

PATL | PATRIA LOGÍSTICA FII

FATO RELEVANTE

A **VÓRTX DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.**, inscrita no CNPJ/MF sob o nº 22.610.500/0001-88 (“Administradora”) e o **PATRIA VBI ASSET MANAGEMENT LTDA.**, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 38.300.262/0001-44 (“Gestor”), na qualidade de, respectivamente, administradora e gestor do **PATRIA LOGÍSTICA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO – RESPONSABILIDADE LIMITADA**, inscrito no CNPJ/MF sob o nº 35.754.164/0001-99 (“Fundo”), servem-se do presente para comunicar aos cotistas do Fundo e ao mercado em geral o que segue:

Em continuidade ao informado no [Fato Relevante do Fundo](#), datado de 04 de maio de 2026, comunicamos a amortização parcial do Fundo, conforme previamente divulgado. Dessa forma, o Fundo será amortizado e para cada cota detida pelos cotistas, será entregue, até 03 de julho de 2026, no montante total equivalente a R\$ 66,328350 (Valor de Amortização”), composto pela soma das seguintes parcelas:

- a. Parcela A: R\$ 59,0683502/cota em recibos de cotas de emissão do HGLG, calculado com base no valor de mercado das cotas do HGLG na data de fechamento de 29 de junho de 2026, que foi de R\$ 151,55 por cota correspondente a um fator de proporção de 0,38976146 cotas de emissão do HGLG por cota do Fundo;
- b. Parcela B: R\$ 7,26/cota em moeda corrente nacional, a ser amortizada diretamente aos cotistas líquida de eventual imposto de renda retido na fonte (IRRF).

O imposto de renda, se devido, será integralmente retido na fonte pelo Administrador e descontado do valor a ser pago em moeda corrente nacional (Parcela B) no momento da liquidação do fundo. Portanto, não será necessário qualquer recolhimento adicional por parte do cotista, nem haverá possibilidade de compensação com outras operações realizadas com fundos imobiliários.

O Administrador não se responsabiliza, em nenhuma hipótese, por ajustes posteriores ou eventual restituição de valores pagos a maior decorrentes da não entrega da Declaração de Custo Médio de Aquisição por parte do cotista. A liquidação ocorrerá de acordo com o seguinte cronograma estimado:



Evento	Data Estimada
Entrega dos recibos de cotas do HGLG para os cotistas do Fundo (Parcela A)	03/07/2026
Finalização da liquidação do Fundo, com pagamento da amortização em dinheiro (Parcela B)	07/07/2026

Tendo em vista que a posição em cotas de fundos de investimento negociadas em bolsa sempre deve corresponder a um número inteiro, eventuais frações de cotas do HGLG recebidas pelos cotistas no processo de liquidação do Fundo serão objeto de leilão na B3 conduzido pelo Administrador do HGLG ("Leilão de Cotas Fracionárias"). Os valores líquidos apurados com a venda dessas frações serão creditados diretamente nas contas dos respectivos cotistas. As datas e demais informações a respeito do leilão serão oportunamente divulgadas. Cada cotista será responsável por apurar e recolher imposto de renda sobre eventual ganho de capital obtido com a venda da fração, considerando o valor de custo de aquisição de cotas do HGLG como base de cálculo. Adicionalmente, o custo de aquisição das cotas do HGLG recebidas pelos cotistas no âmbito da amortização do Fundo será de R\$ 151,55 por cota, correspondente ao valor de fechamento em 29/06/2026. Esse valor deverá ser utilizado pelo cotista para fins de declaração de imposto de renda ou para cálculo de eventual ganho de capital em caso de alienação futura das cotas recebidas. Com o objetivo de tornar as informações deste documento mais ilustrativas e acessíveis, apresentamos o Anexo A, que consolida os principais pontos da liquidação.

A Administradora e o Gestor permanecem à disposição para prestar quaisquer esclarecimentos complementares que se façam necessários, por meio do e-mail: falecomri.re@patria.com.

30 de junho de 2026.

Atenciosamente,

VÓRTX DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIARIOS LTDA.

PATRIA VBI ASSET MANAGEMENT LTDA.

PATRIA

GESTOR


VÓRTX
ADMINISTRADOR E
ESCRITURADOR



Material de Apoio – Relação de Troca e IR por Ganho de Capital na Amortização do Fundo

Relação de Troca – Consolidação PATL11 → HGLG11

PATRIA

Conforme informado no Material de Apoio ao Fato Relevante de 04/05 ([clique aqui](#)), o PATL alienou seu portfólio ao HGLG, recebendo **2.130.508 cotas**. Para pagamento do IRRF, o PATL alienou **185.000 cotas do HGLG**, restando **1.945.508 cotas** a serem distribuídas aos cotistas do PATL.

Como foi calculada a relação de troca?

