinado exclusivamente a um único investidor, a investidores pertencentes ao mesmo conglomerado ou grupo econômico-financeiro a investidores qualificados, estes últimos definidos como tal pela regulamentação editada pela CVM relativa aos fundos de investimento; e
- Que o cotista declare, formalmente, por meio de um termo de adesão ao Regulamento do Fundo, a sua capacidade financeira e anuência à classificação de títulos e valores mobiliários integrantes da carteira do Fundo como mantidos até o vencimento. O Fundo classifica seus investimentos em Títulos para negociação, tendo adquirido com o objetivo de serem ativos e frequentemente negociados. Durante o exercício, não foram efetuadas reclassificação dos títulos e valores mobiliários.

#### IV) *Classificação dos ativos financeiros para fins de apresentação*

Os ativos financeiros são classificados por natureza nas seguintes rubricas do balanço patrimonial:

- Disponibilidades: saldos de caixa e depósitos à vista;
- Aplicações financeiras representadas por títulos e valores mobiliários: títulos que representam dívida para o emissor, rendem juros e foram emitidos de forma física ou escritural;
- Aplicações financeiras representadas por Instrumentos de patrimônio: instrumentos financeiros emitidos por outras entidades, como cotas de fundos de investimento imobiliário, com natureza de instrumentos de patrimônio para o emissor; e
- Aluguéis a receber: representam as rendas de aluguéis a receber provenientes das propriedades para investimento.

#### V) *Classificação dos passivos financeiros para fins de mensuração*

Passivos financeiros ao custo amortizado: passivos financeiros, independentemente de sua forma e vencimento, resultantes de atividades de captação de recursos realizados pelo Fundo.

#### VI) *Classificação dos passivos financeiros para fins de apresentação*

Os passivos financeiros são incluídos, para fins de mensuração, em uma das seguintes categorias:

Obrigações por aquisição de imóveis: representam recursos obtidos com o objetivo de financiar a aquisição de propriedades para investimento, sendo avaliados pelo custo amortizado, consoante a taxa contratada.

Em geral, os ativos e passivos financeiros são inicialmente reconhecidos ao valor justo, que é considerado equivalente ao preço de transação. Os instrumentos financeiros não mensurados ao valor justo por meio do resultado são ajustados pelos custos de transação. Os ativos e passivos financeiros são posteriormente mensurados da seguinte forma:

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **I) Mensuração dos ativos financeiros**

Os ativos financeiros são mensurados ao valor justo, sem dedução de custos estimados de transação que seriam eventualmente incorridos quando de sua alienação.

O "valor justo" de um instrumento financeiro em uma determinada data é interpretado como o valor pelo qual ele poderia ser comprado e vendido naquela data por duas partes bem informadas, agindo deliberadamente e com prudência, em uma transação em condições regulares de mercado. A referência mais objetiva e comum para o valor justo de um instrumento financeiro é o preço que seria pago por ele em um mercado ativo, transparente e significativo ("preço cotado" ou "preço de mercado").

Caso não exista preço de mercado para um determinado instrumento financeiro, seu valor justo é estimado com base em técnicas de avaliação normalmente adotadas pelo mercado financeiro, levando-se em conta as características específicas do instrumento a ser mensurado e sobretudo as diversas espécies de risco associados a ele.

### **II) Propriedades para investimento**

Inicialmente, os imóveis são contabilizados pelo custo de aquisição e classificados na categoria de propriedades para investimento. O custo de aquisição inclui todos os gastos da transação diretamente atribuíveis à operação de compra, tais como, taxas cartorárias, tributos incidentes sobre a transferência de propriedade do imóvel, corretagens e honorários advocatícios, sendo que para imóveis destinados à venda no curso ordinário do negócio, o custo também engloba os gastos incorridos para que o imóvel esteja em condições normais de venda, tais como, reformas, gastos com engenharia e projetos de arquitetura. Entende-se por custo dos imóveis em construção todos os gastos diretamente relacionados à unidade em construção.

Os imóveis classificados na categoria de propriedades para investimento, após o seu reconhecimento inicial, são continuamente **contabilizados** e mensurados ao seu valor justo, sendo seus impactos reconhecidos no resultado do exercício. Entende-se por valor justo o valor pelo qual um ativo pode ser trocado, ou um passivo liquidado entre partes independentes, conhecedoras do negócio e dispostas a realizar a transação, sem que represente uma operação forçada. Incluem-se nesta categoria os imóveis que estão em construção ou desenvolvimento, imóveis adquiridos com o objetivo de auferir renda e imóveis com apreciação de capital de longo prazo.

Se a instituição administradora concluir que o valor justo de uma propriedade para investimento em construção não é mensurável de maneira confiável, a mensuração deve ser feita pelo valor de custo até que o valor justo possa ser determinado de maneira confiável ou quando a construção for completada, o que ocorrer primeiro.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### III) Investimento em entidades controladas

Investimentos em entidades controladas, detidos por fundos de investimento que sejam qualificados como entidades de investimento, devem ser avaliados a valor justo, em conformidade com as normas contábeis que tratam de valor justo, cuja referência mais objetiva e comum para o valor justo de um instrumento financeiro é o preço que seria pago por ele em um mercado ativo, transparente e significativo (preço cotado, ou preço de mercado).

Caso não exista preço de mercado para um determinado instrumento financeiro, seu valor justo é estimado com base em técnicas de avaliação normalmente adotadas pelo mercado financeiro, levando-se em conta as características específicas do instrumento a ser mensurado e sobretudo as diversas espécies de riscos associados.

### IV) Reconhecimento de variações de valor justo

As propriedades para investimento e os investimentos em sociedades controladas estão demonstradas pelos seus respectivos valores justos, os quais foram obtidos através de laudos de avaliação, elaborados por entidades profissionais com qualificação reconhecida e formalmente aprovados pelo Administrador do Fundo, deduzidos dos ajustes decorrentes dos valores das opções de compra outorgadas aos vendedores dos ativos ao Fundo. A variação no valor justo das propriedades para investimento é reconhecida na demonstração do resultado do exercício, no período em que referida valorização ou desvalorização tenha ocorrido.

A entidade determina no valor justo da propriedade para investimento e da sociedade investida pelo valor de realização da operação, considerando as opções outorgadas pelo Fundo.

As opções de compra outorgadas dão aos vendedores o direito de recompra das propriedades mediante envio de notificação ao Fundo até o prazo de exercício de cada opção.

A Nota Explicativa nº 5 descreve a forma de mensuração dos valores justos e mais detalhes sobre as opções.

### d) Aluguéis a receber

Estão registradas pelo valor a vencer correspondente ao período de uso pelo locatário conforme contratos de locação dos respectivos imóveis, deduzidas de provisão para perdas quando aplicável.



## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### e) Provisões e ativos e passivos contingentes

O Fundo, ao elaborar suas demonstrações financeiras faz a segregação entre:

- Provisões: saldos credores que cobrem obrigações presentes (legais ou presumidas) na data do balanço patrimonial decorrentes de eventos passados que poderiam dar origem a uma perda ou desembolso para o Fundo cuja ocorrência seja considerada provável e cuja natureza seja certa, mas cujo valor e/ou época sejam incertos;
- Passivos contingentes: possíveis obrigações que se originem de eventos passados e cuja existência somente venha a ser confirmada pela ocorrência ou não de um ou mais eventos futuros que não estejam totalmente sob o controle do Fundo. São reconhecidos no balanço quando, baseado na opinião de assessores jurídicos e do administrador, for considerado provável o risco de perda de uma ação judicial ou administrativa, com uma provável saída de recursos para a liquidação das obrigações. Os passivos contingentes classificados como perda possível pelos assessores jurídicos e pelo Administrador são apenas divulgados em notas explicativas, enquanto aqueles classificados como perda remota não requerem divulgação;
- Ativos contingentes: ativos originados em eventos passados e cuja existência dependa, e somente venha a ser confirmada pela ocorrência ou não de eventos além do controle do Fundo. Não são reconhecidos no balanço patrimonial ou na demonstração do resultado.

## 4. Ativos financeiros de natureza não imobiliária

Os ativos financeiros de natureza não imobiliária em 30 de junho de 2022 e 2021, estão representadas por:

	<u>30/06/2022</u>	<u>Faixas de vencimento</u>	<u>30/06/2021</u>	<u>Faixas de vencimento</u>
Cotas de fundos de investimento (a)	57.329	-	42.979	-
Letra do Tesouro Nacional – Compromissada	-	-	509.291	Até 30 dias
<b>Total</b>	<b>57.329</b>		<b>552.270</b>	

- (a) Cotas do Itaú Soberano Renda Fixa Simples LP Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimentos, administrado pelo Itaú Unibanco S.A. As cotas não possuem vencimento e podem ser resgatadas a qualquer momento (liquidez diária).

