

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ (28.830.325/0001-10)

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM)

CNPJ (59.281.253/0001-23)

**Demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024
e relatório do auditor independente**

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Cotistas e à Administradora do

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM ("Administradora do Fundo") São Paulo – SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Fundo de Investimento Imobiliário Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários ("Fundo") que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2024 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 as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

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 Iridium Recebíveis Imobiliários em 30 de junho de 2024, 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 Imobiliário.

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 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. Para cada assunto abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou o assunto, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Nós cumprimos as responsabilidades descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras", incluindo aquelas em relação a esses principais assuntos de auditoria. Dessa forma, nossa auditoria incluiu a condução de procedimentos planejados para responder a nossa avaliação de riscos de distorções significativas nas demonstrações financeiras. Os resultados de nossos procedimentos,

incluindo aqueles executados para tratar os assuntos abaixo, fornecem a base para nossa opinião de auditoria sobre as demonstrações financeiras do Fundo.

Investimentos em certificados de recebíveis imobiliários – CRIs

Em 30 de junho de 2024, os investimentos em certificados de recebíveis imobiliários, mensurados ao seu valor justo, no montante de R\$ 2.309.839 mil representavam 75,01% do patrimônio líquido do Fundo. Consideramos este como um principal assunto de auditoria pois os investimentos em certificados de recebíveis imobiliários envolvem risco de crédito das contrapartes, de liquidez, além do fato de sua precificação se utilizar de técnicas de valorização que envolvem grau significativo de julgamento e estimativa.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros, a avaliação da adequação dos procedimentos adotados para análise do risco de crédito dos certificados de recebíveis imobiliários, o envolvimento de especialistas em avaliação para nos auxiliar na análise do valor justo dos investimentos através da valorização dos ativos com base em dados obtidos de mercado, verificação da liquidação financeira das aquisições, vendas, amortizações e juros pagos no período auditado e o confronto da carteira de investimentos com o extrato do órgão custodiante dos ativos. Adicionalmente, avaliamos a adequação das divulgações sobre o assunto incluídas na nota explicativa nº 5.2(a) às demonstrações financeiras.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados para as aplicações em certificados de recebíveis imobiliários, que está consistente com a avaliação da Administradora do Fundo, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Administradora do Fundo estão adequados, no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Investimentos em cotas de fundo de investimento imobiliário

Em 30 de junho de 2023 os investimentos em cotas de fundos de investimento imobiliário, mensurados ao seu valor justo, no montante de R\$ 646.961 mil representavam 21,01% do patrimônio líquido do Fundo. Devido à materialidade em relação às demonstrações financeiras tomadas em conjunto, os investimentos em cotas de fundos de investimento imobiliário foram considerados um dos principais assuntos de auditoria.

Nossos procedimentos de auditoria para abordar o risco de existência, titularidade e valorização dos investimentos em cotas de fundos de investimento imobiliário incluíram, entre outros, a comparação dos preços de ativos com cotações de mercado ou valor patrimonial e recálculo das posições detidas pelo Fundo; revisão das últimas demonstrações financeiras auditadas dos fundos investidos. Adicionalmente, avaliamos a adequação das divulgações sobre o assunto incluídas na nota explicativa nº 5.2(b) às demonstrações financeiras.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre a avaliação do valor justo dos investimentos em cotas de fundo de investimento imobiliário, que está consistente com a avaliação da Administradora do Fundo, consideramos que os critérios e premissas adotados pela Administradora do Fundo são aceitáveis, no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Responsabilidades da Administradora do Fundo pelas demonstrações financeiras

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações 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 detecta 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 obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas, não, com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos da Administradora do Fundo.

- Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administradora do Fundo.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pela Administradora do Fundo, 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 planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos 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, 18 de setembro de 2024.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S/S Ltda.
CRC-SP-034519/O



Marília Nascimento Soares
Contadora CRC-SP301194/O

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ: 28.830.325/0001-10

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Balanços patrimoniais em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de Reais

Ativo	Nota	30/06/2024	% do PL	30/06/2023	% do PL
Circulante					
Aplicações financeiras					
De natureza não imobiliária					
Cotas de fundo de renda fixa	5.1	147.774	4,80%	179.066	5,48%
De natureza imobiliária					
Certificados de Recebíveis Imobiliários - CRIs	5.2 (a)	2.309.839	75,01%	2.288.143	70,07%
Cotas de Fundos de Investimento Imobiliário - FIIs	5.2 (b)	646.961	21,01%	837.597	25,65%
Letras de Crédito Imobiliário - LCIs	5.2 (c)	5.213	0,17%	-	0,00%
Negociação e intermediação de valores	17.2	246	0,01%	895	0,03%
Outros valores a receber		-	0,00%	60	0,00%
Outros créditos		47	0,00%	59	0,00%
Total do ativo		3.110.080	101,00%	3.305.820	101,23%
Passivo e Patrimônio líquido					
	Nota	30/06/2024	% do PL	30/06/2023	% do PL
Circulante					
Rendimentos a distribuir	8	26.961	0,88%	31.877	0,98%
Impostos e contribuições a recolher	12	20	0,00%	234	0,01%
Negociação e intermediação de valores	17.2	-	0,00%	3.994	0,12%
Provisões e contas a pagar	17.1	3.598	0,12%	4.201	0,13%
Total do passivo		30.579	1,00%	40.306	1,23%
Patrimônio líquido					
Cotas de investimentos integralizadas	9.1	3.647.612	118,45%	3.647.612	111,70%
Gastos com colocação de cotas	9.4	(99.827)	-3,24%	(99.827)	-3,06%
Prejuízos acumulados		(468.284)	-15,21%	(282.271)	-8,64%
Total do patrimônio líquido		3.079.501	100,00%	3.265.514	100,00%
Total do passivo e patrimônio líquido		3.110.080	101,00%	3.305.820	101,23%

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

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ: 28.830.325/0001-10

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Demonstrações dos resultados dos exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de Reais, exceto lucro líquido e valor patrimonial da cota

	Nota	30/06/2024	30/06/2023
Ativos financeiros de natureza imobiliária			
Resultado de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	290.423	254.001
Resultado em transações de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	482	18.775
Ajuste ao valor justo de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	(126.817)	(1.460)
Resultado em transações de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	5.2 (b)	(670)	(2.093)
Ajuste ao valor justo de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	5.2 (b)	(68.972)	(171.456)
Resultado de letras de créditos imobiliários (LCIs)	5.2 (c)	213	-
Rendimentos de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	6	73.428	95.302
Despesas de IRPJ de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)		-	(345)
Resultado líquido de atividades imobiliárias		168.087	192.724
Outros ativos financeiros			
Receitas de cotas de fundo de renda fixa		14.317	21.849
Despesas de IR sobre resgates de títulos de renda fixa		(3.160)	(4.476)
		11.157	17.373
Despesas operacionais			
Taxa de administração	7 e 11	(30.382)	(36.114)
Taxa de custódia	11	(15)	(20)
Outras despesas operacionais	11	(1.444)	(751)
		(31.841)	(36.885)
Lucro líquido do exercício		147.403	173.212
Quantidade de cotas integralizadas	9.1	36.433.827	36.433.827
Lucro por cota integralizada - R\$		4,05	4,75
Valor patrimonial da cota integralizada - R\$		84,52	89,63

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

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ: 28.830.325/0001-10

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Demonstrações das mutações do patrimônio líquido dos exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de Reais

	Nota	Cotas de investimentos integralizadas	Gastos com colocação de cotas	Lucros/ (Prejuízos) acumulados	Total
Em 30 de junho de 2022		3.310.653	(90.179)	(52.924)	3.167.550
Cotas de investimentos integralizadas	9.2	336.959	-	-	336.959
Gastos com colocação de cotas	9.4	-	(9.648)	-	(9.648)
Lucro líquido do exercício		-	-	173.212	173.212
Rendimentos apropriados no exercício	8	-	-	(402.559)	(402.559)
Em 30 de junho de 2023		3.647.612	(99.827)	(282.271)	3.265.514
Lucro líquido do exercício		-	-	147.403	147.403
Rendimentos apropriados no exercício	8	-	-	(333.416)	(333.416)
Em 30 de junho de 2024		3.647.612	(99.827)	(468.284)	3.079.501

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

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ: 28.830.325/0001-10

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Demonstrações dos fluxos de caixa (método direto) dos exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de Reais

	Nota	30/06/2024	30/06/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Pagamento de taxa de administração		(30.852)	(36.230)
Outros recebimentos (pagamentos) operacionais		(1.532)	2.962
Pagamento de IR s/ resgate de títulos de renda fixa		(3.359)	(4.317)
Caixa líquido das atividades operacionais		(35.743)	(37.585)
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Rendimentos de cotas de fundo de renda fixa		14.317	21.849
Aquisição de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	(588.723)	(1.019.365)
Venda de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	140.009	674.238
Recebimento de amortizações de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	302.081	203.205
Recebimento de juros e correção monetária de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	5.2 (a)	289.025	310.429
Aquisição de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	5.2 (b)	(17.221)	(179.439)
Venda de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	5.2 (b)	69.647	92.575
Amortização de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	5.2 (b)	65.223	50.598
Aquisição de letras de créditos imobiliários (LCIs)	5.2 (c)	(5.000)	-
Recebimento de rendimentos de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	6	73.428	95.302
IRRF sobre ganho de capital (renda variável)		(3)	(346)
Caixa líquido das atividades de investimento		342.783	249.046
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Cotas de investimentos integralizadas	9.2	-	336.959
Pagamento de gastos de colocação de cotas	9.4	-	(9.648)
Rendimentos distribuídos	8	(338.332)	(413.213)
Caixa líquido das atividades de financiamento		(338.332)	(85.902)
Variação líquida de caixa e equivalentes de caixa		(31.292)	125.559
Caixa e equivalentes de caixa - início do exercício	5.1	179.066	53.507
Caixa e equivalentes de caixa - fim do exercício	5.1	147.774	179.066

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

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

1. Contexto operacional

O Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários ("Fundo"), administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM, foi constituído, sob forma de condomínio fechado, em 06 de outubro de 2017, com prazo de duração indeterminado, e iniciou suas atividades na data de 06 de março de 2018.

O Fundo é destinado a pessoas naturais e jurídicas, residentes e domiciliadas no Brasil, bem como fundos de investimento que tenham por objetivo investimento de longo prazo, fundos de pensão, regimes próprios de previdência social, entidades autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil ("BACEN"), companhias seguradoras, entidades de previdência complementar e de capitalização, bem como investidores não residentes que invistam no Brasil segundo as normas aplicáveis e que aceitem os riscos inerentes a tal investimento.

O objeto do Fundo é aplicar, primordialmente, em certificados de recebíveis imobiliários ("CRI"), desde que tenham sido objeto de oferta pública registrada na CVM ou cujo registro tenha sido dispensado nos termos da regulamentação em vigor, nos termos do Regulamento, e, complementarmente, nos seguintes ativos (em conjunto com os CRI, os "Ativos Imobiliários"): (i) cotas de outros fundos de investimento imobiliários; (ii) letras de crédito imobiliário; (iii) letras imobiliárias garantidas; (iv) certificados de potencial adicional de construção emitidos com base na Instrução CVM nº 401, de 29 de dezembro de 2003, conforme alterada; e (v) imóveis, direitos reais em geral sobre imóveis, participações societárias de sociedades imobiliárias e/ou em outros ativos financeiros, títulos e valores mobiliários que não os CRI, nos seguintes casos: (a) execução ou excussão de garantias relativas aos CRI, e/ou (b) renegociação de dívidas decorrentes dos CRI ("Ativos Extraordinários").

A gestão de riscos da Administradora 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 4.

O Fundo possui suas cotas negociadas na B3. As cotas apresentaram os seguintes preços de fechamento no último dia de negociação de cada mês do exercício findo em 30 de junho de 2024:

IRDM11 (Valores expressos em reais)	Preço de fechamento
Julho	86,76
Agosto	81,70
Setembro	78,95
Outubro	78,77
Novembro	72,43
Dezembro	82,00
Janeiro	77,70
Fevereiro	74,89
Março	76,99
Abril	75,67
Maior	75,60
Junho	72,23

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis são elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimentos Imobiliários conforme orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários - CVM, especialmente pela Resolução CVM nº 175/22 e alterações posteriores.

As demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 foram aprovadas pela administradora do Fundo em 18 de setembro de 2024.

3. Resumo das políticas contábeis materiais e critérios de apuração

A elaboração das demonstrações financeiras exige que a Administração 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 necessárias para créditos de liquidação duvidosa, valor justo e mensuração de valor recuperável de ativos. Os resultados efetivos podem variar em relação às estimativas.

3.1 Classificação ativos e passivos correntes e não correntes

O Fundo apresenta ativos e passivos no balanço patrimonial com base na classificação circulante/não circulante. Um ativo é classificado no circulante quando: (i) se espera realizá-lo ou se pretende vendê-lo ou consumi-lo no ciclo operacional normal; (ii) for mantido principalmente para negociação; (iii) se espera realizá-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação ou (iv) caixa e equivalentes de caixa. Todos os demais ativos são classificados como não circulantes. Um passivo é classificado no circulante quando: (i) se espera liquidá-lo no ciclo operacional normal dentro de 12 meses após o período de divulgação ou (ii) não há direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após o período de divulgação. Todos os demais passivos são classificados como não circulantes.

3.2 Instrumentos financeiros

a) Classificação dos instrumentos financeiros

I. Data de reconhecimento

Todos os ativos 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 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 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.

IV. Classificação dos ativos financeiros para fins de apresentação

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

. 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.

. Cotas de fundos de investimento: instrumentos financeiros emitidos por outras entidades, com natureza de instrumentos de patrimônio para o emissor.

b) Mensuração dos ativos e passivos financeiros e reconhecimento das mudanças de valor justo

Em geral, os ativos 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:

I. Mensuração dos ativos financeiros

Os ativos financeiros classificados como para negociação 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. Reconhecimento de variações de valor justo

As variações no valor contábil de ativos e passivos financeiros mensurados a valor justo, são reconhecidas na demonstração do resultado, em suas respectivas contas de origem.

Como regra geral, variações no valor contábil de ativos e passivos financeiros para negociação, são reconhecidas na demonstração do resultado, em suas respectivas contas de origem.

3.3 Aplicações financeiras de natureza mobiliária

3.3.1 Cotas de fundos imobiliários

a) Negociadas na B3 S.A - As cotas de fundos de investimento imobiliários são inicialmente registradas ao custo de aquisição, tendo o seu valor ajustado mensalmente pela variação no valor das cotas dos fundos investidos do último dia útil de cada mês, divulgadas na B3, independente dos volumes negociados.

b) Não negociadas na B3 S.A - As cotas de fundos de investimento imobiliários são inicialmente registradas ao custo de aquisição, tendo o seu valor ajustado mensalmente, com base no valor da cota divulgado pelo administrador do fundo onde os recursos são aplicados.

Os rendimentos são contabilizados em receita quando as cotas correspondentes são consideradas "ex-direito" na bolsa de valores.

3.3.2 Certificados de recebíveis imobiliários

Os Certificados de Recebíveis Imobiliários estão demonstradas pelos seus respectivos valores justos, que são calculadas com base em modelos internos baseados em premissas de mercado que incluem taxa de juros futuros, histórico de negociação e o risco de crédito dos emissores. A variação no valor justo dos certificados de recebíveis imobiliários é reconhecida na demonstração do resultado do exercício, no período em que referida valorização ou desvalorização tenha ocorrido.

