

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 23 de agosto de 2021, às 10h15min, 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 de março de 2021;

Entretanto, a Administradora informa aos Cotistas que:

- I. Diante do atual cenário de pandemia do Coronavírus ("COVID-19") e considerando as determinações do Ministério da Saúde ("MS") e as recomendações da Organização Mundial da Saúde ("OMS") em relação à aglomeração de pessoas, a Assembleia do Fundo não ocorrerá de forma presencial, de modo que a deliberação constante na Ordem do Dia, será tomada exclusivamente por manifestação de voto eletrônico dos Cotistas;
- II. Adicionalmente, a Administradora ressalta que os votos por meio de comunicação eletrônica deverão ser encaminhados para o seguinte e-mail: adm.regulatorio@bancodaycoval.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;
- III. 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.
- IV. Ressaltamos que o modelo de manifestação de voto encontra-se anexo ao presente Edital de Convocação como Anexo I.

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, 06 de agosto de 2021.

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 **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 as matérias constantes da ordem do dia (“ORDEM DO DIA”) da Assembleia Geral de Cotistas (“Assembleia”) do Fundo, a ser realizada no dia 23 de agosto de 2021, às 10h15min, 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 de março de 2021:

- Aprovar
- Rejeitar
- Abster-se de votar

*Comentários (se houver):

_____, _____ de _____ de _____.

Cotista:

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)

**31 de março de 2021
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 S.A. - CNPJ: 62.232.889/0001-90)

Demonstrações contábeis

31 de março de 2021

Índice

Relatório do auditor independente sobre as demonstrações contábeis	1
Demonstrações contábeis auditadas	
Demonstrativo da composição e diversificação da carteira	5
Demonstração da evolução 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 2021 e a respectiva demonstração da evolução do patrimônio líquido para o período de 5 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021, 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 2021 e o desempenho de suas operações para o período de 5 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021, 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 dos auditores 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 período 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 os assuntos abaixo, a descrição de como nossa auditoria tratou os assuntos, 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 dos auditores pela auditoria das demonstrações contábeis”, incluindo aquelas em relação a esses principais assuntos 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 os assuntos abaixo, fornecem a base para nossa opinião de auditoria sobre as demonstrações contábeis do Fundo.

Avaliação de aplicações em títulos de emissão privada

Conforme apresentado no demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 31 de março de 2021, a carteira de investimentos em títulos de emissão privada representava 60,69% 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 financeiras tomadas em conjunto, a carteira de títulos privados foi considerada 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 dos títulos de emissão privada detidas pelo Fundo e a verificação da correta valorização dos investimentos através da reprecificação desses títulos.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre a carteira de 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 financeiras tomadas em conjunto.

Avaliação de aplicações em títulos públicos

Conforme apresentado no demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 31 de março de 2021, a carteira de investimentos em títulos públicos representava 26,43% 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 financeiras tomadas em conjunto, a carteira de títulos públicos foi considerada como 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 públicos detida pelo Fundo e a verificação da correta valorização dos investimentos através das cotações divulgadas no mercado.

Baseados no resultado dos procedimentos de auditoria efetuados sobre a carteira de investimentos em títulos públicos, 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 financeiras tomadas em conjunto.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao período e exercício anterior

As demonstrações contábeis do Fundo referentes ao período de 1º de abril a 04 de setembro de 2020 e exercício findo em 31 de março de 2020, foram examinadas por outros auditores independentes que emitiram relatório

datado de 9 de junho de 2021 e 3 de julho de 2020 respectivamente, com opinião sem modificação sobre essas demonstrações contábeis.

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.

A responsável pela governança do Fundo é o Administrador do Fundo, aquela com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações contábeis.

Responsabilidades dos auditores 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 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 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



Building a better
working world

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.

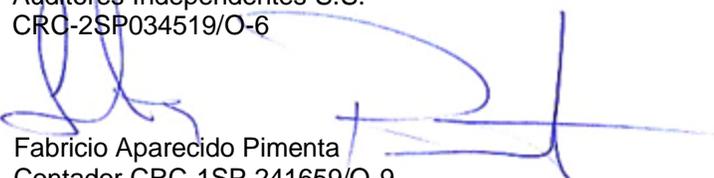
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance e da época dos trabalhos de auditoria planejados e das constatações significativas de auditoria, inclusive as deficiências significativas nos controles internos que eventualmente tenham sido identificadas 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 período 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, 29 de junho de 2021.