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data de início das operações) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### 5. Ativos financeiros de natureza imobiliária

Em 30 de junho de 2022 e 2021, o Fundo possuía saldo nos seguintes ativos imobiliários:

	Áreas de Propriedade				Operação de Aquisição				Operação de Arrendamento				
	Fazenda	Localização	Área Total	Área de Plantio	Culturas	Tese de Investimento	Data de aquisição	Valor Total R\$ MM	Valor por Hectare R\$ Mil	Opção de Compra	Arrendatário	Prazo de Arrendamento	Prazo para o exercício da Opção
(1)	Bonito	Serranópolis – GO	2.304 hectares	1.557 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	17/09/2020	51,8	22,4	Sim	Valter Miguel Giacomini	10 anos	29/11/2023
	Ponte de Pedras						01/12/2020						30/11/2023
(2)	Santa Clara	Bom Jesus - PI	12.272 hectares	7.860 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Buy to Lease	17/09/2020	122,4	9,9	Sim	Grupo Fritzen	15 anos	29/06/2035
(3)	Vale do Rio Celeste	Nova Ubiratã – MT	2.084 hectares	1.626 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	07/10/2020	58	27,8	Sim	Grupo Lermen	13 anos	29/11/2024
(4)	Poranga II	Sorriso – MT	2.522 hectares	2.077 hectares	Canas-de-açúcar e Soja	Sale & Leaseback	21/10/2020	70	27,7	Sim	Agropecuária Poranga	10 anos	30/11/2024
(5)	São Martinho I	Sorriso - MT	3.374 hectares	2.387 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	16/11/2020	90,5	26,8	Sim	Grupo Führ	10 anos	30/11/2024
	São Martinho II						16/11/2020						30/11/2024
	São Martinho III						02/08/2021						30/11/2031
	São Martinho IV						13/10/2021						30/11/2031
(6)	São Paulo	Rio Verde – GO	728 hectares	621 hectares	Soja, Milho, Sorgo e Feijão	Sale & Leaseback	18/11/2020	5,5	7,6	Sim	Cereal Ouro	10 anos	28/04/2023
(7)	Buriti	São José do Xingu - MT	3.354 hectares	2.368 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	16/11/2020	58,6	17,4	Sim	Cereal Ouro	10 anos	28/04/2023
(8)	São Francisco	Buriticupu – MA	1.527 hectares	1.523 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Buy to Lease	25/11/2020	40,1	26,2	Sim	Scheffer	10 anos	30/06/2021
(9)	São Tomaz Cachoeirinha	Rio Verde - GO	775 hectares	663 hectares	Soja, Milho, Sorgo e Feijão	Sale & Leaseback	27/04/2021	24,3	31,3	Sim	Grupo São Tomaz	10 anos	30/06/2030
(10)	Santo Antônio do Ouro	Formosa do Rio Preto - BA	7.223 hectares	3.349 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	25/05/2021	72,5	10	Sim	Sementes Oilema	10 anos	30/10/2030
(11)	Rio Bonito	Canarana - MT	4.903 hectares	4.133 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	20/07/2021	82,4	16,8	Sim	Úbere Agropecuária	14 anos	19/07/2035
(12)	Nossa Senhora da Aparecida	Balsas - MA	1.494 hectares	1.065 hectares	Soja, Milho e Sorgo	Sale & Leaseback	23/07/2021	25,5	17,1	Sim	Luis Felli	10 anos	15/06/2031
(13)	Cristalina	Campo Verde - MT	1.632 hectares	1.363 hectares	Soja, Milho e Algodão	Sale & Leaseback	05/08/2021	57	41,8	Sim	Grupo Cultivo	10 anos	30/06/2031
(14)	Paranatinga	Sorriso - MT	8.235 hectares	5.092 hectares	Soja, Milho e Algodão	Buy to Lease	12/08/2021	299,5	58,8	Sim	Grupo Lermen	13 anos	
	SPE Paranatinga												

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Movimentação e abertura do valor justo

Em 30 de junho de 2022, conforme descrito nas notas abaixo, os ativos imobiliários estão apresentados pelos seus respectivos valores justos, os quais foram obtidos através de laudos de avaliação, elaborados por entidades profissionais com qualificação reconhecida e formalmente aprovados pelo Administrador do Fundo, deduzidos dos ajustes decorrentes dos valores das opções de compra outorgadas pelo Fundo aos vendedores dos ativos.

	Fazenda	Localização	Valor contábil em 30/06/2022	Aquisições e Gastos Capitalizados	Redução de capital	Vendas - Recebidas e a receber	Resultado (*)	Valor contábil em 30/06/2022	Opções de Compra	Laudo de avaliação: Terra Nua (-) Passivos Ambientais	Ajustes Opções
(1)	Bonito	Serranópolis – GO	37.454	80	-	-	(88)	37.446	37.446	148.892	(111.446)
	Ponte de Pedras		14.392	7	-	-	(15)	14.384	14.384	76.784	(62.400)
(2)	Santa Clara	Bom Jesus - PI	120.000	72	-	-	(72)	120.000	120.000	478.034	(358.034)
(3)	Vale do Rio Celeste	Nova Ubiratã – MT	58.015	2	-	-	(17)	58.000	58.000	173.193	(115.193)
(4)	Poranga II	Sorriso – MT	70.024	-	-	-	(24)	70.000	70.000	268.842	(198.842)
(5)	São Martinho I	Sorriso - MT	31.714	-	-	-	(17)	31.697	31.697	94.461	(62.764)
	São Martinho II		18.312	-	-	-	(10)	18.302	18.302	54.543	(36.241)
	São Martinho III		-	21.565	-	-	(7.065)	14.500	14.500	43.211	(28.711)
	São Martinho IV		-	18.940	-	-	7.060	26.000	26.000	77.482	(51.482)
(6)	São Paulo	Rio Verde - GO	5.607	5	-	-	(73)	5.539	5.539	86.730	(81.191)
(7)	Buriti	São José do Xingu - MT	59.499	-	-	-	(779)	58.720	58.720	96.392	(37.672)
(8)	São Francisco	Buriticupu – MA	52.260	-	-	-	-	52.260	52.260	74.155	(21.895)
(9)	São Tomaz Cachoeirinha	Rio Verde - GO	25.027	-	-	-	(27)	25.000	25.000	97.785	(72.785)
(10)	Santo Antônio do Ouro	Formosa do Rio Preto - BA	72.531	60	-	-	9	72.600	72.600	217.291	(144.691)
(11)	Rio Bonito	Canarana - MT	-	82.400	-	-	-	82.400	82.400	216.533	(134.133)
(12)	Nossa Senhora da Aparecida	Balsas - MA	-	25.500	-	-	-	25.500	25.500	56.564	(31.064)
(13)	Cristalina	Campo Verde - MT	-	56.942	-	-	58	57.000	57.000	155.814	(98.814)
(14)	Paranatinga	Sorriso - MT	-	-	304.225	(4.056)	8.806	308.375	308.375	654.097	(345.722)
	SPE Paranatinga		-	307.785	(304.225)	-	65	3.625	3.625	-	-
			564.835	513.358	-	(4.056)	7.211	1.081.348	1.081.348	3.070.803	(1.93.080)

(\*) Na Demonstração do Resultado do Exercício, o Resultado apurado com as Fazendas, no montante de R\$ 7.146, está sendo apresentado em separado do Resultado apurada com a Sociedade Investidas, no montante de R\$ 65. Total de R\$ 7.211.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data de início das operações) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **5.1. Fazendas Bonito e Ponte das Pedras**

As Fazendas Bonito e Ponte de Pedras são propriedades de médio porte localizadas no município de Serranópolis, região consolidada de produção de grãos do sudoeste do estado de Goiás. As Fazendas estão em produção há mais de 10 anos, possui relevo plano e pluviometria média de 1.400 mm por ano, concentrada nos meses de Outubro a Abril.

#### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 17 de setembro de 2020, o Fundo realizou a compra da Fazenda Bonito, imóvel localizado no município de Serranópolis, Estado de Goiás, registrado sob a matrícula nº 6.192, 6.193 e 7.271 do Cartório de Registro de Imóveis de Serranópolis, estado de Goiás, “Fazenda Bonito”, pelo preço de R\$ 37.446, sendo, R\$ 11.880, R\$ 13.114 e R\$ 12.452, respectivamente referente às matrículas 6.192, 6.193 e 7.271.

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 01 de dezembro de 2020, o Fundo realizou a compra da Fazenda Ponte de Pedras, o imóvel localizado no município de Serranópolis, Estado de Goiás, registrado sob a matrícula nº 7.765 (antiga matrícula nº 5.114) do Cartório de Registro de Imóveis de Serranópolis, estado de Goiás, “Fazenda Ponte das Pedras”, pelo preço de R\$ 14.384.

#### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 17 de setembro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Sr. Valter Giacomini, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral da “Fazenda Bonito”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima.

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 01 de dezembro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Sr. Valter Giacomini, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral da “Fazenda Ponte das Pedras”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima.

#### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Na avaliação remota, por não haver visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 17 de setembro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Valter Giacomini, o Fundo entrega ao Valter Giacomini toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Valter Giacomini explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 01 de dezembro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Valter Giacomini, o Fundo entrega ao Valter Giacomini toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Valter Giacomini explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **5.2. Fazenda Santa Clara**

A Fazenda teve sua área de produção consolidada no ano de 2006 e também possui boa aptidão para produção de algodão em regime de sequeiro. A pluviometria média da região é de 1.100 mm por ano, concentrada nos meses de Outubro a Abril.

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 17 de setembro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Bom Jesus, Estado do Piauí, registrado sob a matrícula nº 7.388 do Cartório de Registro de Imóveis de Bom Jesus, estado do Piauí, “Fazenda Santa Clara”, pelo preço de R\$ 120.000.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 14 de dezembro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Fritzen, em caráter irrevogável e irretroatável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda Santa Clara”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima.

Em 16 de julho de 2021 o Grupo Fritzen exerceu a opção de compra pelo valor de R\$ 120.000.

