



**EDITAL DE CONVOCAÇÃO DA
ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DE COTISTAS DO FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS
CREDITÓRIOS MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP
CNPJ/MF 15.578.550/0001-60**

A HEMERA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA., pessoa jurídica de direito privado, com sede na Cidade de Curitiba, estado do Paraná, na Avenida Água Verde, nº 1413, 8º andar, Água Verde, CEP 80620-200, inscrita no CNPJ/MF sob nº 39.669.186/0001-01, devidamente habilitada pela CVM para prestar os serviços de administrador de carteira de valores mobiliários, por meio do Ato Declaratório nº 19.131, de 1º de outubro de 2021, convida os senhores cotistas do referido Fundo acima descrito, a participarem da assembleia de forma Não Presencial, conforme as orientações abaixo, a ser realizada em primeira convocação no dia 06 DE NOVEMBRO DE 2023, às 11h00, e, em segunda convocação às 11h30, na mesma data, para deliberar sobre as seguintes matérias da Ordem do Dia:

Aprovar em sede de assembleia geral ordinária, (1) as demonstrações financeiras do Fundo, relativas ao Exercício findo em 30 de junho de 2023, devidamente auditadas; (2) autorização para que a Administradora adote todos os atos necessários à formalização das deliberações tomadas.

Os cotistas poderão se manifestar na Assembleia Não Presencial, ora convocada, desde que inscritos no livro de registro de cotistas na presente data, por si, seus representantes legais ou procuradores, constituídos há menos de um ano, consoante o disposto no Artigo 29, §2º da Instrução CVM 356 e no Regulamento do Fundo, das seguintes formas:

Por meio de comunicação escrita ou eletrônica (via e-mail), conforme Manifestação de Voto, nos termos do Anexo I ao presente Edital de Convocação, para o seguinte endereço eletrônico: juridico@hemeradtvm.com.br incluindo no assunto do e-mail: **FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP** – com pelo menos 1 (um) dia útil de antecedência da data da Assembleia Não Presencial, conforme modelo de Manifestação de Voto enviado em apartado.

Ou ainda, através dos dados abaixo para ingresso na assembleia:

Seguem abaixo os dados para ingresso na conferência:

Entrar na reunião Zoom
<https://us02web.zoom.us/j/86358481222?pwd=ZW1LellaNmRMeFB0RWtjeFIYMDhBZz09>
ID da reunião: 863 5848 1222
Senha de acesso: 565076

Somente podem votar na Assembleia Geral os cotistas que: (i) não estejam inadimplentes; que (ii) não se encontrem em situação de conflito de interesse; e que (iii) estiverem registrados na conta de depósito como Cotistas na data da convocação da assembleia, e em qualquer hipótese, enviar os documentos conforme instruções abaixo:

1. O Cotista com pelo menos 01 (um) dia útil de antecedência da data da Assembleia, deverá enviar para

Av. Água Verde, 1413 - Sala 801 | Curitiba - CEP: 80620-200 | Tel. +55 (41) 3122-7300 | e-mail: atendimento@hemeradtvm.com.br | Ouvidoria: Tel. 0800 326 0953 / ouvidoria@hemeradtvm.com.br

hemeradtvm.com.br



o e-mail: juridico@hemeradtvm.com.br; (i) imagem legível do RG ou documento equivalente com foto; (ii) para os cotistas que se fizerem representar por procuração, os procuradores deverão ter sido constituídos há menos de 1 (um) ano, enviar o instrumento de procuração – com firma reconhecida ou certificado digital com e poderes específicos de representação ; (iii) se Pessoas Jurídicas: imagem do último estatuto ou contrato social consolidado e da documentação societária outorgando poderes de representação, bem como documento de identificação com foto do(s) representante(s) legal(is); e (iv) se Fundos de Investimento: cópia do último regulamento consolidado do fundo e do estatuto ou contrato social do seu administrador ou gestor, conforme o caso, além da documentação societária outorgando poderes de representação, bem como documento de identificação com foto do(s) representante(s) legal(is). **Pedimos aos Cotistas ou procuradores que participarão da Assembleia de forma virtual, que realizem o envio dos documentos, com a maior brevidade possível, de modo que possam ser verificados pela Administradora em tempo hábil para sanar qualquer pendência em seu cadastro e/ou verificação de poderes de representação.**

Para aqueles que não puderem comparecer na referida Assembleia, informamos que o resumo das deliberações será enviado por meio de carta com aviso de recebimento endereçada a cada cotista, ou por correio eletrônico.

Sendo o que nos cumpre para o momento, ficamos à disposição para eventuais esclarecimentos que se façam necessários.

Atenciosamente,

Curitiba, 24 de outubro de 2023.

HEMERA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA



**ANEXO I AO EDITAL DE CONVOCAÇÃO DA
ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA DE COTISTAS DO FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS
CREDITÓRIOS MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP
CNPJ/MF 15.578.550/0001-60**

MODELO DE MANIFESTAÇÃO DE VOTO

À

HEMERA DISTRIBUIDORA DE TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS LTDA

Administrador do FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS MULTISSETORIAL MILÊNIO
RECEBÍVEIS LP- CNPJ/MF 15.578.550/0001-60

**Ref.: Manifestação de Voto – Assembleia Geral Ordinária de Cotistas – FUNDO DE INVESTIMENTO EM
DIREITOS CREDITÓRIOS MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP**

Fazemos referência ao instrumento de convocação datado de 24/10/2023, enviado a todos os cotistas do FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP (“Fundo”), para manifestar de forma irrevogável e irretroatável, o voto do presente cotista para todos os fins de direito na Assembleia Geral Ordinária de Cotistas, a ser realizada no dia **06 de novembro de 2023, às 11 (onze) horas no horário de Brasília**, virtualmente, na sede do Administrador, (“Assembleia Geral”), com relação aos itens da ordem do dia da Assembleia Geral, na forma abaixo:

1 Aprovar em sede de assembleia geral ordinária, as demonstrações financeiras do Fundo, relativas ao Exercício findo em 30 de junho de 2023, devidamente auditadas.

Aprovo Não Aprovo Abstenho-me

2. Autorizar a Administradora a tomar as providências necessárias para o cumprimento das deliberações da Assembleia Geral.

Aprovo Não Aprovo Abstenho-me



QUALIFICAÇÃO DO COTISTA E SEU REPRESENTANTE LEGAL

| | | | |
|--|---------------------|---|------------|
| Nome/Razão Social do Cotista ou do Gestor (representando os Fundos de Investimento, relacionados no Anexo I) | | | Telefone: |
| Endereço: | Bairro: | CEP: | Cidade/UF: |
| Nacionalidade: | Data de Nascimento: | Estado Civil: | Profissão: |
| Cédula de Identidade: | Órgão Emissor | CPF/CNPJ: | |
| E-mail: | | | |
| (1) Representantes Legais/Procurador (se for o caso, anexar instrumento de mandato): | | | Telefone: |
| Cédula de Identidade: | Órgão Emissor: | CPF: | |
| (2) Representantes Legais/Procurador (se for o caso, anexar instrumento de mandato): | | | Telefone: |
| Cédula de Identidade: | Órgão Emissor: | CPF: | |
| Local e Data: _____, ____ de _____ de _____ | | | |
| (1) _____ Cotista ou seu representante legal | | (2) _____ Cotista ou seu representante legal | |



ANEXO I

| NOME DO FUNDO | CNPJ /MF |
|---------------|----------|
| | |
| | |
| | |
| | |

Demonstrações Financeiras

**FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP**

CNPJ: 15.578.550/0001-60

Administrado pela Hemera Distribuidora
de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01



Conteúdo

| | |
|---|-----------|
| Relatório dos auditores independentes | 3 |
| Demonstração da posição financeira | 11 |
| Demonstração do resultado do exercício | 12 |
| Demonstração das mutações no patrimônio líquido | 13 |
| Demonstração dos fluxos de caixa – Método indireto | 15 |
| Notas explicativas às demonstrações financeiras | 16 |



Relatório Dos Auditores Independentes Sobre As Demonstrações Financeiras

Aos cotistas e à administradora do

**FUNDO DE INVESTIMENTO EM DIREITOS CREDITÓRIOS
MULTISSETORIAL MILÊNIO RECEBÍVEIS LP**

Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
São Paulo, SP

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP ("Fundo"), que compreendem a demonstração da posição financeira em 30 de junho de 2023 e as respectivas demonstrações de resultado, das mutações no patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo na mesma data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP em 30 de junho de 2023 e o desempenho de suas operações para o exercício findo em 30 de junho de 2023 e para o exercício findo na mesma data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimentos em Direitos Creditórios.