ERNST & YOUNG
Auditores Independentes S.S.
CRC-2SP034519/O-6


Fabricio Aparecido Pimenta
Contador CRC-1SP 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 2021

(Em milhares de reais - R\$)

Aplicações/especificações	Espécie/ forma	Quantidade	Custo total	Valor justo	% sobre o patrimônio líquido
Disponibilidades				1	-
Depósitos bancários (*)				1	-
Operações Compromissadas				4.504	7,49
Letras Financeiras do Tesouro	LFT	427	-	4.504	7,49
Títulos e valores mobiliários			56.548	55.618	92,48
Títulos Públicos			15.895	15.901	26,43
Letras Financeiras do Tesouro	LFT	1.481	15.722	15.731	26,15
Letras do Tesouro Nacional	LTN	180	173	170	0,28
Cotas de fundos de investimento			-	3.223	5,36
Crédito Universitário FIDC	Cotas	2.943.406	-	2.334	3,88
Fundo de Investimento em Direitos Creditórios Angá Sabemi Consignados X	Cotas	1.000	-	889	1,48
Certificado de recebíveis imobiliários			3.640	3.088	5,13
Golden Laghetto Empreendimentos Imobiliários	CRI	2.500	3.493	2.379	3,96
Grupo Lírios Empreendimentos Imobiliários Ltda	CRI	945	147	709	1,18
Letras Financeiras			14.560	13.828	22,99
Banco Panamericano S.A.	LF	21	3.617	3.596	5,98
Banco Parana S.A.	LF	17	3.671	3.565	5,93
Banco ABC do Brasil S.A.	LF	12	3.949	3.524	5,86
Itau Unibanco Holding S.A.	LF	4	1.371	1.271	2,11
Banco Daycoval S.A.	LF	5	1.090	1.033	1,72
Banco Votorantim S.A.	LF	2	862	839	1,39
Debêntures			19.230	19.578	32,57
Light Serviços de Eletricidade S.A.	Deb.	2.807	2.776	2.802	4,66
Suzano Papel e Celulose	Deb.	1.394	2.422	2.579	4,28
Movida Participações S.A.	Deb.	2.303	2.257	2.336	3,88
Celulose Irani S.A.	Deb.	2.140	2.176	2.259	3,76
Vix Logística S.A.	Deb.	2.220	2.246	2.236	3,73
Natura Cosméticos S.A.	Deb.	221	2.189	2.176	3,62
Vamos Locação de Caminhões, Máquinas e Equipamentos S.A.	Deb.	1.542	1.547	1.535	2,55
Coelce Cia de Energia	Deb.	970	980	972	1,62
Ventos do Sul Energia S.A.	Deb.	1.166	924	929	1,54
Estácio Participações S.A.	Deb.	81	791	798	1,33
Algar Telecom	Deb.	41	405	403	0,67
MRV Engenharia e Participações S.A.	Deb.	40	365	402	0,67
Lojas Americanas S.A.	Deb.	40	102	101	0,17
Usinas Siderúrgicas Minas Gerais S.A.	Deb.	50	50	50	0,08
Instrumentos financeiros derivativos				4	0,01
Futuros a receber				4	0,01
Outros créditos				71	0,12
Outras rendas a receber				71	0,12
Total do ativo				<u>60.198</u>	<u>100,10</u>
Instrumentos financeiros derivativos				11	0,02
Futuros a pagar				11	0,02
Outras obrigações				38	0,08
Outras despesas administrativas				10	0,02
Valores a pagar à sociedade Administradora (*)				28	0,06
Patrimônio líquido				60.149	100,00
Total do passivo e do patrimônio líquido				<u>60.198</u>	<u>100,10</u>

(*) Transações com partes relacionadas

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 01 de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e o exercício findo em 31 de março de 2020

