

RELATÓRIO SEMESTRAL COMPLEMENTAR Distribuição de Rendimentos

1º Semestre 2024

Resultado e Distribuição Semestral (R\$ Mil)		1S22	2S22	1S23	2S23	1S24
Resultado Competência	Lucro Contábil (Competência)	75.663	60.158	82.344	62.809	70.298
	(-) MTM Títulos (CRI, LCI, RF e Cotas de FII's)	1.229	(2.438)	(114)	(292)	(428)
1. Lucro Competência Distribuível		76.892	57.720	82.230	62.518	69.871
<i>Lucro Contábil (competência) menos a Marcação a Mercado dos Títulos, por serem resultados reversíveis.</i>						
Distribuições acima do Lucro Caixa do Semestre	2. Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa")	43.332	54.628	71.280	65.075	52.813
	3. (-) Rendimentos Distribuídos	(76.798)	(57.351)	(76.469)	(59.077)	(67.707)
	4. Rendimentos (-) acima / (+) abaixo do Lucro Caixa	(33.466)	(2.723)	(5.189)	5.998	(14.893)
	5. Saldo Compensável <u>antes</u> da distribuição no semestre	(41.712)	(75.178)	(77.901)	(83.090)	(77.092)
6. Saldo Compensável <u>após</u> a distribuição		(75.178)	(77.901)	(83.090)	(77.092)	(91.985)
<i>Saldo do Lucro Competência Distribuível (1) ainda não materializados em caixa (2) já distribuído (3) aos cotistas e precisará ser compensados futuramente.</i>						
Distribuição Mínima Legal	Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa") (2)	43.332	54.628	71.280	65.075	52.813
	(-) Saldo Compensável antes da distribuição no semestre (5)	(41.712)	(75.178)	(77.901)	(83.090)	(77.092)
	7. Lucro Caixa após Compensação	1.620	(20.550)	(6.622)	(18.015)	(24.279)
	Rendimentos / Lucro Caixa após Compensação (Min. 95%) (3) / (7)	4741%	-	-	-	-
8. Distribuição Mínima Legal no Semestre [95% x (7)]		1.539	(19.523)	(6.291)	(17.114)	(23.065)
<i>95% Lucros auferidos, apurados segundo o regime de caixa, no semestre encerrado em 30 de Junho e 31 de Dezembro de cada ano.</i>						
Desde o Início Fundo	i. Rendimentos Distribuídos Acumulados (Σ desde início do Fundo)	156.720	214.071	290.540	349.617	417.324
	ii. Lucro Caixa Acumulado (Σ desde início do Fundo)	81.542	136.170	207.450	272.525	325.339
	'Rendimentos / Lucro Base Caixa' Acumulados (i) / (ii)	192%	157%	140%	128%	128%

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

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

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