

RELATÓRIO SEMESTRAL COMPLEMENTAR | Distribuição de Rendimentos

1º Semestre 2023

Resultado e Distribuição Semestral (R\$ Mil)		1S21	2S21	1S22	2S22	1S23
Resultado Competência	Lucro Contábil (Competência)	21.285	54.959	75.663	60.158	82.344
	(-) MTM Títulos (CRI, LCI, RF e Cotas de FII's)	(141)	593	1.229	(2.438)	(114)
1. Lucro Competência Distribuível		21.144	55.552	76.892	57.720	82.230
<i>Lucro Contábil (competência) menos a Marcação a Mercado dos Títulos, por serem resultados reversíveis.</i>						
Distribuições acima do Lucro Caixa do Semestre	2. Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa")	13.765	23.755	43.332	54.628	71.280
	3. (-) Rendimentos Distribuídos	(20.386)	(55.954)	(76.798)	(57.351)	(76.469)
	4. Rendimentos (-) acima / (+) abaixo do Lucro Caixa	(6.622)	(32.200)	(33.466)	(2.723)	(5.189)
	5. Saldo Compensável <u>antes</u> da distribuição no semestre	(2.891)	(9.513)	(41.712)	(75.178)	(77.901)
	6. Saldo Compensável <u>após</u> a distribuição	(9.513)	(41.712)	(75.178)	(77.901)	(83.090)
	<i>Saldo do Lucro Competência Distribuível (1) ainda não materializados em caixa (2) já distribuído (3) aos cotistas e precisarão ser compensados futuramente.</i>					
Distribuição Mínima Legal	Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa") (2)	13.765	23.755	43.332	54.628	71.280
	(-) Saldo Compensável antes da distribuição no semestre (5)	(2.891)	(9.513)	(41.712)	(75.178)	(77.901)
	7. Lucro Caixa após Compensação	10.874	14.242	1.620	(20.550)	(6.622)
	Rendimentos / Lucro Caixa após Compensação (Min. 95%) (3) / (7)	187%	393%	4741%	-	-
8. Distribuição Mínima Legal no Semestre [95% x (7)]		10.330	13.530	1.539	(19.523)	(6.291)
<i>95% Lucros auferidos, apurados segundo o regime de caixa, no semestre encerrado em 30 de Junho e 31 de Dezembro de cada ano.</i>						
Desde o Início Fundo	i. Rendimentos Distribuídos Acumulados (Σ desde início do Fundo)	23.967	79.922	156.720	214.071	290.540
	ii. Lucro Caixa Acumulado (Σ desde início do Fundo)	14.454	38.209	81.542	136.170	207.450
	'Rendimentos / Lucro Base Caixa' Acumulados (i) / (ii)	166%	209%	192%	157%	140%

O Fundo distribui rendimentos aos cotistas com base no resultado líquido apurado segundo o regime de competência, sempre respeitando um mínimo de 95% dos lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa"), em base semestral. Na apuração do resultado distribuível são desconsiderados os resultados não realizados referentes ao ajuste a valor justo ("marcação a mercado"), sejam eles positivos ou negativos.

Em virtude da distribuição pelo regime de competência, somado à periodicidade de pagamento da remuneração de alguns títulos – com período de carência, pagamentos anuais e/ou pagamentos apenas no resgate, esse último como as LCI – o Fundo poderá vir a distribuir temporariamente rendimentos superiores ao Lucro Caixa, que naturalmente terão que ser compensados nas apurações nos semestres subsequentes. Para fins de acompanhamento e reconciliação a apuração e o saldo a ser compensado estão apresentados acima.

O índice "Rendimentos / Lucro Caixa após Compensação" negativo significa apenas que o saldo a compensar no início do período foi superior ao lucro caixa do semestre.