

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ/ME Nº 22.003.346/0001-86

EDITAL DE CONVOCAÇÃO DE ASSEMBLEIA GERAL ORDINÁRIA

O **BANCO DAYCOVAL S.A.**, sociedade com sede na Cidade de São Paulo, Estado de São Paulo, na Avenida Paulista, 1.793, 9º andar, Bela Vista, São Paulo - SP, CEP: 01311-200, inscrita no CNPJ/ME sob o nº 62.232.889/0001-96, na qualidade de instituição administradora do DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 22.003.346/0001-86 (“Administradora” e “Fundo”, respectivamente), nos termos do regulamento do Fundo, vem por meio desta, convocar V. Sas. (“Cotistas”) para a Assembleia Geral Ordinária (“Assembleia”), a ser realizada no dia 31 de julho de 2023, às 11h15, para que seja deliberada a seguinte matéria, conforme ordem do dia:

1. Deliberar sobre a aprovação das contas e demonstrações contábeis do Fundo referentes ao exercício social encerrado em 31/03/2023.

Entretanto, a Administradora informa aos Cotistas que:

- I. A Administradora ressalta que os votos por meio de comunicação eletrônica deverão ser realizados por meio da plataforma eletrônica, e encaminhados para o seguinte e-mail: votodigital@nuinvest.com.br e, referidas manifestações de voto serão válidas e computadas desde que sejam recebidas pela Administradora antes do início da Assembleia. A Administradora ressalta também que analisará os documentos enviados e caso não sejam atendidos os requisitos solicitados neste edital, o voto não será computado;
- II. Cabe destacar que somente poderão votar na Assembleia Geral de Cotistas, os cotistas do Fundo inscritos no registro de cotistas na data da convocação da Assembleia, seus representantes legais ou procuradores legalmente constituídos há menos de 1 (um) ano, desde que devidamente munidos do instrumento de procuração.

Na impossibilidade de instalação da Assembleia em virtude do não comparecimento de Cotistas, a Administradora aplicará o disposto no Artigo 74 da Instrução CVM nº 555/14 para aprovação das Demonstrações Financeiras objeto de deliberação.

Por fim, a Administradora esclarece que o documento relativo à Assembleia segue anexo para apreciação dos Cotistas.

Sendo o que nos cabia para o momento, colocamo-nos à disposição para eventuais esclarecimentos adicionais que se fizerem necessários através dos seguintes canais: adm.fundos@bancodaycoval.com.br ou telefone (11) 3138-1678.

São Paulo, 14 de julho de 2023.

BANCO DAYCOVAL S.A.

Serviço de Atendimento ao Cotista: SAC: 0800 555 0500. Deficiente Auditivo ou de Fala: 0800 775 2005
Ouvidoria Daycoval: 0800 777 0900.



DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ/ME Nº 22.003.346/0001-86

MANIFESTAÇÃO DE VOTO

{ }

Na condição de cotista do fundo DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO, inscrito no CNPJ/ME sob o nº 22.003.346/0001-86 ("Fundo"), venho pela presente, nos termos do regulamento do Fundo, manifestar os seguintes votos em relação à matéria constante da ordem do dia ("ORDEM DO DIA") da Assembleia Geral de Cotistas ("Assembleia") do Fundo, a ser realizada no dia 31 de julho de 2023, às 11h15, de forma remota.

ORDEM DO DIA:

1. Deliberar sobre a aprovação das contas e demonstrações contábeis do Fundo referentes ao exercício social encerrado em 31/03/2023:

Aprovar ☐

Rejeitar ☐

Abster-se de votar ☐

{ }/{ }, { }

{ }

Cotista

CPF: { }

Demonstrações contábeis

Devant Solidus Cash Fundo de Investimento Renda Fixa Crédito Privado

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval

CNPJ: 62.232.889/0001-90)

31 de março de 2023

com Relatório do Auditor Independente

Devant Solidus Cash Fundo de Investimento Renda Fixa Crédito Privado

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval - CNPJ: 62.232.889/0001-90)

Demonstrações contábeis

31 de março de 2023

Índice

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis..... 1

Demonstrações contábeis auditadas

Demonstração da composição e diversificação da carteira..... 4

Demonstração das evoluções do patrimônio líquido 6

Notas explicativas às demonstrações contábeis 7

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis

Aos Cotistas e ao Administrador do
Devant Solidus Cash Fundo de Investimento Renda Fixa Crédito Privado
(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)
São Paulo - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do Devant Solidus Cash Fundo de Investimento Renda Fixa Crédito Privado (“Fundo”), que compreendem o demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 31 de março de 2023 e a respectiva demonstração das evoluções do patrimônio líquido para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Devant Solidus Cash Fundo de Investimento Renda Fixa Crédito Privado em 31 de março de 2023 e o desempenho de suas operações para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento regulamentados pela Instrução CVM nº 555/14.