3.3.3 Letras de crédito imobiliárias

As Letras de crédito imobiliário estão demonstradas pelos seus respectivos valores justos, que são calculadas com base em modelos internos baseados em premissas de mercado que incluem taxa de juros futuros, histórico de negociação e o risco de crédito dos emissores. A variação no valor justo é reconhecida na demonstração do resultado do exercício, no período em que referida valorização ou desvalorização tenha ocorrido.

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

3.4 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 da Administração, 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 pela Administração 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.

3.5 Reconhecimento de receitas e despesas

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

3.6 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.

3.7 Estimativas e julgamentos contábeis críticos

A Administradora do Fundo efetua estimativas e julgamentos contábeis, com base em premissas, que podem, no futuro, não ser exatamente iguais aos respectivos resultados reais. As estimativas e julgamentos que, na opinião da Administradora, podem ser considerados mais relevantes, e podem sofrer variação no futuro, acarretando em eventuais impactos em ativos e passivos do Fundo, está descrita a seguir:

l) Valor justo dos instrumentos financeiros: o valor justo dos instrumentos financeiros que não possuem suas cotações disponíveis ao mercado, por exemplo, Bolsa de Valores, são mensurados mediante utilização de técnicas de avaliação, sendo considerados métodos e premissas que se baseiam principalmente nas condições de mercado e, também, nas informações disponíveis, na data das demonstrações financeiras. As políticas contábeis descritas na nota explicativa 3.2 apresentam, informações detalhadas sobre "classificação dos instrumentos financeiros" e "mensuração dos ativos e passivos financeiros e reconhecimento das mudanças de valor justo".

3.8 Lucro (prejuízo) por cota

O lucro (prejuízo) por cota, apresentado na demonstração de resultado, é apurado considerando-se o lucro (prejuízo) do exercício dividido pelo total de cotas do Fundo integralizadas ao final de cada exercício.

4. Gerenciamento e riscos associados ao Fundo

4.1 Riscos associados ao Fundo

4.1.1 Risco de crédito

Os títulos públicos e/ou privados de dívida que poderão compor a carteira do Fundo estão sujeitos à capacidade dos seus emissores em honrar os compromissos de pagamento de juros e principal de suas dívidas. Eventos que afetem 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.

4.1.2 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, a Administradora e os Coordenadores, qualquer multa ou penalidade de qualquer natureza, caso ocorra, por qualquer razão, 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 prejudicados 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
- 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.

4.1.3 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.

4.1.4 Riscos jurídicos

Além disso, o Fundo poderá vir a ser parte em demandas judiciais relacionadas aos seus ativos, em especial, mas não se limitando, em relação aos imóveis integrantes de sua carteira, tanto no polo ativo quanto no polo passivo. A título exemplificativo, tais demandas judiciais poderiam envolver eventuais discussões acerca do recebimento de indenização em caso de desapropriação dos imóveis, disputas relacionadas à ausência de contratação e/ou renovação pelos locatários dos imóveis dos segurs devidos nos termos dos contratos de locação e a obtenção de indenização no caso de ocorrência de sinistros envolvendo os imóveis, entre outras. Em virtude da reconhecida morosidade do sistema judiciário brasileiro, a resolução de eventuais demandas judiciais pode não ser alcançada em tempo razoável, o que pode resultar em despesas adicionais para o Fundo, bem como em atraso ou paralisação, ainda que parcial, do desenvolvimento dos negócios do Fundo, o que teria um impacto na rentabilidade do Fundo.

4.1.5 Risco de mercado

O valor dos ativos mobiliários 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 ativos mobiliários, bem como o preço de negociação das Cotas de Fundos Imobiliários e CRI's no mercado secundário poderão ser adversamente afetados.

4.1.6 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 da Administradora 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, consequentemente, 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.

4.1.7 Risco tributário

De acordo com a Lei nº 9.779, de 19 de janeiro de 1999, o fundo de investimento imobiliário que aplicar recursos em empreendimentos imobiliários que tenham como incorporador, construtor ou sócio, cotista que detenha, isoladamente ou em conjunto com pessoas a ele relacionadas, percentual superior a 25% (vinte e cinco por cento) das cotas emitidas pelo Fundo, sujeitam-se à tributação aplicável às pessoas jurídicas, para fins de incidência da tributação corporativa cabível (IRPJ, CSLL, Contribuição ao Programa de Integração Social - PIS e COFINS).

4.1.8 Risco de liquidez

Como os fundos de investimento imobiliário são uma modalidade de investimento ainda em desenvolvimento no mercado brasileiro, onde ainda não movimentam volumes significativos de recursos, seus investidores podem ter dificuldades em realizar transações no mercado secundário. Nesse sentido, o investidor deve observar o fato de que os fundos de investimentos 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, balcão organizado e não organizado (particular), o investidor que adquirir as Cotas do Fundo deverá estar consciente de que o investimento no Fundo consiste em investimento de longo prazo.

Além disso, o risco de liquidez consiste também na eventualidade do Fundo não dispor de recursos suficientes para cumprir com seus compromissos nas datas previstas.

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

4.2 Gerenciamento de riscos

Os ativos do Fundo envolvem riscos inerentes ao setor imobiliário, de oscilações dos valores dos ativos mobiliários, risco de liquidez, bem como risco de crédito relacionado aos ativos integrantes da carteira do Fundo.

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

4.2.1 Risco de crédito

A administradora utiliza no gerenciamento desses riscos, sistemas e métricas para mitigá-los, com acompanhamento de uma equipe competente, contando também com o Comitê de Precificação de Certificados de Recebíveis Imobiliários – CRI's e por meio de acompanhamento dos projetos nos empreendimentos investidos e de seus resultados, bem como a supervisão da avaliação dos investimentos em relação aos similares no mercado. Para o gerenciamento do risco de liquidez, o Fundo mantém um nível mínimo de caixa como forma de assegurar a disponibilidade de recursos financeiros, monitora diariamente os fluxos de caixa previstos e realizados, mantém aplicações financeiras com vencimentos diários de modo a promover máxima liquidez.

4.2.2 Risco de liquidez

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

4.2.3 Risco de mercado

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

Apesar dos métodos e processos internos empregados pela Administradora, não há qualquer tipo de garantia de eliminação de perdas aos cotistas.

5. Aplicações financeiras

As aplicações financeiras estão representadas por:

5.1 De caráter não imobiliário

Cotas do Itaú Soberano Renda Fixa Simples FICFI

30/06/2024	30/06/2023
147.774	179.066
147.774	179.066

Está composto por cotas do Itaú Soberano Renda Fixa Simples FICFI, que é administrado pelo Itaú Unibanco S/A. As cotas não possuem vencimento e podem ser resgatadas a qualquer momento (liquidez diária). O objetivo do fundo é aplicar seus recursos em cotas de fundos de investimento classificados como "Renda Fixa", os quais apliquem no mínimo 95% de sua carteira aplicada em: (i) títulos públicos federais, (ii) títulos privados de renda fixa de emissão ou coobrigação de instituição financeira, cuja classificação de risco seja, no mínimo, equivalente às atribuídas aos títulos públicos federais ou (iii) operações compromissadas lastreadas em: (a) título público federal (b) títulos de responsabilidade, emissão ou coobrigação de instituição financeira, desde que a contraparte possua classificação de riscos equivalente àquela atribuída aos títulos da dívida pública federal, observado que a rentabilidade do fundo será impactada pelos custos e despesas do fundo, inclusive taxa de administração.

5.2 De caráter imobiliário

(a) Certificado de recebíveis imobiliários - CRI's

(b) Cotas de fundos de investimento imobiliário - FII's

(c) Letras de Crédito Imobiliário - LCIs

30/06/2024	30/06/2023
2.309.839	2.288.143
646.961	837.597
5.213	
2.962.013	3.125.740

(a) Certificado de recebíveis imobiliários - CRI's

Certificados de recebíveis imobiliários, classificados como ativos financeiros para negociação, foram emitidos com amortizações mensais de juros, atualização monetária e principal, atualizados mensalmente com taxas efetivas de retorno da operação, apuradas com base nos valores de aquisição e fluxos previstos de amortização de principal e juros. A metodologia utilizada para a marcação a mercado dos Certificados de Recebíveis Imobiliários existentes na carteira na data base está baseada no Manual de Marcação a Mercado da Administradora e considera as taxas praticadas pelos Market Makers desse tipo de valor mobiliário.

Composição da carteira

As aplicações em certificados de recebíveis imobiliários estão compostas como a seguir:

30/06/2024										
Emissor	Ativo	Lastro	Rating	Classe e Séries	Data de Emissão	Data de Vencimento	Indexador e Taxa de juros	Quantidade em carteira (*)	Valor de curva	Valor de Mercado
OPEA SECURITIZADORA S.A.	200668028	6	N/A	Sr-275	16/09/2020	17/09/2024	CDIE + 6%	10.013	4	4
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	23H0025201	5	N/A	Sr-35	10/08/2023	25/05/2038	IPCA + 10%	15.000.000	11.851	11.337
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	23H0025401	5	N/A	Mix-35	10/08/2023	25/05/2038	IPCA + 14%	2.228.334	1.813	1.727
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20L0687041	7	N/A	Sr-345	23/12/2020	26/12/2029	IPCA + 5.3%	6.552.819	5.981	5.670
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22G0641775	7	N/A	Sr-33	08/07/2022	30/06/2034	IPCA + 10%	44.000.000	42.630	39.763
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22G0652970	7	N/A	Sr-33	08/07/2022	30/06/2034	IPCA + 10%	22.671.963	22.514	20.918
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20G0800227	4	AA	SR-236	22/07/2020	19/07/2032	IPCA + 5%	10.649.038	9.725	9.856
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	24B1404723	5	N/A	Sr-56	20/02/2024	25/11/2038	IPCA + 9%	34.702.066	34.392	32.164
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22G0652968	7	N/A	Sr-33	08/07/2022	30/06/2034	IPCA + 10%	23.000.000	22.518	22.031
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	24E1310751	5	N/A	Sr-63	20/05/2024	25/02/2039	IPCA + 9%	19.060.800	19.280	19.029
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21B0117468	7	N/A	Sr-325	05/02/2021	28/02/2031	IPCA + 10%	39.066.609	40.447	39.851
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20K0816978	6	N/A	Sr-317	12/11/2020	10/11/2032	IPCA + 9.0856%	26.000.000	30.775	29.498
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20L0687142	3	N/A	Sr-153	17/12/2020	26/02/2031	IPCA + 12%	7.000	96	93
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0176526	3	N/A	Sr-326	05/08/2021	18/08/2027	CDIE + 5.5%	18.338	15.964	2.979
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0176508	3	N/A	Sr-326	05/08/2021	18/08/2027	CDIE + 5.5%	16.710	13.524	2.554
FORTE SECURITIZADORA SA	20G0661474	3	N/A	SR-457	15/07/2020	20/01/2026	IPCA + 10%	27.500	7.437	5.528
OPEA SECURITIZADORA S.A.	12J0307879	1	AAA	SR-69	15/10/2012	15/07/2031	IPCA + 5.0769%	9.388	9.587	2.209
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20L0687153	3	N/A	Sr-154	17/12/2020	26/02/2031	IPCA + 11%	5.000	1.340	1.305
FORTE SECURITIZADORA S.A.	21D0603168	3	N/A	Sr-523	14/04/2021	20/04/2028	IPCA + 9%	3.964	1.168	1.134
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	20B0849733	1	N/A	SR-19	12/02/2020	15/02/2035	IPCA + 5.2248%	5.425	1.928	1.733
FORTE SECURITIZADORA SA	20F0851401	3	N/A	SR-428	30/06/2020	20/08/2029	IPCA + 8.5%	5.631	1.888	1.843
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	20F0755573	5	N/A	Sub-23	22/06/2020	15/06/2040	IPCA + 8.9%	5.582	1.298	1.239
FORTE SECURITIZADORA SA	20H0225976	3	N/A	SR-449	14/09/2025	21/07/2025	IPCA + 8.5%	23.000	21.639	7.506
REAG SECURITIES SECURITIZADORA DE CREDITOS	17L0785393	7	A	SR-6	15/12/2017	29/12/2027	IPCA + 8%	43.068	16.523	16.200
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21C0093883	3	N/A	Sr-200	03/03/2021	17/03/2026	CDIE + 6%	29.000	12.887	12.152
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E0192780	3	N/A	Sr-23	25/04/2022	26/04/2032	IPCA + 9.5%	5.000	2.355	2.314
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21L0730011	3	N/A	Sr-484	21/12/2021	05/07/2028	IPCA + 10.5%	16.647	13.321	7.321
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21F0137139	3	N/A	Sr-395	04/06/2021	26/05/2025	IPCA + 15%	10.084	4.928	4.908
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003071	3	N/A	SR-395	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 7.5%	41.628	21.887	21.439
FORTE SECURITIZADORA SA	21F0950049	6	N/A	Sr-576	24/06/2021	20/06/2028	IPCA + 10.5%	1.519	1.425	784
FORTE SECURITIZADORA SA	21F0950048	6	N/A	Sr-576	21/06/2021	20/06/2028	IPCA + 10.5%	16.481	14.221	8.558
FORTE SECURITIZADORA SA	19H0167424	1	N/A	SR-274	08/08/2019	20/05/2025	IGPM + 11%	10.500	5.506	5.547
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003079	3	N/A	Sub-396	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 10.5%	6.005	3.285	3.221
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003072	3	N/A	SR-398	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 7.5%	8.500	4.666	4.570
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003076	3	N/A	Mix-399	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 10.5%	5.405	2.924	2.964
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	21F1058276	1	N/A	Sr-54	05/07/2021	17/08/2041	IPCA + 8.5%	8.000	4.583	4.363
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	21C0813120	3	N/A	Sr-230	19/03/2021	25/02/2025	IPCA + 9%	30.987	16.944	16.944
FORTE SECURITIZADORA SA	20B0817014	3	N/A	SR-381	12/02/2020	20/02/2030	IPCA + 8%	640	368	350
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21F0243328	6	N/A	Sr-396	02/06/2021	17/12/2025	IPCA + 10%	30.500	35.377	16.851
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	200720438	3	N/A	Sr-75	20/09/2020	22/10/2030	IPCA + 8.8%	27.700	15.444	15.338
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	22A0411092	6	N/A	Sr-66	12/01/2022	07/05/2036	IPCA + 9.1%	24.600	14.459	13.898
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21G0048448	7	N/A	Sr-336	02/07/2021	15/03/2030	IPCA + 5%	40.000	23.924	22.819
FORTE SECURITIZADORA SA	21C0678164	3	N/A	Sr-515	23/03/2021	20/04/2031	IPCA + 9%	3.568	1.899	1.926
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003081	3	N/A	SR-236	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 14.5%	1.500	848	822
TRUE SECURITIZADORA S.A.	19L0917227	6	N/A	Sr-1	15/12/2019	19/12/2029	CDIE + 1.25%	17.179	10.153	10.567
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	21H1079665	3	N/A	Sr-57	25/08/2021	20/08/2026	CDIE + 6%	20.000	12.427	12.427
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21A2058628	6	N/A	Sr-341	15/01/2021	15/01/2025	IPCA + 5.2166%	10.000	6.345	6.223
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	21C0813125	3	N/A	Sr-231	19/03/2021	25/02/2025	IPCA + 9%	13.000	8.104	8.104
FORTE SECURITIZADORA SA	21A0796001	3	N/A	Sr-499	27/01/2021	20/11/2031	IPCA + 8.25%	7.825	5.374	4.886
TRUE SECURITIZADORA S.A.	200623260	6	N/A	Sr-318	01/09/2020	15/12/2024	IPCA + 9.75%	30.000	18.748	18.770
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21L0090950	6	N/A	Sr-1	15/12/2019	19/12/2029	CDIE + 1.25%	15.896	9.661	9.995
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	22C0248214	1	AAA	Sr-30	03/03/2023	15/04/2030	IPCA + 8%	6.647	4.162	4.235
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E0860401	6	N/A	Sr-15	18/05/2022	25/05/2027	IPCA + 8.5%	36.000	23.338	23.152
FORTE SECURITIZADORA SA	20B0816413	5	N/A	SR-377	12/02/2020	20/02/2030	IPCA + 8%	14.400	9.491	9.270
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	18L1128777	3	N/A	SR-124	18/12/2018	21/01/2029	IPCA + 9.5%	10.105	6.576	6.571
FORTE SECURITIZADORA SA	21G0511750	6	N/A	Sr-598	16/07/2021	22/01/2029	IPCA + 9%	37.817	33.806	24.859
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0927708	3	N/A	Sr-4	23/08/2021	20/08/2026	CDIE + 4.9%	28.300	18.511	18.716
FORTE SECURITIZADORA SA	20B0817015	3	N/A	SR-379	12/02/2020	20/02/2030	IPCA + 8%	1.600	1.111	1.088
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22J1408006	7	N/A	Sr-73	31/10/2022	21/10/2030	CDIE + 4%	11.400	7.886	7.861
FORTE SECURITIZADORA SA	21G0511751	6	N/A	Sub-597	16/07/2021	22/01/2029	IPCA + 15.67%	3.000	2.414	2.074
TRUE SECURITIZADORA SA	21H0921848	5	N/A	Sr-608	25/08/2021	22/09/2031	IPCA + 10%	10.981	10.521	7.637
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	21H1079666	3	N/A	Sr-58	25/08/2021	22/03/2027	IPCA + 8.5%	17.279	12.554	12.038
FORTE SECURITIZADORA SA	21H0042096	5	N/A	Sr-606	04/08/2021	20/07/2029	IPCA + 9.5%	33.244	28.289	23.248
OPEA SECURITIZADORA S.A.	19H0135754	7	N/A	SR-226	29/08/2019	28/03/2028	IGP-DI + 4.5%	3.253	2.404	2.293
FORTE SECURITIZADORA SA	21J0856224	5	N/A	Sub-650	26/10/2021	20/04/2029	IPCA + 17.5%	5.000	3.579	3.528
FORTE SECURITIZADORA SA	21J0856192	5	N/A	Sr-649	26/10/2021	20/04/2029	IPCA + 10%	40.000	28.680	28.233
OPEA SECURITIZADORA S.A.	19H0135701	7	N/A	SR-226	29/08/2019	28/03/2028	IGP-DI + 4%	10.485	7.400	7.406
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	23L1278611	3	N/A	Sr-4	12/09/2023	24/12/2024	CDIE + 7%	20.000	14.153	14.135
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21G0686704	6	N/A	Sr-371	27/07/2021	22/07/2027	IPCA + 7.5%	38.750	27.779	27.400
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21G0686571	3	N/A	Sr-367	14/07/2021	30/10/2026	PRE + 12%	37.000	26.697	26.259
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22I1555753	6	N/A	Sr-27	23/09/2022	25/09/2026	CDIE + 5%	20.698	14.913	14.893
FORTE SECURITIZADORA SA	21A0796002	1	N/A	Sub-590	27/01/2021	20/11/2031	IPCA + 12.08%	3.225	2.348	2.323
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22L1270393	3	N/A	Sr-58	14/12/2022	29/11/2032	IGPM + 11%	11.000	7.765	7.951
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	19L0838765	4	N/A	SR-63	18/12/2019	18/12/2034	CDIE + 1.75%	15.000	10.939	10.939
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23A1462228	1	N/A	Sr-116	25/01/2023	25/11/2042	IPCA + 10.575%	12.171	9.931	9.251
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0165264	3	N/A	Sr-250	08/07/2021	24/12/2024	CDIE + 7%	54.000	41.710	41.710
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	22I0294505	1	N/A	Sr-9	21/09/2022	10/01/2034	IPCA + 11.06%	2.388	1.891	1.851
FORTE SECURITIZADORA SA	21B0718274	3	N/A	Sr-507	25/02/2021	20/02/2031	INPC + 8%	21.000	17.316	16.484