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

			05/09/2020 a 31/03/2021	01/04/2020 a 04/09/2020	31/03/2020
Patrimônio líquido no início do período					
Representado por	53.191.685,4800 cotas a	R\$1,3160 cada uma	69.999	-	-
Representado por	62.705.591,0200 cotas a	R\$1,3128 cada uma	-	82.321	-
Representado por	99.974.081,22 cotas a	R\$1,2933 cada uma	-	-	129.300
Cotas emitidas					
	33.154.654,9500 cotas		44.130	-	-
	26.623.560,4400 cotas		-	34.640	-
	350.957.945,2000 cotas		-	-	464.885
Cotas resgatadas					
	41.766.486,1400 cotas		(54.984)	-	-
	36.137.465,9800 cotas		-	(47.900)	-
	387.664.284,7200 cotas		-	-	(508.943)
Variação no resgate/amortização de cotas					
			(704)	1.526	(7.212)
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício/período					
			58.441	70.587	78.030
Resultado do exercício/período					
A - Ações e Cotas de Fundos					
	Rendas de aplicações em cotas de fundos de investimento		(150)	132	695
	Total		(150)	132	695
B - Renda fixa e outros títulos e valores mobiliários					
	Apropriação de rendimentos		9.948	240	5.248
	Valorização/desvalorização a valor justo		(7.939)	-	-
	Resultado nas negociações		(243)	(67)	(612)
	Total		1.766	173	4.636
C - Demais receitas					
	Ganhos com Derivativos		1.304	1.340	2.207
	Receitas diversas		206	-	254
	Total		1.510	1.340	2.461
D - Demais despesas					
	Perdas com derivativos		(1.142)	(1.809)	(2.577)
	Remuneração da administração		(191)	(130)	(760)
	Auditoria e custódia		(38)	(21)	(100)
	Publicações e correspondências		-	(2)	(5)
	Despesa de controladoria		(21)	-	-
	Corretagens e emolumentos		-	(3)	(3)
	Taxa de fiscalização - CVM		(9)	(8)	(30)
	Despesas diversas		(17)	(260)	(26)
	Total		(1.418)	(2.233)	(3.501)
Resultado do exercício/período					
			1.708	(588)	4.291
Patrimônio líquido no fim do exercício/período					
Representado por	44.579.854,2900 cotas a	R\$1,3492 cada uma	60.149		
Representado por	53.191.685,4800 cotas a	R\$1,3160 cada uma		69.999	
Representado por	62.705.591,0200 cotas a	R\$1,3128 cada uma			82.321

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

(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, sob a forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração. Destinado a investidores em geral, iniciou suas atividades em 14 de julho de 2016.

O objetivo do Fundo é buscar proporcionar rentabilidade aos cotistas, por meio da aplicação dos seus recursos em ativos 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.

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, Gestor 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 29 de junho de 2021 que autorizou sua divulgação.

3. Principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações e para 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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

(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) 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
- (ii) 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 tais 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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

(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 2021.

(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.

(iv) Cotas de fundos de investimento

As valorizações e as desvalorizações dos investimentos em cotas de fundos de investimento estão apresentadas na demonstração das evoluções do patrimônio líquido em “Rendas de aplicações em cotas de fundos de investimento”.

c) 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, na rubrica “Ganhos/perdas com derivativos”.

Opções

As operações com opções, pelo valor dos prêmios pagos ou recebidos até o efetivo exercício ou não da opção, quando então deverá ser baixado como aumento/redução do bem ou direito, caso seja exercida a opção, ou como receita /despesa no caso de não exercício da opção.

d) Valor justo de títulos e valores mobiliários:

- i. 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);
 - Prefixados: 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

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

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; e
- i. Os critérios utilizados para apuração do valor justo instrumentos financeiros derivativos é o seguinte:
- Operações no mercado futuro: cotações divulgadas pela B3 S.A.;

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 2021, estão demonstrados abaixo:

Títulos para negociação	Natureza	Custo atualizado	Valor Justo	Faixas de vencimento		
				Sem vencimento	Até 365 dias	Acima de 365 dias
Debêntures	Privada	19.230	19.578	-	101	19.477
Letras Financeiras do Tesouro	Pública	15.722	15.731	-	443	15.288
Letras Financeiras	Privada	14.560	13.828	-	-	13.828
Certificado de Recebíveis Imobiliários	Privada	3.640	3.088	-	-	3.088
Letras do Tesouro Nacional	Pública	173	170	-	30	140
Total		53.325	52.395	-	574	51.821

O Fundo mantém também em sua carteira cotas de fundos de investimento no montante de R\$3.223, classificadas como títulos para negociação sem prazo de vencimento.

