

KOPPERT FIAGRO - RL

Data Base: 30/04/2026

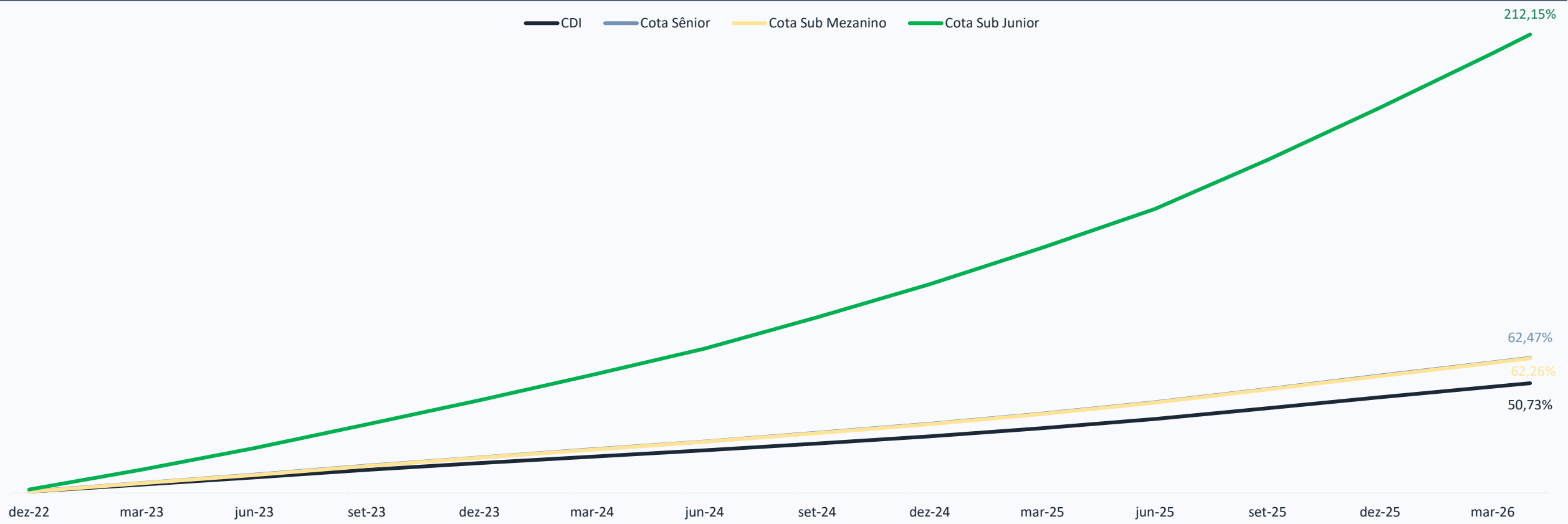
CNPJ: 47.669.421/0001-73

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		224.911.575										
Subordinada	15/12/2022	8.036.967	3,57%	min. 3%	ok	CDI + 24,5% a.a.	5.704,45028826	0,14%	2,86%	12,17%	212,15%	418,21%
Mezanino	19/12/2022	37.667.679	20,32%	min. 20%	ok	CDI + 2,35% a.a.	32.643,07812864	0,06%	1,28%	5,32%	62,26%	122,73%
Sênior	15/12/2022	179.206.930	79,68%	-	-	CDI + 2,35% a.a.	155.302,00000454	0,06%	1,28%	5,32%	62,47%	123,14%

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%	1,4%	1,3%	-	-	-	-	-	-	-	5,32%	62,47%	
	% CDI	116,8%	116,8%	116,9%	117,1%	-	-	-	-	-	-	-	117,26%	123,14%	
	Mezanino	1,4%	1,2%	1,4%	1,3%	-	-	-	-	-	-	-	5,32%	62,26%	
	% CDI	116,8%	116,8%	116,9%	117,1%	-	-	-	-	-	-	-	117,26%	122,73%	
	Júnior	3,0%	2,6%	3,2%	2,9%	-	-	-	-	-	-	-	-	12,17%	212,15%
% CDI	260,1%	259,8%	261,2%	262,6%	-	-	-	-	-	-	-	-	268,03%	418,21%	
CDI	1,2%	1,0%	1,2%	1,1%	-	-	-	-	-	-	-	-	4,54%	50,73%	
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%
% CDI	293,1%	278,5%	275,3%	266,9%	263,2%	213,7%	259,5%	261,1%	260,2%	259,5%	260,6%	260,2%	290,26%	403,52%	
CDI	1,0%	1,0%	1,0%	1,1%	1,1%	1,1%	1,3%	1,2%	1,2%	1,3%	1,1%	1,2%	14,33%	44,18%	
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%
% CDI	300,7%	310,2%	313,6%	318,7%	324,3%	270,8%	323,7%	323,7%	320,5%	319,0%	312,7%	299,8%	345,29%	369,72%	
CDI	1,0%	0,8%	0,8%	0,9%	0,8%	0,8%	0,9%	0,9%	0,8%	0,9%	0,8%	0,9%	10,89%	26,11%	
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%
% CDI	273,9%	273,4%	274,0%	272,8%	274,7%	295,0%	274,3%	279,2%	256,7%	300,9%	292,2%	299,6%	310,74%	312,05%	
CDI	1,1%	0,9%	1,2%	0,9%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,1%	1,0%	0,9%	0,9%	13,09%	13,72%	