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	23G1453078	6	N/A	Sr-104	13/07/2023	20/01/2028	CDIE + 4.25%	10.000	7.801	7.879
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20J0836808	1	N/A	Sr-94	28/10/2020	20/11/2030	IGPM + 10%	6.000	5.050	4.847
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0568504	3	N/A	Sr-301	21/06/2021	22/09/2031	IPCA + 7%	11.000	10.395	9.010
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	23J1255114	5	AAA	Sr-39	17/10/2023	15/10/2030	IPCA + 6.8612%	52.500	43.401	43.013
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	23G0533270	7	N/A	Sr-105	13/05/2023	19/05/2029	IGPM + 9%	23.577	19.360	18.616
PLANETA SECURITIZADORA SA	19L0909256	7	N/A	SR-123	27/12/2019	18/08/2032	IPCA + 5%	15.000	14.093	12.629
PLANETA SECURITIZADORA SA	21C0818332	6	N/A	Sr-160	24/03/2021	24/08/2032	IPCA + 5.2%	40.338	36.526	34.216
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22G0689034	5	N/A	Sr-17	22/07/2022	16/07/2029	IPCA + 8.2774%	9.000	7.966	7.674
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23E1082203	1	N/A	Sr-148	08/05/2023	22/08/2029	IPCA + 10.5%	10.925	9.576	9.325
FORTE SECURITIZADORA SA	21C0529621	3	N/A	Sr-523	16/03/2021	20/03/2031	IPCA + 9.15%	2.975	2.879	2.550
OPEA SECURITIZADORA S.A.	220247719	7	N/A	Sr-65	08/09/2022	05/09/2032	IPCA + 7.95%	25.000	23.219	21.522
CANAL COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22F0930417	7	N/A	Sr-4	20/06/2022	15/05/2032	IPCA + 9%	10.442	9.667	9.032
FORTE SECURITIZADORA SA	20F0736267	5	N/A	SR-421	23/06/2020	20/12/2032	IGPM + 10%	18.500	32.004	16.002
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23A006402	3	N/A	Sr-26	03/01/2023	27/02/2034	IGPM + 10%	6.000	5.363	5.194
FORTE SECURITIZADORA SA	21L1012231	7	N/A	Sr-698	28/12/2021	20/12/2025	IPCA + 8.5%	9.636	9.717	8.397
REIT SECURITIZADORA S.A.	21G0707741	6	N/A	Sr-22	26/07/2021	28/01/2030	IPCA + 10%	69.000	59.806	60.245
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23E1284935	7	AAA	Sr-24	09/06/2022	11/04/2034	IPCA + 6.75%	30.000	28.743	26.403
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23F1447606	7	N/A	Sr-3	07/06/2023	08/09/2032	IPCA + 7.95%	2.000	1.841	1.763
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23D0030603	6	N/A	Sr-130	17/04/2023	17/04/2028	CDIE + 2.75%	9.000	7.956	7.956
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23E2185801	3	N/A	Sr-27	31/05/2023	15/05/2036	IPCA + 10%	11.893	10.991	10.519
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23E2185848	6	N/A	Sr-27	31/05/2023	15/05/2036	IPCA + 10%	2.574	2.408	2.321
REIT SECURITIZADORA S.A.	23A1610639	6	N/A	Sr-3	26/01/2023	18/12/2032	IPCA + 10%	38.137	35.736	34.458
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	24A1588305	4	N/A	Sr-46	11/01/2024	16/01/2028	IPCA + 9.5%	23.000	21.511	20.800
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23A006401	3	N/A	Sr-24	03/01/2023	27/12/2034	IGPM + 10%	4.000	3.510	3.626
FORTE SECURITIZADORA SA	200622245	1	N/A	Sr-413	14/09/2020	22/11/2032	IPCA + 9.5%	21.350	20.150	19.518
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23F1357736	7	AA+	Sr-24	12/08/2023	11/04/2034	IPCA + 6.75%	30.333	28.931	27.637
BARI SECURITIZADORA S.A.	23F1241818	7	AA+	Sr-28	26/06/2023	25/05/2043	IPCA + 7.75%	5.906	5.952	5.427
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22B0458773	7	N/A	Sr-478	25/02/2022	26/02/2036	IPCA + 7.5%	47.749	45.395	44.206
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23C2831403	6	N/A	Sr-161	20/03/2023	17/10/2033	IPCA + 8.5%	18.505	16.692	17.285
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23F2354249	4	AA	Sr-196	23/06/2023	28/01/2036	IPCA + 10.5%	15.003	17.180	16.374
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23F2356215	4	AA	Sr-174	23/06/2023	27/06/2033	IPCA + 8%	16.500	16.198	15.438
OPEA SECURITIZADORA S.A.	20A0978038	7	N/A	SR-268	30/01/2020	25/01/2035	IPCA + 6%	3.000	3.055	2.830
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23E1820194	3	N/A	Sr-157	24/05/2023	15/05/2037	IPCA + 8.8894%	29.500	29.663	27.967
REIT SECURITIZADORA S.A.	23L2343696	7	N/A	Sr-41	23/12/2023	24/08/2037	IPCA + 10.5%	24.087	24.043	23.927
BARI SECURITIZADORA S.A.	20G0703191	4	AA	Sr-84	22/07/2020	10/07/2035	IPCA + 5%	10.000	11.184	9.517
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22H1574900	6	N/A	Sr-57	15/08/2022	16/08/2032	IPCA + 11%	30.000	29.398	28.565
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	24C0006003	9	A	Sr-145	20/03/2024	20/03/2029	PRE + 11.6346%	14.000	14.428	13.335
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21H0661127	7	N/A	Sr-463	14/09/2021	14/09/2034	IPCA + 8.5%	24.000	22.484	23.360
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284821	7	N/A	Sr-7	31/05/2022	24/06/2037	IPCA + 9.75%	41.140	40.632	39.436
OPEA SECURITIZADORA S.A.	20A0977906	7	N/A	SR-261	30/01/2020	25/01/2035	IPCA + 6%	3.000	3.113	2.883
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22A0699149	7	N/A	Sr-29	20/01/2022	15/04/2037	IPCA + 7%	19.079	19.303	18.349
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23B2394603	6	N/A	Sr-41	24/05/2023	19/06/2029	IPCA + 11%	29.000	28.409	27.922
BARI SECURITIZADORA S.A.	24C1693601	3	N/A	Sr-29	18/03/2024	17/03/2031	CDIE + 3%	9.627	9.342	9.341
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21H0661183	7	N/A	Sr-464	14/09/2021	25/09/2034	IPCA + 8.5%	24.410	24.006	23.726
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21H0822020	7	N/A	Sr-412	16/08/2021	15/08/2030	IPCA + 10%	83.700	83.650	81.570
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22D0463220	4	N/A	Sr-497	18/04/2022	26/03/2027	IPCA + 7%	77.500	78.443	76.074
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	24B1618062	7	N/A	Sr-48	07/02/2024	28/01/2036	IGPM + 10.5%	4.550	4.432	4.450
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284822	7	N/A	Sr-73	31/05/2022	24/06/2037	IPCA + 9.75%	45.590	47.092	44.629
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22D0378281	6	N/A	Sr-506	05/04/2022	17/03/2027	CDIE + 5%	32.000	31.349	31.349
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21K0914380	6	N/A	Sr-462	26/11/2021	16/11/2028	IPCA + 8.5%	26.758	27.178	26.244
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284824	7	N/A	Sr-72	31/05/2022	24/06/2037	IPCA + 9.75%	17.207	17.495	16.973
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E1313951	5	N/A	Max-35	29/06/2022	17/08/2026	IPCA + 7.8%	4.480	4.487	4.418
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23F0404676	7	N/A	Sr-139	15/05/2023	15/06/2037	IPCA + 11%	33.828	34.531	33.392
TRUE SECURITIZADORA S.A.	24D3313888	5	AAA	Sr-309	26/05/2024	28/05/2031	PRE + 12.4437%	9.500	9.575	9.393
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	24B1278543	6	N/A	Sr-96	26/06/2023	14/05/2043	IPCA + 9.5%	15.971	14.607	14.607
CANAL COMPANHIA DE SECURITIZACAO	24E2453531	10	N/A	Sr-100	26/05/2024	18/06/2041	IPCA + 9%	27.000	27.242	26.913
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23F2356518	4	AA	Sr-197	23/06/2023	27/06/2033	CDIE + 2.4%	6.500	6.506	6.506
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23F2356527	4	AA	Sr-198	23/06/2023	27/06/2033	CDIE + 2.4%	7.500	7.507	7.507
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	23H0555973	6	N/A	Max-27	23/09/2022	25/09/2026	CDIE + 5%	2.27	2.27	2.27
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23F0012002	6	N/A	Ar-167	26/06/2023	26/06/2028	CDIE + 1.7%	10.000	9.963	10.034
LEVERAGE COMPANHIA SECURITIZADORA	24E2267941	10	N/A	Sr-14	22/05/2024	20/06/2030	CDIE + 2.35%	2.500	2.510	2.510
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0950542	7	N/A	Sr-316	21/06/2021	01/07/2024	IPCA + 6.4%	2.300	2.078	2.309
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0950098	7	N/A	Sr-319	21/06/2021	01/07/2024	IPCA + 6.4%	1.293	1.293	1.858
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	23H1378919	7	N/A	Sr-114	15/08/2023	10/08/2028	CDIE + 2.75%	8.500	8.560	8.556
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0953102	3	N/A	Sr-354	23/08/2021	24/12/2025	IPCA + 10%	20.000	20.188	20.204
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0953037	3	N/A	Sr-305	23/08/2021	24/12/2025	IPCA + 10%	26.625	27.235	26.945
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E1575013	6	N/A	Sr-157	15/08/2022	16/08/2032	IPCA + 11%	12.652	12.994	12.805
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E1314511	5	N/A	Sr-6	29/06/2022	15/06/2027	IPCA + 7.8%	7.334	7.713	7.485
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21H0850177	7	N/A	Sr-374	06/08/2021	20/08/2031	IPCA + 12%	6.494	6.856	6.638
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22K1397969	7	N/A	Sr-78	22/11/2022	17/11/2036	IPCA + 11%	18.942	20.076	19.412
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	23E1075693	6	N/A	Sr-360	19/08/2023	14/08/2034	IPCA + 8.6%	6.480	6.485	6.612
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23L069554	5	N/A	Sr-174	19/09/2023	24/09/2035	IPCA + 7.5%	13.275	13.418	13.738
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23L0347611	10	AAA	Sr-202	15/12/2023	15/12/2038	IPCA + 5.7020%	9.030	9.500	9.356
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0950228	7	N/A	Sr-315	21/06/2021	27/06/2033	IPCA + 7.4%	5.580	6.438	6.104
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22J0215470	3	N/A	Sr-60	07/10/2022	28/09/2034	IPCA + 8.8066%	14.700	15.216	15.386
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22D020348	6	AA+	Sr-75	15/09/2022	15/09/2028	IPCA + 8.8011%	1.800	1.939	1.928
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0875649	3	N/A	Sr-348	19/08/2021	16/09/2024	IPCA + 8.8%	20.150	22.052	21.972
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21D0001232	6	AAA	Sr-379	15/04/2021	15/04/2031	IPCA + 5.4328%	20.000	24.797	21.817
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22C0509641	6	N/A	Sr-1	18/03/2022	15/03/2029	IPCA + 5.8%	613	632	670
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0875786	3	N/A	Sr-349	19/08/2021	16/09/2024	IPCA + 8.8%	6.450	7.081	7.055
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21H0850158	7	N/A	Sr-381	06/08/2021	20/08/2031	IPCA + 10%	43.221	49.314	47.608
PLANETA SECURITIZADORA SA	10G0033154	2	AAA	SR-7	10/07/2010	12/05/2025	IGPM + 7.95%	72	6.842	6.907
OPEA SECURITIZADORA S.A.	12L0023493	1	AA+	SR-81	07/12/2012	08/11/2027	IPCA + 4.4807%	19	3.464	3.376