Base Para Opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação ao Fundo, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas Normas Profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais Assuntos De Auditoria

Principais Assuntos de Auditoria (PAA) são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações financeiras como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações financeiras e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos.

A determinação dos Principais Assuntos de Auditoria compreendeu a análise das áreas avaliadas como de maior risco de distorção relevante e riscos significativos, julgamentos significativos de nossa parte sobre áreas que envolveram estimativas por parte da administração e os efeitos sobre a auditoria de fatos e transações significativos ocorridos durante o período. Como resultado de nossos trabalhos, determinamos como principais assuntos a serem tratados no presente trabalho:

DIREITOS CREDITÓRIOS

Consideramos a avaliação dos direitos creditórios como um assunto relevante em nossa auditoria devido ao fato de que o Fundo possui um saldo de R\$ 46.823 mil que



representa 98,40% do patrimônio líquido composto por esses ativos. Consequentemente, o resultado apresentado é proveniente dos rendimentos desses direitos creditórios, os quais impactam de forma significativa o patrimônio líquido do Fundo. Dessa forma, em função da representatividade do saldo dos direitos creditórios a receber bem como da complexidade e da abrangência do ambiente geral de controles internos, julgamos os direitos creditórios como uma área de foco em nossas abordagens de auditoria.

COMO CONDUZIMOS O PAA EM NOSSA AUDITORIA

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros aspectos julgados necessários conforme as circunstâncias: (i) a avaliação dos controles relacionados a aquisição, baixa, liquidação, recompra e rendimentos dos direitos creditórios; (ii) cumprimento dos critérios de elegibilidade dos direitos creditórios adquiridos, conforme definidos no regulamento do Fundo; (iii) testes de conciliações contábeis dos principais saldos, avaliando a documentação suporte no sentido de avaliar a integridade dos registros efetuados; (iv) verificação do recebimento financeiro em período subsequente de uma amostra de direitos creditórios a receber; (v) leitura e avaliação das constatações existentes nos relatórios de lastro dos direitos creditórios; (vi) verificação da existência, em base de amostras, dos direitos creditórios (lastro) e (vii) análise da adequação das divulgações das informações nas notas explicativas.

Nossos procedimentos foram elaborados com o objetivo de mitigar os principais riscos, relacionados aos direitos creditórios a receber, que o fundo está exposto.

RESULTADO DOS PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA EXECUTADOS

Baseados nos procedimentos de auditoria efetuados, consideramos que os critérios de elegibilidade estão sendo atendidos em sua maioria, e que o resultado dos demais testes e verificações mencionadas acima foram considerados apropriados para suportar os julgamentos, estimativas e informações incluídas nas demonstrações financeiras como um todo.



PROVISÃO PARA PERDAS POR REDUÇÃO NO VALOR DE RECUPERAÇÃO

Consideramos a provisão para perdas por redução no valor de recuperação como um assunto relevante devido ao fato de o processo de reconhecimento e mensuração das provisões para perdas por redução no valor de recuperação dos direitos creditórios envolver premissas baseadas em julgamentos por parte da administração. A aplicação de diferentes técnicas para fins de determinação das estimativas poderia resultar em um valor significativamente diferente das provisões.

Dessa forma, os tratamentos contábeis dados a este ativo foram considerados tema de maior foco em nossa auditoria.

COMO CONDUZIMOS O PAA EM NOSSA AUDITORIA

Analisamos os controles que suportam os saldos contábeis, bem como a movimentação ocorrida no período, além de verificar a evolução dos saldos em comparação a outros indicadores diretamente ligados à evolução dos saldos das provisões, tal qual as receitas e despesas com perdas relacionadas aos direitos creditórios.

Verificamos as políticas, premissas e procedimentos adotados pela administração para mitigar os riscos operacionais e riscos de crédito associados ao processo de constituição das provisões bem como a sua efetividade através de procedimentos de checagem de operações realizadas. Aplicamos procedimentos substantivos objetivando evidenciar a documentação que suporta os registros contábeis decorrentes dos fatos ocorridos.

RESULTADO DOS PROCEDIMENTOS DE AUDITORIA EXECUTADOS

Baseados nos procedimentos de auditoria efetuados sobre a provisão para perdas por redução no valor de recuperação, e nas evidências de auditoria obtidas que suportam os nossos testes, consideramos aceitáveis as estimativas preparadas pela administração do Fundo, assim como as respectivas divulgações são apropriadas no contexto das demonstrações financeiras tomadas como um todo.



Outros Assuntos

AUDITORIA DE VALORES CORRESPONDENTES AOS PERÍODOS ANTERIORES

As demonstrações financeiras do período de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 foram auditadas por outros auditores independentes, cujo relatório de auditoria foi emitido em 03 de novembro de 2022, sem modificação de opinião.

As demonstrações financeiras do período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (data de transferência de administradora) foram auditadas por outros auditores independentes, cujo relatório de auditoria foi emitido em 03 de novembro de 2022, sem modificação de opinião.

Responsabilidades Da Administradora Do Fundo Pelas Demonstrações Financeiras

A Administradora do Fundo é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimentos em direitos creditórios e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações financeiras livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

Na elaboração das demonstrações financeiras, a Administradora do Fundo é responsável pela avaliação da capacidade do Fundo continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras, a não ser que a Administradora do Fundo pretenda liquidar o Fundo ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

O responsável pela governança do Fundo é a sua Administradora, com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.



Responsabilidades Do Auditor Pela Auditoria Das Demonstrações Financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião.

Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

Como parte da auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria, exercemos julgamento profissional e mantemos ceticismo profissional ao longo da auditoria. Além disso:

Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.

Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Fundo.



Avaliamos a adequação das políticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela Administradora do Fundo.

Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administradora do Fundo, da base contábil de continuidade operacional e, com base nas evidências de auditoria obtidas, se existe incerteza relevante em relação a eventos ou condições que possam levantar dúvida significativa em relação à capacidade de continuidade operacional do Fundo. Se concluirmos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Fundo a não mais se manter em continuidade operacional.

Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria.



Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

Blumenau - SC, 22 de setembro de 2023.



NEXT AUDITORES INDEPENDENTES S.S.

CRC-SC 8.765/O-4

Ricardo Artur Spezia – Sócio

Contador CRC-SC 028.595/O-2

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Demonstração da Posição Financeira em 30 de junho de 2023 e 2022

(Valores expressos em milhares de reais)