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 a seguir intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”. 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 são aqueles que, em nosso julgamento profissional, foram os mais significativos em nossa auditoria do exercício corrente. Esses assuntos foram tratados no contexto de nossa auditoria das demonstrações contábeis como um todo e na formação de nossa opinião sobre essas demonstrações contábeis e, portanto, não expressamos uma opinião separada sobre esses assuntos. Para o assunto abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou o assunto, incluindo quaisquer comentários sobre os resultados de nossos procedimentos, é apresentado no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Nós cumprimos as responsabilidades descritas na seção intitulada “Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis”, incluindo aquelas em relação a esse principal assunto de auditoria. Dessa forma, nossa auditoria incluiu a condução de procedimentos planejados para responder a nossa avaliação de riscos de distorções significativas nas demonstrações contábeis. Os resultados de nossos procedimentos, incluindo aqueles executados para tratar o assunto abaixo, fornecem a base para nossa opinião de auditoria sobre as demonstrações contábeis do Fundo.

Investimentos em títulos de emissão privada

Conforme apresentado no demonstrativo da composição e diversificação da carteira, em 31 de março de 2023, os investimentos em títulos de emissão privada representavam 78,43% do patrimônio líquido do Fundo. Considerando o impacto direto na mensuração do valor justo das cotas do Fundo e devido à materialidade no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto, os investimentos em títulos de emissão privada foram considerados um principal assunto de auditoria.

Como nossa auditoria conduziu esse assunto

Nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros, a verificação das informações divulgadas nos sistemas dos órgãos custodiantes da posição de títulos de emissão privada detida pelo Fundo e a verificação da correta valorização dos investimentos por meio da precificação dos ativos, com o envolvimento de especialistas para nos auxiliar na revisão da metodologia e modelos utilizados na mensuração do valor justo dos investimentos em títulos de emissão privada não cotados, incluindo a razoabilidade das premissas utilizadas nos cálculos.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre a os investimentos em títulos de emissão privada, que está consistente com a avaliação do Administrador do Fundo, consideramos que os critérios e premissas adotados pelo Administrador do Fundo são aceitáveis, no contexto das demonstrações contábeis tomadas em conjunto.

Responsabilidades do Administrador do Fundo pelas demonstrações contábeis

O Administrador do Fundo é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de Investimento regulamentados pela Instrução CVM nº 555/14 e pelos controles internos que ela determinou como necessários para permitir a elaboração de demonstrações contábeis livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro.

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

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

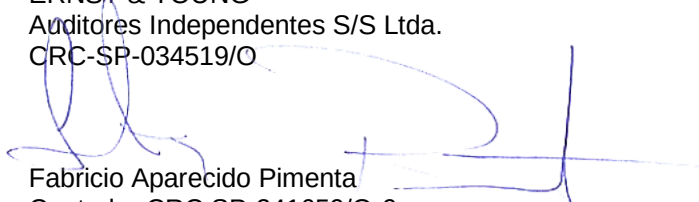
Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detecta 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 contábeis.

- 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 contábeis, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtivemos 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.
- Obtivemos 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 pelo Administrador do Fundo.
- Concluímos sobre a adequação do uso, pelo Administrador 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 contábeis 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 contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis 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 contábeis 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.

São Paulo, 28 de junho de 2023.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S/S Ltda.
CRC-SP-034519/O



Fabricio Aparecido Pimenta
Contador CRC SP-241659/O-9

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO
CNPJ: 22.003.346/0001-86
(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)
CNPJ: 62.232.889/0001-90

Demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 31 de março de 2023
(Em milhares de reais - R\$)

Aplicações/especificações	Espécie/ forma	Quantidade	Custo total	Mercado / Realização	% sobre o patrimônio líquido
Disponibilidades				1	-
Depósitos bancários (*)				1	-
Operações Compromissadas				16.935	17,33
Letras Financeiras do Tesouro	LFT			16.935	17,33
Títulos e valores mobiliários			79.154	80.780	82,66
Títulos Públicos			1.866	1.872	1,92
Letras Financeiras do Tesouro	LFT	144	1.866	1.872	1,92
Cotas de fundos de investimento				2.264	2,31
Crédito Universitário F.I.D.C. - Cotas Seniores 1	Cotas	5.443.334		1.598	1,63
F.I.D.C. Angá Sabemi Consignados X - Cotas Seniores 1	Cotas	4.030		666	0,68
Certificado de recebíveis imobiliários			3.972	3.944	4,04
Vale S.A.	CRI	3.800	3.972	3.944	4,04
Letras Financeiras			15.878	15.906	16,26
Banco Daycoval S.A. (*)	LF	125	8.571	8.617	8,82
Paraná Banco S.A.	LF	14	3.723	3.726	3,81
Banco ABC Brasil S.A.	LF	9	2.974	2.957	3,01
Banco BTG Pactual S.A.	LF	2	610	606	0,62

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO
CNPJ: 22.003.346/0001-86
(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)
CNPJ: 62.232.889/0001-90

Demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 31 de março de 2023
(Em milhares de reais - R\$)