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

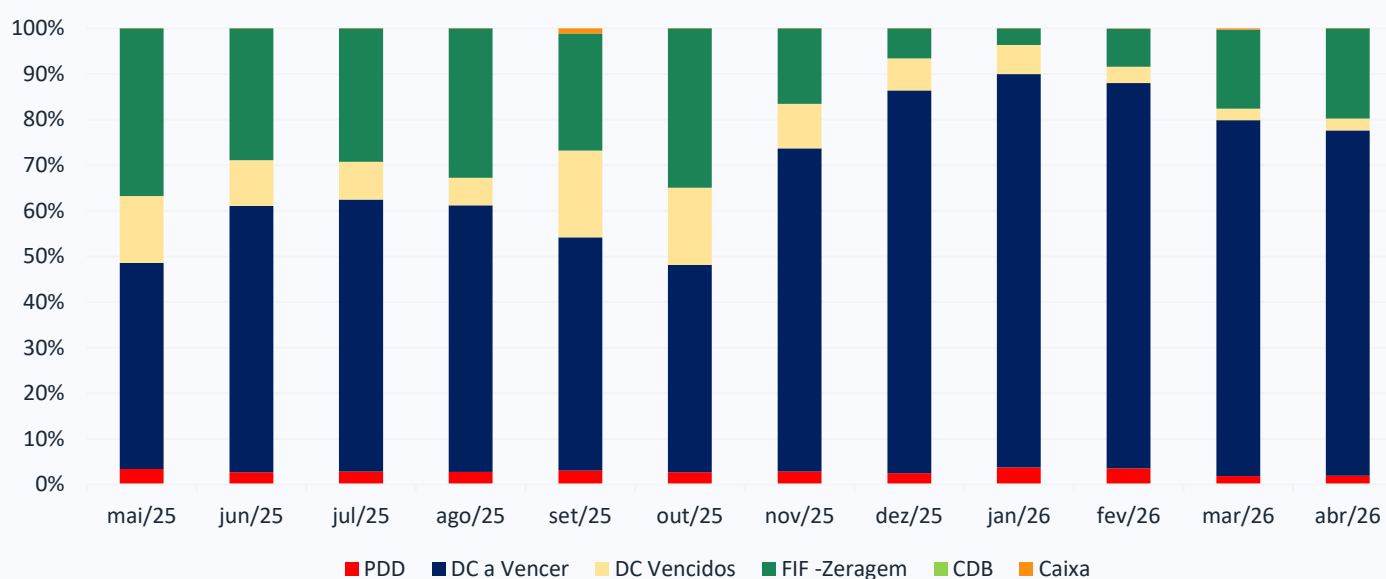
Data Base: 30/04/2026

CNPJ: 47.669.421/0001-73

Público-alvo: Investidor Profissional

RESUMO DOS RECEBÍVEIS

Prazo de Vencimentos		Vencidos e não Pagos		Concentração Sacados		
Faixa	Valor	Faixa	Valor	Sacados	Valor	% do PL
Até 30 dia	72.701.745	Até 30 dia	4.022.901	1	7.771.644	3,86%
De 31 a 60 dias	16.989.222	De 31 a 60 dias	1.629.849	2	6.535.662	3,24%
De 61 a 90 dias	7.656.016	De 61 a 90 dias	0	3	6.272.820	3,11%
De 91 a 120 dias	5.655.518	De 91 a 120 dias	0	4	6.268.598	3,11%
De 121 a 150 dias	12.195.693	De 121 a 150 dias	0	5	5.576.607	2,77%
De 151 a 180 dias	41.572.421	De 151 a 180 dias	0	6	4.822.433	2,39%
De 111 a 360 dias	12.866.846	De 111 a 360 dias	80.364	7	4.713.166	2,34%
De 361 a 720 dias	0	De 361 a 720 dias	0	8	4.618.696	2,29%
De 721 a 1080 dias	0	De 721 a 1080 dias	0	9	4.424.380	2,20%
Acima de 1080 dias	0	Acima de 1080 dias	0	10	3.826.206	1,90%
Total	169.637.462	Total	5.733.114	Total	54.830.212	27,20%



Distribuição da Carteira		
Ativo	Saldo	% do PL
Direitos Creditórios	192.838.036	85,74%
DC a Vencer	187.296.241	83,28%
DC Vencidos	5.541.796	2,46%
PDD	-4.215.984	-1,87%
FIF - Zeragem	44.352.374	19,72%
Caixa	200	0,00%
A Pagar	-161.569	-0,07%
Excesso de Spread	-7.901.482	-3,51%

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, 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