| | 2023 | | 2022 | |
|--|----------------|------------------------------|----------------|------------------------------|
| | Valor contábil | % sobre o patrimônio líquido | Valor contábil | % sobre o patrimônio líquido |
| Ativo | | | | |
| Caixa e equivalentes de caixa | 23 | 0,05 | 222 | 0,49 |
| Disponibilidades | 23 | 0,05 | 222 | 0,50 |
| Títulos e valores mobiliários (Nota 4) | 668 | 1,40 | 207 | 0,46 |
| Cotas de fundos de investimento - Instrução CVM 555 | 391 | 0,82 | - | - |
| Títulos públicos federais | 277 | 0,58 | 207 | 0,46 |
| Direitos creditórios | 46.823 | 98,40 | 44.041 | 97,94 |
| Direitos creditórios sem aquisição substancial dos riscos e benefícios (Nota 5a) | 48.713 | 102,37 | 44.265 | 98,44 |
| (-) Provisão para perdas por redução no valor de recuperação (Nota 5f) | (4.748) | (9,98) | (3.720) | (8,27) |
| Direitos creditórios com aquisição substancial dos riscos e benefícios (Nota 5b) | 3.010 | 6,33 | 3.551 | 7,89 |
| (-) Provisão para perdas por redução no valor de recuperação (Nota 5f) | (152) | (0,32) | (55) | (0,12) |
| Outros valores a receber | 555 | 1,17 | 1.061 | 2,36 |
| Recebíveis a liquidar (Nota 5g) | 480 | 1,01 | 946 | 2,10 |
| Demais valores a receber | 75 | 0,16 | 115 | 0,26 |
| Total do ativo | 48.069 | 101,02 | 45.531 | 101,25 |
| Passivo | | | | |
| Valores a pagar | 486 | 1,02 | 565 | 1,25 |
| Taxa de consultoria (Nota 10) | 260 | 0,55 | 236 | 0,52 |
| Valores a identificar (Nota 5h) | 131 | 0,28 | 59 | 0,13 |
| Imposto a recolher | 46 | 0,10 | 32 | 0,07 |
| Taxa de administração e gestão (Nota 10) | 26 | 0,05 | 26 | 0,06 |
| Auditoria e taxa de custódia | 21 | 0,04 | 10 | 0,02 |
| Demais valores a pagar | 2 | - | 202 | 0,45 |
| Total do passivo | 486 | 1,02 | 565 | 1,25 |
| Patrimônio líquido | 47.583 | 100,00 | 44.966 | 100,00 |
| Classe de cotas subordinadas júnior | 12.125 | 25,47 | 11.189 | 24,88 |
| Classe de cotas subordinadas mezanino III | 5.099 | 10,72 | 4.523 | 10,06 |
| Classe de cotas sênior II | - | - | 1.720 | 3,83 |
| Classe de cotas sênior III | 11.738 | 24,67 | 11.217 | 24,95 |
| Classe de cotas sênior IV | - | - | 2.282 | 5,07 |
| Classe de cotas sênior V | 11.856 | 24,92 | 7.288 | 16,21 |
| Classe de cotas sênior LU | 6.765 | 14,22 | 6.747 | 15,00 |
| Total do passivo e patrimônio líquido | 48.069 | 101,02 | 45.531 | 101,25 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Demonstração do Resultado do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais)

| | Exercício findo em <u>30/06/2023</u> | Período de 01/04/2022 a 30/06/2022 | Período de 01/07/2021 a 31/03/2022 |
|---|--|--|--|
| Composição do resultado do exercício/período | | | |
| Direitos creditórios | 12.217 | 2.362 | 6.118 |
| Apropriação de rendimentos | 13.269 | 3.140 | 301 |
| Resultado nas negociações (Nota 5e) | 73 | (123) | (734) |
| Provisão/reversão de perdas no valor recuperável (Nota 5f) | (1.125) | (655) | 6.551 |
| Outros fundos de investimentos | 86 | 21 | 100 |
| Reconhecimento de ganhos | 86 | 21 | 100 |
| Títulos públicos federais | 41 | (2) | (13) |
| Receitas | 41 | (2) | (13) |
| Demais despesas | (3.348) | (816) | (2.315) |
| Taxa de consultoria (Nota 10) | (2.760) | (673) | (1.878) |
| Taxa de administração (Nota 10) | (241) | (60) | (181) |
| Taxa de auditoria e custódia | (94) | (17) | (45) |
| Despesas de rating | (90) | (25) | (72) |
| Taxa de gestão (Nota 10) | (70) | (17) | (52) |
| Tarifas bancárias e despesas de cartório | (52) | (14) | (49) |
| Taxa de fiscalização CVM | (20) | (2) | (7) |
| Taxa de cobrança | (12) | (3) | (9) |
| Demais despesas | (9) | (5) | (22) |
| Resultado do exercício/período pertencente aos detentores de cotas classificadas no patrimônio líquido | 8.996 | 1.565 | 3.890 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

| | Exercício findo em 30/06/2023 | Período de 01/04/2022 a 30/06/2022 | Período de 01/07/2021 a 31/03/2022 |
|---|-------------------------------------|--|--|
| Patrimônio líquido no início do exercício/período | 44.966 | 42.383 | 33.244 |
| 3.344,39 cotas subordinadas juniores a R\$ 3.345,748995 cada uma | 11.189 | - | - |
| 3.987,69 cotas subordinadas mezanino III a R\$ 1.134,292081 cada uma | 4.523 | - | - |
| 6.000,00 cotas seniores LU a R\$ 1.124,452732 cada uma | 6.747 | - | - |
| 3.798,61 cotas seniores II a R\$ 452,734332 cada uma | 1.720 | - | - |
| 10.597,81 cotas seniores III a R\$ 1.058,381746 cada uma | 11.217 | - | - |
| 9.268,75 cotas seniores IV a R\$ 246,233520 cada uma | 2.282 | - | - |
| 6.545,43 cotas seniores V a R\$ 1.113,431293 cada uma | 7.288 | - | - |
| 3.344,39 cotas subordinadas juniores a R\$ 3.416,764829 cada uma | - | 11.427 | - |
| 3.987,69 cotas subordinadas mezanino III a R\$ 1.087,830640 cada uma | - | 4.338 | - |
| 6.000,00 cotas seniores LU a R\$ 1.077,140584 cada uma | - | 6.463 | - |
| 3.798,61 cotas seniores II a R\$ 705,771632 cada uma | - | 2.370 | - |
| 10.597,81 cotas seniores III a R\$ 1.049,791970 cada uma | - | 11.125 | - |
| 9.268,75 cotas seniores IV a R\$ 380,299439 cada uma | - | 3.525 | - |
| 2.929,06 cotas seniores V a R\$ 1.070,329364 cada uma | - | 3.135 | - |
| 3.344,39 cotas subordinadas juniores a R\$ 3.288,314756 cada uma | - | - | 10.997 |
| 1.489,36 cotas subordinadas mezanino II a R\$ 307,381699 cada uma | - | - | 458 |
| 3.798,61 cotas seniores II a R\$ 1.050,737798 cada uma | - | - | 3.991 |
| 10.597,81 cotas seniores III a R\$ 1.062,103414 cada uma | - | - | 11.256 |
| 9.268,75 cotas seniores IV a R\$ 705,771632 cada uma | - | - | 6.542 |
| Resultado do exercício/período pertencente aos detentores de cotas classificadas no patrimônio líquido | 8.996 | 1.565 | 3.890 |
| Cotas emitidas (Nota 8a) | 3.000 | 4.000 | 13.000 |
| 2.429,40 cotas seniores V | 3.000 | - | - |
| 3.616,37 cotas seniores V | - | 4.000 | - |
| 3.987,69 cotas subordinadas mezanino III | - | - | 4.000 |
| 2.929,06 cotas seniores V | - | - | 3.000 |
| 6.000,00 cotas seniores LU | - | - | 6.000 |
| Resgate de cotas (Nota 8b) | (751) | - | (97) |
| 3.798,61 cotas seniores II | (268) | - | - |
| 9.268,75 cotas seniores IV | (483) | - | - |
| 1.489,36 cotas subordinadas mezanino II | - | - | (97) |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Demonstração das Mutações no Patrimônio Líquido do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto valor unitário das cotas)

| | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Amortizações de cotas (Nota 8b) | (8.628) | (2.982) | (7.654) |
| Cotas subordinadas | (2.210) | (580) | (1.020) |
| Cotas seniores II | (1.534) | (724) | (1.864) |
| Cotas seniores III | (1.381) | (336) | (1.005) |
| Cotas seniores IV | (1.870) | (1.342) | (3.388) |
| Cotas seniores LU | (1.326) | - | - |
| Cotas subordinadas mezanino II | - | - | (377) |
| Cotas subordinadas mezanino III | (307) | - | - |
| Variação decorrente da movimentação de cotas | (6.379) | 1.018 | 5.249 |
| Patrimônio líquido no final do exercício/período | 47.583 | 44.966 | 42.383 |
| 3.344,39 cotas subordinadas juniores a R\$ 3.625,514839 cada uma | 12.125 | - | - |
| 3.987,69 cotas subordinadas mezanino III a R\$ 1.278,759768 cada uma | 5.099 | - | - |
| 6.000,00 cotas seniores LU a R\$ 1.127,520278 cada uma | 6.765 | - | - |
| 10.597,81 cotas seniores III a R\$ 1.107,616408 cada uma | 11.738 | - | - |
| 8.974,83 cotas seniores V a R\$ 1.320,878323 cada uma | 11.856 | - | - |
| 3.344,39 cotas subordinadas juniores a R\$ 3.345,748995 cada uma | - | 11.189 | - |
| 3.987,69 cotas subordinadas mezanino III a R\$ 1.134,292081 cada uma | - | 4.523 | - |
| 6.000,00 cotas seniores LU a R\$ 1.124,452732 cada uma | - | 6.747 | - |
| 3.798,61 cotas seniores II a R\$ 452,734332 cada uma | - | 1.720 | - |
| 10.597,81 cotas seniores III a R\$ 1.058,381746 cada uma | - | 11.217 | - |
| 9.268,75 cotas seniores IV a R\$ 246,233520 cada uma | - | 2.282 | - |
| 6.545,43 cotas seniores V a R\$ 1.113,431293 cada uma | - | 7.288 | - |
| 3.344,39 cotas subordinadas juniores a R\$ 3.416,764829 cada uma | - | - | 11.427 |
| 3.987,69 cotas subordinadas mezanino III a R\$ 1.087,830640 cada uma | - | - | 4.338 |
| 6.000,00 cotas seniores LU a R\$ 1.077,140584 cada uma | - | - | 6.463 |
| 3.798,61 cotas seniores II a R\$ 705,771632 cada uma | - | - | 2.370 |
| 10.597,81 cotas seniores III a R\$ 1.049,791970 cada uma | - | - | 11.125 |
| 9.268,75 cotas seniores IV a R\$ 380,299439 cada uma | - | - | 3.525 |
| 2.929,06 cotas seniores V a R\$ 1.070,329364 cada uma | - | - | 3.135 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Demonstração dos Fluxos de Caixa – Método Indireto do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais)