2.477.373 2.309.839

30/06/2023										
Emissor	Ativo	Lastro	Rating de emissão	Classe e Séries	Data de Emissão	Data de Vencimento	Indexador e Taxa de juros	Quantidade em carteira (*)	Valor de curva	Valor de Mercado
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23F1447606	7	N/A	Sr-3	06/07/2023	09/06/2032	IPCA + 7.95%	4.000	4.027	4.021
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23E2185801	3	N/A	Sr-27	31/05/2023	15/05/2036	IPCA + 10%	11.893	11.941	11.893
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23E1820194	3	N/A	Sr-157	24/05/2023	15/05/2037	IPCA + 8.8894%	29.500	29.762	29.703
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23E1082203	1	N/A	Sr-148	08/05/2023	22/08/2029	IPCA + 10.5%	10.925	10.904	10.994
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23D0030603	6	N/A	Sr-130	17/04/2023	17/04/2028	CDIE + 2%	9.000	8.780	8.933
BARIQUI SECURITIZADORA S.A.	23C1221583	4	A-	Sr-27	16/03/2023	27/03/2028	CDIE + 1.8%	4.055	3.964	3.962
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO DE CRE	23C0348214	1	AAA	Sr-30	03/03/2023	15/04/2030	IPCA + 9%	8.000	7.614	7.614
OPEA SECURITIZADORA S.A.	23B2384601	6	N/A	Sr-41	24/05/2023	19/06/2029	IPCA + 11%	29.800	29.096	29.266
REIT SECURITIZADORA S.A.	23A1610639	6	N/A	Sr-3	26/01/2023	16/12/2032	IPCA + 10%	38.137	37.909	38.007
TRUE SECURITIZADORA S.A.	23A1462228	1	N/A	Sr-116	25/01/2023	29/11/2042	IPCA + 10.5757%	12.171	12.193	12.472
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23A0050402	3	N/A	Sr-25	03/04/2023	27/12/2034	IPCA + 10%	4.000	4.000	4.102
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	23A0064001	3	N/A	Sr-24	01/03/2023	27/12/2034	IGPM + 10%	4.000	3.860	4.336
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22L1270393	3	N/A	Sr-58	14/12/2022	29/11/2032	IGPM + 11%	11.000	9.717	10.850
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22L1408006	7	N/A	Sr-73	31/01/2022	21/10/2030	CDIE + 4%	11.400	9.800	9.767
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22J0215470	7	N/A	Sr-60	10/07/2024	29/09/2034	IPCA + 8.8066%	1.500	15.713	15.713
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22L1555972	6	N/A	Mez-27	23/09/2022	25/09/2026	CDIE + 5.75%	1.500	1.504	1.447
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22L1555753	6	N/A	Sr-27	23/09/2022	25/09/2026	CDIE + 5%	22.000	19.676	19.639
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	22L1294505	1	N/A	Sr-59	21/09/2022	01/10/2034	IPCA + 11.06%	2.388	2.213	2.243
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22B0247119	7	N/A	Sr-65	08/09/2022	05/09/2032	CDIE + 1.95%	22.771	24.430	24.430
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22H1574900	6	N/A	Sr-158	15/08/2022	16/08/2032	IPCA + 11%	30.000	30.107	30.902
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22G0652970	7	N/A	Sr-33	07/08/2022	30/06/2034	IPCA + 10%	22.671.963	22.211	21.989
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22G0652968	7	N/A	Sr-33	07/08/2022	30/06/2034	IPCA + 10%	23.000.000	22.158	22.641
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22G0641775	7	N/A	Sr-33	08/07/2024	30/06/2034	IPCA + 10%	44.000.000	42.035	44.165
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22F1357738	7	AAA	Sr-24	12/09/2022	11/04/2034	IPCA + 6.75%	30.333	29.910	30.973
CANAL COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22F0930417	7	N/A	Sr-4	20/06/2022	15/05/2032	IPCA + 9%	10.442	9.825	10.050
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E1313800	1	N/A	Sr-130	29/06/2022	15/06/2027	IPCA + 9%	7.345	7.439	8.529
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284938	7	N/A	Sr-24	09/06/2024	11/04/2032	IPCA + 7.75%	20.000	20.761	21.000
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284824	7	N/A	Sr-72	31/05/2022	24/06/2037	IPCA + 9.75%	17.270	17.927	19.027
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284822	7	N/A	Sr-73	31/05/2022	24/06/2037	IPCA + 9.75%	45.590	47.405	47.118
OPEA SECURITIZADORA S.A.	22E1284821	7	N/A	Sr-7	31/05/2022	24/06/2037	IPCA + 9.75%	41.140	40.669	40.972
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E0660401	6	N/A	Sr-15	25/06/2022	30/05/2037	CDIE + 1.5%	36.000	32.327	32.327
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22E0192780	3	N/A	Sr-23	25/04/2022	26/04/2032	IPCA + 9.5%	5.000	3.329	3.341
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	22D0463220	4	N/A	Sr-497	18/04/2022	26/03/2037	IPCA + 7%	77.500	76.582	76.628
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22D0378281	6	N/A	Sr-506	04/05/2022	17/03/2027	CDIE + 5%	32.000	32.203	32.203
TRUE SECURITIZADORA S.A.	22B0459873	7	N/A	Sr-478	25/08/2022	27/02/2036	IPCA + 7.75%	7.744	7.440	7.440
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	22A0411092	6	N/A	Sr-66	12/01/2022	07/05/2036	IPCA + 9.1%	24.600	18.140	18.145
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	22A0339236	6	N/A	Sr-98	01/07/2022	13/01/2028	CDIE + 6.5%	11.850	11.616	11.616
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	22A0339169	6	N/A	Sr-96	07/01/2022	13/01/2027	CDIE + 6.5%	29.700	29.091	29.068
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21L11012231	7	N/A	Sr-488	28/11/2021	29/12/2025	CDIE + 1.205%	9.825	9.825	9.825
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21L10730011	6	N/A	Sr-484	26/11/2021	07/05/2028	CDIE + 3.5%	15.515	11.473	11.473
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21K0914380	6	N/A	Sr-462	27/12/2021	16/11/2028	IPCA + 8.5%	26.758	27.293	27.087
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21K0634938	4	N/A	Sr-440	10/11/2021	10/11/2033	IPCA + 6.8%	56.000	57.496	57.173
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21J0856529	5	N/A	Sr-490	20/04/2021	20/04/2029	IPCA + 7.5%	4.000	4.356	4.356
FORTE SECURITIZADORA S.A.	21J0856192	5	N/A	Sr-649	26/10/2021	20/04/2029	IPCA + 10%	40.000	36.144	36.066

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ: 28.830.325/0001-10

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

TRUE SECURITIZADORA S.A.	21I0661183	7	N/A	SR-464	14/09/2021	25/09/2034	IPCA + 8.5%	24.410	25.123	24.822
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21I0661127	7	N/A	SR-463	14/09/2021	25/09/2034	IPCA + 8.5%	24.410	24.786	24.489
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	21H1079666	3	N/A	SR-58	25/08/2021	22/03/2027	IPCA + 8.5%	15.000	13.499	12.829
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	21H1079665	3	N/A	SR-57	25/08/2021	20/08/2026	CDIE + 6%	20.000	15.927	15.927
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	21H1031323	3	N/A	SR-319	23/08/2021	09/08/2025	IPCA + 8.49%	49.160	47.487	47.487
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0953102	3	N/A	SR-354	23/08/2021	24/12/2025	IPCA + 10%	12.000	12.253	12.453
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0953037	3	N/A	SR-305	23/08/2021	24/12/2025	IPCA + 10%	26.625	27.729	27.601
FORTE SECURITIZADORA SA	21H0921853	5	N/A	SR-612	25/08/2021	22/09/2031	IPCA + 10%	816	773	501
FORTE SECURITIZADORA SA	21H0921851	5	N/A	SR-610	25/08/2021	22/09/2031	IPCA + 10%	2.414	2.332	1.498
FORTE SECURITIZADORA SA	21H0921848	5	N/A	SR-608	25/08/2021	22/09/2031	IPCA + 10%	12.954	12.530	8.107
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0875868	3	N/A	SR-350	19/08/2021	16/09/2024	IPCA + 8.8%	6.400	6.616	6.507
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0875786	3	N/A	SR-349	19/08/2021	16/09/2024	IPCA + 8.8%	6.450	7.091	6.975
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0875649	3	N/A	SR-348	19/08/2021	16/09/2024	IPCA + 8.8%	20.150	21.610	21.257
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21H0850177	7	N/A	SR-374	08/06/2021	20/08/2031	IPCA + 12%	6.494	6.863	5.963
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21H0850158	7	N/A	SR-381	08/06/2021	20/08/2031	IPCA + 10%	43.221	50.312	46.578
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21H0822020	7	N/A	SR-412	16/08/2021	15/08/2030	IPCA + 10%	83.700	89.872	82.152
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0176526	3	N/A	SR-326	08/05/2021	18/08/2027	CDIE + 5.5%	18.838	15.338	15.338
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21H0176508	3	N/A	SR-325	08/05/2021	18/08/2027	CDIE + 5.5%	16.710	13.605	13.605
FORTE SECURITIZADORA SA	21H0042096	5	N/A	SR-606	04/08/2021	20/07/2029	IPCA + 9.5%	33.244	30.774	23.873
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21G0856704	6	N/A	SR-371	27/07/2021	22/07/2027	IPCA + 7.5%	38.750	40.246	40.106
REIT SECURITIZADORA S.A.	21G0707741	6	N/A	SR-22	26/01/2023	28/01/2030	IPCA + 10%	62.000	58.741	55.370
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21G0685671	3	N/A	SR-367	14/07/2021	30/10/2026	PRE + 12%	37.000	29.993	31.340
FORTE SECURITIZADORA SA	21G0511751	6	N/A	Sub-587	16/07/2021	20/01/2029	IPCA + 15.67%	3.000	2.559	2.062
FORTE SECURITIZADORA SA	21G0511750	6	N/A	SR-586	16/07/2021	20/01/2029	IPCA + 9%	37.817	32.215	25.275
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21G0484448	7	N/A	SR-336	02/07/2021	15/03/2030	IPCA + 9%	40.000	37.437	36.474
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	21F1058276	1	N/A	SR-54	07/05/2021	17/06/2041	IPCA + 8.5%	8.004	5.293	5.388
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0950242	7	N/A	SR-316	21/06/2021	27/06/2033	IPCA + 6.4%	2.300	2.540	2.521
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0950228	7	N/A	SR-315	21/06/2021	27/06/2033	IPCA + 6.4%	5.850	6.462	6.412
FORTE SECURITIZADORA SA	21F0950049	6	N/A	SR-576	24/06/2021	20/06/2028	IPCA + 10.5%	1.519	1.459	802
FORTE SECURITIZADORA SA	21F0950048	6	N/A	SR-575	24/06/2021	20/06/2028	IPCA + 10.5%	1.519	1.459	802
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0950009	7	N/A	SR-279	21/06/2021	27/06/2033	IPCA + 6.4%	1.850	2.043	2.028
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0568504	3	N/A	SR-301	21/06/2021	22/09/2031	IPCA + 7%	11.000	11.031	11.106
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21F0243328	6	N/A	SR-386	02/06/2021	17/12/2025	IPCA + 8%	30.500	33.218	33.114
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0165264	3	N/A	SR-250	08/07/2021	20/12/2024	CDIE + 5%	54.004	54.247	54.247
OPEA SECURITIZADORA S.A.	21F0137139	3	N/A	SR-355	06/04/2021	26/05/2025	IPCA + 12%	10.084	7.018	6.918
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21F0001403	3	N/A	SR-245	13/05/2021	26/06/2024	IPCA + 8%	10.097	8.882	8.759
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21E0517511	3	N/A	SR-244	13/05/2021	26/06/2024	IPCA + 8%	14.038	9.624	9.413
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21E0517398	3	N/A	SR-243	13/05/2021	26/06/2024	IPCA + 8%	17.364	7.147	7.016
FORTE SECURITIZADORA SA	21D0563168	3	N/A	SR-523	14/04/2021	20/04/2028	IPCA + 9%	3.964	2.024	1.960
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21D0001232	6	AAA	SR-379	15/04/2021	15/04/2031	IPCA + 5.4328%	20.000	23.888	21.851
PLANETA SECURITIZADORA SA	21C0818332	6	N/A	SR-160	24/03/2021	24/08/2032	IPCA + 5.2%	40.338	39.979	39.027
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	21C0813125	3	N/A	SR-231	19/03/2021	25/02/2025	IPCA + 12%	13.000	15.245	15.245
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	21C0813120	3	N/A	SR-230	19/03/2021	25/02/2025	IPCA + 9%	30.987	31.872	31.872
FORTE SECURITIZADORA SA	21C0678164	3	N/A	SR-515	23/03/2021	20/04/2031	IPCA + 9%	3.058	2.246	2.227
FORTE SECURITIZADORA SA	21C0529621	3	N/A	SR-523	16/03/2021	20/03/2031	IPCA + 9.15%	2.975	3.080	2.884
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	21C0393893	3	N/A	SR-200	03/03/2021	13/03/2026	CDIE + 6%	29.000	15.520	16.704
FORTE SECURITIZADORA SA	21B0718274	3	N/A	SR-507	25/07/2021	20/02/2031	IPRC + 8%	21.000	17.958	18.025
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21B0117468	7	N/A	SR-325	02/05/2021	28/02/2031	IPCA + 10%	39.066.609	43.341	43.681
FORTE SECURITIZADORA SA	21A0796002	1	N/A	Sub-500	27/01/2021	20/11/2031	IPCA + 12.08%	3.225	2.703	2.779
FORTE SECURITIZADORA SA	21A0796001	3	N/A	SR-499	27/01/2021	20/11/2031	IPCA + 8.25%	7.825	5.275	5.876
TRUE SECURITIZADORA S.A.	21A0509828	3	N/A	SR-241	15/01/2021	15/01/2025	IPCA + 5.2166%	10.000	12.223	11.850
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20L0687153	3	N/A	SR-154	17/12/2020	26/02/2031	IPCA + 11%	5.000	3.363	3.365
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20L0687142	3	N/A	SR-153	17/12/2020	26/02/2031	IPCA + 12%	7.000	2.748	2.758
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20L0687041	7	N/A	SR-345	23/12/2020	26/12/2029	IPCA + 5.3%	8.552.819	5.529	6.448
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20K0816978	6	N/A	SR-317	12/11/2020	12/11/2032	IPCA + 9.0856%	26.000.000	31.669	31.711
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20K0754354	3	N/A	SR-324	15/12/2020	13/12/2023	IPCA + 9.8%	15.000	4.452	4.368
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20J0836808	1	N/A	SR-94	27/10/2020	31/10/2030	IGPM + 10%	6.000	5.943	5.543
OURINVEST SECURITIZADORA SA	20I0905816	3	N/A	SR-29	25/09/2020	22/09/2025	IPCA + 8%	5.052	3.836	3.784
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20I0720439	3	N/A	SR-75	20/09/2020	22/10/2030	IPCA + 8.8%	27.700	18.923	18.923
OPEA SECURITIZADORA S.A.	20I0668028	6	N/A	SR-275	16/09/2020	17/09/2024	CDIE + 6%	10.013	2.047	2.047
TRUE SECURITIZADORA S.A.	20I0623260	6	N/A	SR-318	01/09/2020	19/12/2023	IPCA + 9.75%	30.000	22.706	22.475
FORTE SECURITIZADORA SA	20I0622245	1	N/A	SR-413	14/09/2020	22/11/2032	IPCA + 9.5%	21.350	21.522	21.676
FORTE SECURITIZADORA SA	20H0225976	6	N/A	SR-449	14/08/2020	21/07/2025	IPCA + 8.5%	11.925	8.225	8.225
BARIGUI SECURITIZADORA S.A.	20G0800227	4	AA	SR-236	22/07/2020	19/07/2032	IPCA + 5%	10.649.038	10.089	10.928
BARIGUI SECURITIZADORA S.A.	20G0703191	4	AA	SR-84	22/07/2020	07/10/2035	IPCA + 5%	10.000	11.106	10.142
FORTE SECURITIZADORA SA	20G0661474	3	N/A	SR-457	15/07/2020	20/01/2026	IPCA + 10%	27.500	9.074	5.731
FORTE SECURITIZADORA SA	20F0851401	3	N/A	SR-428	30/06/2020	20/08/2029	IPCA + 3.5%	2.836	2.826	2.826
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	20F0755573	5	N/A	Sub-23	22/06/2020	15/06/2040	IPCA + 8.8%	3.582	1.658	1.694
TRUE SECURITIZADORA SA	20F0736267	5	N/A	SR-421	23/06/2020	22/06/2037	IGPM + 10%	18.500	30.355	31.951
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	20E0840254	7	N/A	SR-107	13/05/2020	05/10/2030	PRE + 9%	23.577	20.586	22.049
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003091	3	N/A	SR-236	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 14.5%	1.113	1.113	1.113
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003079	3	N/A	Sub-395	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 10.5%	6.005	4.354	4.361
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003076	3	N/A	Mez-399	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 10.5%	5.495	4.009	4.045
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003072	3	N/A	SR-398	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 7.5%	8.500	6.245	6.253
FORTE SECURITIZADORA SA	20D1003071	3	N/A	SR-395	29/04/2020	20/05/2030	IPCA + 7.5%	41.628	29.294	29.332
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	20B0849733	3	N/A	SR-19	02/12/2020	15/02/2035	IPCA + 5.2148%	5.425	2.446	2.316
FORTE SECURITIZADORA SA	20B0817015	3	N/A	SR-379	12/02/2020	20/02/2030	IPCA + 8%	1.600	1.268	1.276
FORTE SECURITIZADORA SA	20B0817014	3	N/A	SR-381	12/02/2020	20/02/2030	IPCA + 8%	640	452	439
FORTE SECURITIZADORA SA	20B0816413	5	N/A	SR-377	02/12/2020	20/02/2030	IPCA + 8%	14.400	11.106	11.155
OPEA SECURITIZADORA S.A.	20A0978038	7	N/A	SR-268	30/01/2020	25/01/2035	IPCA + 6%	3.000	3.147	3.147
OPEA SECURITIZADORA S.A.	20A0977906	7	N/A	SR-261	30/01/2020	25/01/2035	IPCA + 6%	3.000	3.196	3.148
PLANETA SECURITIZADORA SA	19L0909256	7	N/A	SR-123	27/12/2019	18/08/2032	IPCA + 5%	15.000	14.830	13.832
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	19L0838765	4	N/A	SR-63	18/12/2019	18/12/2034	CDIE + 1.75%	11.900	11.900	11.900
TRUE SECURITIZADORA S.A.	19H0167424	1	N/A	SR-274	08/08/2019	20/08/2025	IGPM + 10%	10.500	5.838	5.867
OPEA SECURITIZADORA S.A.	19H0135754	7	N/A	SR-226	29/08/2019	28/03/2028	KGP + 4.5%	3.253	3.092	3.250
OPEA SECURITIZADORA S.A.	19H0135701	7	N/A	SR-226	29/08/2019	28/03/2028	KGP + 4%	6.385	5.839	6.043
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	18L1128777	3	N/A	SR-124	18/12/2018	21/01/2029	PRE + 9.5%	10.105	8.100	8.457
REAG SECURITIES SECURITIZADORA DE CREDITOS	17L0785393	7	A	SR-6	15/12/2017	29/12/2037	IPCA + 8%	43.067	20.389	20.152
OPEA SECURITIZADORA S.A.	13D0460776	1	AAA	SR-87	22/04/2013	20/03/2024	IPCA + 4.5915%	6	2.419	2.368
OPEA SECURITIZADORA S.A.	12L0023493	1	AA+	SR-81	07/12/2012	08/11/2027	IPCA + 4.4807%	19	4.172	4.081
OPEA SECURITIZADORA S.A.	12J0037879	1	AAA	SR-69	15/10/2012	15/07/2031	IPCA + 5.0769%	9.388	9.571	7.353
PLANETA SECURITIZADORA SA	10G033154	2	AAA	SR-7	07/10/2010	05/12/2025	IGP + 7.95%	72	12.805	12.928
									2.328.860	2.288.143