Em 23 de junho de 2021 o Fundo recebeu a 1ª parcela do exercício da opção no total de R\$ 8.000 correspondente ao principal.

Em 30 de junho de 2022 o Fundo recebeu a 2ª parcela do exercício da opção no total de R\$ 8.000 correspondente ao principal.

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 07 de outubro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Alexandre Lermen, o Fundo entrega ao Alexandre Lermen toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Alexandre Lermen explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 15 anos.

### **5.3. Fazenda Vale do Rio Celeste**

As propriedades estão localizadas a 10 quilômetros da cidade de Nova Ubiratã-MT. Existem dois pivôs centrais de irrigação instalados em uma das áreas, garantindo segurança e ganhos de produtividade. O clima favorável da região permite o cultivo de algodão safrinha, cultura de maior valor agregado.

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 07 de outubro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Nova Ubiratã, Estado do Mato Grosso, registrado sob a matrícula nº 4.505, 4.507, 326, 327, 328, 341 e 4.195 do Cartório de Registro de Imóveis de Nova Ubiratã, Estado do Mato Grosso, "Fazenda Vale do Rio Celeste", pelo preço de R\$ 58.000. Sendo, R\$ 6.659, R\$ 9.135, R\$ 5.556, R\$ 8.353, R\$ 9.333, R\$ 14.469 e R\$ 4.495, respectivamente referente às matrículas 4.505, 4.507, 326, 327, 328, 341 e 4.195.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 07 de outubro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Lermen, em caráter irrevogável e irretroatável, a Opção de Compra para aquisição integral da "Fazenda Vale do Rio Celeste", a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima, o fluxo prevê o pagamento até 30/11/2033.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 14 de dezembro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Lermen, o Fundo entrega ao Grupo Lermen toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Lermen explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 13 anos.

## **5.4. Fazenda Poranga II**

A Fazenda Poranga II está localizada a apenas de 16 km da cidade de Sorriso, município conhecido como "Capital do Agronegócio" as margens da BR-163, principal rota de escoamento da produção de grãos no Brasil. A pluviometria média da região é de 1.900 mm ao ano, durante o período de Setembro a Maio, permitindo o cultivo de safra e safrinha.

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 21 de outubro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Sorriso, Estado do Mato Grosso, registrado sob a matrícula nº 59.508 do Cartório de Registro de Imóveis de Sorriso, estado do Mato Grosso, "Fazenda Poranga II", pelo preço de R\$ 68.627.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 21 de outubro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Poranga, em caráter irrevogável e irretroatável, a Opção de Compra para aquisição integral da "Fazenda Poranga II", a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima, o fluxo prevê o pagamento até 30/11/2030.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 21 de outubro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Poranga, o Fundo entrega ao Grupo Poranga toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Poranga explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **5.5. Fazendas São Martinho I, II, III e IV**

As Fazendas São Martinho I, II, III e IV estão instaladas em uma das regiões mais consolidadas do ponto de vista de produção e valorização, conhecida como "Tropical" localizada no município de Sorriso-MT. A pluviometria média é de 1.900 mm por ano durante os meses de Setembro a Maio, permitindo o cultivo de 2 safras ao ano.



## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 16 de novembro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Sorriso, Estado do Mato Grosso, registrado sob a matrícula nº 60.926 e 60.927 do Cartório de Registro de Imóveis de Sorriso, Estado do Mato Grosso, “Fazenda São Martinho I”, pelo preço de R\$ 31.079.

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 16 de novembro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Sorriso, Estado do Mato Grosso, registrado sob a matrícula nº 39.797 e 39.798 do Cartório de Registro de Imóveis de Sorriso, Estado do Mato Grosso, “Fazenda São Martinho II”, pelo preço de R\$ 17.940. Sendo, R\$ 6.286 e R\$ 11.654, respectivamente referente às matrículas 39.797 e 39.798.

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 02 de agosto de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Sorriso, Estado do Mato Grosso, registrado sob a matrícula nº 57.846 do Cartório de Registro de Imóveis da respectiva cidade, “Fazenda São Martinho III”, pelo preço de R\$ 14.500.

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 13 de outubro de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Sorriso, Estado do Mato Grosso, registrado sob a matrícula nº 39.212 do Cartório de Registro de Imóveis da respectiva cidade, “Fazenda São Martinho IV”, pelo preço de R\$ 26.000.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 16 de novembro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Fhur, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral da “Fazenda São Martinho I e II”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima, o fluxo prevê o pagamento até 30/11/2030.

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 21 de julho de 2021, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Fhur, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral da “Fazenda São Martinho III”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima, o fluxo prevê o pagamento até 30/11/2031.

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 05 de outubro de 2021, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Fhur, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral da “Fazenda São Martinho IV”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima, o fluxo prevê o pagamento até 30/11/2031.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 16 de novembro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Fhur, o Fundo entrega ao Grupo Fhur toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Fhur explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 21 de julho de 2021, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Fhur, o Fundo entrega ao Grupo Fhur toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Fhur explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 05 de outubro de 2021, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Fhur, o Fundo entrega ao Grupo Fhur toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Fhur explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **5.6. Fazenda São Paulo**

A Fazenda São Paulo é uma propriedade de médio porte localizada entre os municípios de Rio Verde e Montividiu, região consolidada de produção de grãos do sudoeste do estado de Goiás. A propriedade encontra-se em produção há mais de 25 anos e possui parte de sua área irrigada, propiciando o plantio de 3 safras por ano. A pluviometria média da região é de 1.600mm por ano, concentrada nos meses de Outubro a Abril.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 18 de novembro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Rio Verde, Estado do Goiás, registrado sob a matrícula nº 94.364, 49.116 e 68.188 do Cartório de Registro de Imóveis de Rio Verde, Estado do Goiás, “Fazenda São Paulo I e II”, pelo preço de R\$ 5.000. Sendo R\$ 657, R\$ 2.330 e R\$ 2.013, respectivamente referente às matrículas 94.364, 49.116 e 68.188.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 18 de novembro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Schwening, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda São Paulo I e II”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima.

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogeneizados para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 18 de novembro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Schwening, o Fundo entrega ao Grupo Schwening toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Schwening explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **5.7. Fazendas Bacuri e Buriti**

As Fazendas Bacuri e Buriti estão localizadas no município de São José do Xingu, no norte do estado do Mato Grosso. A região foi por muitos anos tradicional em pecuária, mas vem passando por franca expansão de agricultura devido às condições favoráveis de precipitação e qualidade do solo. As características da região propiciam o plantio de soja durante a safra e milho na safrinha.

#### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 16 de novembro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Rio Verde, Estado do Goiás, registrado sob a matrícula nº 16.410 e 18.069 do Cartório de Registro de Imóveis de Rio Verde, Estado do Goiás, “Fazenda Bacuri e Buriti”, pelo preço de R\$ 58.316. Sendo R\$ 29.477 e R\$ 28.839, respectivamente referente às matrículas 16.410 e 18.069.

#### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 18 de novembro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Schwening, em caráter irrevogável e irretroatável, a Opção de Compra para aquisição integral das “Fazendas Bacuri e Buriti”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender pelo preço da Opção, descrita no quadro acima, o fluxo prevê o pagamento até 30/04/2030.

#### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 18 de novembro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Schwening. O Fundo entrega ao Grupo Schwening toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Schwening explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

### **5.8. Fazenda São Francisco**

A Fazenda São Francisco está localizada no noroeste do estado do Maranhão, mais precisamente no município de Buriticupu. A região é conhecida por possuir terras férteis com alto teor de argila, clima estável e logística altamente favorável para exportação de grãos dada a proximidade com o porto de Itaqui em São Luis. A pluviometria média da região é de 1400 mm por ano com ótima regularidade, permitindo o cultivo de uma safra com bastante segurança.

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 25 de novembro de 2020, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Buriticupu, Estado do Maranhão, registrado sob a matrícula n° 2.574 e 2.577 do Cartório de Registro de Imóveis de Buriticupuru, Estado do Maranhão, “Fazenda São Francisco”, pelo preço de R\$ 40.132. Sendo R\$ 22.276 e R\$ 17.856, respectivamente referente às matrículas 2.574 e 2.577.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 14 de outubro de 2020, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Scheffer, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral da “Fazenda São Francisco”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel, o fluxo prevê o pagamento anual até 01/07/2030.

Em 03 de maio de 2021 o Grupo Scheffer exerceu a opção de compra pelo valor de R\$ 52.260.

Em 30 de junho de 2021 o Fundo recebeu a 1ª parcela do exercício da opção no total de R\$ 5.622, sendo R\$ 4.134 correspondente ao principal do exercício da opção e R\$1.488 correspondente aos juros da 1ª parcela. Os juros foram reconhecidos no resultado do período findo em 30 de junho de 2021.

Em 30 de junho de 2022 o Fundo recebeu a 2ª parcela do exercício da opção no total de R\$ 6.020, sendo R\$ 4.134 correspondente ao principal do exercício da opção e R\$1.866 correspondente aos juros da 1ª parcela. Os juros foram reconhecidos no resultado do exercício findo em 30 de junho de 2022.

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogeneizados para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 14 de outubro de 2020, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Scheffer. O Fundo entrega ao Grupo Scheffer toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Scheffer explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **5.9. Fazenda São Tomaz**

A Fazenda São Tomaz é uma propriedade de médio porte localizada no sudoeste goiano, uma das regiões mais consolidadas na produção de grãos do país. A Fazenda teve sua área de produção consolidada há mais de 20 anos e possui aptidão para o cultivo de 2 safras por ano. A pluviometria média da região é de 1.600 mm por ano, concentrada nos meses de Outubro e Abril.