Aplicações/especificações	Espécie/ forma	Quantidade	Custo total	Mercado / Realização	% sobre o patrimônio líquido
Debêntures			57.438	56.794	58,13
Eldorado Brasil Celulose S.A. - ELDC14	Deb.	6.250	6.310	6.365	6,51
Omega Geracao S.A. - OMGE13	Deb.	5.865	5.248	5.079	5,20
Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A. - VAMO22	Deb.	4.082	4.152	4.103	4,20
Via Varejo S.A. - VVAR27	Deb.	3.050	3.071	3.023	3,08
Equatorial Energia S.A. - EQTL13	Deb.	2.655	2.846	2.834	2,90
Valid Soluções S.A. - VLID19	Deb.	2.618	2.737	2.768	2,83
Essentia PCHs S.A. - CGBP13	Deb.	2.500	2.491	2.491	2,55
Vix Logística S.A. - VIXL35	Deb.	2.322	2.473	2.445	2,50
Natura Cosméticos S.A. - NATUA1	Deb.	2.470	2.537	2.351	2,40
Aeris Indústria e Comércio de Equipamentos para Geração de Energia S.A. - AERI11	Deb.	2.365	2.454	2.318	2,37
Smartfit Escola de Ginástica e Dança S.A. - SMFT16	Deb.	2.171	2.241	2.249	2,30
Companhia de Locação das Américas - UNDAE1	Deb.	1.961	2.009	1.991	2,04
Syn Prop e Tech S.A. - CCPRB3	Deb.	1.965	1.999	1.985	2,03
Irani Papel e Embalagem S.A. - CELU13	Deb.	1.845	1.928	1.931	1,98
Aegea Saneamento e Participações S.A. - AEGP14	Deb.	1.797	1.811	1.830	1,87
Suzano S.A. - SUZB18	Deb.	147	1.411	1.454	1,49
MRV Engenharia e Participações S.A. - MRVEC2	Deb.	118	1.219	1.215	1,26
Movida Participações S.A. - MOVI16	Deb.	1.115	1.208	1.189	1,22
Anima Holding S.A. - ANIM23	Deb.	1.000	1.121	1.120	1,15
Guararapes Confecções S.A. - GUAR15	Deb.	1.125	1.194	1.102	1,13
MRV Engenharia e Participações S.A. - MRVEA2	Deb.	100	1.028	1.028	1,05
Unidas S.A. - UNDAC3	Deb.	860	885	892	0,91
Algar Telecom S.A. - ALGA28	Deb.	80	804	800	0,82
Cogna Educação S.A. - SSED21	Deb.	157	794	796	0,82
Aegea Saneamento e Participações S.A. - AEGP13	Deb.	125	643	643	0,66
Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A. - VAMO12	Deb.	622	631	632	0,65
Algar Telecom S.A. - ALGA18	Deb.	62	626	625	0,63
Ventos do Sul Energia S.A. - VSUL11	Deb.	946	496	494	0,51
Estácio Participações S.A. - ESTC25	Deb.	65	326	327	0,34
Ouro Verde Locação e Serviços S.A. - OVSA10	Deb.	260	272	271	0,28
Saneamento de Goiás S.A. - SNGO15	Deb.	1.085	204	204	0,21
Log-In Logística Intermodal S.A. - LOGN14	Deb.	20	198	169	0,17
Águas Guariroba S.A. - GRRB15	Deb.	66	71	70	0,07
Instrumentos financeiros derivativos				10	0,01
Futuros a receber				10	0,01
Outros créditos				101	0,10
Outras rendas a receber				101	0,10
Total do ativo				97.827	100,10
Outras obrigações				84	0,10
Taxa de gestão (*)				28	0,04
Taxa de rebate				14	0,01
Ajuste cotas devedor				14	0,02
Serviços de auditoria				7	0,01
Taxa CVM				7	0,01
Taxa de administração (*)				7	0,01
Taxa de custódia (*)				3	-
Taxa CETIP				2	-
Outras despesas administrativas				2	-
Patrimônio líquido				97.743	100,00
Total do passivo e do patrimônio líquido				97.827	100,10

(*) Transações com partes relacionadas (conforme Nota Explicativa nº 10)

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Demonstração da evolução do patrimônio líquido

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais - R\$, exceto o valor unitário das cotas)

			2023	2022
Patrimônio líquido no início do exercício				
Representado por	127.048.829,1895 cotas a	R\$1,4713 cada uma	186.926	
Representado por	44.579.854,2900 cotas a	R\$1,3492 cada uma		60.149
Cotas emitidas				
	86.279.546,0836 cotas		133.869	
	239.134.454,9675 cotas			337.140
Cotas resgatadas				
	154.317.373,9488 cotas		(225.552)	
	156.665.480,0680 cotas			(217.152)
Variação no resgate de cotas			(17.428)	(4.590)
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício			77.815	175.547
Resultado do exercício				
A - Cotas de Fundos				
	Resultado de aplicações em cotas de fundos de investimento		504	247
Total			504	247
B - Renda fixa e outros títulos e valores mobiliários				
	Apropriação de rendimentos		24.573	14.017
	Resultado nas negociações		(1.855)	(1.093)
	Valorização/desvalorização a valor justo		(2.740)	(1.147)
Total			19.978	11.777
C - Demais receitas				
	Ganhos com Derivativos		2.937	2.632
	Receitas diversas		27	3
Total			2.964	2.635
D - Demais despesas				
	Perdas com derivativos		(2.559)	(2.443)
	Taxa de Gestão		(506)	(546)
	Taxa de Rebate		(207)	-
	Taxa de Administração		(115)	(78)
	Despesa de controladoria		(49)	(38)
	Auditoria e custódia		(45)	(52)
	Taxa de fiscalização - CVM		(29)	(23)
	Despesas diversas		(8)	(100)
Total			(3.518)	(3.280)
Resultado do exercício			19.928	11.379
Patrimônio líquido no fim do exercício				
Representado por	59.011.001,3243 cotas a	R\$1,6564 cada uma	97.743	
Representado por	127.048.829,1895 cotas a	R\$1,4713 cada uma		186.926

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

1. Contexto operacional

O Devant Solidus Cash Fundo de Investimento Renda Fixa Crédito Privado (“Fundo”) foi constituído em 21 de junho de 2016 e iniciou suas atividades em 14 de julho do mesmo ano, sob a forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração. Destinado a receber aplicações de investidores em geral, que estejam de acordo com as características do Fundo.