(*) Quantidade não apresentada em milhares de reais.

Composição por tipo de devedor

Emissor	Devedor	Regime de Garantias
---------	---------	---------------------

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários

CNPJ: 28.830.325/0001-10

(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (b), (b), (n)	2.984
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	CREDITAS	(a), (n), (b), (d)	4.363
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	MANARA	(a), (n), (g), (h), (k), (b)	16.944
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (b), (k), (n)	360
TRUE SECURITIZADORA S.A.	JOS HOLDING S.A.	(a), (b), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	16.851
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	SENDAS DISTRIBUIDORA S.A	(a), (b), (k), (g), (e), (n)	15.338
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	PERPLAN	(a), (n), (b)	13.898
OPEA SECURITIZADORA S.A.	HGLG	(a), (n), (b), (d)	22.819
FORTE SECURITIZADORA SA	ELDORADO	(a), (b), (b)	1.826
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (b), (k), (n)	922
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ALMEIDA JR	(a), (n), (g), (h), (b)	10.567
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ECHER	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	12.427
TRUE SECURITIZADORA S.A.	BRZ	(a), (c), (n)	6.223
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	PULVERIZADO	(a), (b), (g), (h), (b)	8.104
FORTE SECURITIZADORA SA	PULVERIZADO	(a), (n), (b)	4.886
TRUE SECURITIZADORA S.A.	PULVERIZADO	(a), (b), (k), (g), (e), (n)	18.770
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ALMEIDA JR	(a), (b), (g), (h), (b)	9.995
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	CASHME	(a), (n), (g), (m), (b)	4.235
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ADN	(a), (n), (g), (h), (k)	23.152
FORTE SECURITIZADORA SA	PULVERIZADO	(a), (b), (k), (n)	9.270
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	BRDU	(a), (g), (h), (e), (k), (n)	6.571
FORTE SECURITIZADORA SA	SPE PORTO SEGURO 02 EMPREEND IMOBI S.A.	(a), (b), (k), (n)	24.599
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	LIVINA E A CAYENNE	(a), (n), (g), (m), (b)	18.716
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (b), (k), (n)	1.088
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SUPREMA	(a), (n), (g), (h), (b)	7.861
FORTE SECURITIZADORA SA	WAM	(a), (b), (g), (n)	2.074
FORTE SECURITIZADORA SA	NG-30	(a), (n), (b)	7.637
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ECHER	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	12.038
FORTE SECURITIZADORA SA	NG20 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	23.248
OPEA SECURITIZADORA S.A.	BBICAXA	(a), (g), (b), (n)	2.293
FORTE SECURITIZADORA SA	PULVERIZADO	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	3.528
FORTE SECURITIZADORA SA	SÃO PEDRO	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	28.233
OPEA SECURITIZADORA S.A.	BBICAXA	(a), (g), (e), (n)	7.406
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	GAFISA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	14.135
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ALPHAVILLE	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	27.400
OPEA SECURITIZADORA S.A.	NOVA AGRO	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	26.259
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VITACON	(a), (n), (k), (h), (e)	14.893
FORTE SECURITIZADORA SA	UNIÃO DO LAGO	(a), (n), (b)	2.323
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SG NATAL	(a), (n), (g), (h), (k)	7.951
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	NE LOGISTIC FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	(a), (n), (e), (g)	10.939
TRUE SECURITIZADORA S.A.	GALLERIA	(a), (n), (g), (m), (b)	9.251
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	GAFISA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	41.710
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	CONSULT	(a), (n), (g), (h), (k)	1.851
FORTE SECURITIZADORA SA	PULVERIZADO	(a), (n), (b)	16.484
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VITACON	(a), (n), (k), (h), (e)	7.879
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAPREM	(a), (b), (h), (g), (e), (n)	4.847
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	PESA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	9.010
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	PULVERIZADO	(a), (n), (g), (m), (b)	43.013
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	METALGRADE PISOS INDUSTRIAIS S.A	(a), (b), (c), (e), (h), (n)	19.616
PLANETA SECURITIZADORA SA	LATAM	(a), (g), (e), (n)	12.629
PLANETA SECURITIZADORA SA	RB CAPITAL	(a), (b), (b)	34.216
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SÃO PEDRO	(a), (n), (e), (g), (h)	7.674
OPEA SECURITIZADORA S.A.	THCM	(a), (b), (k), (g), (e), (n)	9.325
FORTE SECURITIZADORA SA	LAGUNA	(a), (n), (b)	2.550
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ZAVIT FII	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k)	21.522
CANAL COMPANHIA DE SECURITIZACAO	OULG11	(a), (n), (c), (e), (g), (h)	9.032
FORTE SECURITIZADORA SA	INLOTE	(a), (b), (k), (n)	16.002
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	AMARALINA	(a), (n), (g), (h), (k)	5.194
REIT SECURITIZADORA S.A.	REITER LOG	(a), (n), (g), (h), (k)	8.397
REIT SECURITIZADORA S.A.	INFRAP PARTICIPAÇÕES S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	60.245
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SENDAS DISTRIBUIDORA S.A.	(a), (n), (b), (e)	26.403
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ZAVIT FII	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k)	1.763
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ROGGA	(a), (n), (b), (e)	7.956
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	LOTES&CIA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	10.519
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	LOTES&CIA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	2.321
REIT SECURITIZADORA S.A.	TPPF	(a), (n), (g), (m), (b)	34.458
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO	PULVERIZADO	(a), (n), (b), (e)	20.800
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	AMARALINA	(a), (n), (g), (h), (k)	3.626
FORTE SECURITIZADORA SA	PULVERIZADO	(a), (b), (k), (n)	19.518
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ASSAI	(a), (n), (b), (e)	27.837
BARI SECURITIZADORA S.A.	GRUPO MATHEUS	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	5.427
OPEA SECURITIZADORA S.A.	GORC11	(a), (n), (e), (g)	44.206
TRUE SECURITIZADORA S.A.	PULVERIZADA	(a), (n), (g), (h), (b)	17.285
TRUE SECURITIZADORA S.A.	HGBS	(a), (n), (g), (h), (m)	16.374
TRUE SECURITIZADORA S.A.	HGBS	(a), (n), (g), (m), (b)	15.438
OPEA SECURITIZADORA S.A.	JSL	(a), (b), (c), (e), (h), (n)	2.830
OPEA SECURITIZADORA S.A.	VALE	(a), (n), (g), (h), (k)	27.967
REIT SECURITIZADORA S.A.	SOCICAM	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	22.837
BARI SECURITIZADORA S.A.	GRUPO PÃO DE AÇÚCAR	(a), (b), (d), (e), (g), (n)	9.517
TRUE SECURITIZADORA S.A.	LANDSOL SERVIÇOS E PART.	(a), (b), (k), (n)	28.565
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	BANCO MERCANTIL	(a), (n), (g), (m), (b)	13.335
TRUE SECURITIZADORA S.A.	RZK	(a), (n), (g), (h), (k)	23.360
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FAZSOL	(a), (n), (g), (m), (b)	39.436
OPEA SECURITIZADORA S.A.	JSL	(a), (b), (c), (e), (h), (n)	2.863
OPEA SECURITIZADORA S.A.	CORPORATE	(a), (n), (b), (j)	18.349
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SUGOI	(a), (n), (g), (h), (k)	27.922
BARI SECURITIZADORA S.A.	SÃO BENEDITO	(a), (b), (b), (g), (h), (k)	9.341
TRUE SECURITIZADORA S.A.	RZK	(a), (n), (g), (h), (k)	23.726
TRUE SECURITIZADORA S.A.	EVOLUA	(a), (n), (g), (h), (k)	81.570
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	MOGNIO RENDA URBANA FII	(a), (b), (e), (n), (g), (h), (k)	75.674
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	MICHELON	(a), (n), (k), (g), (h)	4.450
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FAZSOL	(a), (n), (g), (h), (k)	44.629
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ALLEGRA PACAEMBU	(a), (b), (c), (d), (n), (g), (h), (k)	31.349
TRUE SECURITIZADORA S.A.	BEACH PARK	(a), (n), (c), (e), (g), (m), (k)	26.244
OPEA SECURITIZADORA S.A.	CORPORATE	(a), (n), (g), (h), (k)	16.973
TRUE SECURITIZADORA S.A.	PLAENGE	(a), (n), (g), (h), (k)	4.418
OPEA SECURITIZADORA S.A.	AXS	(a), (n), (k), (g), (e), (h)	33.392
TRUE SECURITIZADORA S.A.	CURY	(a), (e), (h), (m), (n)	9.393
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	ALEXANDRE LAFER FRANKEL	(a), (n), (b), (g), (h), (k)	14.607
CANAL COMPANHIA DE SECURITIZACAO	FOR	(a), (n), (g), (h), (b)	26.913
TRUE SECURITIZADORA S.A.	HGBS	(a), (n), (g), (h), (j), (e)	6.506
TRUE SECURITIZADORA S.A.	HGBS	(a), (n), (g), (h), (j), (e)	7.507
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VITACON	(a), (n), (k), (h), (e)	237
TRUE SECURITIZADORA S.A.	LOG CP	(a), (n), (b)	10.034
LEVERAGE COMPANHIA DE SECURITIZADORA	LLE PERRAGENS	(a), (n), (b)	2.510
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	OBA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	2.309
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	OBA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	1.858
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	HLOG	(a), (n), (g), (m), (b)	8.556
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VILLA JARDIM	(a), (n), (g), (m), (b)	20.204
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VILLA JARDIM	(a), (n), (g), (m), (b)	26.945
TRUE SECURITIZADORA S.A.	CEMARA	(a), (b), (k), (n)	12.805
TRUE SECURITIZADORA S.A.	PLAENGE	(a), (n), (g), (h), (k)	7.485
OPEA SECURITIZADORA S.A.	BENWU	(a), (n), (g), (h), (k)	6.638
OPEA SECURITIZADORA S.A.	CORPORATE	(a), (n), (k), (e), (g), (h)	19.412
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	JK VNC	(a), (n), (g), (m), (b)	6.612
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ALMEIDA JR	(a), (n), (b), (g), (h)	13.738
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FARO	(a), (n), (k), (e), (g), (j)	9.356
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	OBA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	6.104
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SAGA MALLS S.A	(a), (n), (g), (h), (k)	15.386
TRUE SECURITIZADORA S.A.	CURY	(a), (e), (h), (m), (n)	1.928
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	JK VNC	(a), (n), (g), (m), (b)	21.972
TRUE SECURITIZADORA S.A.	MRV ENGENHARIA	(a), (e), (h), (m), (n)	21.817
TRUE SECURITIZADORA S.A.	LOG CP	(a), (e), (h), (m), (n)	670
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	JK VNC	(a), (n), (g), (m), (b)	7.065
OPEA SECURITIZADORA S.A.	USF INCORPORADORA SPE S.A.	(a), (n), (g), (h), (k), (m)	47.688
PLANETA SECURITIZADORA SA	ALIANSE	(a), (b), (c), (h), (n)	6.907
OPEA SECURITIZADORA S.A.	KROTON	(a), (b), (n)	3.376
			2.309.839

