

KOPPERT FIAGRO - RL

Data Base: 27/02/2026

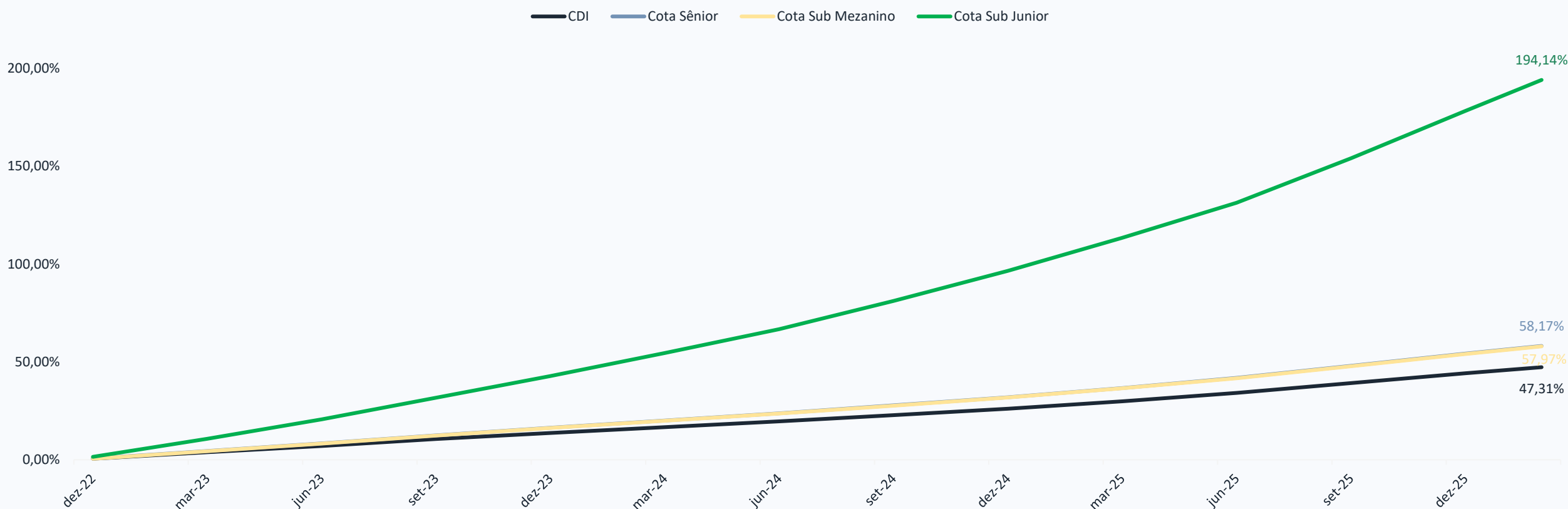
CNPJ: 47.669.421/0001-73

Público-alvo: Investidor Profissional

OBJETIVO

O objetivo do Fundo é proporcionar aos seus Cotistas, a valorização de suas Cotas por meio da aquisição pelo Fundo de Direitos Creditórios resultantes das vendas a prazo realizadas pela Koppert, conforme critérios de elegibilidade definidos na política de investimento.

RENTABILIDADE DESDE O INÍCIO



ESTRUTURA DO PL E COTAS

Classe de Cota	Início	Patrimônio Líquido	%	Subordinação	Razão de Garantia	Benchmark	Quantidade de Cotas	Rent. DIA	Rent. MÊS	Rent. ANO	Rent. ACUM	% CDI (acum.)
Consolidado		218.717.458										
Subordinada	15/12/2022	7.573.251	3,46%	min. 3%	ok	CDI + 24,5% a.a.	5.704,45028826	0,14%	2,59%	5,70%	194,14%	410,31%
Mezanino	19/12/2022	36.672.399	20,23%	min. 20%	ok	CDI + 2,35% a.a.	32.643,07812864	0,06%	1,16%	2,54%	57,97%	122,52%
Sênior	15/12/2022	174.471.808	79,77%	-	-	CDI + 2,35% a.a.	155.302,00000454	0,06%	1,16%	2,54%	58,17%	122,95%