O Fundo tem como objetivo de investimento buscar proporcionar a valorização de suas cotas preponderantemente em títulos de crédito como: CDBs, letras financeiras e debêntures todos de baixo risco de crédito, através de uma rigorosa análise dos emissores, com o objetivo de superar, a médio/longo prazo, a variação do CDI. É permitida a aquisição de cotas de outros fundos de investimento desde que estes possuam política de investimento compatível com a do Fundo. O Fundo tem como objetivo manter uma gestão ativa nos mercados de juros, mantendo um perfil de atuação conservador.

As aplicações realizadas no Fundo podem incorrer em variações negativas no valor da cota do Fundo, ocasionando possível perda do capital investido. Com isso, pode haver a necessidade de aporte adicional do cotista.

Os investimentos em fundos não são garantidos pelo Administrador, pela Gestora ou por qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, pelo Fundo Garantidor de Créditos (FGC).

A administração da carteira do Fundo é realizada pelo Banco Daycoval S.A. (“Administrador”) e a gestão da carteira é realizada pela Devant Asset Investimentos Ltda. (“Gestora”).

2. Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis aos fundos de investimento regulamentados pela Instrução da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) nº 555/14, complementadas pelas normas previstas no Plano Contábil dos Fundos de Investimento (COFI) e pelas demais orientações emanadas da CVM, aplicáveis a fundos de investimento.

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

Essas demonstrações contábeis, foram aprovadas pelo Administrador do Fundo em 28 de junho de 2023, que autorizou sua divulgação.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para a

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

elaboração das demonstrações contábeis decorrem das normas da CVM e, dentre essas práticas, destacam-se as seguintes:

a) Reconhecimento de receitas e despesas

O Administrador adota o regime de competência para o registro das receitas e despesas.

b) Aplicações interfinanceiras de liquidez

São demonstradas pelo valor de aplicação, acrescido dos rendimentos auferidos.

c) Títulos e valores mobiliários

De acordo com o estabelecido pela Instrução CVM nº 577/16, os títulos e valores mobiliários são classificados em duas categorias específicas de acordo com a intenção de negociação, atendendo aos seguintes critérios para contabilização:

- (i) Títulos para negociação - Incluem os títulos e valores mobiliários adquiridos com o objetivo de serem negociados frequentemente e de forma ativa, sendo contabilizados pelo valor justo, em que as perdas e os ganhos realizados e não realizados sobre esses títulos são reconhecidos no resultado; e
- i. Títulos mantidos até o vencimento - Incluem os títulos e valores mobiliários, exceto ações não resgatáveis, para os quais haja a intenção e a capacidade financeira para mantê-los até o vencimento, sendo contabilizados ao custo de aquisição, acrescidos dos rendimentos intrínsecos, desde que observadas as seguintes condições:
 - O fundo de investimento seja destinado a um único investidor, a investidores pertencentes ao mesmo conglomerado ou grupo econômico-financeiro ou fundos de investimento fechados exclusivamente destinados a investidores qualificados, esses últimos definidos como tal pela regulamentação editada pela CVM relativamente às categorias de investidores dos fundos de investimento;
 - Haja declaração formal de todos os cotistas, devendo constar que possuem capacidade financeira para levar ao vencimento os ativos classificados nesta categoria; e
 - Todos os cotistas que ingressarem no fundo a partir da classificação nesta categoria declarem formalmente, por meio do termo de adesão ao regulamento do mesmo, sua capacidade financeira e anuência à classificação de títulos e valores mobiliários integrantes da carteira do fundo na categoria mencionada neste item.

Caso o Fundo de Investimento invista em cotas de outro fundo de investimento, que classifique os títulos e valores mobiliários da sua carteira na categoria de títulos mantidos até o vencimento, é necessário que sejam atendidas, pelos cotistas do fundo investidor, as mesmas condições acima mencionadas.

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

O Fundo não possui títulos classificados na categoria de mantidos até o vencimento em 31 de março de 2023.

(ii) Cotas de fundos de investimento

As valorizações e as desvalorizações dos investimentos em cotas de fundos de investimento estão apresentadas na demonstração da evolução do patrimônio líquido em “Resultado de aplicações em cotas de fundos de investimento”.