5. Instrumentos financeiros derivativos

O Fundo participa de operações envolvendo instrumentos financeiros derivativos, registrados em contas patrimoniais e de compensação, que se destinam a atender às necessidades próprias. Essas operações têm por finalidade gerenciar os riscos de mercado decorrentes de variação de taxas cambiais e de juros.

- a) Apresentamos abaixo as operações em aberto na carteira do Fundo, envolvendo instrumentos financeiros derivativos em 31 de março de 2021:

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

• Operações com futuros

	Valor de referência			Ajustes diários	
	Valor comprado	Valor vendido	Total da exposição	a receber	(a pagar)
<u>Contratos de até 1 ano</u>					
DAP	-	2.827	2.827	-	-
DI1	-	483	483	-	-
Total até 1 ano	-	3.310	3.310	-	-
<u>Contratos após 1 ano</u>					
DAP	-	4.666	4.666	4	(7)
DI1	-	4.107	4.107	-	(3)
Total após 1 ano	-	8.773	8.773	4	(10)

- b) Durante os exercícios findos em 31 de março de 2021 e 2020, as operações com instrumentos financeiros derivativos geraram ganhos/perdas, os quais são apresentados a seguir:

Derivativos	2021			2020		
	Ganhos	Perdas	Resultado líquido	Ganhos	Perdas	Resultado líquido
Futuros	2.644	(2.951)	(307)	2.160	(2.577)	(417)
Termo	-	-	-	47	-	47

6. Gerenciamento de riscos

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

Riscos Gerais: O Fundo está sujeito às variações e condições dos mercados em que investe, direta ou indiretamente, especialmente dos mercados de câmbio, juros, bolsa e derivativos, que são afetados principalmente pelas condições políticas e econômicas nacionais e internacionais. Considerando que é um investimento de médio e longo prazo, pode haver alguma oscilação do valor da cota no curto prazo podendo, inclusive, acarretar perdas superiores ao capital aplicado e a consequente obrigação do cotista de aportar recursos adicionais para cobrir o prejuízo do Fundo.

Risco de mercado: os ativos financeiros componentes da carteira do Fundo e da carteira dos fundos investidos, inclusive os títulos públicos, estão sujeitos a oscilações nos seus preços em

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

função da reação dos mercados frente a notícias econômicas e políticas, tanto no Brasil como no exterior, podendo ainda responder a notícias específicas a respeito dos emissores dos ativos financeiros do Fundo e dos fundos investidos. As variações de preços dos ativos financeiros poderão ocorrer também em função de alterações nas expectativas dos participantes do mercado, podendo inclusive ocorrer mudanças nos padrões de comportamento de preços dos ativos financeiros sem que haja mudanças significativas no contexto econômico e/ou político nacional e internacional. Como consequência o patrimônio líquido do Fundo e dos fundos investidos pode ser afetado negativamente, devendo também ser observada, principalmente, a possibilidade de ocorrência de índice negativo de inflação. A queda dos preços dos ativos integrantes da carteira pode ser temporária, não existindo, no entanto, garantia de que não se estenda por períodos longos e/ou indeterminados.

Risco de crédito: os ativos financeiros, incluindo os títulos públicos e/ou privados de dívida que compõem a carteira do Fundo e/ou as carteiras de investimento dos fundos de investimento investidos estão sujeitos à capacidade dos seus emissores em honrar os compromissos de pagamento de juros e principal de suas dívidas. Alterações nas condições financeiras dos emissores dos títulos e/ou na percepção que os investidores têm sobre tais condições, bem como alterações nas condições econômicas e políticas que possam comprometer a sua capacidade de pagamento, podem trazer impactos significativos em termos de preços e liquidez dos ativos financeiros desses emissores. Mudanças na percepção da qualidade dos créditos dos emissores, mesmo que não fundamentadas, poderão trazer impactos nos preços dos títulos, comprometendo também sua liquidez. O Fundo e/ou os fundos de investimento investidos poderão ainda incorrer em risco de crédito na liquidação das operações realizadas por meio de corretoras e distribuidoras de valores mobiliários. Na hipótese de um problema de falta de capacidade e/ou disposição de pagamento de qualquer dos emissores dos ativos financeiros ou das contrapartes nas operações integrantes da carteira e/ou das carteiras de investimento dos fundos de investimento investidos, estes poderão sofrer perdas, podendo inclusive incorrer em custos para conseguir recuperar os seus créditos.

