

Demonstrações Financeiras

BBT Fundo de Investimento em Ações CNPJ: 16.617.593/0001-70

(Administrado por sim;paul Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários
e Carteira de Títulos e Valores Mobiliários S.A.)

Período de 01 de janeiro a 31 de dezembro de 2021

com Relatório dos auditores independentes sobre as
demonstrações financeiras



RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES FINANCEIRAS

Ilmos. Srs.

Administradores e Cotistas do

BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES

(Administrado pela Sim Paul Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.)

Porto Alegre - RS

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do **BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES**, que compreendem a demonstração da composição e diversificação das aplicações em 31 de dezembro de 2021, e a respectiva demonstração da evolução do patrimônio líquido para o exercício findo naquela data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais práticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do **BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES** em 31 de dezembro de 2021 e o desempenho de suas operações para o exercício findo naquela data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis aos fundos de investimento.

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 financeiras". Somos independentes em relação ao Fundo, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião..

Principais assuntos de auditoria

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

Existência e valorização de ativos financeiros

Em 31 de dezembro de 2021 as aplicações do Fundo são compostas por ações de



companhias abertas (84,35%), BDR certificados de depósitos de ações (12,96%) e operações compromissadas (NTN) (2,73%). As ações e certificados de depósitos em ações foram valorizadas pela cotação de fechamento do último dia em que foram negociadas na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão. As operações compromissadas foram valorizadas com base na taxa de remuneração contratada. Devido a relevância destas aplicações, a necessidade de confirmação da titularidade dos ativos integrantes destas carteiras e a valorização em 31 de dezembro, consideramos esses assuntos significativos em nossa auditoria.

Como nossa auditoria conduziu estes assuntos

Nossos principais procedimentos de auditoria consideraram entre outros: (a) teste de existência por meio de conciliação das posições mantidas pelo Fundo com as informações fornecidas pelos custodiantes dos ativos; (b) teste de preços utilizados para valorização das ações e certificados de depósitos de ações; (c) valorização das operações compromissadas com os preços disponíveis obtidos junto a fontes de mercado independentes; e (d) avaliação das divulgações efetuadas nas demonstrações financeiras do Fundo.

Com base nas evidências obtidas por meio dos procedimentos descritos, não identificamos ajustes que tenham afetado a existência, mensuração e/ou divulgação dos ativos financeiros, no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto.

Responsabilidades da administração pelas demonstrações financeiras

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

Na elaboração das demonstrações financeiras, a administração 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 financeiras, a não ser que a administração pretenda liquidar o Fundo ou cessar suas operações, ou não tenha nealternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

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



ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

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

- Identificamos e avaliamos os riscos de distorção relevante nas demonstrações financeiras, independentemente se causada por fraude ou erro, planejamos e executamos procedimentos de auditoria em resposta a tais riscos, bem como obtemos evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião. O risco de não detecção de distorção relevante resultante de fraude é maior do que o proveniente de erro, já que a fraude pode envolver o ato de burlar os controles internos, conluio, falsificação, omissão ou representações falsas intencionais.*
- Obtemos entendimento dos controles internos relevantes para a auditoria para planejarmos procedimentos de auditoria apropriados às circunstâncias, mas não com o objetivo de expressarmos opinião sobre a eficácia dos controles internos do Fundo.*
- Avaliamos a adequação das práticas contábeis utilizadas e a razoabilidade das estimativas contábeis e respectivas divulgações feitas pela administração.*
- Concluimos sobre a adequação do uso, pela administração, 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 concluímos que existe incerteza relevante, devemos chamar atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações financeiras ou incluir modificação em nossa opinião, se as divulgações forem inadequadas. Nossas conclusões estão fundamentadas nas evidências de auditoria obtidas até a data de nosso relatório. Todavia, eventos ou condições futuras podem levar o Fundo a não mais se manter em continuidade operacional.*
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.*

Comunicamo-nos com os responsáveis pela administração 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.

Fornecemos também a administração declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis a independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar,



MBAUDIT
Auditores Independentes S/S

consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com a administração, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os principais assuntos de auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, ao menos que a lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinamos 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

Porto Alegre, 30 de março de 2022.