| | Exercício findo em 30/06/2023 | Período de 01/04/2022 a 30/06/2022 | Período de 01/07/2021 a 31/03/2022 |
|---|-------------------------------------|--|--|
| Fluxo de caixa das atividades operacionais | | | |
| Resultado líquido do exercício/período | 8.996 | 1.565 | 3.890 |
| Ajustes para reconciliar o lucro com o fluxo de caixa | | | |
| Rendimento dos direitos creditórios | (2.079) | (1.420) | (1.135) |
| Ajuste a valor justo de títulos e valores mobiliários | (29) | - | (15) |
| Rendimentos com cotas de fundo de investimento | - | - | (87) |
| Perdas por redução ao valor de realização de direitos creditórios | 1.125 | 655 | (6.551) |
| Taxa de administração e gestão não liquidada | 26 | 26 | 26 |
| Consultoria não liquidada | 260 | 236 | 215 |
| Auditoria e taxa de custódia não liquidada | 21 | 10 | 10 |
| Resultado do período/exercício ajustado | 8.320 | 1.072 | (3.647) |
| Variação de ativos e obrigações | | | |
| Direitos creditórios | (1.290) | (3.396) | 486 |
| Títulos públicos federais | (41) | 2 | 40 |
| Cotas de fundos de investimento - ICVM 555 | (391) | 1.896 | (1.809) |
| Outros valores a receber | 40 | (396) | (14) |
| Taxa de administração e gestão | (26) | (26) | (26) |
| Taxa de consultoria | (236) | (215) | (128) |
| Auditoria e taxa de custódia | (10) | (10) | (14) |
| Demais valores a pagar | (186) | 229 | (32) |
| Caixa líquido das atividades operacionais | 6.180 | (840) | (5.630) |
| Fluxo de caixa das atividades de financiamento | | | |
| Cotas emitidas | 3.000 | 4.000 | 13.000 |
| Cotas amortizadas | (8.628) | (2.982) | (7.654) |
| Cotas resgatadas | (751) | - | (97) |
| Caixa líquido das atividades de financiamento | (6.379) | 1.018 | 5.249 |
| Variação de caixa e equivalentes de caixa | (199) | 178 | (381) |
| Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício/período | 222 | 44 | 425 |
| Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício/período | 23 | 222 | 44 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

1. Contexto operacional

O Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP ("Fundo") foi constituído e iniciou suas operações em 4 de agosto de 2014 sob a forma de condomínio fechado, com prazo indeterminado de duração.

O objetivo do Fundo é valorização de suas cotas, por meio de aquisição: (i) de direitos creditórios, juntamente com todos os direitos, privilégios, preferências, prerrogativas e ações assegurados aos titulares de tais direitos creditórios, tudo nos termos dos respectivos contratos de cessão; e (ii) de ativos financeiros, conforme a política de investimento estabelecido no Regulamento do Fundo.

O Fundo destina-se especificamente a receber investimentos de titularidade de investidores qualificados.

Os investimentos do Fundo não são garantidos pela Administradora, por qualquer mecanismo de seguro ou pelo Fundo Garantidor de Créditos (FGC). Os cotistas estão expostos à possibilidade perda do capital investido, em decorrência do perfil de investimento do Fundo e conseqüentemente, de serem chamados a aportar recursos nas situações em que o patrimônio líquido do Fundo se torne negativo.

2. Apresentação das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimento em direitos creditórios, regulamentados pela Instrução nº 489/11 da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) e as orientações emanadas da CVM.

Na elaboração dessas demonstrações contábeis foram utilizadas premissas e estimativas de preços para a contabilização e determinação dos valores dos instrumentos financeiros integrantes da carteira do Fundo. Desta forma, quando da efetiva liquidação desses instrumentos financeiros, os resultados auferidos poderão vir a ser diferentes dos estimados.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

As demonstrações contábeis no período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 foram elaboradas por ocasião dos eventos de transferência da administração, aprovado pela Assembleia Geral de Cotistas de 25 de março de 2022.

As presentes demonstrações financeiras foram aprovadas pela Administração do Fundo em 22 de setembro de 2023.

Mudanças no ambiente regulatório

Em 23 de dezembro de 2022 foi publicado o novo Marco Regulatório dos Fundos de Investimento, através da edição da Resolução CVM nº 175/22, e alterações posteriores, que entra em vigor em 2 de outubro de 2023. Os fundos de investimento que estejam em funcionamento na data de início de sua vigência deverão se adaptar integralmente à norma até 31 de dezembro de 2024, com exceção dos FIDC, que deverão se adaptar até 1º de abril de 2024.

3. Descrição das principais práticas contábeis

a) Apropriação de receitas e despesas

As receitas e despesas são reconhecidas pelo regime de competência.

b) Títulos e valores mobiliários

O Fundo classifica seus títulos e valores mobiliários na categoria de "títulos e valores mobiliários para negociação". Nessa categoria são registrados os títulos e valores mobiliários adquiridos com a finalidade de serem ativos e frequentemente negociados, e são registrados inicialmente, pelo valor justo, sendo as respectivas modificações subsequentes do valor justo reconhecidas imediatamente no resultado.

c) Títulos e valores mobiliários de renda fixa

Os títulos e valores mobiliários de renda fixa são registrados ao custo de aquisição, ajustado diariamente ao valor justo. Os títulos públicos federais

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

são ajustados ao valor justo com base nas cotações divulgadas pela ANBIMA - Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiros e de Capitais.

d) Cotas de fundo de investimento

As cotas de fundos de investimento são registradas ao custo de aquisição, ajustados diariamente pelo valor das cotas informado pelos administradores dos respectivos fundos de investidos, sendo a melhor estimativa da Administração de valor justo desses ativos. A valorização e/ou a desvalorização das cotas de fundos de investimento estão registradas em "Reconhecimento de ganhos/perdas".

e) Direitos creditórios

Os direitos creditórios são ativos financeiros não derivativos com pagamentos fixos ou determináveis e não são cotados em um mercado ativo.

Os direitos creditórios são classificados nos seguintes grupos:

- i. **Operações sem aquisição substancial dos riscos e benefícios** - nesse grupo são classificadas as operações em que o Fundo não adquire substancialmente todos os riscos e benefícios de propriedade do direito creditório objeto da operação e que, como consequência, não ensejam a baixa do direito creditório nos registros contábeis do cedente.
- ii. **Operações com aquisição substancial dos riscos e benefícios** - nesse grupo são classificadas as operações em que o Fundo adquire substancialmente todos os riscos e benefícios de propriedade do direito creditório objeto da operação e que, como consequência, ensejam a baixa do direito creditório nos registros contábeis do cedente.