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 27 de abril de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Rio Verde, Estado de Goiás, registrado sob a matrícula nº 96.722 e 96.723 do Cartório de Registro de Imóveis de Rio Verde, Estado de Goiás, "Fazenda São Tomaz", pelo preço de R\$ 24.272. Sendo R\$ 17.652 e R\$ 6.620, respectivamente referente às matrículas 96.722 e 96.723.

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 27 de abril de 2021, o Fundo concedeu outorga ao Grupo Tomaz, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do "Fazenda São Francisco", a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel pelo preço da Opção, descrita no quadro acima.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 27 de abril de 2021, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Tomaz. O Fundo entrega ao Grupo Tomaz toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Tomaz explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **5.10. Fazenda Santo Antônio do Ouro**

A Fazenda Santo Antônio do Ouro é uma propriedade de grande porte localizada na linha do ouro, região consolidada de produção de grãos e fibras do oeste baiano. A Fazenda teve sua área de produção consolidada no ano de 2015, possui aptidão para o cultivo de algodão sequeiro bem como soja semente, devido sua elevada altitude (800m). A pluviometria média da região é de 1.100mm por ano, concentrada nos meses de Outubro a Abril.

### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 25 de maio de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Rio Preto, Estado da Bahia, registrado sob a matrícula nº 1.320, 3.135, 4.784, 5.325 e 4.372 do Cartório de Registro de Imóveis de Riachão das Neves, Estado da Bahia, "Fazenda Santo Antônio do Ouro", pelo preço de R\$ 70.640. Sendo R\$ 29.122, R\$ 1.701, R\$ 11.358, R\$ 28.459, respectivamente referente às matrículas 1.320, 3.135, 4.784, 5.325 e 4.372.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 07 de julho de 2021, o Fundo concedeu outorga à Agropecuária Irmãos Gatto Ltda., em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda Santo Antônio do Ouro”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel pelo preço da Opção, descrita no quadro acima. O fluxo prevê o pagamento anual até 30/10/2030.

Em 7 de julho de 2021 a Agropecuária Irmãos Gatto Ltda. exerceu a opção de compra pelo valor de R\$ 72.600.

Em 30 de junho de 2022 o Fundo recebeu a 1ª parcela do exercício da opção no total de R\$ 1.300.

### Valor Justo

Em 30 de junho de 2021, considerando a proximidade do evento de liquidez e da data de reporte dessas demonstrações financeiras, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado pelo valor do custo de aquisição.

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em 22 de junho de 2021 a arrendatária celebrou o Termo de Distrato de Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural e recebeu o montante de R\$ 1.300, também foi celebrado o Termo de Compromisso de Compra e Venda Vinculante referente a Fazenda.

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 07 de julho de 2021, foi celebrado entre o Fundo e a Sementes Oilema. O Fundo entrega a Sementes Oilema toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a mesma explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.



## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **5.11. Fazenda Rio Bonito**

A Fazenda Rio Bonito é uma propriedade de grande porte localizada no município de Canarana, região conhecida como “Vale do Araguaia” que é uma importante região de produção no nordeste do estado do Mato Grosso. As características de solo, relevo e pluviometria de 1.700mm por ano propiciam o cultivo de soja durante a safra e milho na safrinha. A Fazenda teve sua área de produção consolidada no ano de 2015, possui aptidão para o cultivo de algodão sequeiro bem como soja semente, devido sua elevada altitude (800m). A pluviometria média da região é de 1.100mm por ano, concentrada nos meses de Outubro a Abril.

#### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 20 de julho de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Canarana, Estado do Mato Grosso, registrado sob as matrículas nº 20.026, 20.027, 20.028, 20.029 e 20.030 do Cartório de Registro de Imóveis de Canarana/MT, “Fazenda Rio Bonito”, pelo preço de R\$ 82.400.

#### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 19 de julho de 2021, o Fundo concedeu outorga à Úbere Agropecuária Eireli, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda Rio Bonito”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel pelo preço da Opção, descrita no quadro acima. O fluxo prevê o pagamento anual até 19/07/2035.

#### Valor Justo

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

#### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 19 de julho de 2021, foi celebrado entre o Fundo e Úbere Agropecuária. O Fundo entrega a Úbere Agropecuária toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a mesma explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 14 anos.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **5.12. Fazenda Nossa Senhora da Aparecida**

A Fazenda Nossa Senhora Aparecida está localizada nos municípios de Balsas e Sambaíba-MA, na região mais consolidada do estado. Atualmente conta com 1.065 hectares agricultáveis e produz ao longo do ano soja, milho e sorgo. A altitude da propriedade é de aproximadamente 400 metros e possui uma pluviometria média de 1.200 mm por ano, concentrada nos meses de outubro a maio.

#### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 23 de julho de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado nos municípios de Balsas e Sambaíba, no Estado do Maranhão, registrado sob as matrículas nº 29.863 e 2.877 do Cartório de Registro de Imóveis das respectivas cidades, “Fazenda Nossa Senhora da Aparecida”, pelo preço de R\$ 25.500.

#### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 19 de julho de 2021, o Fundo concedeu outorga a Luis Fernando Sartini Felli e à Claudia Brusanti Felli, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda Nossa Senhora da Aparecida”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel pelo preço da Opção, descrita no quadro acima. O fluxo prevê o pagamento anual até 15/06/2031.

#### Valor Justo

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogeneizados para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

#### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 19 de julho de 2021, foi celebrado entre o Fundo e Luis Felli. O Fundo entrega a Luis Felli toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que o mesmo explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **5.13. Fazenda Cristalina**

A Fazenda Cristalina está localizada no município de Campo Verde, uma das regiões mais consolidadas do estado do Mato Grosso. A propriedade teve sua área consolidada na safra de 1996, atualmente conta 338 hectares irrigados e produz ao longo do ano soja semente, milho semente e algodão, que são culturas de altíssimo valor agregado. A altitude da propriedade é de 680 metros e possui uma pluviometria média de 1.900mm por ano, concentrada nos meses de outubro a maio.

#### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças, firmado em 05 de agosto de 2021, o Fundo realizou a compra do imóvel localizado no município de Campo Verde, Estado do Mato Grosso, registrado sob as matrículas nº 15.321, 15.322, 15.323, 15.325, 15.326, 15.327 e 15.328 (desmembradas da antiga matrícula nº10.334) do Cartório de Registro de Imóveis da respectiva cidade, “Fazenda Cristalina”, pelo preço de R\$ 57.000.

#### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 30 de julho de 2021, o Fundo concedeu outorga a Guidone Romeu Dallastra e a Eliza Caramori Dallastra, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda Cristalina”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel pelo preço da Opção, descrita no quadro acima. O fluxo prevê o pagamento anual até 30/06/2031.

#### Valor Justo

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d’Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo “Método comparativo de dados de mercado”. A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogêneos para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita “in loco”, avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

#### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 30 de julho de 2021, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Cultivo. O Fundo entrega ao Grupo Cultivo toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que ele explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 10 anos.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **5.14. Fazenda Paranatinga e Paranatinga Agropecuária S.A. (“SPE Paranatinga”)**

A Fazenda Paranatinga está localizada no município de Sorriso-MT, maior município produtor de soja e milho do país. Possui no total 8.235 hectares, sendo 5.092 agricultáveis e produz ao longo do ano soja, milho, sorgo e alto potencial para o cultivo de algodão. A altitude da propriedade é de aproximadamente 380 metros e pluviometria média de 1.500 mm por ano, concentrada nos meses de setembro a maio.

#### Aquisição

Em Instrumento Particular de Compromisso de Compra e Venda de Imóvel e Outras Avenças da Paranatinga Agropecuária S.A., detentora da Fazenda Paranatinga, firmado em 12 de agosto de 2021, o Fundo realizou a compra do SPE Paranatinga, detentora do imóvel localizado no município de Sorriso, Estado do Mato Grosso, registrado sob as matrículas nº 58.705, 58.706, 58.707, 58.708 e 58.709 do Cartório de Registro de Imóveis da respectiva cidade, “Fazenda Paranatinga”, pelo preço de R\$ 299.545, desembolsados em 3 (três) tranches: na formalização do Instrumento de compra e venda de ações, no closing da transação e 180 dias após a transferência da titularidade das ações. Foram adquiridas 869.578 ações.

Em Assembleia Geral Extraordinária da SPE Paranatinga, realizada em 30 de agosto de 2021, foi aprovado aumento de capital da SPE Paranatinga, no montante de R\$7.640, com a emissão de 3.613.088 ações, todas subscritas e integralizadas pelo Fundo no ato.

Em Assembleia Geral Extraordinária da SPE Paranatinga, realizada em 01 de dezembro de 2021, foi aprovada a Redução do Capital Social, da Companhia, com o cancelamento de 3.035.378 ações. Nessa redução, o Fundo recebeu a Fazenda Paranatinga como pagamento, pelo valor de R\$ 304.225, correspondente ao custo proporcional de aquisição da SPE.

Em Assembleia Geral Extraordinária da SPE Paranatinga, realizada em 23 de fevereiro de 2022, foi aprovado aumento de capital da SPE Paranatinga, no montante de R\$500, com a emissão de 236.458 novas ações, todas nominativas, sendo 52.588 ações ordinárias e 183.870 ações preferenciais classe “B”, todas subscritas pelo Fundo no ato e integralizadas em 25 de fevereiro de 2022.

