

**FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO MOGNO FUNDO DE FUNDOS**

**CNPJ nº 29.216.463/0001-77**

Código de Negociação na B3: **MGFF11**

**COMUNICADO AOS COTISTAS**

O **BANCO DAYCOVAL S.A.**, instituição financeira com sede na cidade de São Paulo, estado de São Paulo, na Avenida Paulista, nº 1.793, 2º andar, Cerqueira César, CEP 01311-200, inscrito no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas do Ministério da Fazenda (“CNPJ”) sob o nº 62.232.889/0001-90, devidamente credenciada pela Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”) para o exercício da atividade de administração de carteiras de títulos e valores mobiliários, nos termos do Ato Declaratório nº 17.552, de 05 de dezembro de 2019, na qualidade de instituição administradora (“Administrador”) do **FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO MOGNO FUNDO DE FUNDOS**, inscrito no CNPJ sob o nº 29.216.463/0001-77 (“Fundo” ou “MGFF11”), em linha com o [Fato Relevante de 19/12/2023](#) e o [Fato Relevante de 29/01/2024](#), serve-se do presente para comunicar aos seus cotistas e ao mercado em geral que:

1. Por ocasião da Conversão de Cotas, cada cotista do MGFF11, recebeu o equivalente a 7,393221 cotas do VGHF11, cotas essas que terão direito aos rendimentos do VGHF11 relativos a janeiro de 2024.
2. Em adição à Amortização Caixa de R\$ 4,17 (quatro reais e dezessete centavos) por cota divulgada no [Fato Relevante de 19/12/2023](#) será pago um acréscimo de R\$ 0,09 (nove centavos) por cota referente aos recebimentos líquidos de caixa ocorridos entre a data de alienação total dos ativos do Fundo ao VGHF11 e a presente data (“Amortização Adicional” e, em conjunto com a Amortização Caixa, “Amortização em Espécie”).
3. Do pagamento da Amortização em Espécie, no valor de total de R\$ 4,26 (quatro reais e vinte e seis centavos), por cota, será deduzido o valor correspondente ao recolhimento do eventual imposto de renda, apurado com base no respectivo Custo Médio informado por cada Cotista. Para fins de cálculo do imposto de renda, adotou-se o seguinte procedimento:
  - (i) considerou-se o valor de Amortização Total como R\$ 72,94 (setenta e dois reais e noventa e quatro centavos) (soma do valor de 7,393221 cotas do VGHF11 adquiridas pelo MGFF11 no valor total de R\$ 68,68 (sessenta e oito reais e sessenta e oito centavos) (equivalente a R\$9,29 por cota do VGHF11) acrescido de R\$ 4,26 (quatro reais e vinte e seis centavos) de Amortização em Espécie;
  - (ii) apurou-se o ganho de capital subtraindo o valor de Amortização Total do Custo Médio informado por cada cotista ou, quando não informado, o valor equivalente à menor cotação histórica das cotas do Fundo para fins de apuração ativo, conforme procedimento descrito no [Fato Relevante de 19/12/2023](#);
  - (iii) sobre o ganho de capital aplicou-se alíquota de 20% (vinte por cento) apurando-se o

- imposto de renda devido por cada cotista;
- (iv) o imposto de renda devido foi retido sobre a parcela de Amortização em Espécie; e
  - (v) cada cotista recebeu a Amortização em Espécie líquida da parcela de imposto de renda devida, caso existente.

Os termos iniciados em letra maiúscula utilizados neste Fato Relevante e aqui não definidos têm o significado a eles atribuídos no [Fato Relevante de 19/12/2023](#) e no [Fato Relevante de 29/01/2024](#).

O Administrador manterá os cotistas do Fundo e o mercado em geral informados sobre os temas tratados neste Fato Relevante.

Permanecemos à disposição para prestar quaisquer esclarecimentos adicionais que se façam necessários, por meio do e-mail: [ri@valorainvest.com.br](mailto:ri@valorainvest.com.br) e [mgff11@bancodaycoval.com.br](mailto:mgff11@bancodaycoval.com.br).

São Paulo, 30 de janeiro de 2024.

**BANCO DAYCOVAL S.A.**