A avaliação quanto à aquisição ou não dos riscos e benefícios de propriedade do direito creditório é de responsabilidade da Administradora, com base no nível de exposição do Fundo à variação no fluxo de caixa esperado associado ao direito creditório objeto da operação.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

Os direitos creditórios são registrados ao custo de aquisição, acrescidos dos juros remuneratórios, calculados com base na taxa interna de retorno dos contratos, pelo critério *pro rata temporis*. A taxa interna de retorno é calculada com base no valor de aquisição, no valor nominal e prazo de recebimento dos direitos creditórios.

A apropriação dos rendimentos dos direitos creditórios vencidos é reconhecida no resultado, na rubrica "Apropriação de rendimentos". A partir da data de vencimento do direito creditório não são mais apropriados juros remuneratórios. Os lucros ou prejuízos apurados nas negociações são registrados pela diferença entre o valor de venda e o valor presente do título no dia anterior e reconhecidos em "Resultado nas negociações".

f) Provisão para perdas no valor recuperável

A provisão para perdas no valor recuperável é registrada sempre que há evidência de redução no valor recuperável dos ativos do Fundo. A provisão é mensurada em valor equivalente às perdas de crédito esperadas, avaliada de forma individual ou coletiva.

Para direitos creditórios de um mesmo devedor, a perda é mensurada sobre todo o fluxo de caixa esperado desse devedor, levando em consideração a natureza da transação e as características das garantias, tais como suficiência e liquidez.

Perda estimada

A metodologia aplicável à classificação de risco do Fundo é composta por critérios internos de avaliação desenvolvidos no sistema da Administradora e de critérios externos que envolvem a parte restritiva creditícia divulgada ao mercado por fonte externa ao sistema da Administradora.

A metodologia do impacto do valor do crédito que pode ser perdido, tem como premissa a aplicação do percentual de provisionamento no valor presente constante na carteira de direitos creditórios. Esse percentual de provisionamento tem origem na nota de risco atribuída pela Administradora ao emissor ou ao devedor do crédito.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

Perda incorrida

O resultado da provisão não decorre somente da classificação de risco atribuída ao cedente, nos casos de cessões com coobrigação, ou ao devedor, nos casos de cessões sem coobrigação, há o provisionamento aplicado ao direito creditório vencido.

Para a provisão dos valores referentes aos direitos creditórios vencidos e não pagos é observada a seguinte regra: (i) até o 20º dia de atraso, o valor contabilizado do título em atraso no ativo corresponderá ao valor de face do respectivo título, não sendo realizada qualquer provisão; (ii) para cada dia decorrido a partir do 21º dia de atraso, é provisionado o valor correspondente a 1/40 do valor de face do título; e (iii) ao final do 60º dia contado desde o vencimento do título, o valor da provisão corresponderá ao valor de face do mesmo.

g) Write OFF

O Fundo classifica como perda e adota a baixa para prejuízo (write off) dos direitos creditórios, caso:

- a)** Seja constatada falha na originação, de qualquer natureza, inclusive fraude, que impeça o recebimento;
- b)** Haja evidência de impossibilidade ou perspectiva remota de recebimento;
- c)** Haja evidência do esgotamento nas possibilidades de recuperação de forma satisfatória e estejam integralmente provisionados; ou

As perdas não provisionadas na conta de perda estimada para crédito de liquidação duvidosa são contabilizadas no resultado líquido do fundo como contrapartida à baixa do direito creditório do ativo.

Na hipótese de haver, a qualquer tempo, êxito no recebimento nas ações de cobrança de direitos creditórios baixados para prejuízo, os valores efetivamente recebidos serão contabilizados positivamente como recuperação de crédito em prejuízo, sensibilizando, diretamente, o patrimônio líquido do fundo.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

4. Títulos e valores mobiliários

Em 30 de junho de 2023

| Títulos públicos | 30/06/2023 | | | Faixas de vencimento |
|---------------------------------|------------|----------------|------------------|----------------------|
| | Quantidade | Valor de curva | Valor de mercado | |
| Notas do Tesouro Nacional - NTN | 61 | 281 | 277 | 15/08/2050 |
| Total | | 281 | 277 | |

| Títulos públicos | 30/06/2023 | | | Faixas de vencimento |
|--------------------------|------------|----------------|------------------|----------------------|
| | Quantidade | Valor de curva | Valor de mercado | |
| Solis Vertente FI RF (i) | 288.845 | 391 | 391 | sem vencimento |
| Total | | 391 | 391 | |

Em 30 de junho de 2022

| Títulos públicos | 30/06/2022 | | | Faixas de vencimento |
|---------------------------------|------------|----------------|------------------|----------------------|
| | Quantidade | Valor de curva | Valor de mercado | |
| Notas do Tesouro Nacional - NTN | 51 | 231 | 207 | 15/08/2050 |
| Total | | 231 | 207 | |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

5. Direitos creditórios

a) Operações sem aquisição substancial dos riscos e benefícios

Em 30 de junho de 2023

| Direitos creditórios | Posição | Valor nominal | Taxa média das operações % | Valor contábil | Provisão | Vencimentos | | | | | |
|----------------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | 0-30 | 30-60 | 60-90 | 90-180 | 180-360 | Acima 360 |
| Duplicata Mercantil | A vencer | 14.985 | 47,09 | 14.533 | (70) | 7.271 | 4.574 | 2.320 | 368 | - | - |
| Duplicata Mercantil | Vencido | 5.255 | 42,31 | 5.255 | (3.958) | 1.334 | 40 | - | 22 | 849 | 3.010 |
| Cheques | A vencer | 561 | 57,80 | 523 | (8) | 411 | 44 | 5 | 18 | 45 | - |
| Cheques | Vencido | 393 | 66,78 | 393 | (282) | 107 | 14 | 23 | 82 | 30 | 137 |
| Nota de serviço | A vencer | 25.689 | 54,58 | 24.751 | (109) | 15.995 | 4.135 | 2.566 | 1.080 | 975 | - |
| Nota de serviço | Vencido | 2.529 | 61,82 | 2.529 | (321) | 2.187 | 77 | 21 | 227 | 17 | - |
| Contrato | A vencer | 783 | 54,59 | 726 | - | 225 | 217 | 209 | 31 | 44 | - |
| Contrato | Vencido | 3 | 53,35 | 3 | - | 3 | - | - | - | - | - |
| Total | | 50.198 | | 48.713 | (4.748) | 27.533 | 9.101 | 5.144 | 1.828 | 1.960 | 3.147 |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

Em 30 de junho de 2022

| Direitos creditórios | Posição | Valor nominal | Taxa média das operações % | Valor contábil | Provisão | Vencimentos | | | | | |
|----------------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | | | | 0-30 | 30-60 | 60-90 | 90-180 | 180-360 | Acima 360 |
| Duplicata Mercantil | A vencer | 12.942 | 53,22 | 12.524 | (27) | 5.322 | 5.149 | 1.891 | 162 | - | - |
| Duplicata Mercantil | Vencido | 4.024 | 35,75 | 4.024 | (3.058) | 976 | 122 | 199 | 628 | 1.263 | 836 |
| Nota de serviço | A vencer | 22.549 | 53,33 | 21.880 | (101) | 13.322 | 5.646 | 2.765 | 147 | - | - |
| Nota de serviço | Vencido | 2.778 | 60,82 | 2.778 | (137) | 2.636 | 142 | - | - | - | - |
| Cheque | A vencer | 1.391 | 68,53 | 1.335 | (5) | 937 | 254 | 71 | 28 | 45 | - |
| Cheque | Vencido | 722 | 72,17 | 722 | (386) | 276 | 171 | 175 | 57 | 8 | 35 |
| Contrato | A vencer | 1.137 | 55,89 | 1.001 | (6) | 655 | 43 | 27 | 78 | 114 | 84 |
| Contrato | Vencido | 1 | 72,78 | 1 | - | 1 | - | - | - | - | - |
| Total | | 45.544 | | 44.265 | (3.720) | 24.125 | 11.527 | 5.128 | 1.100 | 1.430 | 955 |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

b) Operações com aquisição substancial dos riscos e benefícios

Em 30 de junho de 2023

| Direitos creditórios | Posição | Valor nominal | Taxa média das operações % | Valor contábil | Provisão | Vencimentos | | | | | |
|----------------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|--------------|-------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | | | | 0-30 | 30-60 | 60-90 | 90-180 | 180-360 | Acima 360 |
| CCB | A vencer | 3.125 | 23,08 | 2.765 | (119) | 347 | 117 | 167 | 649 | 620 | 865 |
| CCB | Vencido | 245 | 26,95 | 245 | (33) | 97 | 96 | 26 | 26 | - | - |
| Total | | 3.370 | | 3.010 | (152) | 444 | 213 | 193 | 675 | 620 | 865 |