Risco de liquidez: o Fundo pode não estar apto a efetuar, dentro do prazo estabelecido em seu regulamento e na regulamentação em vigor, pagamentos relativos a resgates de cotas do Fundo quando solicitados pelos cotistas, em decorrência de condições atípicas de mercado, grande volume de solicitações de resgate e/ou outros fatores que acarretem na diminuição ou na inexistência de demanda pelos títulos públicos e/ou privados e valores mobiliários integrantes da carteira nos mercados nos quais são negociados. Adicionalmente, considerando que a conversão e a liquidação das cotas podem ocorrer em dia diverso da solicitação, na hipótese de volatilidade do mercado e eventual queda no valor das cotas, o pagamento dos resgates poderá ser realizado em montante inferior ao solicitado caso os cotistas não disponham de recursos suficientes no Fundo para compensar a desvalorização das cotas ocorrida entre o período de solicitação de resgate e de sua efetiva liquidação financeira. O Fundo poderá, ainda, não estar

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

apto a efetuar, no prazo previsto em seu regulamento, pagamentos de resgates em decorrência de investimentos mantidos em fundos de investimento constituídos sob a forma de condomínio fechado e com longo prazo de duração ou que não possuem liquidez diária.

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.

Risco de concentração: em razão da política de investimento do Fundo, a carteira poderá estar exposta a significativa concentração determinados ativos, emissores, mercados, setores econômicos ou modalidades de operações. Tal concentração, pode aumentar a exposição da carteira aos fatores de riscos previstos neste Regulamento, ocasionando volatilidade no valor de suas cotas.

Risco Decorrente de Investimento em Ativos de Crédito Privado: O Fundo pode aplicar mais de 50% (cinquenta por cento) em ativos financeiros de crédito privado. Portanto, está sujeito a risco de perda substancial de seu patrimônio líquido em caso de eventos que acarretem o não pagamento dos ativos financeiros integrantes de sua carteira, inclusive por força de intervenção, liquidação, regime de administração temporária, falência, recuperação judicial ou extrajudicial dos emissores responsáveis pelos ativos financeiros do Fundo.

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.

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

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	31/03/2021
Patrimônio Líquido (R\$ mil)	60.149
VaR (Valor em Risco) em %	0,0341%

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 e resgates 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 fechamento dos mercados em que o Fundo atue, 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 de cotas do Fundo deve ser utilizado o valor da cota em vigor na abertura do dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor ao administrador.

O valor mínimo para aplicação inicial e para movimentações adicionais (novas aplicações) no Fundo é R\$ 100,00 (cem reais).

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

b) Resgate

O resgate das cotas do Fundo não está sujeito a qualquer prazo de carência.

O resgate de cotas do Fundo obedecerá às seguintes regras: (i) Para a conversão de cotas, assim entendida, a data da apuração do valor da cota para fins de pagamento de resgate, será utilizado o valor da cota de abertura em vigor no dia da efetiva solicitação do resgate (D+0); (ii) o pagamento do resgate deverá ser efetuado no mesmo da Conversão.

8. Prestação de serviços e custódia

- a) Os serviços de administração, custódia, tesouraria, controle e processamento dos ativos financeiros que compõem a 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 privados estão custodiados na B3 S.A., as cotas dos fundos de investimento administrados por outros administradores estão custodiadas nas respectivas instituições administradoras.

9. Remuneração da administração

A taxa de administração é paga mensalmente, até o 5º (quinto) dia útil do mês subsequente, e vem sendo provisionada diariamente sobre o patrimônio líquido, a razão de 0,50% (cinquenta centésimos por cento) ao ano ou mínimo mensal de R\$ 1,8 (mil e oitocentos reais) e inclui os serviços de gestão da carteira, tesouraria, controle e processamento dos títulos e valores mobiliários e outros ativos integrantes da carteira de investimento, distribuição e de escrituração da emissão e resgate de cotas de Fundo.

Nos períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 a despesa registrada de taxa de administração foram de R\$ 191 e R\$ 130, respectivamente (R\$ 760 em 2020) e encontra-se registrada na rubrica de "Remuneração da administração".

O Fundo não possui taxas de ingresso, saída ou *performance*.