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

Composição por tipo de devedor

Emissor	Devedor	Regime de Garantias	30/06/2023
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FII ZAVIT	(a), (n), (g), (m)	4.021
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	LOTES&CIA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	11.893
OPEA SECURITIZADORA S.A.	BERÇO DAS GERAIS EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA	(a), (n), (g), (h), (k) (e) (c)	29.703
OPEA SECURITIZADORA S.A.	THCA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	10.984
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ROGGA	(a), (n), (g), (m) (b)	8.933
BARIGUI SECURITIZADORA S.A.	RNI	(a), (n), (g), (m) (b)	3.962
COMPANHIA PROVINCIA DE SECURITIZACAO DE CREDITOS I	CASHME	(a), (n), (g), (m) (b)	7.614
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SUGOI S.A.	(a), (n), (g), (h), (k)	29.266
REIT SECURITIZADORA S.A.	PORTO PONTA DO FÉLIX S.A.	(a), (n), (g), (m) (b)	38.007
TRUE SECURITIZADORA S.A.	GALLERIA CORRESPONDENTE BANCÁRIOSOCIEDADE UNIPessoal LTDA	(a), (n), (g), (m) (b)	12.472
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ANTURIOS 007 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	6.102
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ALPARELHO 2	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	4.336
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SMART CITY	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k)	10.850
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SUPREMA	(a), (n), (g), (m), (e), (h) (b)	9.767
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SAGA MALLS	(a), (n), (g), (m), (e), (h) (b)	15.710
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VITACON	(a), (n), (k) (h) (e)	1.447
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VITACON	(a), (n), (k) (h) (e)	19.639
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	CONSULT	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k)	2.243
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ZAVIT REAL ESTATE FUND -- FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	(a), (n), (g), (m)	24.430
TRUE SECURITIZADORA S.A.	LANDSOL SERVIÇOS E PARTICIPAÇÕES S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k)	30.902
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ORIGO	(a), (n), (g), (h), (k)	21.989
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ORIGO	(a), (n), (g), (h), (k)	22.641
TRUE SECURITIZADORA S.A.	COOPERATIVA ORIGO GERAÇÃO DISTRIBUÍDA	(a), (n), (g), (h), (k)	44.165
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SENDAS DISTRIBUIDORA S.A.	(a), (n), (b), (e)	30.973
CANAL COMPANHIA DE SECURITIZACAO	AMIGÃO	(n), (g), (m)	10.050
TRUE SECURITIZADORA S.A.	MRV (PRO-SOLUTO)	(a), (n), (e) (g)	3.529
OPEA SECURITIZADORA S.A.	SENDAS DISTRIBUIDORA S.A.	(a), (n), (b), (e)	28.761
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FAZSOL	(a), (n), (g), (h), (k)	19.027
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FAZSOL ENERGIAS RENOVÁVEIS UFV 04 S.A	(a), (n), (g), (h), (k)	47.118
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FAZSOL ENERGIAS RENOVÁVEIS UFV 04 S.A	(a), (n), (g), (h), (k)	40.972
TRUE SECURITIZADORA S.A.	CONSTRUTORA E INCORPORADORA ADN S.A.	(a), (n), (g), (h), (k)	32.327
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ENCONTRO DAS ÁGUAS	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	3.341
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	MOCNO RENDA URBANA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	77.582
TRUE SECURITIZADORA S.A.	CONCESSIONÁRIA ALLEGRA PACAEMBU SPE S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k), (b)	32.203
OPEA SECURITIZADORA S.A.	CIA HERING / BENTELER SISTEMAS AUTOMOTIVOS LTDA	(a), (n), (g), (e), (m)	48.449
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	PERPLAN HOLDING E PARTICIPAÇÕES S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	18.145
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ÁRBORE INVESTIMENTOS E PARTICIPAÇÕES S.A	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	11.616
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	REITER TRANSPORTES E LOGÍSTICA LTDA	(a), (n), (b), (d), (g), (h)	29.068
TRUE SECURITIZADORA S.A.	DIRECIONAL	(a), (n), (g), (m), (e), (h) (b)	9.258
TRUE SECURITIZADORA S.A.	BEACH PARK HOTÉIS E TURISMO S.A.	(a), (n), (e) (g)	11.473
OPEA SECURITIZADORA S.A.	CSHG RESIDENCIAL -- FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	27.087
FORTE SECURITIZADORA SA	WATER PARK SÃO PEDRO EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA.	(a), (n), (b)	57.173
FORTE SECURITIZADORA SA	WATER PARK SÃO PEDRO EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	4.356
TRUE SECURITIZADORA S.A.	RZK SOLAR 04 S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k), (d)	36.067
TRUE SECURITIZADORA S.A.	RZK SOLAR 04 S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	24.822
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	RZK SOLAR 04 S.A.	(a), (n), (g), (h), (k)	24.489
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ECHER 2	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k), (m)	12.829
TRAVESSIA SECURITIZADORA S.A.	ECHER	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k), (m)	15.927
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	PERNAMBUCO CONSTRUTORA EMPREENDIMENTOS LTDA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (k), (m)	47.487
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VILLA JARDIM SUL CONSTRUTORA E INCORPORADORA SPE LTDA.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	12.453
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VILLA JARDIM SUL CONSTRUTORA E INCORPORADORA SPE LTDA.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	27.601
FORTE SECURITIZADORA SA	NG30 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	501
FORTE SECURITIZADORA SA	LOTEAMENTO NG30 3	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	1.486
FORTE SECURITIZADORA SA	LOTEAMENTO NG30	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	8.107
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VILA NOVA CONCEIÇÃO EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	6.507
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	JK VNC 2	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	6.975
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	VILA NOVA CONCEIÇÃO EMPREENDIMENTOSIMOBILIÁRIOS LTDA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	21.257
OPEA SECURITIZADORA S.A.	USF INCORPORADORA SPE S.A.	(a), (n), (g), (m), (e), (h) (b)	5.963
OPEA SECURITIZADORA S.A.	USF INCORPORADORA SPE S.A.	(a), (n), (g), (m), (e), (h) (b)	46.578
TRUE SECURITIZADORA S.A.	CONSORCIO EVOLVIA ENERGIA	(a), (n), (g), (h), (k)	82.152
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	SRC 6 PARTICIPAÇÕES LTDA	(a), (n), (c), (e), (g), (h)	15.338
FORTE SECURITIZADORA SA	STARBUCKS 1	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	13.605
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	NG20 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	23.873
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ALPHAVILLE URBANISMO S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	40.106
REIT SECURITIZADORA S.A.	INFRAP PARTICIPAÇÕES S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	55.370
OPEA SECURITIZADORA S.A.	FABIANO MORSOLETO DE PONTES	(a), (n), (b), (d), (g), (h), (j), (k)	31.340
FORTE SECURITIZADORA SA	SPE PORTO SEGURO 02 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	2.062
FORTE SECURITIZADORA SA	SPE PORTO SEGURO 02 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k), (d)	25.275
OPEA SECURITIZADORA S.A.	CRH HGLG	(a), (n), (b), (m), (g)	36.474
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	CREDITAS MEZ 2	(a), (n), (b), (e), (g)	5.358
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	OBA	(a), (b), (e), (g), (h), (m), (n)	2.521
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	OBA	(a), (b), (e), (g), (h), (m), (n)	6.412
FORTE SECURITIZADORA SA	GRAMADO PARKS INVESTIMENTOS E INTERMEDIações S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	802
FORTE SECURITIZADORA SA	GRAMADO PARKS INVESTIMENTOS E INTERMEDIações S.A.	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (k)	8.758
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	GRUPO FARTURA DE HORTIFRUT S.A.	(a), (b), (e), (g), (h), (m), (n)	2.028
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	PESA	(a), (b), (e), (g), (h), (m), (n)	11.106
TRUE SECURITIZADORA S.A.	JDS HOLDING S.A.	(a), (n), (k), (g), (e)	33.114
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	APOGEE EMPREENDIMENTO IMOBILIÁRIO S.A.	(a), (n), (g), (m), (i), (k), (h)	54.247
OPEA SECURITIZADORA S.A.	TABAS	(a), (n), (g), (m), (i)	6.918
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAPREM	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	8.759
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAPREM 3	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	9.413
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAPREM	(a), (b), (h), (g), (e)	7.016
FORTE SECURITIZADORA S.A.	URBANES EMPREENDIMENTOS ERELI	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	1.960
TRUE SECURITIZADORA S.A.	MRV	(a), (e), (h), (m), (n)	21.851
PLANETA SECURITIZADORA S.A.	RB CAPITAL S.A.	(a), (j), (n)	39.027
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	MANARA	(a), (b), (c), (e), (g), (h), (k), (m), (n)	15.245
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	MANARA SPE 2 EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS	(a), (b), (c), (e), (g), (h), (k), (m), (n)	31.672
FORTE SECURITIZADORA SA	ELDRADO	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	2.227
FORTE SECURITIZADORA SA	LAGUNA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	2.884
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	FORCASA INCORPORAÇÃO IMOBILIÁRIA E EMPREENDIMENTOS LTDA	(a), (c), (e), (g), (h), (k), (j), (m), (n)	16.704
FORTE SECURITIZADORA SA	QUATTO ATLANTIS	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	18.025
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ORIGO	(a), (c), (d), (e), (g), (h), (k), (m), (n)	43.681
FORTE SECURITIZADORA SA	UNIÃO DO LAGO LTDA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	2.779
FORTE SECURITIZADORA SA	UNIÃO DO LAGO	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	5.876
TRUE SECURITIZADORA S.A.	BRZ	(a), (n), (g), (m) (b)	11.850
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAVALIERI 2	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j), (b)	3.365
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAVALIERI	(a), (b), (c), (e), (g), (h), (k), (m), (n)	2.758
TRUE SECURITIZADORA S.A.	GRUPO PÃO DE AÇÚCAR 3	(a), (n), (b)	6.448
TRUE SECURITIZADORA S.A.	PULVERIZADO	(a), (b), (d), (g), (e), (h), (n)	31.711
TRUE SECURITIZADORA S.A.	ISDRA	(a), (b), (d), (g), (e), (h), (n)	4.368
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	CAPRETZ EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA.	(a), (b), (h), (g), (e), (n)	5.543
OURINVEST SECURITIZADORA SA	CONX	(a), (b), (h), (g), (e), (n), (f), (m), (n)	3.784
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	THCM	(a), (h), (k), (g), (e), (n)	18.923
OPEA SECURITIZADORA S.A.	GAFISA	(a), (h), (k), (n)	2.047
TRUE SECURITIZADORA S.A.	SPE EKKO 7, JD HOLDING E EKKO 7	(a), (h), (k), (g), (e), (n)	22.475
FORTE SECURITIZADORA SA	TOP PARK BAHIA	(a), (c), (e), (f), (g), (n)	21.676
FORTE SECURITIZADORA SA	GRAMADO PARKS	(a), (c), (E), (f), (g), (h), (k), (D), (n)	8.225
TRUE SECURITIZADORA S.A.	GENERAL SHOPPING E OUTLETS DO BRASIL FII	(a), (n), (g), (m), (e), (h)	10.928
BARIGUI SECURITIZADORA S.A.	GRUPO PÃO DE AÇÚCAR	(a), (b), (e), (n)	10.142
FORTE SECURITIZADORA SA	GRAMADO PARKS	(a), (c), (E), (f), (g), (h), (k), (D), (n)	5.731
FORTE SECURITIZADORA SA	O RECANITO DAS FLORES -- NOVUM MARACANAÚ	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	2.826
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	CREDITAS	(a), (b), (d), (e), (g), (n)	1.694
FORTE SECURITIZADORA SA	INLOTE	(a), (c), (E), (f), (g), (h), (n)	31.951
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	PERMETAL	(a), (b), (c), (e), (h), (n)	22.049
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (c), (d), (e), (f), (g), (h), (k), (n)	1.113
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (b), (d), (e), (f), (g), (h), (k), (n)	4.361
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM PARTICIPAÇÕES LTDA	(a), (c), (d), (e), (f), (g), (h), (k), (n)	4.045
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM	(a), (c), (d), (e), (f), (g), (h), (k), (n)	6.253
FORTE SECURITIZADORA SA	GRUPO CEM PARTICIPAÇÕES LTDA	(a), (c), (d), (e), (f), (g), (h), (k), (n)	29.332
VERT COMPANHIA SECURITIZADORA	CREDITAS	(a), (b), (d), (e), (g), (n)	2.316
FORTE SECURITIZADORA SA	JARDIM BELLE VILLE EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	1.276
FORTE SECURITIZADORA SA	JARDIM BELLE VILLE EMPREENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS LTDA	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	439
OPEA SECURITIZADORA S.A.	GRUPO CEM	(a), (c), (d), (e), (f), (g), (h), (k), (n)	11.155
OPEA SECURITIZADORA S.A.	JSL S/A	(a), (n), (c), (e), (g), (h), (j)	3.147
OPEA SECURITIZADORA S.A.	JSL S/A	(a), (b), (c), (e), (h), (n)	3.148
PLANETA SECURITIZADORA SA	LATAM	(a), (h), (j), (n)	13.832
VIRGO COMPANHIA DE SECURITIZACAO	XPLOG	(a), (b), (g), (n)	11.900
FORTE SECURITIZADORA SA	WALDO PALMERSTON XAVIER	(a), (c), (E), (f), (g), (h), (n)	5.987

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)

Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

OPEA SECURITIZADORA S.A.	BBICAIXA	(a), (g), (e), (n)	3.250
OPEA SECURITIZADORA S.A.	BBICAIXA	(a), (g), (e), (n)	6.043
HABITASEC SECURITIZADORA S.A.	BRDU	(a), (g), (h), (e), (k), (n)	8.457
REAG SECURITIES SECURITIZADORA DE CREDITOS	TRANSPORTES PESADOS MINAS S.A	(a), (e), (g), (n)	20.152
OPEA SECURITIZADORA S.A.	VU MULTIMODAL	(a), (e), (g), (n)	2.368
OPEA SECURITIZADORA S.A.	ACADEMIA PAULISTA ANCHIETA LIMITADA	(a), (b), (n)	4.081
OPEA SECURITIZADORA S.A.	BR DISTRIBUIDORA	(a), (j), (n)	7.353
PLANETA SECURITIZADORA SA	ALIANSCF	(a), (b), (c), (h), (n)	12.928
			2.288.143

Lastr

- (1) - Lastr em financiamento imobiliário.
(2) - Escritura de Superfície
(3) - CCB
(4) - Contrato de Compra e Venda
(5) - Pulverizado
(6) - Debêntures
(7) - Contrato de locação
(8) - Cessão Imobiliária
(9) - Letras Financeiras
(10) - Nota Comercial

Regime de Garantias

- (a) - Regime fiduciário
(b) - Alienação fiduciária do imóvel
(c) - Cobrigação
(d) - Subordinação
(e) - Fundo de reserva
(f) - Contratos de financiamento
(g) - Cessão Fiduciária de Recebíveis
(h) - Aval
(i) - Fundo de overcollateral
(j) - Fiança
(k) - Alienação fiduciária de ações
(l) - Fundo de liquidez
(m) - Fundo de despesa
(n) - Patrimônio Separado
(o) - Alienação Fiduciária

Movimentação do exercício

Saldo em 30 de Junho de 2022

Aquisição de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	2.185.334
Venda de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	1.019.365
Ajuste ao valor justo de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(674.238)
Resultado de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(1.460)
Resultado em transações de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	254.001
Recebimento de juros e correção monetária de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	18.775
Recebimento de amortizações de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(310.429)
	(203.205)

Saldo em 30 de Junho de 2023

Aquisição de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	588.723
Venda de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(140.009)
Ajuste ao valor justo de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(126.817)
Resultado de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	290.423
Resultado em transações de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	482
Recebimento de juros e correção monetária de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(289.025)
Recebimento de amortizações de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(302.081)
	2.309.839

(b) Cotas de Fundos de Investimento Imobiliário - FIs

Cotas em Fundos de Investimentos imobiliários são classificados como ativos financeiros para negociação e são inicialmente registradas ao custo de aquisição, tendo o seu valor ajustado mensalmente pela variação no valor das cotas dos fundos investidos do último dia útil de cada mês, divulgadas na B3 e para os Fundos que não possuem cotação na B3 o Fundo contabiliza estas aplicações a valor justo por meio do resultado, tendo o seu valor ajustado mensalmente, com base no valor da cota divulgado pelo administrador do fundo onde os recursos são aplicados.