Em 30 de junho de 2022

| Direitos creditórios | Posição | Valor nominal | Taxa média das operações % | Valor contábil | Provisão | Vencimentos | | | | | |
|----------------------|----------|---------------|----------------------------|----------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | | | | 0-30 | 30-60 | 60-90 | 90-180 | 180-360 | Acima 360 |
| CCB | A vencer | 3.833 | 26,95 | 3.278 | - | 889 | 133 | 211 | 679 | 686 | 680 |
| CCB | Vencido | 273 | 17,46 | 273 | (55) | 124 | 149 | - | - | - | - |
| Total | | 4.106 | | 3.551 | (55) | 1.013 | 282 | 211 | 679 | 686 | 680 |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

c) Composição dos 5 maiores cedentes

Em 30 de junho de 2023

| Descrição | Quantidade | A vencer | Vencidos | Total | % direitos creditórios | Provisão |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------------------|----------------|
| Cedente 1 | 131 | 3.476 | 704 | 4.180 | 8,08 | (91) |
| Cedente 2 | 43 | 2.809 | 1.351 | 4.160 | 8,04 | - |
| Cedente 3 | 167 | 4.008 | 95 | 4.103 | 7,93 | - |
| Cedente 4 | 251 | 3.506 | 352 | 3.858 | 7,46 | (9) |
| Cedente 5 | 99 | 3.740 | 41 | 3.780 | 7,31 | (46) |
| Demais cedentes | 1.946 | 25.760 | 5.883 | 31.642 | 61,18 | (4.754) |
| Total | 2.637 | 43.299 | 8.426 | 51.723 | 100,00 | (4.900) |

Em 30 de junho de 2022

| Descrição | Quantidade | A vencer | Vencidos | Total | % direitos creditórios | Provisão |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|---------------|------------------------|----------------|
| Cedente 1 | 181 | 2.905 | 1.088 | 3.993 | 8,35 | - |
| Cedente 2 | 111 | 3.563 | 364 | 3.927 | 8,21 | (30) |
| Cedente 3 | 61 | 3.203 | 678 | 3.881 | 8,11 | (50) |
| Cedente 4 | 24 | 2.963 | 822 | 3.785 | 7,92 | (94) |
| Cedente 5 | 75 | 3.279 | 273 | 3.552 | 7,43 | (55) |
| Demais cedentes | 2.643 | 24.106 | 4.572 | 28.678 | 59,98 | (3.546) |
| Total | 3.095 | 40.019 | 7.797 | 47.816 | 100,00 | (3.775) |

d) Critérios de elegibilidade dos direitos creditórios

Todo e qualquer direito creditório a ser adquirido pelo Fundo deve atender, cumulativamente, na data de aquisição e pagamento, aos seguintes critérios de elegibilidade:

- i. Recebimento de arquivo eletrônico com a relação dos direitos creditórios a serem adquiridos pelo Fundo;
- ii. O Fundo somente poderá adquirir direitos creditórios cuja data de vencimento não seja posterior à data de encerramento da última série

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

- de cotas seniores e/ou da última classe de cotas subordinadas mezanino do Fundo em circulação;
- iii. O Fundo somente poderá adquirir direitos creditórios que não estejam vencidos e pendentes de pagamento na data de aquisição;
 - iv. Os direitos creditórios devem ser de devedores que, na data da aquisição para o Fundo, não apresentam qualquer valor em atraso há mais de 15 dias corridos com o cedente da cessão;
 - v. O prazo médio de todos os direitos de crédito adquiridos pelo Fundo não pode ser superior a 90 dias considerados a partir da data de aquisição;
 - vi. Os direitos de crédito representados por duplicata devem representar, no mínimo 50% do patrimônio líquido do Fundo apurado no dia útil anterior à cessão;
 - vii. Os direitos de crédito adquiridos de empresas em processo e recuperação judicial, devem atender aos seguintes critérios:
 - a) Cessão ao Fundo deve ser somente de títulos performados e sem coobrigação da empresa cedente; e
 - b) O Fundo deve manter um limite máximo de exposição de 10% do seu patrimônio líquido, considerando como referência o valor do patrimônio líquido do último dia útil anterior ao da cessão para o Fundo.
 - viii. Os direitos de crédito adquiridos decorrentes e contrato imobiliário devem corresponder no máximo 10% do patrimônio líquido do Fundo.
 - ix. Os direitos de crédito representados por cédulas de crédito bancário deverão atender aos critérios abaixo:
 - a) Corresponder a no máximo 15% do patrimônio líquido do Fundo; e
 - b) Ter prazo máximo de 24 meses.

e) Resultado nas negociações com direitos creditórios

| Exercício/período | R\$ |
|--|-------|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 73 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | (123) |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 | (734) |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

O resultado nas negociações é composto por:

- i. Os direitos creditórios adquiridos pelo Fundo possuem coobrigação dos cedentes, que respondem solidariamente pela solvência dos devedores dos direitos creditórios e tais direitos podem ser recomprados, por critérios estabelecidos pela consultoria.

| <u>Exercício/período</u> | <u>Montante recomprado</u> | <u>Valor pago</u> | <u>Resultado</u> |
|--|----------------------------|-------------------|------------------|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 117.318 | 116.800 | (518) |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 14.575 | 14.518 | (57) |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 | 32.498 | 32.206 | (293) |

- ii. Os juros pagos pelos sacados pela prorrogação do prazo de vencimento dos direitos creditórios totalizaram:

| <u>Exercício/período</u> | <u>R\$</u> |
|--|------------|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 591 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 141 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 | 429 |

- iii. Os abatimentos/descontos, na antecipação do pagamento dos direitos creditórios concedidos pelo consultor de crédito aos sacados totalizaram:

| <u>Exercício/período</u> | <u>R\$</u> |
|--|------------|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | - |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | (207) |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 | (870) |

f) Provisão para perdas para redução no valor de recuperação

A carteira de direitos creditórios e a provisão para perdas por redução no valor de recuperação estão assim apresentadas:

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

Em 30 de junho de 2023

| Direitos creditórios | Valor contábil | Vencimentos | | | | | Acima de 360 |
|---|----------------|-------------|---------|---------|----------|-----------|--------------|
| | | 0 - 30 | 30 - 60 | 60 - 90 | 90 - 180 | 180 - 360 | |
| Direitos creditórios a vencer | 43.298 | 24.249 | 9.087 | 5.267 | 2.147 | 1.684 | 865 |
| Direitos creditórios vencidos | 8.425 | 3.727 | 227 | 70 | 357 | 896 | 3.147 |
| Provisão para perdas no valor recuperável | (4.900) | (211) | (133) | (67) | (376) | (926) | (3.187) |

Em 30 de junho de 2022

| Direitos creditórios | Valor contábil | Vencimentos | | | | | Acima de 360 |
|---|----------------|-------------|---------|---------|----------|-----------|--------------|
| | | 0 - 30 | 30 - 60 | 60 - 90 | 90 - 180 | 180 - 360 | |
| Direitos creditórios a vencer | 40.018 | 21.125 | 11.225 | 4.965 | 1.094 | 845 | 764 |
| Direitos creditórios vencidos | 7.798 | 4.013 | 584 | 374 | 685 | 1.271 | 871 |
| Provisão para perdas no valor recuperável | (3.775) | (221) | (348) | (380) | (684) | (1.271) | (871) |

Movimentação da provisão para perdas por redução ao valor recuperável dos direitos creditórios:

| | Exercício findo em 30.06.2023 | Período de 01.04.2022 a 30.06.2022 | Período de 01.07.2021 a 31.03.2022 |
|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Saldo inicial | (3.775) | (3.120) | (9.671) |
| Movimentação do exercício/período | (1.125) | (655) | 6.551 |
| Saldo final | (4.900) | (3.775) | (3.120) |

g) Recebíveis a liquidar

O saldo de recebíveis a liquidar refere-se a direitos creditórios liquidados pelo sacado na data base, cujo recebimento por parte do Fundo ocorre no primeiro dia útil subsequente.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

h) Valores a identificar

O saldo de valores a identificar refere-se ao envio de recursos ao Fundo que estão pendentes de conciliação pela Administradora.