MBAUDIT – AUDITORES INDEPENDENTES S/S - CRCRS Nº 3.864/O

CARLOS ALFREDO

MOG:29625653015

Assinado de forma digital por

CARLOS ALFREDO

MOG:29625653015

Dados: 2022.03.30 23:31:15 -03'00'

CARLOS ALFREDO MOG - CRCRS Nº 34.612/O

BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES

(CNPJ: 16.617.593/0001-70)

(Administrado pela sim;paul Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.)

(CNPJ: 68.757.681/0001-70)

Demonstração da Composição e Diversificação das Aplicações em 31 de dezembro de 2021

Aplicações/ Especificações	Quantidade	Custo Total R\$ Mil	Mercado / Realização R\$ Mil	% sobre Patrimônio Líquido
Títulos de Renda Variável	161.179	2.979	2.350	97,31
Ações de Companhias Abertas	156.479	2.684	2.037	84,35
VALE3 - VALE ON	1.400	100	109	4,51
MTRE3 - MITRE REALTY ON NM	12100	158	101	4,18
RAIZ4 - RAIZEN PN N2	15600	108	101	4,18
SEQL3 - SEQUOIA LOG ON NM	7000	154	99	4,10
COCE5 - COELCE PNA	1700	107	100	4,14
INTB3 - INTELBRAS ON NM	3500	99	98	4,06
RADL3 - RAIADROGASIL ON NM	4000	92	97	4,02
SBFG3 - GRUPO SBF ON NM	4200	133	95	3,93
RAIL3 - RUMO S.A. ON NM	5300	97	94	3,89
EZTC3 - EZTEC ON NM	4600	154	94	3,89
HYPE3 - HYPERA ON NM	3300	105	93	3,85
EQTL3 - EQUATORIAL ON NM	4000	67	90	3,73
CCRO3 - CCR SA ON NM	7800	104	90	3,73
IGTI11 - IGUATEMI S.A UNT EB N1	5000	104	90	3,73
BPAC11 - BTGP BANCO UNT N2	4300	76	90	3,73
MGLU3 - MAGAZ LUIZA ON NM	12500	169	90	3,73
BPAN4 - BANCO PAN PN N1	8300	110	89	3,69
PTBL3 - PORTOBELLO ON NM	9000	72	87	3,60
HAPV3 - HAPVIDA ON NM	8300	96	86	3,56
CASH3 - MELIUIZ ON NM	26500	381	86	3,56
LREN3 - LOJAS RENNER ON EJ NM	3279	112	80	3,31
PETZ3 - PETZ ON NM	4800	86	78	3,23
BDR Certificado de Depósito de Ações	4.700	295	313	12,96
BERK34 - BERKSHIRE DRN	1300	97	108	4,47
MELI34 - MERCADOLIBRE DRN	1700	101	107	4,43
DISB34 - WALT DISNEY DRN	1700	97	98	4,06
Aplicações Interfinanceiras de Liquidez	86	66	66	2,73
Operações Compromissadas - NTN	86	66	66	2,73
Disponibilidades			8	0,33
Valores a receber			8	0,33
Total do Ativo			2.424	100,37
Exigibilidades			9	0,37
Valores a pagar			9	0,37
Total do Passivo			9	0,37
Patrimônio Líquido			2.415	100
Total Passivo e Patrimônio Líquido			2.424	100,37

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES

(CNPJ: 16.617.593/0001-70)

(Administrado pela sim;paul Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.)

(CNPJ: 68.757.681/0001-70)

Demonstração da Evolução do Patrimônio Líquido em 31 de dezembro de 2021

Valores em R\$ 1.000, exceto o valor unitário das cotas.

	2021	2020
Patrimônio Líquido no início do exercício:		
Representado por :		
2.197.806,53178524 cotas a R\$ 1,35764571	2.984	
2.103.925,79259880 cotas a R \$1,63738682		3.445
Cotas emitidas no exercício:		
Representado por :		
167.191,8369827 cotas	192	
271.470,56901808 cotas		345
Cotas resgatadas no exercício:		
Representado por :		
72.011,5402102 cotas	-97	
177.589,82983164 cotas		-178
Varição no Resgate de Cotas		-33
Patrimônio Líquido antes do resultado:	3.079	3.579
Composição do resultado do exercício:		
AÇÕES	-585	-516
Valorização/desvalorização a valor justo	-639	-517
Resultado nas negociações	-9	-42
Dividendos e Juros de Capital Próprio	63	43
Demais Receitas:	0	2
Receitas diversas		2
Demais Despesas:	-79	-81
Remuneração da administração	-14	-14
Serviços Contatados pelo Fundo	-43	-41
Auditoria e custódia	-19	-19
Taxa de fiscalização	-4	-4
Despesas diversas	1	-3
Total do resultado do exercício:	-664	-595
Patrimônio Líquido no final do exercício:		
Representado por :		
2.292.986,85000 cotas a R\$ 1,05330388	2.415	
2.197.806,53178 cotas a R\$ 1,35764571		2.984