(iii) Títulos públicos e privados

Os títulos públicos e privados integrantes da carteira são contabilizados pelo custo de aquisição, acrescido diariamente dos rendimentos incorridos (curva) até a data do balanço, e ajustados ao valor justo, quando aplicável, em função da classificação dos títulos prevista na Instrução CVM n.º 577/16.

d) Instrumentos Financeiros Derivativos

Mercado futuro

As receitas e despesas provenientes dos ajustes a receber e a pagar nas operações de mercado futuro, são registradas diariamente, nas rubricas “Ganhos/perdas com derivativos”.

e) Valor justo de títulos e valores mobiliários e instrumentos financeiros derivativos:

ii. Os critérios utilizados para apuração do valor justo de títulos e valores mobiliários são os seguintes:

- Pós-fixados: pelo método de fluxo de caixa descontado. As taxas de desconto utilizadas são projeções divulgadas por boletins ou publicações especializadas pela ANBIMA (Associação Brasileira das Entidades dos Mercados Financeiros e de Capitais);
- Pré-fixados: pelo método de fluxo de caixa descontado. As taxas de desconto utilizadas são projeções de taxas de juros/swap divulgadas pela B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão, ANBIMA e por outras fontes de informação;
- Cotas de Fundos de Investimento: os investimentos em cotas de fundos de investimento são registrados por seus custos de aquisição e atualizados, diariamente, pelo valor da última cota divulgada por seus respectivos administradores.

iii. Os critérios utilizados para apuração do valor justo instrumentos financeiros derivativos são os seguintes:

- Operações no mercado futuro: cotações divulgadas pela B3 S.A.

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

4. Títulos e valores mobiliários

O montante, a natureza, os prazos de vencimento, os valores de custo amortizado e o valor justo dos títulos e valores mobiliários classificados como títulos para negociação, em 31 de março de 2023, estão demonstrados abaixo:

Títulos para negociação	Natureza	Custo atualizado	Valor Justo	Vencimento		
				Sem vencimento	Até 365 dias	Acima de 365 dias
Debêntures	Privada	57.438	56.794	-	4.838	51.956
Letras Financeiras	Privada	15.878	15.906	-	5.064	10.842
Certificado de Recebíveis Imobiliários	Privada	3.972	3.944	-	-	3.944
Letras Financeiras do Tesouro	Pública	1.866	1.872	-	66	1.806
Total		79.154	78.516	-	9.968	68.548

O Fundo mantém também em sua carteira cotas de fundos de investimento no montante de R\$ 2.264, classificadas como títulos para negociação.

5. Instrumentos financeiros derivativos

O Fundo pode participar de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos como parte integrante de sua política de investimentos, as quais, da forma como são adotadas, podem resultar em significativas perdas patrimoniais para seus cotistas.

a) Apresentamos abaixo as operações em aberto na carteira do Fundo, envolvendo instrumentos financeiros derivativos em 31 de março de 2023:

- Operações com futuros

	Valor de referência			Ajustes diários	
	Valor comprado	Valor vendido	Total da exposição	a receber	(a pagar)
Contratos de até 1 ano					
DAP	4.242	-	4.242	9	-
DI	1.187	-	1.187	1	-
Total até 1 ano	5.429	-	5.429	10	-

b) Durante os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022, as operações com instrumentos financeiros derivativos geraram ganhos/perdas, os quais são apresentados a seguir:

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

	2023			2022		
	Ganhos	Perdas	Resultado líquido	Ganhos	Perdas	Resultado líquido
Derivativos						
Futuros	2.937	(2.559)	378	2.632	(2.443)	189
Total	<u>2.937</u>	<u>(2.559)</u>	<u>378</u>	<u>2.632</u>	<u>(2.443)</u>	<u>189</u>

c) Títulos dados em garantia

Em 31 de março de 2023, não há valores e/ou títulos dados em garantia para os instrumentos financeiros derivativos.

6. Gerenciamento de riscos

a) Dentre os fatores de risco aos quais o Fundo está sujeito, incluem-se, sem limitação:

Risco de mercado: Os valores dos ativos financeiros e derivativos integrantes da carteira do Fundo e/ou dos fundos investidos são suscetíveis às oscilações decorrentes das flutuações de preços e cotações de mercado, bem como das taxas de juros e dos resultados de seus emissores. Nos casos em que houver queda do valor destes ativos, o patrimônio líquido do Fundo poderá ser afetado negativamente.

Risco de crédito: Consiste no risco de os emissores dos ativos financeiros e/ou das contrapartes das transações do Fundo e/ou dos fundos investidos não cumprirem suas obrigações de pagamento (principal e juros) e/ou de liquidação das operações contratadas. Ocorrendo tais hipóteses, o patrimônio líquido do Fundo poderá ser afetado negativamente.

Risco de liquidez: Caracteriza-se pela possibilidade de redução ou mesmo inexistência de demanda pelos ativos financeiros integrantes da carteira do Fundo e/ou dos fundos investidos, nos respectivos mercados em que são negociados. Em virtude de tais riscos, o gestor poderá encontrar dificuldades para liquidar posições ou negociar tais ativos financeiros no tempo e pelo preço desejados, podendo, inclusive, ser obrigado a aceitar descontos nos preços de forma a viabilizar a negociação e, em casos excepcionais de iliquidez, efetuar resgates de cotas, total ou parcialmente, fora dos prazos estabelecidos no regulamento do Fundo, inclusive em virtude de atraso no pagamento de resgate de cotas e/ou divulgação de valores de cotas pelos fundos investidos.

Risco decorrente do uso de derivativos: a realização de operações de derivativos financeiros pode (i) aumentar a volatilidade do Fundo e dos fundos de investimento investidos, (ii) limitar ou ampliar as possibilidades de retornos, (iii) não produzir os efeitos pretendidos; e (iv) determinar perdas ou ganhos aos cotistas do Fundo. Adicionalmente, ainda que as operações de derivativos financeiros tenham objetivo de proteção da carteira contra determinados riscos, não é possível garantir a inexistência de perdas se ocorrerem os riscos que se pretendia proteger.