6. Gerenciamento e controles relacionados aos riscos

a) Tipos de risco

Mercado

Consiste no risco de flutuação dos preços e da rentabilidade dos ativos financeiros do Fundo, os quais são afetados por diversos fatores de mercado, como liquidez, crédito, alterações nas políticas econômicas monetária, fiscal ou cambial, e mudanças econômicas nacionais ou internacionais. As oscilações de preços podem fazer com que determinados ativos sejam avaliados por valores diferentes aos de emissão e/ou contabilização, podendo acarretar volatilidade das cotas e perdas aos cotistas.

Crédito

Consiste no risco de inadimplimento ou atraso no pagamento de juros e/ou principal dos direitos de crédito e ativos financeiros pelos emissores e coobrigados dos ativos ou pelas contrapartes das operações do Fundo, podendo ocasionar, conforme o caso, a redução dos ganhos ou mesmo perdas financeiras até o valor das operações contratadas e não liquidadas. Alterações e equívocos na avaliação do risco de crédito do emissor podem acarretar em oscilações no preço de negociação dos títulos que compõem a carteira do Fundo.

Liquidez

Consiste no risco de redução ou inexistência de demanda pelos ativos financeiros integrantes da carteira do Fundo nos respectivos mercados em que são negociados, devido a condições específicas atribuídas a esses ativos ou aos próprios mercados em que são negociados. Em virtude de tais riscos, a Administradora poderá encontrar dificuldades para liquidar posições

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

ou negociar os referidos ativos pelo preço e no tempo desejados, de acordo com a estratégia de gestão adotada para o Fundo, o qual permanecerá exposto, durante o respectivo período de falta de liquidez, aos riscos associados aos referidos ativos que podem, inclusive, obrigar a gestora a aceitar descontos nos seus respectivos preços, de forma a realizar sua negociação em mercado. Esses fatores podem prejudicar o pagamento de resgate e/ou amortização aos cotistas do Fundo.

Outros riscos

Apesar da carteira do Fundo ser constituída, preponderantemente, pelos direitos creditórios elegíveis, a propriedade das cotas não confere aos cotistas de propriedade direta sobre os direitos creditórios. Os direitos dos cotistas são exercidos sobre todos os ativos da carteira de modo não individualizado, proporcionalmente ao número de cotas detidas.

O Fundo está sujeito a outros riscos advindos de motivos alheios ou exógenos, tais como moratória, guerras, revoluções, mudanças nas regras aplicáveis aos ativos financeiros, mudanças impostas aos ativos financeiros integrantes da carteira, alteração na política econômica, decisões judiciais, etc.

Excetuadas as ocorrências resultantes de comprovado dolo ou má-fé, em nenhuma outra hipótese a Administradora, a Gestora ou o Custodiante serão responsabilizados por qualquer depreciação dos bens da carteira do Fundo, ou por eventuais prejuízos em caso de liquidação do Fundo ou resgate de cotas.

b) Controles relacionados aos riscos

Não obstante a diligência da Administradora, da Gestora e da Consultora em colocar em prática a política de investimento delineada, os investimentos do Fundo estão, por sua natureza, sujeitos a diversos tipos de riscos e, mesmo que a Administradora mantenha sistema de gerenciamento de riscos, não há garantia de completa eliminação da possibilidade de perdas para o Fundo e seus cotistas.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

O controle do risco de mercado é baseado em cenários na perda máxima aceitável, de modo a evitar que se incorra em risco excessivo, mediante análises qualitativas e quantitativas, que considerem fatores como cenários de estresse, avaliação da equipe de gestão, processo de investimento, consistência na performance e gerenciamento de risco, bem como por meio de constante monitoramento. Esses parâmetros podem ser alterados de acordo com mudanças estruturais no mercado ou a qualquer momento.

A avaliação do risco de crédito é efetuada Administradora, através o monitoramento prospectivo e retrospectivo dos eventos de pagamento de juros, amortização e vencimento das operações, quando aplicável. Em caso de ocorrência de algum default no pagamento desses eventos, a capacidade financeira do emissor ou da contraparte é avaliada pelo Comitê de Crédito da Administradora, onde são tomadas decisões para a constituição ou não de provisão para perdas.

O controle do risco de liquidez é baseado no monitoramento do nível de solvência, verificando um percentual mínimo de ativos, em relação ao patrimônio líquido do Fundo, com liquidez compatível com o prazo previsto para conversão em quantidade de cotas e pagamento dos resgates solicitados.

7. Evolução do valor da cota e rentabilidade

A evolução do valor de cada tipo e classe de cotas do Fundo e suas respectivas rentabilidades foram as seguintes:

| Classe subordinada | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) |
|--|---------------------------------|---------------------------------------|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 4.364 | 30,44 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 11.240 | 3,00 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 11.216 | 13,19 |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

| Classe sênior III | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) | Benchmark Variação de 100% do CDI +4,00 a.a. (%) |
|---|---------------------------------|---------------------------------------|---|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 1.250 | 18,07 | 18,07 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 11.146 | 3,84 | 3,86 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 11.112 | 7,77 | 8,01 |
| Classe sênior LU | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) | Benchmark Variação de 100% do CDI +6,00 a.a. (%) |
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 1.353 | 20,33 | 20,33 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 6.604 | 4,39 | 4,33 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 6.213 | 7,71 | 7,67 |
| Classe mezanino III | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) | Benchmark Variação de 100% do CDI +5,50 a.a. (%) |
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 1.358 | 19,76 | 19,76 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 4.430 | 4,27 | 4,22 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 3.962 | 8,78 | 8,46 |
| Classe sênior IV | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) | Benchmark Variação de 100% do CDI +2,75 a.a. (%) |
| Período de 1º de julho de 2022 a 09 de novembro de 2022 (*) | 260 | 5,71 | 5,72 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 2.795 | 2,81 | 3,55 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 5.157 | 5,67 | 7,71 |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

| Classe sênior V | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) | Benchmark Variação de 100% do CDI +2,75 a.a. (%) |
|--|---------------------------------|---------------------------------------|---|
| Exercício findo em 30 de junho de 2023 | 1.321 | 18,63 | 18,63 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 3.910 | 4,03 | 3,97 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 1.910 | 7,03 | 7,01 |

| Classe sênior II | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade de cota (%) (**) | Benchmark Variação de 100% do CDI +3,00 a.a. (%) |
|--|---------------------------------|---------------------------------------|---|
| Período de 1º de julho de 2022 a 16 de janeiro de 2023 (*) | 493 | 8,96 | 8,96 |
| Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022 | 2.037 | 3,09 | 3,61 |
| Período de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (***) | 3.267 | 6,08 | 7,91 |

(*) Data de término da classe de cotas.

(**) Para o cálculo da rentabilidade das cotas foram desconsideradas as amortizações ocorridas no exercício.

(***) Data da transferência de administração.

A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de resultados futuros.

8. Emissões, amortizações e resgate de cotas

a) Emissões e integralizações de cotas

As emissões de cotas são processadas com base no valor da cota de fechamento em vigor no dia da efetiva disponibilidade dos recursos.

b) Amortizações e resgate de cotas

O resgate de cotas somente ocorrerá no término do prazo de duração do Fundo ou de cada série ou classe de cotas ou ainda no caso de liquidação antecipada.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

As cotas subordinadas poderão ser amortizadas e resgatadas em direitos creditórios. Essa classe de cotas pode ser amortizada ou resgatadas após amortização ou resgate de todas as cotas mezanino em circulação, que por sua vez somente poderão ser amortizadas ou resgatadas após amortização ou resgate de todas as cotas seniores em circulação.

O pagamento de resgates e amortizações será realizado no dia 15 do mês do respectivo resgate e/ou amortização, com base no valor da cota em vigor no dia útil imediatamente anterior ao do respectivo pagamento.

c) **Negociação das cotas em mercado secundário**

As cotas poderão ser registradas para negociação secundária no Módulo Fundos 21.