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES

(CNPJ: 16.617.593/0001-70)

(Administrado pela sim;paul Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.)

(CNPJ: 68.757.681/0001-70)

Demonstração da Evolução do valor da Cota e da Rentabilidade 31 de dezembro de 2021

Data	Patrimônio Líquido Médio	Valor da Cota	Rentabilidade em %			
			Fundo		Índice de Mercado (*)	
			Mensal	Acumulada	Mensal	Acumulada
29/01/2021	2.971	1,33150907	-1,93%	-1,93%	-3,31%	-3,31%
26/02/2021	3.010	1,30225400	-2,20%	-4,07%	-1,98%	-4,37%
31/03/2021	2.848	1,31283933	0,81%	-3,30%	6,00%	-2,00%
30/04/2021	2.999	1,39089800	5,94%	2,44%	1,93%	-0,10%
31/05/2021	3.048	1,42877971	2,72%	5,24%	6,15%	6,05%
30/06/2021	3.121	1,43680200	0,56%	5,83%	0,46%	6,54%
30/07/2021	3.095	1,36570000	-4,95%	0,59%	-3,94%	2,34%
31/08/2021	2.930	1,33166938	-2,49%	-1,91%	-2,48%	-0,20%
30/09/2021	2.735	1,19791859	-10,04%	-11,77%	-6,57%	-6,75%
29/10/2021	2.528	1,05273493	-12,12%	-22,46%	-6,74%	-13,04%
30/11/2021	2.445	1,00789182	-4,26%	-25,76%	-1,53%	-14,37%
31/12/2021	2.048	1,05330388	4,51%	-22,42%	2,85%	-11,93%

(*)Ibovespa

De acordo com a regulamentação em vigor, o presente documento é um demonstrativo anexo às demonstrações financeiras.

BBT FUNDO DE INVESTIMENTO EM AÇÕES

(Administrado pela sim;paul Corretora de Câmbio e Valores Mobiliários S.A.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras
Exercícios findos em 31 de dezembro de 2021.
(Em milhares de reais, exceto os valores unitários das cotas)

1. Contexto operacional

O BBT Fundo de Investimento em Ações foi constituído em 04 de setembro de 2012, sob a forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração e tem como público-alvo os investidores em geral.

O objetivo do fundo é proporcionar a seus cotistas a valorização de suas cotas e proporcionar retornos consistentes no longo prazo por meio de investimentos em ativos financeiros e títulos, principalmente ações, observados os limites estabelecidos pela regulamentação em vigor.

Para atender seu objetivo, a política de investimento adotada para a carteira do Fundo é de possuir no mínimo 67% (sessenta e sete por cento) em ações admitidas à negociação no mercado à vista de bolsa de valores ou entidade do mercado de balcão organizado, bônus ou recibos de subscrição e certificados de depósito de ações, cotas de fundos de ações e cotas de fundos de índice de ações admitidas à negociação em bolsa de valores ou entidade de mercado de balcão organizado e Brazilian Depository Receipts classificados como nível II e III, nos termos da Instrução CVM nº 555.

Os investimentos em fundos não são garantidos pela Administradora ou por qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, pelo Fundo Garantidor de Créditos - FGC.

O cotista está exposto à possibilidade de ser chamado a aportar recursos nas situações em que o patrimônio líquido do Fundo se torne negativo.

2. Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis aos fundos de investimento, complementadas pelas normas previstas no Plano de Contas e pelas orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

3. Práticas Contábeis

As principais práticas contábeis adotadas para a contabilização das operações compromissadas e dos títulos e valores mobiliários:

- Operações compromissadas
São registradas pelo custo de aquisição, ajustado diariamente pelo rendimento proporcional auferido com base na taxa de remuneração contratada.
- Títulos e valores mobiliários
Os títulos e valores mobiliários são classificados de acordo com a intenção de negociação da Administradora, 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 de mercado em que as perdas e ganhos realizados e não realizados sobre esses títulos são reconhecidos no resultado.