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

Os riscos acima mencionados poderão afetar o patrimônio do Fundo, sendo que o Administrador e a Gestora não poderão, em hipótese alguma, ser responsabilizados por qualquer resultado negativo na rentabilidade do Fundo, depreciação dos ativos financeiros integrantes da carteira ou por eventuais prejuízos em caso de liquidação do Fundo ou resgate de cotas, sendo os mesmos responsáveis tão somente por perdas ou prejuízos resultantes de comprovado erro ou má-fé de sua parte.

A íntegra dos fatores de risco atualizados a que o Fundo e os cotistas estão sujeitos encontra-se descrita no regulamento do Fundo, devendo os cotistas e os potenciais investidores ler atentamente o referido documento.

b) Política de administração de risco

O Administrador mantém um sistema de gerenciamento de riscos baseado em modelos matemáticos e estatísticos aplicados à carteira diariamente, com o objetivo de garantir que o Fundo esteja exposto apenas aos riscos inerentes à sua política de investimentos e de acordo com os critérios de risco estabelecidos no regulamento do Fundo. Ainda assim, não há garantia de completa eliminação da possibilidade de perdas para o Fundo e para o investidor.

Os principais modelos são:

- **V@R (Value at Risk)** – estima, a partir de séries temporais e variáveis estatísticas, a perda financeira máxima para um dia.
- **Stress Testing** – simula perda financeira num cenário econômico financeiro crítico utilizando expressivas variações dos preços dos ativos e derivativos da carteira.

Este procedimento é realizado diariamente pelo Administrador, mediante a utilização de sistema automático.

c) Análise de sensibilidade

Metodologia

O VaR (*Value at Risk*) é a matéria de risco que informa a perda financeira esperada considerando um horizonte de tempo e um intervalo de confiança determinado. Para cálculo do VaR, foi adotado o modelo paramétrico com horizonte de tempo de 1 dia e intervalo de confiança de 95% e para cálculo das volatilidades foi utilizada a metodologia EWMA (*Exponentially Weighted Moving Average*), com fator de decaimento exponencial (λ) de 0,94.

Data de Referência	31/03/2023
Patrimônio Líquido (R\$ mil)	97.743
VaR (Valor em Risco) em %	0,0289%

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

O método tem como objetivo proporcionar ao investidor uma estimativa da potencial perda de uma carteira em função do histórico de preços. Como limitação, por assumir normalidade dos dados e, em geral, intervalo de confiança de 95% o método não considera os eventos na cauda da distribuição, uma vez que são estatisticamente raros e causam grande impacto.

7. Emissão, resgate e amortização de cotas

As cotas do Fundo são nominativas, intransferíveis e mantidas em conta de depósito em nome de seus titulares. Têm seu valor calculado diariamente, no encerramento do dia, com base em avaliação patrimonial que considera o valor justo dos ativos financeiros integrantes da carteira, salvo os ativos financeiros classificados como mantidos até o vencimento, quando aplicável. Consequentemente, o valor das cotas do Fundo está sujeito às oscilações para mais ou para menos desses ativos financeiros.

a) Emissão

Na emissão das cotas do Fundo deve ser utilizado o valor da cota do dia da efetiva disponibilidade dos recursos para a conta do Fundo (D+0), desde que respeitado o horário máximo fixado, periodicamente, pelo Administrador (14h30min). Deverá ser respeitado o mínimo para investimento inicial e para investimentos adicionais de R\$ 0,1 (cem reais) cada.

b) Resgate

O prazo para conversão será o do dia da solicitação (D+0), para as solicitações realizadas ao Administrador até as 14h30min. Caso ultrapasse o horário estabelecido, será contado a partir do primeiro dia útil subsequente. O pagamento do resgate será no dia da conversão (D+0). O Fundo não possui prazo de carência para resgates, e o valor de permanência e resgate mínimo é de R\$0,1 (cem reais) cada.

8. Prestação de serviços e custódia

a) Os serviços de administração, custódia, tesouraria, controle e processamento dos ativos financeiros da carteira do Fundo são prestados pelo Banco Daycoval S.A. (“Administrador” e “Custodiante”).

b) Os serviços de gestão da carteira do fundo são prestados pela Devant Asset Investimentos Ltda. (“Gestora”).

c) Os títulos públicos federais constantes na carteira do Fundo e as compromissadas atreladas a esses títulos estão custodiados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), os títulos privados e os instrumentos financeiros derivativos estão custodiados na B3 S.A., as cotas dos Fundos de investimentos administrados pelo mesmo Administrador estão custodiadas no Banco Daycoval S.A. e as cotas dos Fundos de investimento administrados por outros administradores estão custodiadas nas respectivas instituições administradoras.

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

9. Remuneração da administração

- Taxa de Administração e Gestão

Pela prestação dos serviços de administração fiduciária, gestão da carteira, tesouraria, controle e processamento dos ativos financeiros, distribuição e a escrituração da emissão e do resgate de cotas será devida pelo Fundo uma taxa de administração equivalente a 0,50% (cinquenta centésimos por cento) ao ano sobre o patrimônio líquido do Fundo, observada a remuneração mínima mensal de R\$ 1,8 (um mil e oitocentos reais), corrigida anualmente pelo IGP-M. A taxa de administração é paga mensalmente, até o 5º (quinto) dia útil do mês subsequente, e tem seu provisionamento diário.