A relação de troca foi calculada com base nas **cotas do HGLG amortizadas aos cotistas do PATL**), dividida pelo total de cotas do PATL.

Relação de Troca =
$$\frac{\text{Cotas HGLG detidas pelo PATL}}{\text{Total de Cotas PATL}}$$

Relação de Troca =
$$\frac{1.945.508}{4.991.535} = 0,3898$$

Exemplo - Para cada 100 cotas do PATL o cotista recebeu:

-  38,98 cotas de HGLG
-  R\$ 726,45 em moeda corrente, caso **não tenha havido retenção de IR na fonte**.

Note que no próximo slide, detalharemos o cálculo do Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF).

Resumo para cada 1 cota de PATL		
Indicador	PATL11	HGLG11
Amortização em Dinheiro ¹	R\$ 7,26	-
Amortização em Cotas HGLG (equivalente em dinheiro)		R\$ 59,07 ²
Amortização em Cotas HGLG		0,38 cotas HGLG
Fração de cotas que serão leiloadas na B3 e amortizadas em dinheiro		0,0098 cotas

Informaremos sobre os próximos passos das frações via fato relevante nos próximos dias.

Amortização em Moeda Corrente e Retenção de IR:

PATRIA

Entre os dias 12/05 e 11/06, os cotistas do Fundo deveriam **informar seu Custo Médio de Aquisição** por meio da **plataforma Vórtx**, disponibilizada pelo Administrador.

A tributação de Imposto de Renda na fonte seguiu os seguintes critérios:

1. Se o **valor informado** foi **MAIOR** que o **Valor de Amortização** (R\$ 66,33/cota) → **Não houve retenção de IR.**
2. Se o **valor informado** foi **MENOR** que o **Valor de Amortização** (R\$ 66,33 /cota) → **Houve retenção de 20% de IR** sobre a **diferença** entre o **Valor de Amortização** e o **Custo Médio informado.**
3. Se o cotista **não enviou o Custo Médio de Aquisição** foi considerado o **preço mínimo histórico de negociação** das cotas no mercado secundário da B3 (R\$ 40,02). Nesse caso, também **houve retenção de 20% de IR** sobre a **diferença entre o Valor de Amortização e esse valor de referência.**

Importante: O valor do imposto, quando aplicável, será integralmente **descontado do montante pago em moeda corrente nacional** na amortização do fundo, a ser realizada em 07/07. Não é necessário que o cotista realize qualquer apuração adicional.

CENÁRIO 1 - Custo Médio de Aquisição > Valor de Amortização

Declarou PM?	SIM
Quantidade Cotas PATL11 (exemplo)	100
Custo Médio Aquisição (exemplo)	R\$ 95,00
Premissas para Amortização	
Valor de Amortização	R\$ 66,3328
Menor Cotação Histórica	R\$ 40,02
Valor de Amortização em Cotas	R\$ 59,0684
Valor de Amortização em R\$	R\$ 7,2645
IR detido na fonte por ganho de capital¹	Sem pgto de IR
Valor a ser recebido após IR	R\$ 726,45

CENÁRIO 2 - Custo Médio de Aquisição < Valor de Amortização

Declarou PM?	SIM
Quantidade Cotas PATL11 (exemplo)	100
Custo Médio Aquisição (exemplo)	R\$ 55,00
Premissas para Amortização	
Valor de Amortização	R\$ 66,3328
Menor Cotação Histórica	R\$ 40,02
Valor de Amortização em Cotas	R\$ 59,0684
Valor de Amortização em R\$	R\$ 7,2645
IR detido na fonte por ganho de capital¹	R\$ 226,66
Valor a ser recebido após IR	R\$ 499,79

CENÁRIO 3 - Cotista não declarou Custo Médio de Amortização

Declarou PM?	NÃO
Quantidade Cotas PATL11 (exemplo)	100
Custo Médio Aquisição	R\$ 40,02
Premissas para Amortização	
Valor de Amortização	R\$ 66,3328
Menor Cotação Histórica	R\$ 40,02
Valor de Amortização em Cotas	R\$ 59,0684
Valor de Amortização em R\$	R\$ 7,2645
IR detido na fonte por ganho de capital¹	R\$ 526,26
Valor a ser recebido após IR	R\$ 200,19

A partir de 03/07, os cotistas de PATL11 passarão a deter **cotas do HGLG11**. O **preço de aquisição** dessas novas cotas foi definido com base no valor de mercado de 29/06/2026, sendo **R\$ 151,55 por cota**. Esse valor deverá ser utilizado como novo preço de aquisição nas futuras declarações de Imposto de Renda Retido na Fonte (IRRF).

The background is a deep navy blue with a large, flowing, wavy shape in a lighter, vibrant blue. This shape starts from the top left, curves across the top, and then sweeps down towards the right side, creating a sense of movement and depth. The word "PATRIA" is centered in the lower half of the image, set against the dark navy background.

PATRIA