#### Opção de Compra

Em Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 02 de junho de 2022, o Fundo concedeu outorga a Alexandre Lermen, em caráter irrevogável e irretratável, a Opção de Compra para aquisição integral do “Fazenda Paranatinga”, a seu exclusivo critério, no prazo e segundo as condições estabelecidas no instrumento de Opção de Compra. Se exercida a Opção de Compra, o Fundo ficará obrigado a vender o imóvel pelo preço da Opção, descrita no quadro acima. O fluxo prevê o pagamento anual até 30/11/2031.

Em 9 de junho de 2022 ocorreu o 1º Termo Aditivo ao Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural firmado em 02 de junho de 2022, pelo qual as partes fizeram constar a descrição do maquinário detido pela SPE Paranatinga, que também está contido na operação.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### Valor Justo da Fazenda

Em 30 de junho de 2022, o valor justo correspondente a propriedade para investimento está suportado por avaliação externa elaborada por empresa especializada Amaral d'Avila Engenharia de Avaliações, ajustado pelo valor da opção de compra. Para aferição do valor, o avaliador optou pelo "Método comparativo de dados de mercado". A avaliação foi elaborada base nos dados pesquisados no mercado imobiliário local, sendo os mesmos devidamente homogeneizados para as características próprias do objeto valorado. Considerou-se como data base da avaliação o mês de junho de 2022. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar. Para localização do perímetro foi-se utilizado além dos documentos recebidos, informações contidas nos acervos oficiais do INCRA, SIGEF e CAR de maneira complementar.

Na avaliação remota, por não ter ocorrido visita "in loco", avaliou-se apenas a terra nua, líquida dos passivos ambientais. Portanto, os ativos edificações/benfeitorias, produções vegetais e florestas nativas não foram avaliados.

### Contrato de Arrendamento

Em Instrumento Particular de Arrendamento de Imóvel Rural firmado em 03 de setembro de 2021, foi celebrado entre o Fundo e o Grupo Lermen. O Fundo entrega ao Grupo Lermen toda a área do Imóvel em arrendamento, sem restrição, para que a Grupo Lermen explore, única e especificamente as seguintes atividades: Qualquer atividade agrícola de cultura temporária lícita. Diante disso o Fundo receberá arrendamento firmado em contrato em 13 anos.

### Venda parcial

Em 13 de junho de 2022, foi formalizado 1º aditivo ao Instrumento Particular de Compra e Venda, que retificou algumas disposições relativas Instrumento Particular de Compra e Venda firmado em 30 de maio de 2022, por meio do qual foi alienado 5,5977 ha da matrícula nº 58.708, da Fazenda Paranatinga, pelo valor total de R\$ 343, sendo R\$ 31 pago no ato e o valor remanescente de R\$ 312, será pago ao Fundo quando da lavratura da escritura.

Em 22 de junho de 2022, foi formalizado 1º aditivo ao Instrumento Particular de Compra e Venda, que retificou algumas disposições relativas Instrumento Particular de Compra e Venda firmado em 15 de março de 2022, por meio do qual foi alienado 17,1 ha da matrícula nº 58.708, da Fazenda Paranatinga, pelo valor total de R\$ 3.713, sendo R\$ 1.000 pago no ato e o valor remanescente de R\$ 2.713, será pago ao Fundo quando da lavratura da escritura.

## **5.15. Operação Brookfield**

Em 16 de agosto de 2021, o Fundo em conjunto com as empresas KPS Agropecuária Ltda., Atafona Administradora de Bens Ltda. e CMBM Participações Ltda., celebrou o Contrato de Compra e Venda de Ações e Outras Avenças com Arapar Participações S.A. e Brookfield Brazil Agriland Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia, fundo de investimento administrado pela Brookfield Brasil Asset Management Investimentos Ltda., tendo por finalidade a aquisição das sociedades Caiapó Participações S.A., Muriti Participações S.A., e Macaubapar Participações S.A. De acordo com o Contrato, o Fundo adquiriu apenas participação na Macaubapar Participações S.A.. As demais companhias objeto do contrato foram adquiridos pelos outros compradores. O valor que coube ao Fundo foi de R\$ 207.368.

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Ademais, o Fundo na qualidade de Comprador, celebrou ainda o Contrato de Compra e Venda de Ações e Outras Avenças com Arapar e Agriculture Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia, fundo de investimento administrado pela BBAMI, tendo por finalidade a aquisição das sociedades Embaúba Participações S.A. e Pequi Participações S.A. O valor que coube ao Fundo foi de R\$ 605.678.

As referidas transações foram devidamente aprovadas pelo Conselho Administrativo de Defesa Econômica, cumprindo esta e outras condições precedentes ao fechamento, conforme especificadas nos respectivos contratos e os Termos de Fechamento das aquisições foram assinados em 30 de novembro de 2021.

O valor total das duas aquisições que coube ao Fundo foi de R\$ 813.046.

Em 30 de novembro de 2021, O Fundo firmou um Instrumento de Compra e Venda de Ações e Outras Avenças com a Gaps Agronegócios Ltda. (“Gaps”), bem como um Instrumento de Compra e Venda de Ações e Outras Avenças com o Condomínio Milla, referentes à venda das sociedades Embaúba Participações S.A. e Pequi Participações S.A. e Macaubapar Participações S.A., respectivamente. O valor a ser recebido pelo Fundo em decorrência das vendas das citadas sociedades, corresponde, nesta data, a R\$ 871.591

Fez parte das condições negociadas com a Gaps, o recebimento de R\$ 60.000 em três parcelas iguais em 23/12/2021, 15/06/2022 e 15/12/2022, corrigidos pelo indexador CDI, acrescido de spread de 4,5% ao ano. As parcelas 1 e 2 do contrato foram quitadas no exercício de junho 2022 e, para a parcela 3, o Comprador pagou antecipadamente ao Fundo, em 30 de junho de 2022, o valor de R\$ 3.100. Em 30 de junho de 2022, o saldo a receber, referente à última parcela, era de 18.694.

O resultado líquido obtido pelo Fundo, após custos, foi de R\$ 53.104.

### 6. Receita de arrendamentos

No exercício findo em 30 de junho de 2022, o Fundo registrou por competência a Receita de Arrendamento no montante de R\$ 114.692, não havendo saldo no contas a receber. No exercício, o Fundo recebeu R\$ 139.322 pelos Contratos de Arrendamento, sendo R\$ 29.006, a parcela de arrendamento recebida antecipadamente, registrada no passivo do Fundo, como Receita diferida.

No período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021, o Fundo registrou por competência a Receita de Arrendamento no montante de R\$ 51.452, tendo registrado no contas a receber R\$ 10.644. No período o Fundo recebeu R\$ 55.828 pelos Contratos de Arrendamento, sendo R\$ 15.046, a parcela de arrendamento recebida antecipadamente, registrada no passivo do Fundo, como Receita diferida.

	2022	2021
Receitas de arrendamentos	114.692	51.452
Arrendamento a receber	-	(10.664)

Conforme critérios e premissas apresentadas na nota explicativa nº5.

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### 7. Riscos associados ao Fundo

#### 7.1. Riscos de mercado

##### 7.1.1. Risco de crédito dos ativos financeiros da carteira do Fundo

Os títulos públicos e/ou privados de dívida que poderão compor a carteira do Fundo e estão sujeitos à capacidade dos seus emissores em honrar os compromissos de pagamento de juros e principal de suas dívidas. Eventos que afetam as condições financeiras dos emissores dos títulos, bem como alterações nas condições econômicas, legais e políticas que possam comprometer a sua capacidade de pagamento podem trazer impactos significativos em termos de preços e liquidez dos ativos desses emissores. Mudanças na percepção da qualidade dos créditos dos emissores, mesmo que não fundamentadas, poderão trazer impactos nos preços dos títulos, comprometendo também sua liquidez.

##### 7.1.2. Fatores macroeconômicos relevantes

Variáveis exógenas tais como a ocorrência, no Brasil ou no exterior, de fatos extraordinários ou situações especiais de mercado ou, ainda, de eventos de natureza política, econômica ou financeira que modifiquem a ordem atual e influenciem de forma relevante o mercado financeiro e/ou de capitais brasileiro, incluindo variações nas taxas de juros, eventos de desvalorização da moeda e mudanças legislativas relevantes, poderão afetar negativamente os preços dos ativos integrantes da carteira do Fundo e o valor das Cotas, bem como resultar (a) em alongamento do período de amortização de Cotas e/ou de distribuição dos resultados do Fundo ou (b) na liquidação do Fundo, o que poderá ocasionar a perda, pelos respectivos Cotistas, do valor de principal de suas aplicações. Não será devido pelo Fundo ou por qualquer pessoa, os Cotistas do Fundo, o Administrador e os Coordenadores, qualquer multa ou penalidade de qualquer natureza, caso ocorra, por qualquer razão, (a) o alongamento do período de amortização das Cotas e/ou de distribuição dos resultados do Fundo, (b) a liquidação do Fundo ou, ainda, (c) caso os Cotistas sofram qualquer dano ou prejuízo resultante de tais eventos. O Governo Federal frequentemente intervém na economia do País e ocasionalmente realiza modificações significativas em suas políticas e normas, causando os mais diversos impactos sobre os mais diversos setores e segmentos da economia do País.