No exercício findo em 31 de março de 2023, a despesa de taxa de administração registrada foi de R\$ 115 (R\$ 78 em 2022), e encontra-se apresentada na rubrica de “Taxa de Administração”.

No exercício findo em 31 de março de 2023, a despesa de taxa de gestão registrada foi de R\$ 506 (R\$ 546 em 2022), e encontra-se apresentada na rubrica de “Taxa de Gestão”.

- Demais taxas

Não serão devidas pelos cotistas taxas de *performance*, ingresso e/ou de saída em razão, respectivamente, do desempenho do Fundo, de aplicações de recursos no Fundo e quando do resgate de suas cotas.

10. Transações com partes relacionadas

- a) Em 31 de março de 2023, o Fundo possui depositado o montante de R\$ 1, junto ao Banco Daycoval S.A., Administrador e Custodiante do Fundo.
- b) Em 31 de março de 2023, o Fundo possui o saldo a pagar de taxa de administração no montante de R\$ 7. A despesa registrada nos exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022, a título de taxa de administração, encontra-se divulgada na nota explicativa nº 9.
- c) Em 31 de março de 2023, o Fundo possui o saldo a pagar de taxa de gestão, para a empresa Devant Asset Investimentos Ltda., no montante de R\$ 28. A despesa registrada nos exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022, a título de taxa de gestão, encontra-se divulgada na nota explicativa nº 9.
- d) Pelos serviços de custódia, tesouraria e escrituração de cotas, é devida pelo Fundo ao custodiante uma taxa máxima que equivale a 0,03% (três centésimos por cento ao ano), sobre o valor do patrimônio líquido do Fundo, observada a remuneração mínima mensal de R\$ 1,70 (um mil e setecentos reais), corrigida anualmente pelo IGP-M. A despesa registrada no exercício findo em 31 de março de 2023 foi de R\$ 49 (R\$ 38 em 2022), e encontra-se registrado na rubrica de “Despesa de controladoria”. Em 31 de março de 2023, o Fundo possui o saldo a pagar de taxa de

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

custódia no montante de R\$ 3.

- e) Apresentamos a seguir o montante das transações com títulos privados realizadas entre o Fundo e sua respectiva parte relacionada, Banco Daycoval S.A., para o exercício findo em 31 de março de 2023:

Transações	Modalidade	Taxa média praticada %		Montante das transações realizadas		Saldos Existentes	
		Compra	Venda	Compras	Vendas	Quantidade	Montante
LF	Vendas	-	-	-	3.026	125	8.617
CDB		-	-	-	-	-	-

- f) O quadro a seguir apresenta o volume total, médio, e a taxa média praticada nas operações compromissadas, com parte relacionada, Banco Daycoval S.A., durante o exercício findo em 31 de março de 2023:

Mês/Ano	Operações compromissadas realizadas com parte relacionada/total de operações compromissadas %	Volume médio diário/patrimônio médio diário do fundo %	Taxa Média contratada/Taxa SELIC %
4/2022	100,00%	27,30%	99,14%
5/2022	100,00%	21,45%	99,20%
6/2022	100,00%	21,03%	99,22%
7/2022	100,00%	21,23%	99,24%
8/2022	100,00%	22,87%	99,26%
9/2022	100,00%	24,26%	99,27%
10/2022	100,00%	24,71%	99,27%
11/2022	100,00%	22,12%	99,27%
12/2022	100,00%	21,86%	99,27%
1/2023	100,00%	20,82%	99,27%
2/2023	100,00%	13,30%	99,27%
3/2023	100,00%	11,79%	99,27%

- g) As operações compromissadas realizadas durante o exercício findo em 31 de março de 2023 com parte relacionada, Banco Daycoval S.A., Administrador e Custodiante do Fundo, geraram o resultado positivo de R\$ 4.433 (R\$ 1.996 em 2022).

11. Tributação

a) Fundo

Os rendimentos e ganhos auferidos com operações realizadas pela carteira do Fundo não estão sujeitos ao imposto de renda nem ao IOF.

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

b) Cotistas

Imposto de Renda

Seguindo a expectativa do Administrador e da Gestora de manter a carteira do Fundo com prazo médio superior a trezentos e sessenta e cinco dias, e em conformidade com a Lei nº11.033, de 21 de dezembro de 2004, e demais normativos, os rendimentos produzidos a partir de 1º de janeiro de 2005 são tributados semestralmente, nos meses de maio e novembro de cada ano, à alíquota de 15% (quinze por cento).

Por ocasião do resgate das cotas, serão aplicadas alíquotas complementares, variáveis em razão do prazo de aplicação, conforme segue:

Prazo de aplicação	Alíquota
Até 180 dias	22,50%
De 181 a 360 dias	20,00%
De 361 a 720 dias	17,50%
Acima de 720 dias	15,00%

IOF (Decreto nº 6.306, de 14 de dezembro de 2007)

Os resgates, quando realizados em prazo inferior a 30 dias, estarão sujeitos à cobrança do IOF. A alíquota do IOF será de 1% (um por cento) ao dia sobre o valor do resgate, limitado a um percentual do rendimento da operação decrescente em função do prazo da aplicação. Para os resgates efetuados a partir do trigésimo dia da data da aplicação, não haverá cobrança desse IOF. Os cotistas isentos, os imunes e os amparados por norma legal ou medida judicial específica não sofrem retenção do imposto de renda na fonte e/ou IOF.