Composição da carteira

As aplicações em fundos de investimento imobiliário estão compostas como a seguir:

30/06/2024						
Fundo	Existência de controle	Tipo de ativo investido	Percentual das cotas detidas	Quantidade de cotas detidas	Valor de cota	Total
RIO BRAVO CRÉDITO IMOBILIÁRIO HIGH YIELD FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII (a)	Sim	Títulos e Val. Mob.	69,79%	1.321.543	93,00	122.907
VBI REITS MULTIESTRATÉGIA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	15,24%	1565779	73,31	114.787
Rio Bravo Renda Residencial Fundo de Investimento Imobiliário (a)	Não	Híbrido	39,51%	685.240	92,19	63.172
DEVANT RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	10,32%	1.449.067	39,52	57.267
ESTOQUE RESIDENCIAL E COMERCIAL RIO DE JANEIRO FII- SEM (a)	Sim	Híbrido	57,83%	1.374	33.995,53	46.710
MIRANTE REALTY RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO (a)	Sim	Híbrido	58,50%	348.980	100,10	34.932
HSI ATIVOS FINANCEIROS - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	12,23%	308.911	86,34	26.671
XP IDEA ZARVOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO (a)	Não	Híbrido	18,99%	18.786	1.031,42	19.376
JIVE PROPERTIES MULTIESTRATÉGIA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO (a)	Não	Híbrido	6,53%	25.000.000	0,77	19.272
KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	Não	Títulos e Val. Mob.	0,24%	195.065	96,30	18.785
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - DEVANT FUNDO DE FUNDOS IMOBILIÁRIOS (a)	Não	Híbrido	18,17%	2.000.000	9,03	18.052
VBI OFFICE FUND II - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO (a)	Não	Lajes Corporativas	15,56%	154.842	104,39	16.164
BTG PACTUAL HOTÉIS - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII (*) (a)	Não	Hotel	2,46%	226.406	63,06	14.278
HECTARE CE - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	2,22%	490.991	28,39	14.185
ALIANZA MULTIESTRATÉGIA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO (*)	Não	Títulos e Val. Mob.	8,69%	1.319.763	8,06	10.637
TORDESILHAS EI FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Híbrido	20,39%	7.148.299	1,45	10.365
Fundo de Investimento Imobiliário de Unidades Autônomas	Não	Híbrido	34,02%	700.100	13,03	9.122
VERSALHES RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Outros	6,73%	2.011.176	3,19	6.416
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO VBI RENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS I FII	Não	Títulos e Val. Mob.	1,40%	65.095	84,95	5.530
XP PROPERTIES FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	Não	Outros	3,98%	290.855	17,58	5.113
CYRELA CRÉDITO - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	2,88%	469.110	9,82	4.607
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO TG ATIVO REAL	Não	Híbrido	0,16%	31.209	121,22	3.783
SERRA VERDE FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	2,97%	2.854.934	-	-
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO OURINVEST LOGÍSTICA	Não	Logística	3,27%	81.171	28,53	2.316
MANATI CAPITAL HEDGE FUND FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	0,70%	150.228	9,93	1.482
FRONTEIRA MULTI FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO (a)	Não	Títulos e Val. Mob.	38,31%	50.000	16,53	826
ESTOQUE RESIDENCIAL E COMERCIAL RIO DE JANEIRO FII- MEZ I (a)	Sim	Híbrido	57,83%	120	1.632,13	196
						646.961

30/06/2023						
Fundo	Existência de controle	Tipo de ativo investido	Percentual das cotas detidas	Quantidade de cotas detidas	Valor de Cota	Total
RIO BRAVO CRÉDITO IMOB HIGH YIELD FUNDO DE INV. IMOB. - FII	Sim	Títulos e Val. Mob.	69,79%	1.321.543	92,80	122.638
DEVANT RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FII	Não	Títulos e Val. Mob.	10,32%	1.449.067	60,68	87.927
ESTOQUE RESIDENCIAL E COMERCIAL RIO DE JANEIRO FII	Sim	Híbrido	62,88%	1.494	53.269,47	86.234
RIO BRAVO RENDA RESIDENCIAL FII	Não	Híbrido	39,51%	685.240	54,00	37.003
MIRANTE REALTY FII (a)	Sim	Híbrido	87,54%	348.980	100,17	34.958
FII SUCCESPAR VAREJO (a)	Não	Híbrido	4,38%	275.575	117,07	32.380
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO DE UNIDADES AUTONOMAS	Não	Híbrido	34,02%	700.100	41,98	29.390
FII HECTARE CE	Não	Títulos e Val. Mob.	2,22%	490.991	58,62	28.782
TORDESILHAS EI FII	Não	Híbrido	20,39%	7.148.299	3,78	27.021
HSI ATIVOS FINANCEIROS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	12,23%	308.911	87,20	26.937
GAME11 FII	Não	Outros	13,72%	2.976.684	9,02	26.850
JIVE PROP FII MEZ (a)	Não	Híbrido	6,58%	25.000.000	0,99	24.755
FII TG ATIVO REAL	Não	Híbrido	1,41%	194.869	121,71	23.718
MOGNO RENDA URBANA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	Sim	Títulos e Val. Mob.	100,00%	220.000	105,86	23.290
KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FII	Não	Títulos e Val. Mob.	0,24%	195.065	93,70	18.278
FII XP IDEA ZARVOS (a)	Não	Híbrido	18,99%	18.786	910,28	17.101
CSHG RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FUNDO DE INVEST IMOBILIÁRIO FII	Não	Títulos e Val. Mob.	1,23%	189.958	104,00	17.056
SERRA VERDE FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	2,97%	2.854.934	5,73	16.359
F.I.I. DEVANT	Não	Híbrido	18,17%	200.000	81,00	16.200
HEDGE RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOB	Não	Títulos e Val. Mob.	3,51%	181.168	84,70	15.345
URCA PRIME RENDA FII IMOBILIÁRIO	Não	Outros	1,31%	152.993	98,17	15.020
VBI OFFICE FUND II FII	Não	Lajes Corporativas	15,56%	591	20.999,00	12.410
QUASAR CRÉDITO IMOBILIÁRIO FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Híbrido	18,72%	150.010	79,79	11.969
HEDGE PALADIN FII (a)	Não	Lajes Corporativas	5,93%	122.000	97,90	11.944
KILIMA VOLKANO RECEBÍVEIS IMOBILIARIOS FII	Não	Outros	9,68%	117.592	93,49	10.994
VERSALHES RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FII	Não	Outros	6,76%	2.020.222	4,93	9.960
XP MALLS FII	Não	Shoppings	0,32%	79.796	105,49	8.418
FII HOTÉIS - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	Não	Hotel	4,11%	156.260	125,98	8.118
XP PROP. FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIAR	Não	Outros	3,98%	290.855	23,00	6.690
BARIGUI RENDIMENTOS I FII	Não	Títulos e Val. Mob.	1,40%	65.095	85,20	5.546
FRONTEIRA FII (a)	Não	Títulos e Val. Mob.	38,31%	50.000	86,35	4.318
CYRELA CRÉDITO - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Títulos e Val. Mob.	2,88%	469.110	9,00	4.222
GENERAL SHOPPING E OUTLETS DO BRASIL FII	Não	Shoppings	0,74%	560.000	7,00	3.920

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário							
FUNDO DE INVEST IMOB - OURINVEST LOGISTICA	Não	Logística	3,27%	81.171	41,08	3.335	
RIO BRAVO FUNDO - FII	Não	Títulos e Val. Mob.	1,31%	49.160	58,88	2.896	
FII MANATI	Não	Títulos e Val. Mob.	1,27%	249.000	9,96	2.481	
FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO RIO NEGRO	Não	Lajes Corporativas	1,23%	33.032	49,94	1.650	
HEDGE BRASIL SHOPPING FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	Não	Shoppings	0,05%	4.538	217,90	989	
XP SELECTION FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	Não	Títulos e Val. Mob.	0,14%	61.840	8,01	495	
							837.597

Legendas

(*) Fundos administrados pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM
(a) Avaliadas pelo seu respectivo valor patrimonial (com base nas cotações obtidas juntos aos Administradores dos fundos). As demais são avaliadas pelo seu respectivo valor de mercado (com base nas cotações obtidas no Boletim Diário de Informações da B3)

Movimentação do exercício

Saldo em 30 de junho de 2022	971.781
Aquisição de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	183.433
Venda de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(93.470)
Amortização de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(50.598)
Resultado em transações de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(2.093)
Ajuste ao valor justo de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(171.456)
Saldo em 30 de junho de 2023	837.597
Aquisição de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	13.227
Venda de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(68.998)
Amortização de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(65.223)
Resultado em transações de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(670)
Ajuste ao valor justo de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(68.972)
Saldo em 30 de junho de 2024	646.961

(c) Letras de Crédito Imobiliário (LCIs)

Letras de Crédito Imobiliário (LCIs)	30/06/2024	30/06/2023
	5.213	-
	5.213	-

Letras de Crédito Imobiliário, são títulos emitidos exclusivamente por instituições financeiras, que remuneram o investidor por um prazo determinado no momento do investimento, lastreada por créditos imobiliários garantidos por hipoteca ou por alienação fiduciária de imóvel São atualizados mensalmente com taxas efetivas de retorno da operação fixada no momento da aquisição. A metodologia utilizada para a marcação a mercado dos Certificados de Recebíveis Imobiliários existentes na carteira na data base está baseada no Manual de Marcação a Mercado da Administradora.

Composição da carteira

As aplicações em Letras de Crédito Imobiliário estão compostas como a seguir:

30/06/2024							
Emissor	Ativo	Data de Emissão	Data de Vencimento	Indexador e Taxa	Quantidade em Carteira	Valor de curva	Valor justo
CAIXA ECONOMICA FEDERAL	24A023968Z7	23/01/2024	23/01/2026	CDI + 95%	1	5.213	5.213
						5.213	5.213

Movimentação do exercício

Saldo em 30 de junho de 2023	-
Aquisição de letras de crédito imobiliários (LCIs)	5.000
Resultado de letras de créditos imobiliários (LCIs)	213
Saldo em 30 de junho de 2024	5.213

6. Rendimentos de cotas de fundos imobiliários a receber

Compreendem os rendimentos a receber proveniente de cotas de fundos imobiliários

Saldo em 30 de junho de 2022	-
Rendimentos de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	95.302
Recebimento de rendimentos de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(95.302)
Saldo em 30 de junho de 2023	-
Rendimentos de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	73.428
Recebimento de rendimentos de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	(73.428)
Saldo em 30 de junho de 2024	-

7. Taxa de administração

Taxa de administração	30/06/2024	30/06/2023
	30.382	36.114
	30.382	36.114

A Administradora recebe por seus serviços uma taxa de Administração de até 1,30% (um inteiro e trinta centésimos por cento), que será composta de: (a) valor equivalente a 0,17% (dezesete centésimos por cento) à razão de 1/12 avos, calculada (a.1) sobre o valor contábil do patrimônio líquido do Fundo; ou (a.2) caso as cotas do Fundo tenham integrado ou passado a integrar, no período, índices de mercado, cuja metodologia preveja critérios de inclusão que considerem a liquidez das cotas e critérios de ponderação que considerem o volume financeiro das cotas emitidas pelo Fundo, como por exemplo, o IPIX, 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 ("Base de Cálculo da Taxa de Administração") e que deverá ser pago diretamente à Administradora, observado o valor mínimo mensal de R\$ 20, atualizado anualmente segundo a variação do IGP-M (Índice Geral de Preços de Mercado), apurado e divulgado pela Fundação Getúlio Vargas – FGV, a partir do mês subsequente à data de funcionamento do Fundo; (b) valor equivalente a 0,83% (oitenta e três por cento) ao ano, calculado sobre a mesma base de cálculo do item (a) definido neste parágrafo, correspondente aos serviços de gestão dos ativos integrantes da carteira do Fundo, a ser pago ao Gestor; (c) valor equivalente a até 0,30% (trinta centésimos por cento) ao ano à razão de 1/12 avos, calculada (c.1) sobre o valor contábil do patrimônio líquido do Fundo, caso a Taxa de Administração seja calculada nos termos do item (a.1.) acima, ou (c.2) sobre o valor de mercado do Fundo, caso a Taxa de Administração seja calculada nos termos do item (a.2.) acima, correspondente aos serviços de escrituração das cotas do Fundo, a ser pago a terceiros.

A taxa de Administração é calculada e paga a Administradora mensalmente por período vencido até o quinto dia útil do mês subsequente ao dos serviços prestados

8. Política de distribuição dos resultados

O Fundo distribui aos seus cotistas, no mínimo 95% dos resultados auferidos, apurados segundo o regime de caixa, com base em balanços semestrais encerrados em 30 de junho e 31 de dezembro de cada ano. O resultado auferido num determinado período é distribuído aos Cotistas, mensalmente, até o 12º (décimo segundo) dia útil do mês subsequente ao do recebimento dos recursos pelo Fundo, à título de antecipação dos rendimentos do semestre a serem distribuídos, sendo que eventual saldo de resultado não distribuído terá a destinação que lhe der a Assembleia de Geral de Cotistas, com base em proposta e justificativa apresentada pela Administradora, com base em recomendação do Gestor.