As atividades do Fundo, sua situação financeira e resultados poderão ser prejudicadas de maneira relevante por modificações nas políticas ou normas que envolvam ou afetem fatores, tais como:

- (a) Taxas de juros;
- (b) Controles cambiais e restrições a remessas para o exterior;
- (c) Flutuações cambiais;
- (d) Inflação;
- (e) Liquidez dos mercados financeiros e de capitais domésticos;
- (f) Política fiscal;
- (g) Instabilidade social e política; e

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

- (h) Outros acontecimentos políticos, sociais e econômicos que venham a ocorrer no Brasil ou que o afetem.

A incerteza quanto à implementação de mudanças por parte do Governo Federal nas políticas ou normas que venham a afetar esses ou outros fatores pode contribuir para a incerteza econômica no Brasil e para aumentar a volatilidade do mercado de valores mobiliários brasileiro e o mercado imobiliário. Desta maneira, os acontecimentos futuros na economia brasileira poderão prejudicar as atividades do Fundo e os seus resultados, podendo inclusive vir a afetar adversamente a rentabilidade dos Cotistas.

### 7.1.3. Risco de alteração nos mercados de outros países

O preço de mercado de valores mobiliários emitidos no Brasil é influenciado, em diferentes graus, pelas condições econômicas e de mercado de outros países, incluindo, mas não se limitando aos Estados Unidos da América, a países europeus e a países de economia emergente. A reação dos investidores aos acontecimentos nesses outros países pode causar um efeito adverso sobre o preço de mercado de ativos e valores mobiliários emitidos no Brasil, reduzindo o interesse dos investidores nesses ativos, entre os quais se incluem as Cotas. Qualquer acontecimento nesses outros países poderá prejudicar as atividades do Fundo e a negociação das Cotas, além de dificultar o eventual acesso do Fundo aos mercados financeiro e de capitais em termos aceitáveis ou absolutos.

### 7.1.4. Risco de alteração da legislação aplicável ao Fundo e/ou aos Cotistas

A legislação aplicável ao Fundo, aos Cotistas e aos investimentos efetuados pelo Fundo, incluindo, sem limitação, leis tributárias, leis cambiais e leis que regulamentem investimentos estrangeiros em cotas de fundos de investimento no Brasil, está sujeita a alterações. Ainda, poderão ocorrer interferências de autoridades governamentais e órgãos reguladores nos mercados, bem como moratórias e alterações das políticas monetária e cambial. Tais eventos poderão impactar de maneira adversa o valor das Cotas do Fundo, bem como as condições para distribuição de rendimentos e para resgate das Cotas, inclusive as regras de fechamento de câmbio e de remessa de recursos do e para o exterior. Ademais, a aplicação de leis existentes e a interpretação de novas leis poderão impactar os resultados do Fundo.

### 7.1.5. Risco de alterações tributárias e mudanças na legislação tributária

Embora as regras tributárias relativas a fundos de investimento imobiliários estejam vigentes há anos, não existindo perspectivas de mudanças, existe o risco de tal regra ser modificada no contexto de uma eventual reforma tributária. Assim, o risco tributário engloba o risco de perdas decorrente da criação de novos tributos, interpretação diversa da atual sobre a incidência de quaisquer tributos ou a revogação de isenções vigentes, sujeitando o Fundo ou seus Cotistas a novos recolhimentos não previstos inicialmente.



## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### 7.2. Riscos relativos ao mercado imobiliário

#### 7.2.1. Riscos de flutuações no valor dos imóveis integrantes do patrimônio do Fundo

O valor dos Imóveis que integram a carteira do Fundo pode aumentar ou diminuir de acordo com as flutuações de preços, cotações de mercado e eventuais avaliações realizadas em cumprimento a regulamentação aplicável e/ou ao Regulamento. Em caso de queda do valor dos imóveis, os ganhos do Fundo decorrente de eventual alienação dos imóveis, bem como o preço de negociação das Cotas no mercado secundário poderão ser adversamente afetados.

#### 7.2.2. Risco de desvalorização do imóvel

Como os recursos do Fundo destinam-se à aplicação em imóveis, um fator que deve ser preponderantemente levado em consideração com relação à rentabilidade do Fundo é o potencial econômico, inclusive a médio e longo prazo, da região onde estão localizados os imóveis. A análise do potencial econômico da região deve se circunscrever não somente ao potencial econômico corrente, como também deve levar em conta a evolução deste potencial econômico da região no futuro, tendo em vista a possibilidade de eventual decadência econômica da região, com impacto direto sobre o valor dos imóveis e, por consequência, sobre as Cotas.

#### 7.2.3. Riscos relativos às receitas mais relevantes

Os principais riscos relativos às receitas mais relevantes do Fundo são:

- (i) Quanto às alterações nos valores dos aluguéis praticados: há a possibilidade das receitas de aluguéis do Fundo não se concretizarem na íntegra, visto que a cada vencimento as bases dos contratos podem ser renegociadas, provocando alterações nos valores originalmente acordados.
- (ii) Quanto as receitas de locação e de vendas: a inadimplência no pagamento de aluguéis implicará em não recebimento das receitas pelo Fundo, uma vez que os aluguéis são uma das suas principais fontes de receitas. Na ocorrência de tais hipóteses o Fundo poderá não ter condições de pagar seus compromissos nas datas acordadas, caso os recursos recebidos pelas vendas não sejam suficientes para cobrir esses compromissos, o que implicaria na necessidade dos Cotistas serem convocados a arcarem com os encargos do Fundo;
- (iii) Nos casos de rescisão dos contratos de locação, incluindo por decisão unilateral do locatário, antes do vencimento do prazo estabelecido no seu contrato de locação sem o pagamento da indenização devida, as receitas do Fundo poderão ser comprometidas, com reflexo negativo na remuneração do Cotista.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **7.2.4. Risco de desapropriação**

Há possibilidade de ocorrer a desapropriação, parcial ou total, do Imóvel, por decisão unilateral do Poder Público, a fim de atender finalidades de utilidade e interesse público, o que pode resultar em prejuízos para o Fundo. Outras restrições aos imóveis também podem ser aplicadas pelo Poder Público, restringindo, assim, a utilização a ser dada aos mesmos, tais como o tombamento do próprio Imóvel ou de área de seu entorno, incidência de preempção e ou criação de zonas especiais de preservação cultural, dentre outros.

## **7.3. Riscos relativos ao Fundo**

### **7.3.1. Inexistência de garantia de eliminação de riscos**

A realização de investimentos no Fundo sujeita o investidor aos riscos aos quais o Fundo e a sua carteira estão sujeitos, que poderão acarretar perdas do capital investido pelos Cotistas no Fundo. O Fundo não conta com garantias do Administrador ou de terceiros, de qualquer mecanismo de seguro ou do Fundo Garantidor de Créditos - FGC, para redução ou eliminação dos riscos aos quais está sujeito, e, conseqüentemente, aos quais os Cotistas também poderão estar sujeitos. Em condições adversas de mercado, referido sistema de gerenciamento de riscos poderá ter sua eficiência reduzida. As eventuais perdas patrimoniais do Fundo não estão limitadas ao valor do capital subscrito, de forma que os Cotistas podem ser futuramente chamados a aportar recursos adicionais no Fundo além de seus compromissos.

### **7.3.3. Riscos relacionados a liquidez do investimento em cotas de fundos de investimento imobiliários**

Como os fundos de investimento imobiliário são uma modalidade de investimento em desenvolvimento no mercado brasileiro, onde ainda não movimentam volumes significativos de recursos, com número reduzido de interessados em realizar negócios de compra e venda de cotas, seus investidores podem ter dificuldades em realizar transações no mercado secundário. Neste sentido, o investidor deve observar o fato de que os fundos de investimento imobiliário são constituídos na forma de condomínios fechados, não admitindo o resgate de suas cotas, senão quando da extinção do Fundo, fator este que pode influenciar na liquidez das cotas quando de sua eventual negociação no mercado secundário.

Mesmo sendo as Cotas objeto de negociação no mercado de bolsa ou de balcão organizado, o investidor que adquirir as Cotas do Fundo deverá estar consciente de que o investimento no Fundo consiste em investimento de longo prazo.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### 7.3.4. Risco de alteração da legislação aplicável ao Fundo e/ou aos Cotistas

Embora as regras tributárias relativas a fundos de investimento imobiliários estejam vigentes há anos, não existindo perspectivas de mudanças, existe o risco de tal regra ser modificada no contexto de uma eventual reforma tributária. Assim, o risco tributário engloba o risco de perdas decorrente da criação de novos tributos, interpretação diversa da atual sobre a incidência de quaisquer tributos ou a revogação de isenções vigentes, sujeitando o Fundo ou seus cotistas a novos recolhimentos não previstos inicialmente.