12. Distribuição de resultados

Os resultados auferidos são incorporados ao patrimônio com a correspondente variação no valor das cotas, de maneira que todos os seus condôminos participem proporcionalmente à quantidade de cotas possuídas, de forma que não há distribuição direta de tais resultados aos cotistas do Fundo.

13. Política de divulgação de informações

As informações ou documentos para os quais a regulamentação em vigor exija a “comunicação”, “acesso”, “envio”, “divulgação” ou “disponibilização” podem, a exclusivo critério do Administrador:

(i) ser encaminhadas por meio físico aos cotistas; ou

(ii) ser comunicados, enviados, divulgados ou disponibilizados aos cotistas, ou por eles acessados, por meio de canais eletrônico ou por outros meios expressamente previstos na regulamentação

DEVANT SOLIDUS CASH FUNDO DE INVESTIMENTO RENDA FIXA CRÉDITO PRIVADO

CNPJ: 22.003.346/0001-86

(Administrado pelo Banco Daycoval S.A.)

CNPJ: 62.232.889/0001-90

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

em vigor, incluindo a rede mundial de computadores (em conjunto, “Comunicação Eletrônica”).

As comunicações exigidas no regulamento do Fundo e na regulamentação em vigor, são consideradas efetuadas na data de sua disponibilização. Admite-se, nas hipóteses em que o regulamento do Fundo ou a regulamentação em vigor exija a “ciência”, “atesto”, “manifestação de voto” ou “concordância” dos cotistas, que estes se deem por meio eletrônico, observados os procedimentos do Administrador.

14. Outras informações

- a) Apresentamos abaixo a rentabilidade, o patrimônio líquido médio e o valor da cota do Fundo no últimos exercícios:

Datas	Patrimônio líquido médio	Valor da cota R\$	Rentabilidade da cota %	Variação CDI %
Exercício findo em 31 de março de 2023	164.310	1,6564	12,58	13,28
Exercício findo em 31 de março de 2022	125.183	1,4713	9,05	6,41

- b) Apresentamos abaixo a rentabilidade mensal da cota do Fundo durante o exercício findo em 31 de março de 2023:

Data	Valor da cota (R\$)	Rentabilidade (%) – não auditado			
		Fundo		CDI	
		Mensal	Acumulada	Mensal	Acumulada
31/03/22	1,4713	-	-	-	-
30/04/22	1,4847	0,91	0,91	0,83	0,83
31/05/22	1,5021	1,17	2,09	1,03	1,87
30/06/22	1,5189	1,11	3,23	1,01	2,91
31/07/22	1,5359	1,12	4,39	1,03	3,97
31/08/22	1,5556	1,28	5,73	1,17	5,19
30/09/22	1,5742	1,19	6,99	1,07	6,31
31/10/22	1,5915	1,11	8,17	1,02	7,40
30/11/22	1,6093	1,12	9,38	1,02	8,49
31/12/22	1,6283	1,18	10,67	1,12	9,71
31/01/23	1,6441	0,97	11,75	1,12	10,95
28/02/23	1,6454	0,08	11,83	0,92	11,96
31/03/23	1,6564	0,67	12,58	1,17	13,28

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

15. Demandas judiciais

Não há registro de demandas judiciais ou extrajudiciais no exercício auditado, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer contra o Administrador do Fundo.

Notas explicativas às demonstrações contábeis

Para os exercícios findos em 31 de março de 2023 e de 2022

(Em milhares de reais – R\$, exceto o valor unitário das cotas)

16. Prestação de outros serviços e política de independência do auditor

Em atendimento à Instrução CVM nº 162/22, registre-se que o Administrador, no exercício auditado, não contratou nem teve serviços prestados pela Ernst & Young Auditores Independentes S.S. Ltda. relacionados a este Fundo por ele administrado que não os serviços de auditoria externa das demonstrações contábeis do Fundo.

A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com os critérios internacionalmente aceitos, quais sejam, o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover os interesses deste.

17. Outros assuntos

A Comissão de Valores Mobiliários (CVM) publicou em 23 de dezembro de 2022 a Resolução CVM nº175, alterada pelas Resoluções CVM nº181/23 e 184/23, que dispõem sobre a constituição, o funcionamento e a divulgação de informações dos fundos de investimento, bem como sobre a prestação de serviços para os fundos de investimentos. A referida Resolução revoga, dentre outras, a Instrução CVM nº 555/14 e entrará em vigor em 02 de outubro de 2023.

A Administradora está em processo de avaliação das eventuais adequações que serão necessárias para o pleno atendimento da norma no prazo determinado pelo regulador. Na data de publicação dessas demonstrações contábeis, não há impactos decorrentes da publicação da nova Resolução.

* * *

Erick Warner de Carvalho
Diretor responsável

Luiz Alexandre Cadorin
Contador CRC - 1SP243564/O-2