

RELATÓRIO SEMESTRAL COMPLEMENTAR | Distribuição de Rendimentos

2º Semestre 2023

Resultado e Distribuição Semestral (R\$ Mil)		2S21	1S22	2S22	1S23	2S23
Resultado Competência	Lucro Contábil (Competência)	523.667	626.168	245.032	512.125	293.840
	(-) MTM Títulos (CRI, LCI, RF e Cotas de FIs)	343	95	478	(2.277)	424
1. Lucro Competência Distribuível		524.009	626.262	245.510	509.848	294.264
<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")	208.926	254.504	184.030	363.942	527.426
	3. (-) Rendimentos Distribuídos	(503.165)	(618.161)	(298.236)	(461.250)	(301.895)
	4. Rendimentos (-) acima / (+) abaixo do Lucro Caixa	(294.239)	(363.657)	(114.206)	(97.309)	225.531
	5. Saldo Compensável antes da distribuição no semestre	(272.188)	(566.427)	(930.084)	(1.044.290)	(1.141.599)
	6. Saldo Compensável após a distribuição	(566.427)	(930.084)	(1.044.290)	(1.141.599)	(916.067)
	<i>Saldo do Lucro Competência Distribuível (1) ainda não materializados em caixa (2) já distribuído (3) aos cotistas e precisarão ser compensados futuramente.</i>					
Distribuição Mínima Legal	Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa") (2)	208.926	254.504	184.030	363.942	527.426
	(-) Saldo Compensável antes da distribuição no semestre (5)	(272.188)	(566.427)	(930.084)	(1.044.290)	(1.141.599)
	7. Lucro Caixa após Compensação	(63.263)	(311.923)	(746.054)	(680.348)	(614.172)
Rendimentos/Lucro Caixa após Compensação (Min. 95%) (3) / (7)		-	-	-	-	-
8. Distribuição Mínima Legal no Semestre [95% x (7)]		(60.099)	(296.327)	(708.751)	(646.331)	(583.464)
<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)	1.546.012	2.164.174	2.462.410	2.923.660	3.225.555
	ii. Lucro Caixa Acumulado (Σ desde início)	979.585	1.234.090	1.418.120	1.782.062	2.309.488
	'Rendimentos / Lucro Base Caixa' Acumulados (i) / (ii)	158%	175%	174%	164%	140%

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

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

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