Em reunião realizada em 21 de dezembro de 2021, o Colegiado da CVM, ao apreciar recurso contra decisão de Área Técnica da CVM, entendeu que “caso o valor a ser distribuído pelo FII, calculado de acordo com o parágrafo único, art. 10, da Lei nº 8.668/93 e Ofício Circular/CVM/SIN/SNC/Nº 01/2014 (...) seja superior ao montante do lucro do exercício adicionado dos lucros acumulados (e/ou reserva de lucros) do exercício anterior, o montante distribuído em excesso à soma do lucro do exercício adicionado dos lucros acumulados (e/ou reserva de lucros) do exercício anterior, deve ser tratado contabilmente como amortização de cotas ou devolução do capital” (“Decisão de 21.12.2021”). Os efeitos da Decisão de 21.12.2021 encontram-se suspensos por força de nova decisão do Colegiado, proferida em 31 de janeiro de 2022, situação essa que deve perdurar enquanto o Colegiado não apreciar pedido de reconsideração contra a Decisão de 21.12.2021, já apresentado e pendente de julgamento. O desenvolvimento dos referidos fatos, em especial a decisão a ser proferida pelo Colegiado da CVM a respeito do Pedido de Reconsideração, poderá resultar em alteração da atual prática contábil relacionada à distribuição de rendimentos pelos Fundos de Investimento Imobiliários.

## **8. Instrumentos financeiros derivativos**

É vedada ao Fundo a realização de operações com instrumentos financeiros derivativos, exceto quando tais operações forem realizadas, exclusivamente, para fins de proteção patrimonial, com exposição de, no máximo, o valor do patrimônio líquido do Fundo.

Durante o exercício findo em 30 de junho de 2022 e no período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021, o Fundo realizou os Contratos de Opção de Compra, apresentados na Nota Explicativa nº 5.

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### 9. Política de distribuição de resultados

O Fundo deverá distribuir aos seus cotistas, no mínimo, 95% do resultado auferido, apurado segundo o regime de caixa, com base em balanço semestral encerrado em 30 de junho e 31 de dezembro de cada ano. A apuração e distribuição dos lucros auferidos poderão ser antecipadas mediante recomendação do Comitê de Investimentos.

No exercício findo em 30 de junho de 2022, o Fundo distribuiu aos cotistas o montante de R\$ 146.582 (R\$ 37.097 no período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021).

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
(+) <b>Receitas apuradas no período segundo o regime de competência</b>	207.985	64.445
<b>(-) Despesas apuradas no período segundo o regime de competência</b>	<u>(50.818)</u>	<u>(13.802)</u>
<b>(=) Lucro Contábil apurado no período segundo o regime de competência</b>	<b>157.168</b>	<b>50.643</b>
(-) Receitas por competência e não transitadas pelo caixa do FII	(16.647)	(17.640)
(+) Despesas por competência e não transitadas pelo caixa do FII	4.496	4.506
(+) Receitas registradas por competência em períodos anteriores e realizadas financeiramente no período corrente	10.664	-
(-) Despesas registradas por competência em períodos anteriores e realizadas financeiramente no período corrente	<u>(4.028)</u>	<u>-</u>
<b>(=) Lucro ajustado base para cálculo da distribuição</b>	<b>151.653</b>	<b>37.509</b>
<b>Rendimento distribuído</b>	151.358	37.097
<b>Percentual do lucro líquido por caixa distribuído</b>	99,81%	98,90%
<b>Rendimento distribuído no período</b>	(146.055)	(28.590)
<b>Rendimentos a distribuir no exercício seguinte</b>	13.810	8.507

### 10. Rentabilidade

A rentabilidade calculada com base na variação da cota patrimonial, impactada pelas distribuições de rendimento, e o patrimônio líquido médio do exercício/período foram os seguintes considerando o efeito das amortizações:

<u>Data-base</u>	<u>Valor da cota</u>	<u>Patrimônio Líquido Médio</u>	<u>Rentabilidade (%)</u>
Exercício findo em 30 de junho de 2022	98,858016	1.103.428	0,52
Período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021	98,350543	616.567	(1,65)

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

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **11. Emissões, resgates, amortizações e negociações de cotas**

#### **a. Emissões**

Em 28 de setembro de 2020, o Fundo realizou a 1ª Oferta Pública de Emissão de Cotas (Oferta através da Instrução CVM 400), com um montante mínimo de R\$ 300.000 e o montante máximo de R\$ 750.000, respectivamente, 3.000.000,00 e 7.500.000,00 novas cotas, com cota de emissão a R\$ 100,00. Em 02 de outubro de 2021 o Fundo realizou o anúncio de encerramento da 1ª Oferta Pública de Emissão de Cotas, tendo captado R\$ 489.732,8 e 4.897.328,00 novas cotas, sem a emissão de lotes adicionais de cotas. Nessa emissão de cotas o Fundo teve um custo total de oferta no montante de R\$ 20.356.

Em 16 de março de 2021, o Fundo realizou a 2ª Oferta Pública de Emissão de Cotas (Oferta através da Instrução CVM 400), com um montante mínimo de R\$ 100.000 e o montante máximo de R\$ 500.000, respectivamente, 1.025.642,00 e 5.128.206,00 novas cotas, com a cota de emissão a R\$ 101,57 (R\$ 97,50 por cota e R\$ 4,07 a título de distribuição primária). Em 03 de maio de 2021 o Fundo realizou o anúncio de encerramento da 2ª Oferta Pública de Emissão de Cotas, tendo captado R\$ 599.692,275 e 6.150.690 novas cotas, com a emissão de lotes adicionais de cotas, que representam até 20% da totalidade de novas cotas.

Nessa emissão de cotas o Fundo teve um custo total de oferta no montante de R\$ 23.824.

Em 09 de março de 2022, o Fundo anunciou a 3ª Oferta Pública de Emissão de Cotas (Oferta através da Instrução CVM 400), com um montante mínimo de R\$ 96.038 e o montante máximo de R\$ 288.155, respectivamente, 968.617,00 e 2.905.851,00 novas cotas, com a cota de emissão a R\$ 103,24 (R\$ 99,15 por cota e R\$ 4,09 a título de distribuição primária). Em 8 de julho de 2022 foi anunciado o cancelamento da 3ª Oferta Pública de Emissão de Cotas, em razão de condições de mercado desfavoráveis que, no entender do Administrador, do Gestor (conforme definido no Prospecto Definitivo) e do Coordenador Líder, tornam o prosseguimento da Oferta desaconselhável. Nessa emissão de cotas o Fundo teve um custo total de oferta no montante de R\$ 204, correspondente aos registros iniciais da oferta.

#### **b. Resgates**

Conforme regulamento, não haverá resgates de cotas.

#### **c. Amortizações**

O Fundo poderá amortizar parcialmente as suas cotas quando ocorrer a venda de ativos, para redução do seu patrimônio ou sua liquidação, após o recebimento das orientações do Gestor.

No exercício findo em 30 de junho de 2022 e no período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021, o Fundo não realizou amortizações de cotas.

#### **d. Negociações**

As cotas do Fundo são admitidas à negociação, exclusivamente, em mercado de bolsa administrado pela B3, sob o código RZTR11.

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Os preços de fechamento das cotas no último dia de negociação de cada mês estão demonstrados a seguir:

<u>Data</u>	<u>Fechamento – cota R\$</u>	<u>Data</u>	<u>Fechamento – cota R\$</u>
-	-	30/07/2021	96,50
-	-	31/08/2021	97,41
-	-	30/09/2021	99,99
30/10/2020	98,97	29/10/2021	96,90
30/11/2020	100,00	30/11/2021	96,50
30/12/2020	105,16	30/12/2021	101,77
29/01/2021	107,98	31/01/2022	103,90
26/02/2021	103,47	25/02/2022	101,49
31/03/2021	102,48	31/03/2022	102,72
30/04/2021	107,10	29/04/2022	104,28
31/05/2021	101,79	31/05/2022	103,55
30/06/2021	97,50	30/06/2022	101,20

## 12. Prestadores de serviços

O Administrador contratou os seguintes serviços:

Gestor:	Riza Gestora de Recursos Ltda.
Distribuidor:	Banco Genial S.A.
Escriturador:	Banco Genial S.A.
Controladoria, custodiante, processamento e tesouraria:	Banco Genial S.A.

## 13. Taxa de administração, gestão e performance

### a) Taxa de administração

Pela administração do Fundo, gestão da carteira, controladoria e escrituração das cotas, é devida taxa de administração, equivalente a 1,25% ao ano. A taxa de administração mínima devida ao Administrador tem o valor mínimo mensal de R\$ 22, corrigido anualmente pela variação do Índice Geral de Preços de Mercado - IGPM, apurado e divulgado pela Fundação Getúlio Vargas - FGV.

A taxa de administração é calculada mensalmente por período vencido e paga até o 5º dia útil do mês subsequente ao mês em que os serviços forem prestados.

As cotas do Fundo integram índices de mercado, cuja metodologia prevê critérios de inclusão que considerem a liquidez das cotas e critérios de ponderação que considerem o volume financeiro das cotas emitidas pelo Fundo, com isso a Taxa de Administração é equivalente a 1,25% sobre o valor de mercado do Fundo, calculado com base na média diária da cotação de fechamento das cotas de emissão do Fundo no mês anterior ao do pagamento da remuneração, enquanto as cotas do Fundo integrarem tais índices.

No exercício findo em 30 de junho de 2022, a despesa com taxa de administração foi de R\$ 13.786 (R\$ 5.671 no período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021).