O saldo de rendimentos a distribuir foi calculado como segue:

Rendimentos	30/06/2024	30/06/2023
Lucro líquido do exercício	147.403	173.212
Ajuste ao valor justo de cotas de fundos de investimento imobiliário (FIIs)	68.972	171.456
Ajuste ao valor justo de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	126.817	1.460
Ajuste de distribuição de certificados de recebíveis imobiliários (CRIs)	(1.398)	56.428
Outras obrigações	3	3
Lucro base caixa - art. 1, p.u., da lei 8.668/93 (ofício CVM 01/2014)	341.797	402.559
Retenção de rendimentos - até 5%	(8.381)	-
(-) Parcela dos rendimentos retidos no Fundo	(8.381)	-
Rendimentos declarados	333.416	402.559
Rendimentos a distribuir	(26.961)	(31.877)
Rendimentos de exercícios anteriores pagos no exercício	31.877	42.531
Rendimentos líquidos pagos no exercício	338.332	413.213
Rendimentos médio pagos por cota (valores expressos em reais)	9,29	11,34
% do resultado do exercício declarados (considerando a base de cálculo apurada nos termos da lei 8.668/93)	97,55%	100,00%
Diferença entre lucro base caixa e rendimentos declarados	(8.381)	-

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

9. Patrimônio Líquido
9.1 Cotas de investimentos integralizadas

Cotas de investimentos subscritas
Cotas de investimentos integralizadas
Valor por cota (valor expresso em reais)
9.2 Emissão de novas cotas

30/06/2024		30/06/2023	
Quantidade	R\$ mil	Quantidade	R\$ mil
36.433.827	3.647.612	36.433.827	3.647.612
36.433.827	3.647.612	36.433.827	3.647.612
	100,12		100,12

De acordo com o regulamento vigente, a Administradora fica autorizada, desde que mediante a comunicação mediante a comunicação prévia e expressa pelo Gestor, a emitir novas cotas do Fundo para o fim exclusivo de aquisição dos Ativos Imobiliários, sem necessidade de aprovação em assembleia geral de cotistas e alteração no Regulamento, desde que observadas as características abaixo, devendo ainda observar o disposto nos incisos I a VII do artigo 13. (i) Capital Máximo Autorizado e Preço de Emissão. O capital máximo autorizado para novas emissões de cotas do Fundo será de R\$ 500.000, sendo que o preço unitário de emissão terá como base (i) a média do preço de fechamento das cotas do Fundo no mercado secundário nos 90 dias imediatamente anteriores à data do comunicado do Fundo sobre a emissão das novas cotas objeto da oferta; (ii) o valor patrimonial das cotas, representado pelo quociente entre o valor do patrimônio líquido contábil atualizado do Fundo e o número de cotas já emitidas. (iii) Lote Suplementar e Lote Adicional. Se assim aprovado pela Administradora no ato pelo qual aprovar a nova emissão, o montante total da oferta poderá ser acrescido em até 15%, nas mesmas condições e no mesmo preço das cotas objeto da oferta ("Lote Suplementar", nos termos do artigo 24 da Instrução CVM 400. Sem prejuízo das Cotas do Lote Suplementar, o montante total da oferta, poderá ser acrescido em até 20%, a critério da Administradora, desde que mediante a comunicação prévia e expressa pelo Gestor ("Lote Adicional", conforme facultado pelo artigo 14, § 2º, da Instrução CVM 400. As cotas do Lote Suplementar e as cotas do Lote Adicional objeto da oferta serão destinadas a atender um eventual excesso de demanda que venha a ser constatado no decorrer da oferta. (iii) Subscrição. No ato da subscrição o subscritor assinará o boletim de subscrição. Será admitido o direito de subscrição de sobras das cotas objeto da oferta, caso assim permitido pela regulamentação aplicável. (iv) Integralização. As cotas objeto da oferta deverão ser integralizadas em moeda corrente nacional e à vista, no ato da subscrição. (v) Negociação das cotas. As cotas objeto da oferta serão negociadas em mercado de bolsa operacionalizado pela B3. (vi) Custos da oferta. Os custos da oferta não poderão exceder em 6% do montante total da oferta, sendo certo que tais custos deverão ser arcados pelo Fundo.

A primeira emissão de cotas integralizou o total de R\$ 108.000, com valor unitário de R\$ 100,00 (cem reais), totalizando 1.080.000 (um milhão e oitenta mil) cotas.
A segunda emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 36.000 com valor unitário de R\$ 97,80 (noventa e sete reais e oitenta centavos), totalizando 368.099 (trezentos e sessenta e oito mil e noventa e nove) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 27 de novembro de 2018 e encerrada em 28 de dezembro de 2018. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 1.382, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A terceira emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 40.207 com valor unitário de R\$ 95,73 (noventa e cinco reais e setenta e três centavos), totalizando 420.000 (quatrocentas e vinte mil) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 14 de março de 2019 e encerrada em 29 de março de 2019. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 118, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A quarta emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 119.508 com valor unitário de R\$ 99,59 (noventa e nove reais e cinquenta e nove centavos), totalizando 1.200.000 (um milhão e duzentas mil) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 23 de julho de 2019 e encerrada em 05 de agosto de 2019. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 2.043, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A quinta emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 191.159 com valor unitário de R\$ 100,61 (cem reais e sessenta e um centavos), totalizando 1.900.000 (um milhão e novecentas mil) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 06 de novembro de 2019 e encerrada em 21 de novembro de 2019. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 2.934, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A sexta emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 304.050 com valor unitário de R\$ 101,35 (cento e um reais e trinta e cinco centavos), totalizando 3.000.000 (três milhões) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 06 de fevereiro de 2020 e encerrada em 05 de março de 2020. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 8.613, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A sétima emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 341.852 com valor unitário de R\$ 96,79 (noventa e seis reais e setenta e nove centavos), totalizando 3.531.901 (três milhões quinhentos e trinta e um novecentos e 1 cotas) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 04 de agosto de 2020 e encerrada em 14 de agosto de 2020. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 12.357, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A oitava emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 442.080 com valor unitário de R\$ 98,24 (noventa e oito reais e vinte e quatro centavos), totalizando 4.500.000 (quatro milhões e quinhentas mil) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 02 de dezembro de 2020 e encerrada em 23 de dezembro de 2020. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 17.192, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A nona emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 616.140 com valor unitário de R\$ 102,69 (cento dois reais e sessenta e nove centavos), totalizando 6.000.000 (seis milhões) cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 04 de março de 2021 e encerrada em 09 de abril de 2021. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 17.192, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A décima emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 608.460 com valor unitário de R\$ 101,41, totalizando 6.000.000 cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 19 de julho de 2021 e encerrada em 19 de agosto de 2021. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 16.979, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A décima primeira emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 503.197 com valor unitário de R\$ 99,75, totalizando 5.044.581 cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 23 de novembro de 2021 e encerrada em 27 de dezembro de 2021. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 14.066, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

A décima segunda emissão da oferta pública de cotas no total de R\$ 336.959 com valor unitário de R\$ 99,42, totalizando 3.389.246 cotas foi totalmente subscrita e integralizada, sendo iniciada em 25 de julho de 2022 e encerrada em 31 de agosto de 2022. Em decorrência desse processo o Fundo incorreu em gastos de colocação de R\$ 9.648, registrado em conta redutora do patrimônio líquido.

Durante o exercício de 30 de junho de 2024, não houve emissão de novas cotas.

9.3 Amortização de cotas

De acordo com o regulamento vigente, o Fundo poderá amortizar parcialmente as suas cotas para redução do patrimônio e implicará na manutenção da quantidade de cotas existentes por ocasião da venda do ativo, com a consequente redução do valor na proporção da diminuição do patrimônio representado pelo ativo alienado.

Nos exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023 não houve amortização de cotas.

9.4 Gastos com colocação de cotas

	30/06/2024	30/06/2023
Gastos com colocação de cotas	99.827	99.827
	99.827	99.827

Durante o exercício findo em 30 de junho de 2024, não houve gastos com colocação de cotas (2023 - R\$ 9.648).

9.5 Reserva de contingência

Para arcar com as despesas extraordinárias dos ativos integrantes do patrimônio do Fundo, se houver, poderá ser constituída uma reserva de contingência. Os recursos da reserva de contingência serão aplicados em cotas de fundos de aplicação financeira, cotas de fundos de renda fixa e/ou títulos de renda, e os rendimentos decorrentes destas aplicações capitalizarão o valor da reserva de contingência. O valor da Reserva de Contingência será correspondente a 1% do total dos ativos do Fundo. Para sua constituição ou reposição, caso sejam utilizados os recursos existentes na mencionada reserva, será procedida a retenção de até 5% do rendimento mensal apurado pelo critério de caixa, até que se atinja o limite previsto.

Nos exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023 o Fundo não constituiu reserva de contingência.

10. Retorno sobre patrimônio líquido

	30/06/2024	30/06/2023
Lucro líquido do exercício	147.403	173.212
Patrimônio líquido inicial	3.265.514	3.167.550
Adições/deduções		
Cotas de investimentos integralizadas	-	336.959
Gastos com colocação de cotas	-	(9.648)
	-	327.311
Retorno sobre patrimônio líquido do Fundo (*)	4,51%	4,96%

(*) Apurado considerando-se o lucro líquido (prejuízo) sobre o patrimônio líquido inicial do Fundo adicionado das cotas integralizadas, deduzido das amortizações e gastos com colocação de cotas, caso esses eventos tenham ocorrido.

11. Encargos debitados ao Fundo

30/06/2024			30/06/2023		
Valores	Percentual		Valores	Percentual	
Taxa de administração	30.382	0,96%	36.114	1,08%	
Taxa de custódia	15	0,00%	20	0,00%	
Outras despesas operacionais	1.444	0,05%	751	0,02%	
	31.841	0,96%	36.885	1,08%	
		3.175.995			3.338.888

Patrimônio líquido médio do exercício

12. Tributação

De acordo com a legislação em vigor, a Instrução Normativa RFB 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).

Fundo de Investimento Imobiliário Iridium Recebíveis Imobiliários
CNPJ: 28.830.325/0001-10
(Administrado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM - CNPJ: 59.281.253/0001-23)
Notas explicativas da administração às demonstrações financeiras em 30 de junho de 2024 e 2023

Em milhares de reais, exceto quando mencionado o contrário

	30/06/2024	30/06/2023
Impostos e contribuições a recolher (*)	20	234
	20	234

(*) Referem-se a imposto de renda a pagar sobre a distribuição de rendimentos.

13. Demandas judiciais
- Não há registro de demandas judiciais, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer desses contra a administração do Fundo cuja probabilidade de perda para o Fundo seja possível ou provável.
14. Serviços de custódia e tesouraria
- O serviço de tesouraria e escrituração do Fundo são prestados pela própria Administradora e o serviço de custódia das cotas do Fundo é prestado pela BTG Pactual Serviços Financeiros S.A. DTVM.
15. Partes relacionadas

Durante os exercícios, o Fundo realizou transações com partes relacionadas descritas nas notas 5.2 (b), 6, 7 e 14.

16. Demonstrativo ao valor justo
- O Fundo aplica o CPC 46 e o artigo 7º da Instrução CVM nº 516/2011, para instrumentos financeiros e propriedades para investimento mensurados no balanço patrimonial pelo valor justo, o que requer divulgação das mensurações do valor justo pelo nível da seguinte hierarquia de mensuração pelo valor justo:
- . Nível 1 - O valor justo dos instrumentos financeiros negociados em mercados ativos é baseado nos preços de mercado, cotados na data de balanço. Um mercado é visto como ativo se os preços cotados estiverem pronta e regularmente disponíveis a partir de uma Bolsa, distribuidor, corretor, grupo de indústrias, serviço de precificação, ou agência reguladora, e aqueles preços representam transações de mercado reais e que ocorrem regularmente em bases puramente comerciais.
- . Nível 2 - O valor justo dos instrumentos financeiros que não são negociados em mercados ativos é determinado mediante o uso de técnica de avaliação. Essas técnicas maximizam o uso dos dados adotados pelo mercado onde está disponível e confiam o menos possível nas estimativas específicas da entidade. Se todas as informações relevantes exigidas para o valor justo de um instrumento forem adotadas pelo mercado, o instrumento estará incluído no Nível 2.
- . Nível 3 - Se uma ou mais informações relevantes não estiver baseada em dados adotados pelo mercado, o instrumento estará incluído no Nível 3. As técnicas de avaliação específicas utilizadas para valorizar os instrumentos financeiros e as propriedades para investimento incluem aquelas descritas no artigo 7º da Instrução CVM 516/11.

As tabelas abaixo apresentam os ativos do Fundo mensurados pelo valor justo:

	30/06/2024			
	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Total
Ativos				
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado				
Cotas de fundo de renda fixa	-	147.774	-	147.774
Certificados de recebíveis imobiliários - CRIs	-	2.309.839	-	2.309.839
Cotas de fundos de investimento imobiliário - FIIs	291.076	355.885	-	646.961
Cotas de Letras de Crédito Imobiliário - LCIs	-	5.213	-	5.213
Total do ativo	291.076	2.818.711	-	3.109.787

	30/06/2023			
	Nível 1	Nível 2	Nível 3	Total
Ativos				
Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado				
Cotas de fundo de renda fixa	-	179.066	-	179.066
Certificados de recebíveis imobiliários - CRIs	-	2.288.143	-	2.288.143
Cotas de fundos de investimento imobiliário - FIIs	675.138	162.459	-	837.597
Total do ativo	675.138	2.629.668	-	3.304.806

17. Outras informações
- 17.1 Provisões e contas a pagar monta R\$ 3.598 (2023 - R\$ 4.201) e é composto conforme segue:
- | | | |
|-------------------------|------------|------------|
| | 30/06/2024 | 30/06/2023 |
| Taxa de administração | 2.329 | 2.882 |
| Restituição de IR - FII | 141 | 1.125 |
| Outras contas a pagar | 1.128 | 194 |
| Total | 3.598 | 4.201 |
- 17.2 Negociação e intermediação de valores no total de: Ativo R\$ 246 (2023 - R\$ 895) e Passivo R\$ 0 (2023 - R\$ 3.994) referem-se a valores a liquidar referente a negociação de cotas de fundos imobiliários no mercado organizado (B3).
- 17.3 Em atendimento à Instrução CVM nº 381, de 14 de janeiro de 2003, informamos que o Fundo, no exercício findo em 30 de junho de 2024, contratou a Ernst & Young Auditores Independentes S/S 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.
- 17.4 A política de divulgação de informações relativas ao Fundo inclui, entre outros, a divulgação mensal do valor patrimonial da cota, a rentabilidade do período e do patrimônio do Fundo e a disponibilização aos cotistas de informações periódicas, mensais, trimestrais e anuais na sede da Administradora. Adicionalmente, a Administradora mantém serviço de atendimento aos cotistas em suas dependências e efetua a divulgação destas informações em seu site.
- 17.5 Nos exercícios findos em 30 de junho de 2024 e 2023 não houve alterações no regulamento do Fundo.
- 17.6 A CVM publicou a Resolução CVM nº 175/2022, bem como suas respectivas alterações que dispõe sobre a constituição, o funcionamento e a divulgação de informações dos fundos de investimento e sobre a prestação de serviços para os fundos de investimento.
- A alterações introduzidas pela nova resolução entraram em vigor a partir de 2 de outubro de 2023, devendo todos os fundos de investimento em funcionamento ser adaptados até 30 de junho de 2025.
- Em 31 de maio de 2023, a CVM publicou a Resolução CVM nº 184/2023, que dispõe sobre as regras específicas para os fundos de investimento imobiliários - FIIs, sendo certo que esta Administradora seguirá acompanhando as evoluções do novo marco regulatório.
18. Eventos subsequentes
- Após 30 de junho de 2024 até a data da aprovação das demonstrações financeiras pela administradora do Fundo, não ocorreram eventos que necessitam de divulgação nas demonstrações financeiras.

Mayara Lopes
Contadora
CRC: SP- 292201/O-0

Gustavo Piersanti
Diretor
CPF: 016.697.087-56

* * *