HISTÓRICO DE RETORNOS

Classe	jan	fev	mar	abr	mai	jun	jul	ago	set	out	nov	dez	ano	Desde o início	
2026	Sênior	1,4%	1,2%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,54%	58,17%	
	% CDI	116,8%	116,8%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116,93%	122,95%	
	Mezanino	1,4%	1,2%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,54%	57,97%	
	% CDI	116,8%	116,8%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116,93%	122,52%	
	Júnior	3,0%	2,6%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,70%	194,14%	
2025	Sênior	1,2%	1,2%	1,1%	1,2%	1,3%	1,2%	1,5%	1,4%	1,4%	1,5%	1,2%	1,4%	16,89%	54,26%
	% CDI	120,3%	118,4%	118,5%	117,2%	116,9%	107,7%	116,5%	117,3%	116,8%	116,5%	117,1%	116,8%	117,82%	122,80%
	Mezanino	1,2%	1,2%	1,1%	1,2%	1,3%	1,2%	1,5%	1,4%	1,4%	1,5%	1,2%	1,4%	16,89%	54,06%
	% CDI	120,3%	118,4%	118,5%	117,2%	116,9%	107,7%	116,5%	117,3%	116,8%	116,5%	117,1%	116,8%	117,81%	122,35%
	Júnior	3,0%	2,8%	2,6%	2,8%	3,0%	2,4%	3,3%	3,0%	3,2%	3,3%	2,7%	3,2%	41,60%	178,28%
2024	Sênior	1,2%	1,0%	1,0%	1,1%	1,0%	0,9%	1,1%	1,1%	1,0%	1,1%	1,0%	1,1%	13,41%	31,97%
	% CDI	120,8%	122,3%	122,8%	122,7%	123,9%	113,9%	123,2%	123,2%	122,6%	122,8%	122,5%	120,8%	123,13%	122,46%
	Mezanino	1,2%	1,0%	1,0%	1,1%	1,0%	0,9%	1,1%	1,1%	1,0%	1,1%	1,0%	1,1%	13,40%	31,80%
	% CDI	120,8%	122,3%	122,8%	122,7%	123,9%	113,1%	123,2%	123,2%	122,6%	122,8%	122,5%	120,8%	123,06%	121,81%
	Júnior	2,9%	2,5%	2,6%	2,8%	2,7%	2,1%	2,9%	2,8%	2,7%	3,0%	2,5%	2,8%	37,60%	96,52%
2023	Sênior	1,3%	1,1%	1,4%	1,1%	1,3%	1,2%	1,3%	1,4%	1,2%	1,2%	1,1%	1,1%	15,60%	16,37%
	% CDI	118,3%	118,3%	118,3%	118,0%	118,6%	112,9%	118,5%	118,8%	108,5%	1,256	120,0%	121,6%	119,20%	119,27%
	Mezanino	1,3%	1,1%	1,4%	1,1%	1,3%	1,2%	1,3%	1,4%	1,2%	1,2%	1,1%	1,1%	15,60%	16,23%
	% CDI	118,3%	118,3%	118,3%	118,0%	118,6%	112,7%	118,5%	118,8%	108,5%	125,6%	120,0%	121,6%	119,18%	118,24%
	Júnior	3,1%	2,5%	3,2%	2,5%	3,1%	3,2%	2,9%	3,2%	2,7%	2,9%	2,7%	2,7%	40,68%	42,83%

Disclaimer

Fundos de investimento não contam com garantia do administrador do fundo, do gestor da carteira, de qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, do Fundo Garantidor de Créditos - FGC. Este material de divulgação foi elaborado pela Makalu Gestora de Recursos LTDA.

A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de rentabilidade futura. Os investidores devem estar preparados para aceitar os riscos inerentes aos diversos mercados em que os fundos de investimento atuam e, consequentemente, possíveis variações no patrimônio investido. O Gestor não se responsabiliza por erros ou omissões neste material, bem como pelo uso das informações nele contidas. Adicionalmente, o Gestor não se responsabiliza por decisões dos investidores acerca do tema contido neste material nem por ato ou fato de profissionais e especialistas por ele consultados.

KOPPERT FIAGRO - RL
 CNPJ 47.669.421/0001-73
 Makalu Gestora de Recursos LTDA
www.makalupartners.com