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

10. Transações com partes relacionadas

- a) Em 31 de março de 2021, o Fundo possui depositado o montante de R\$1, junto ao Banco Daycoval S.A, Administrador do Fundo.
- b) Em 31 de março de 2021, o Fundo possui o saldo a pagar de taxa de administração no montante de R\$ 28. A despesa registrada no exercício findo em 31 de março de 2021, a título de taxa de administração encontra-se divulgada na nota explicativa nº 9.
- c) 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 ou o mínimo mensal de R\$ 1,7 (mil e setecentos reais). A despesa registrada nos períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 foi de R\$ 21 (R\$ 0 em 2020) e encontra-se registrado na rubrica de “Despesa de controladoria”.
- d) 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 2021:

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 %
09/2020	100,00	38,64	95,01
10/2020	100,00	27,53	94,74
11/2020	100,00	17,83	94,74
12/2020	100,00	10,39	94,74
01/2021	100,00	13,93	94,74
02/2021	100,00	12,51	94,74
03/2021	100,00	9,66	95,39

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

(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:

<u>Prazo de aplicação</u>	<u>Alíquota</u>
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, estão 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 específicas 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.

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:

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

- (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 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 nos últimos exercícios (não auditado):

Datas	Patrimônio líquido médio	Valor da cota R\$	Rentabilidade da cota %	Variação do CDI %
Exercício findo em 31 de março de 2021	52.096	1,3492	2,77	2,23
Exercício findo em 31 de março de 2020	59.638	1,3128	7,28	6,34

- b) Apresentamos abaixo a rentabilidade mensal da cota do Fundo durante o exercício findo em 31 de março de 2021 (não auditado):

Data	Valor da cota	Rentabilidade			
		Fundo		CDI	
		Mensal	Acumulada	Mensal	Acumulada
31/03/20	1,3128	-	-	-	-
30/04/20	1,2637	(3,74)%	(3,74)%	0,28%	0,28%
31/05/20	1,2724	0,70%	(3,08)%	0,24%	0,52%
30/06/20	1,2857	1,05%	(2,06)%	0,21%	0,73%
31/07/20	1,3034	1,37%	(0,72)%	0,19%	0,93%
31/08/20	1,3150	0,89%	0,17%	0,16%	1,09%
30/09/20	1,3260	0,83%	1,00%	0,16%	1,25%
31/10/20	1,3286	0,20%	1,20%	0,17%	1,42%
30/11/20	1,3310	0,18%	1,39%	0,14%	1,57%
31/12/20	1,3336	0,19%	1,58%	0,16%	1,74%
31/01/21	1,3370	0,26%	1,85%	0,15%	1,89%

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

26/02/21	1,3429	0,44%	2,29%	0,13%	2,02%
31/03/21	1,3492	0,47%	2,77%	0,20%	2,23%

A rentabilidade passada não é garantia de rentabilidade futura.

15. Demandas judiciais

Não há registro de demandas judiciais ou extrajudiciais, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer contra o Administrador do Fundo.

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

Em atendimento à Instrução CVM nº 381/03, registre-se que o Administrador, no exercício auditado, não contratou nem teve serviços prestados pela Ernst & Young Auditores Independentes S.S. 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. Alterações Estatutárias

Conforme assembleia geral de cotistas, realizada em 03 de agosto de 2020, foi deliberado a alteração do prestador de serviços de administração do Fundo, da BNY Mellon Serviços Financeiros Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A. para o Banco Daycoval S.A., a partir do fechamento de 04 de setembro de 2020.

18. Outros Assuntos

Em dezembro de 2019, um novo agente de coronavírus ("COVID-19") foi relatado em Wuhan, China e em março de 2020 a Organização Mundial da Saúde declarou COVID-19 como uma "Emergência em Saúde Pública de Interesse Internacional". Desde então, o surto do COVID-19 resultou em impactos significativos nos mercados financeiros mundiais, bem como na rentabilidade do Fundo e conseqüentemente esses impactos podem ter influenciado em eventuais quedas nos preços dos ativos financeiros investidos pelo Fundo.

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 períodos de 05 de setembro de 2020 a 31 de março de 2021 e 1º de abril a 04 de setembro de 2020 (data de transferência de administração) e exercício findo em 31 de março de 2020

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

Ressaltamos que eventuais reflexos originados dos ativos líquidos são capturados no processo de precificação dos ativos e refletidos no valor da cota que vem sendo divulgada diariamente ao mercado.

* * *

Erick Warner de Carvalho
Diretor responsável

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