

RELATÓRIO SEMESTRAL COMPLEMENTAR | Distribuição de Rendimentos

2º Semestre 2024

	Resultado e Distribuição Semestral (R\$ Mil)	2522	1523	2523	1524	2524
Resultado Competência	Lucro Contábil (Competência)	245.032	512.125	293.840	441.423	394.385
	(-) MTM Títulos (CRI, LCI, RF e Cotas de FIIs)	478	(2.277)	424	571	800
	1. Lucro Competência Distribuível	245.510	509.848	294.264	441.994	395.185
Lucro Contábil (competência) menos a Marcação a Mercado dos Títulos, por serem resultados reversíveis.						
Distribuições acima do Lucro Caixa do Semestre	2. Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa")	184.030	363.942	527.426	576.245	480.027
	3. (-) Rendimentos Distribuídos	(298.236)	(461.250)	(301.895)	(445.235)	(398.789)
	4. Rendimentos (-) acima / (+) abaixo do Lucro Caixa	(114.206)	(97.309)	225.531	131.011	81.237
	5. Saldo Compensável antes da distribuição no semestre	(930.084)	(1.044.290)	(1.141.599)	(916.067)	(785.056)
	6. Saldo Compensável após a distribuição	(1.044.290)	(1.141.599)	(916.067)	(785.056)	(703.819)
	Saldo do Lucro Competência Distribuível (1) ainda não materializados em caixa (2) já distribuído (3) aos cotistas e precisarão ser compensados futuramente.					
Distribuição Mínima Legal	Lucros apurados segundo o regime de caixa ("Lucro Caixa") (2)	184.030	363.942	527.426	576.245	480.027
	(-) Saldo Compensável antes da distribuição no semestre (5)	(930.084)	(1.044.290)	(1.141.599)	(916.067)	(785.056)
	7. Lucro Caixa após Compensação	(746.054)	(680.348)	(614.172)	(339.822)	(305.030)
	Rendimentos/Lucro Caixa após Compensação (Min. 95%) (3) / (7)	-	-	-	-	-
	8. Distribuição Mínima Legal no Semestre [95% x (7)]	(708.751)	(646.331)	(583.464)	(322.831)	(289.778)
	95% Lucros auferidos, apurados segundo o regime de caixa, no semestre encerrado em 30 de Junho e 31 de Dezembro de cada ano.					
Desde o Início Fundo	i. Rendimentos Distribuídos Acumulados (Σ desde início)	2.462.410	2.923.660	3.225.555	3.670.790	4.069.579
	ii. Lucro Caixa Acumulado (Σ desde início)	1.418.120	1.782.062	2.309.488	2.885.725	3.365.760
	'Rendimentos / Lucro Base Caixa' Acumulados (i) / (ii)	174%	164%	140%	127%	121%

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.