KOPPERT FIAGRO - RL

Data Base: 27/02/2026

CNPJ: 47.669.421/0001-73

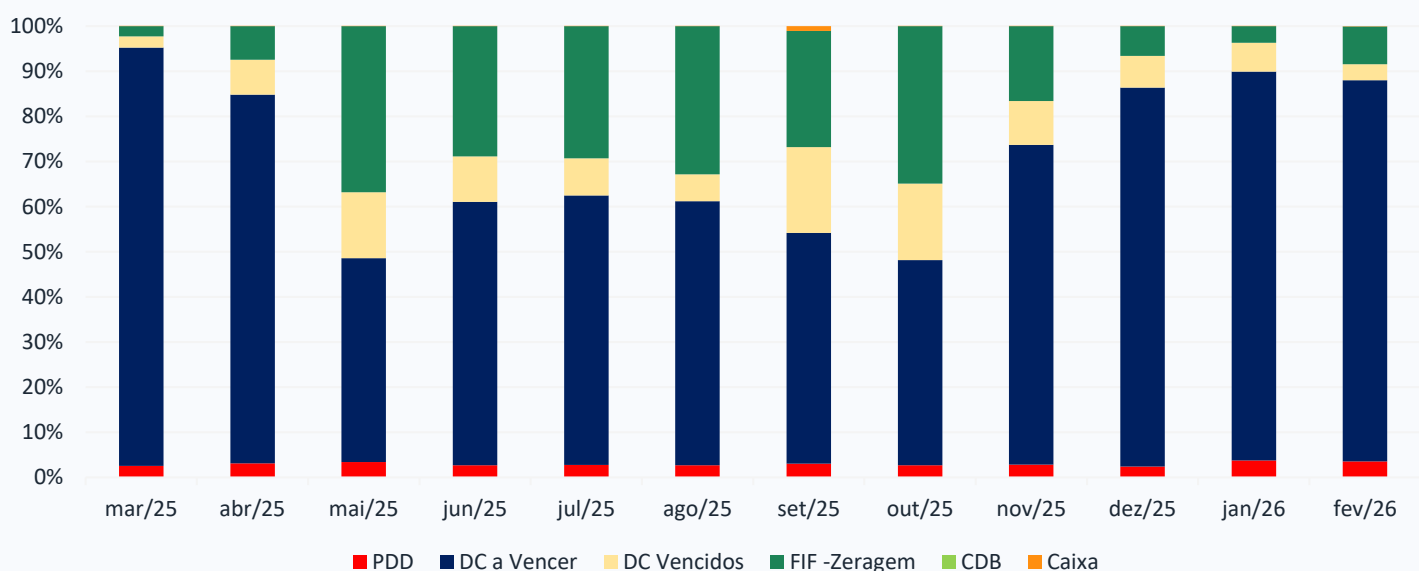
Público-alvo: Investidor Profissional

RESUMO DOS RECEBÍVEIS

Prazo de Vencimentos	
Faixa	Valor
Até 30 dia	16.079.268
De 31 a 60 dias	20.709.693
De 61 a 90 dias	50.331.241
De 91 a 120 dias	68.453.023
De 121 a 150 dias	7.570.116
De 151 a 180 dias	2.139.670
De 111 a 360 dias	40.445.790
De 361 a 720 dias	0
De 721 a 1080 dias	0
Acima de 1080 dias	0
Total	205.728.802

Vencidos e não Pagos	
Faixa	Valor
Até 30 dia	666.186
De 31 a 60 dias	3.756.002
De 61 a 90 dias	0
De 91 a 120 dias	0
De 121 a 150 dias	36.750
De 151 a 180 dias	0
De 111 a 360 dias	4.121.850
De 361 a 720 dias	7.342
De 721 a 1080 dias	0
Acima de 1080 dias	0
Total	8.588.131

Concentração Sacados		
Sacados	Valor	% do PL
1	7.534.463	3,74%
2	6.474.820	3,21%
3	6.109.785	3,03%
4	5.900.496	2,93%
5	5.345.303	2,65%
6	4.930.439	2,45%
7	4.873.533	2,42%
8	4.717.092	2,34%
9	4.621.357	2,29%
10	4.289.127	2,13%
Total	54.796.414	27,19%



Distribuição da Carteira		
Ativo	Saldo	% do PL
Direitos Creditórios	214.316.933	97,99%
DC a Vencer	205.728.802	94,06%
DC Vencidos	8.588.131	3,93%
PDD	-8.564.948	-3,92%
FIF - Zeragem	20.359.401	9,31%
Caixa	186	0,00%
A Pagar	-147.979	-0,07%
Excesso de Spread	-7.246.134	-3,31%

DADOS ADICIONAIS

Início do Fundo: 15/12/2022
Condomínio: Fechado
Prazo de Duração: Indeterminado
Taxa Adm/Cust/Gest: 0,75%
Rating: N/A
Público Alvo: Investidores Profissionais

Gestora: Makalu Gestora de Recursos LTDA
Administrador: Finaxis CTVM S.A.
Custodiante: Banco Finaxis S.A.
Auditor: Ernst & Young Auditores Independentes S/S
Originador: Koppert do Brasil Holding LTDA
Agente de Cobrança: Koppert do Brasil Holding LTDA

Disclaimer

Fundos de investimento não contam com garantia do administrador do fundo, do gestor da carteira, de qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, do Fundo Garantidor de Créditos - FGC. Este material de divulgação foi elaborado pela Makalu Gestora de Recursos LTDA. A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de rentabilidade futura. Os investidores devem estar preparados para aceitar os riscos inerentes aos diversos mercados em que os fundos de investimento atuam e, conseqüentemente, possíveis variações no patrimônio investido. O Gestor não se responsabiliza por erros ou omissões neste material, bem como pelo uso das informações nele contidas. Adicionalmente, o Gestor não se responsabiliza por decisões dos investidores acerca do tema contido neste material nem por ato ou fato de profissionais e especialistas por ele consultados.

KOPPERT FIAGRO - RL
 CNPJ 47.669.421/0001-73
 Makalu Gestora de Recursos LTDA
 www.makalupartners.com