9. **Custódia e Tesouraria**

a) **Prestadores de serviços ao Fundo a partir de 1º de abril de 2022**

| | |
|----------------------------|---|
| Administração (*): | Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. |
| Consultoria especializada: | Milênio Consultora em Gestão Ltda. |
| Gestão: | Solis Investimentos Ltda. |
| Custódia: | Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. |
| Tesouraria: | Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. |
| Escrituração de cotas: | Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. |

(*): Até 31 de março de 2022: BRL Trust Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários.

b) **Custódia de títulos e valores mobiliários**

Os títulos públicos federais são escriturais e suas custódias encontram-se registradas em conta de depósito em nome do Fundo no Sistema Especial de Liquidação e Custódia - SELIC.

As cotas de fundos de investimento são escriturais e seu controle é mantido pelos administradores dos respectivos fundos investidos.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

c) Custódia dos direitos creditórios

O custodiante mantém a guarda da documentação relativa aos direitos creditórios, recebe e verifica a documentação que evidencia o lastro dos direitos creditórios representados por operações financeiras, comerciais e de serviços.

10. Encargos do fundo

Pelas atividades de administração, gestão, escrituração, controladoria e consultoria especializada, a taxa de administração é equivalente a somatório dos seguintes montantes, calculados individualmente:

- O maior valor entre 0,62% a.a. ao ano e o valor mínimo de R\$ 17,5 atualizados anualmente pela variação do IGP-M;
- O percentual de 1% ao mês sobre os direitos creditórios adquiridos no mês imediatamente anterior acrescida de parcela de R\$ 10.

A taxa de administração é paga mensalmente até o 5º dia útil do mês subsequente ao vencido, sendo calculada e provisionada diariamente, tendo como base o patrimônio líquido do Fundo do primeiro dia útil imediatamente anterior, com a aplicação da fração de 1/252 por dias úteis.

As despesas com taxa de administração foram:

| | Exercício findo em 30.06.2023 | Período de 01.04.2022 a 30.06.2022 | Período de 01.07.2021 a 31.03.2022 |
|-----------------------|--------------------------------------|---|---|
| Taxa de consultoria | (2.760) | (673) | (1.878) |
| Taxa de administração | (241) | (60) | (181) |
| Taxa de gestão | (70) | (17) | (52) |
| Total | (3.071) | (750) | (2.111) |

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

11. Legislação tributária

a) Imposto de renda

De acordo com o artigo 1º da Lei nº 11.033/04, e demais normativos, os rendimentos auferidos pelos cotistas de fundos de investimento em renda fixa são tributados pelo Imposto de Renda na Fonte com base em alíquotas decrescentes, entre 22,50% e 15%, em função: (i) do prazo de aplicação dos recursos pelos cotistas; e (ii) do prazo de vencimento dos títulos constantes na carteira do Fundo.

Na apuração do imposto de renda, as perdas apuradas no resgate de cotas de fundos de investimento poderão ser compensadas com rendimentos auferidos em resgates ou incidências posteriores, no mesmo Fundo ou em outro fundo de investimento com a mesma classificação tributária e administrado pela mesma pessoa jurídica em que os cotistas possuam investimentos.

b) Imposto sobre operações financeiras - IOF

Os resgates quando realizados em prazo inferior a 30 dias, estão sujeitos cobrança de IOF. A alíquota de IOF é de 1% ao dia sobre o valor dos resgates das cotas realizados pelos cotistas, limitado ao rendimento da operação, e decrescente em função do prazo até a alíquota zero (após 30 dias da data da aplicação).

Os cotistas isentos, os imunes e os amparados por norma legal ou medida judicial específicas não sofrem retenção do Imposto de Renda na fonte e/ou IOF

12. Transações com partes relacionadas

Adicionalmente às despesas da nota explicativa nº 10, o Fundo adquiriu direitos creditórios de partes relacionadas de cotistas:

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

Exercício findo em 30 de junho de 2023

| <u>Cedente/Sacado</u> | <u>Valor de aquisição</u> | <u>Valor de face</u> |
|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| Sacado 1 | 651 | 696 |

Período de 1º de abril a 30 de junho de 2022

| <u>Cedente/Sacado</u> | <u>Valor de aquisição</u> | <u>Valor de face</u> |
|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| Cedente 2 | 170 | 176 |

Período de 1º de julho a 31 de março de 2022

| <u>Cedente/Sacado</u> | <u>Valor de aquisição</u> | <u>Valor de face</u> |
|-----------------------|---------------------------|----------------------|
| Cedente 1 | 3.428 | 3.503 |
| Sacado 3 | 12 | 12 |
| Sacado 2 | 5 | 5 |
| Sacado 1 | 1 | 1 |

13. Demandas judiciais

Em 30 de junho de 2023 o Fundo figura como pólo passivo em demandas judiciais ou extrajudiciais. Segundo seus assessores jurídicos as demandas com expectativa de desfecho desfavorável para o Fundo considerada possível são estimadas em R\$ 16.

14. Deliberações em Assembleia

A Assembleia Geral Extraordinária de 07 de fevereiro de 2023 aprovou os seguintes assuntos:

- As demonstrações contábeis do Fundo relativas ao exercício social findo em 30 de junho de 2022.
- Alteração do suplemento de emissão de cotas subordinadas mezanino III, suplemento referente a 3ª série de emissão de cotas seniores, e suplemento referente a 5ª emissão de cotas seniores do Fundo.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

A Assembleia Geral Extraordinária de 04 de novembro de 2022 aprovou os seguintes assuntos:

- A atualização do endereço da gestora do Fundo;
- Exclusão do inciso VI do artigo 67 do regulamento do Fundo;
- Atualização do anexo II do regulamento do Fundo, que trata do modelo de suplemento de emissão de cotas seniores / cotas subordinadas mezanino.

A Assembleia Geral Extraordinária de 08 de agosto de 2022 aprovou os seguintes assuntos:

- Alteração do Art. 6º que discorre sobre a meta de rentabilidade das cotas subordinadas;
- Alteração do Art. 19º que dispõe sobre as atividades de custódia, controladoria e escrituração de cotas;
- Alteração do Art. 21 que dispõe sobre a consultoria especializada;
- Alteração do Art. 23º que dispõe sobre a atividade de gestão;
- Alteração do Art. 96 que dispõe sobre novas series de cotas do fundo;
- Alteração do Art. 104, 105, 106, 107, 108, 109 e 110 que discorrem sobre amortizações e resgates das classes de cotas subordinadas, mezaninos e seniores.
- Alteração dos anexos I e II;
- Consolidação do regulamento do fundo;
- Autorização para que a administradora pratique todas as ações necessárias ao cumprimento das deliberações.

A Assembleia Geral Extraordinária de 25 de março de 2022 aprovou os seguintes assuntos:

- A transferência da administração do Fundo para a Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda., e a substituição dos prestadores de serviços de controladoria, custódia qualificada e escrituração de cotas do Fundo que serão prestados pela nova administradora;
- A realização de auditoria de transferência; e
- A nova versão do regulamento do Fundo.

Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Multissetorial Milênio Recebíveis LP

CNPJ: 15.578.550/0001-60

(Administrado pela Hemera Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.
CNPJ: 39.669.186/0001-01)

Notas Explicativas da Administração às Demonstrações Financeiras do Exercício Findo em 30 de junho de 2023 e para os Períodos de 1º de abril de 2022 a 30 de junho de 2022 e de 1º de julho de 2021 a 31 de março de 2022 (transferência)

(Valores expressos em milhares de reais, exceto quando indicado em outra forma)

15. Eventos subsequentes

Classificação por agência classificadora de risco

Em 07 de agosto de 2023, a Liberum Ratings atribuiu os seguintes ratings, com perspectiva estável, para as classes de cotas do Fundo:

| Classe de cotas | Rating de Crédito -Longo prazo | Rating de Crédito - Curto prazo |
|------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| Cota sênior V | BB+(FE) | CP4(FE) |
| Cota sênior III | BB+(FE) | CP4(FE) |
| Cota subordinada | CCC(FE) | - |

16. Informações adicionais

a) Outros serviços prestados pelos auditores independentes

A Administradora não contratou outros serviços dos auditores independentes relacionados ao Fundo além dos serviços de auditoria externa. A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com as normas vigentes, que principalmente determinam que o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover os seus interesses.

b) Diretor e contador

Edilberto Pereira
Diretor

Sylvio Luiz Depiné
Contador CRC PR – 045.612/0-7

* * *