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### b) Taxa de performance

O Fundo pagará ao Gestor, ainda, a título de taxa de performance, 20% do valor distribuído aos cotistas, já deduzidos todos os encargos do Fundo, inclusive Taxa de Administração e custos de ofertas de cotas, que exceder 100% da variação acumulada das taxas médias diárias DI, base 252 dias úteis, calculadas e divulgadas pela B3, acrescida de 2% ao ano, base 252 dias úteis (considerada marca d'água), conforme a seguinte fórmula:

$$TP = 0,20 * [VA * (\Sigma i_{Corrigido} - \Sigma p_{Corrigido})]$$

Onde,

TP = Taxa de performance;

Benchmark = 100% (cem por cento) da variação acumulada das taxas médias diárias do DI – Depósitos Interfinanceiros de um dia, over extra grupo, base 252 (duzentos e cinquenta e dois) dias úteis, calculadas e divulgadas pela B3 acrescida de 2,00% (dois por cento) ao ano, base 252 (duzentos e cinquenta e dois) dias úteis;

VA = valor total da integralização de cotas do Fundo, já deduzidas as despesas da oferta;

$\Sigma i_{Corrigido}$  = somatório do quociente entre o total distribuído aos cotistas no semestre e o valor total das cotas integralizadas líquida dos custos da oferta, sendo o quociente corrigido diariamente pelo Benchmark, calculado do primeiro dia do semestre em questão até a Data de Apuração da Taxa de Performance;

$\Sigma p_{Corrigido}$  = variação percentual acumulada do Benchmark, corrigida diariamente e calculada do primeiro dia do semestre em questão até a Data de Apuração da Taxa de Performance.

Caso ocorram novas emissões de cotas a Taxa de Performance será provisionada separadamente para as tranches correspondentes a cada emissão de cotas e a Taxa de Performance em cada Data de Apuração será o eventual resultado positivo entre a soma dos valores apurados para cada tranche. Após a cobrança da Taxa de Performance em determinado período, os VA de todas as possíveis tranches serão atualizados para o VA utilizado na última cobrança da Taxa de Performance efetuada, desconsiderando o efeito de possíveis parcelamentos.

A Taxa de Performance será apurada semestralmente, no último dia útil dos meses de junho e dezembro de cada ano (“Data de Apuração”), e será paga até o 10º dia útil do mês subsequente ao referido cálculo, desde que haja saldo disponível no Fundo.

Em caso de amortização do Fundo, o VA deverá ser deduzido do valor amortizado e a Taxa de Performance será paga até o 10º (décimo) dia útil subsequente ao evento cobrada apenas sobre a parcela amortizada.

No exercício findo em 30 de junho de 2022, a despesa com taxa de performance foi de R\$ 8.435 (R\$ 3.551 no período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021).

## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### c) Taxa de ingresso e saída

O Fundo não cobrará taxa ingresso ou taxa de saída.

## 14. Encargos debitados ao Fundo

	Exercício findo em 30 de junho de 2022		Período de 02 de outubro de 2020 a 30 de junho de 2021	
	Valor	Percentual sobre o PL Médio (%)	Valor	Percentual sobre o PL Médio (%)
Taxa de administração	13.786	1,25	5.671	0,92
Taxa de gestão e performance	8.435	0,76	3.551	0,58
Auditoria e custódia	227	0,02	35	0,01
Serviços técnicos e especializados	1.442	0,13	681	0,11
Taxa de fiscalização CVM	42	-	25	-
Despesas cartorárias	70	0,01	17	-
Outras despesas	366	0,03	42	0,01
<b>Total</b>	<b>24.368</b>	<b>2,20</b>	<b>10.022</b>	<b>1,63</b>
<b>Patrimônio Líquido Médio</b>		<b>1.103.428</b>		<b>616.567</b>

## 15. Partes relacionadas

### a. Saldos em aberto com parte relacionada

	Parte relacionada	30/06/2022	30/06/2021
Disponibilidades	Banco Genial S.A.	4	5



## Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax

CNPJ: 36.501.128/0001-86

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### b. Despesas com parte relacionada

As despesas com parte relacionadas estão apresentadas no quadro abaixo:

<u>Despesa</u>	<u>Parte relacionada</u>	<u>Exercício findo em 30/06/2022</u>	<u>Período de 02/10/2020 a 30/06/2021</u>
Taxas de Administração, Gestão, Controladoria e Escrituração de cotas	Banco Genial S.A. / Riza Gestora de Recursos Ltda. Riza Gestora de Recursos	13.786	5.671
Taxa de Performance	Ltda.	8.435	3.551

### 16. Divulgação das informações

As informações obrigatórias sobre o Fundo estão disponíveis na sede do Administrador assim como junto à Comissão de Valores Mobiliários - CVM e a B3 – Brasil, Bolsa, Balcão.

### 17. Custódia dos títulos da carteira

O serviço de custódia dos ativos financeiros do Fundo e tesouraria é prestado pelo Banco Genial S.A.

Os títulos públicos federais e os títulos representativos das operações compromissadas são escriturais e suas custódias encontram-se registradas em conta de depósito em nome do Fundo no Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC) do Banco Central do Brasil.

As cotas de fundos de investimento são escriturais e controladas pelos seus respectivos administradores.

### 18. Tributação

De acordo com a legislação em vigor, a Instrução Normativa RFB nº 1.585 de 31 de agosto de 2015, em seu artigo 36:

*“Os rendimentos e ganhos líquidos auferidos pelas carteiras dos fundos de investimento imobiliário, em aplicações financeiras de renda fixa ou de renda variável, sujeitam-se à incidência do imposto de renda na fonte de acordo com as mesmas normas previstas para as aplicações financeiras das pessoas jurídicas.”*

De acordo com o artigo 37 da referida Instrução Normativa, os ganhos de capital e rendimentos auferidos na alienação ou no resgate de cotas dos fundos de investimento imobiliário por qualquer beneficiário, inclusive por pessoa jurídica isenta, sujeitam-se à alíquota de 20% (vinte por cento).

Ficam isentos do imposto de renda na fonte e na declaração anual das pessoas físicas, os rendimentos distribuídos pelos fundos de investimento imobiliário cujas cotas sejam admitidas à negociação exclusivamente em bolsas de valores ou no mercado de balcão organizado, artigo 40 da Instrução Normativa nº 1.585.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

### **19. Outros serviços prestados pelos auditores independentes**

De acordo com a Instrução CVM nº 381, de 14 de janeiro de 2003, o Administrador contratou Grant Thornton Auditores Independentes Ltda., somente para a prestação de serviços de auditoria das demonstrações financeiras, não tendo a referida empresa prestado qualquer outro tipo de serviço ao Fundo.

### **20. Demandas judiciais**

Não há registro de demandas judiciais ou extrajudiciais, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer desses contra a administração do Fundo.

### **21. Alterações estatutárias**

Em Assembleia Geral de Cotistas, realizada em 9 de fevereiro de 2022, foi deliberado a aprovação das demonstrações financeiras do Fundo, notas explicativas e parecer do auditor independente referentes ao exercício social findo em 30 de junho de 2021.

Em 23 de fevereiro de 2022, foi formalizado Ato do Administrador, que retificou algumas disposições relativas aos Atos do Administrador realizados em 1º, 7 e 22 de fevereiro de 2022, por meio do qual foi aprovada a realização da distribuição pública primária de cotas da 3ª (terceira) emissão do Fundo, em série única, distribuídas nos termos da Instrução CVM nº 400/2003.

### **22. Informações adicionais**

O Administrador do Fundo avalia, em cada caso dos fundos por ele administrados, a necessidade de divulgação de fatos relevantes, de alteração nas projeções, na continuidade dos negócios e/ou estimativas relacionadas aos possíveis impactos gerados pelo Coronavírus (COVID-19). O Administrador não identificou até o momento impactos relevantes aplicáveis a essas demonstrações financeiras decorrentes dos efeitos do COVID-19.

Ressalta-se ainda a possibilidade alta volatilidade e incerteza com relação a avaliação dos títulos e valores mobiliários, existentes na carteira do Fundo, o que poderá resultar em impactos futuros para as operações do Fundo.

### **23. Eventos subsequentes**

Em 13 de setembro de 2022 o Fundo recebeu da Úbere Agropecuária Eireli (“Arrendatária”) a quantia de R\$ 37.675, o valor é referente ao pagamento antecipado de 45,7223% do montante total previsto no Instrumento Particular de Outorga de Opção de Compra de Imóvel Rural referente à Fazenda Rio Bonito (Canarana – MT), firmado entre o Fundo e a Arrendatária, em 19 de julho de 2022. Sendo assim, o Fundo permanece proprietário de 54,2777% da Fazenda Rio Bonito e o contrato de arrendamento de tal porção continua vigente.

Conforme descrito na Nota Explicativa nº 11(a), em 8 de julho de 2022 foi anunciado o cancelamento da 3ª Oferta Pública de Emissão de Cotas, em razão de condições de mercado desfavoráveis.

## **Fundo de Investimento Imobiliário Riza Terrax**

**CNPJ: 36.501.128/0001-86**

(Administrado pelo Banco Genial S.A. - CNPJ: 45.246.410/0001-55)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 30 de junho de 2022 e período de 02 de outubro de 2020 (data do início das atividades do Fundo) a 30 de junho de 2021

(Valores em R\$ mil, exceto valor unitário das cotas e quando especificado)

Após 30 de junho de 2022, o Fundo realizou os seguintes pagamentos de distribuição de rendimentos aos cotistas, conforme informações abaixo:

<b>Data</b>	<b>Valor</b>
7 de julho de 2022	R\$ 13.810
5 de agosto de 2022	R\$ 13.810
8 de setembro de 2022	R\$ 13.810
7 de outubro de 2022	R\$ 13.810

\* \* \*

Gabrielle das Neves Oliveira  
Contadora  
CRC RJ 097090/O-4

Rodrigo de Godoy  
Diretor  
CPF: 006.651.417-77