Os títulos da carteira de Títulos e Valores Mobiliários do Fundo foram classificados como “Títulos para Negociação” e foram avaliados de acordo com os seguintes critérios:

- **Ações**

As ações de companhias são registradas pelo custo de aquisição, inclusive corretagens e emolumentos, ajustados pela valorização da cotação de fechamento do último dia em que foram negociadas na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão. Os resultados das operações constituídos dos ajustes por variações são reconhecidos diariamente no resultado e estão apresentados na demonstração das evoluções do patrimônio líquido.

- *Brazilian Depositary Receipts*

Os BDRs são registrados pelo custo de aquisição, inclusive corretagens e emolumentos, ajustados pela valorização da cotação de fechamento do último dia em que foram negociadas na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão. Os resultados das operações constituídos dos ajustes por variações são reconhecidos diariamente no resultado e estão apresentados na demonstração das evoluções do patrimônio líquido.

- **Dividendos e/ou juros sobre capital próprio**

Os dividendos e/ou juros sobre capital próprio são contabilizados em receita quando as ações correspondentes são consideradas ex - direito na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão.

- **Empréstimos de ações**

As ações cedidas e recebidas em empréstimo são contratadas e valorizadas pela cotação de fechamento do último dia em que foram negociadas na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão. Os direitos e obrigações nas operações de empréstimos de ações são registrados em contas patrimoniais e os ganhos/perdas referentes aos empréstimos cedidos são reconhecidos no resultado nas rubricas “Renda por empréstimos de ações” e empréstimos tomados “Despesas por empréstimos de ações”.

4. Títulos e valores mobiliários

Os títulos e valores mobiliários integrantes da carteira e suas respectivas faixas de vencimento estão assim classificados:

Títulos para negociação	Custo	Valor de mercado	Faixa de Vencimento (nº de dias)
Renda Variável			
Ações de companhias abertas	2.684	2.037	Sem vencimento
BDR Certificado de Depósito de Ações	295	313	Sem vencimento
Total de títulos e valores mobiliários	2.979	2.350	-

5. Gerenciamento de riscos

O principal fator de risco do Fundo é a variação de preço das ações admitidas à negociação no mercado à vista de bolsa de valores ou entidades no mercado de balcão organizado.

Dentre os riscos inerentes às aplicações em Fundos de Investimento destacam-se os seguintes:

a) Tipos de riscos

Risco de Mercado: caracteriza-se, primordialmente, pela possibilidade de ocorrência de fatores externos, que poderão acarretar a depreciação dos valores aportados pelos cotistas. A variação da taxa de juros doméstica e o índice de preços caracterizam-se como os principais fatores de risco de mercado.

Risco de Liquidez: caracterizado, principalmente, mas não limitado, pela possibilidade de redução ou mesmo inexistência de demanda pelos ativos financeiros integrantes da carteira nos respectivos mercados em que são negociados, podendo a GESTORA encontrar dificuldades para liquidar posições ou negociar os referidos ativos financeiros pelo preço e no tempo desejados.

Risco de Crédito: caracteriza-se, notadamente, mas não se limitando pela possibilidade de inadimplemento das contrapartes em operações realizadas com o Fundo ou dos emissores de ativos financeiros integrantes da carteira, podendo ocorrer, conforme o caso, perdas financeiras até o montante das operações contratadas e não liquidadas, assim como dos rendimentos e/ou do valor do principal dos ativos financeiros.

Risco de Derivativos: consiste no risco de distorção do preço entre o derivativo e seu ativo objeto, o que pode ocasionar aumento da volatilidade do Fundo, limitar as possibilidades de retornos adicionais nas operações, não produzir os efeitos pretendidos, bem como provocar perdas aos cotistas.

Risco de Concentração: caracteriza-se pela eventual concentração de investimentos em determinado(s) emissor(es) pode aumentar a exposição da carteira aos riscos mencionados neste parágrafo e, conseqüentemente, elevar a volatilidade Fundo.

b) Controles relacionados aos riscos

A Administradora e a Gestora monitoram o nível de exposição do Fundo, através dos seguintes procedimentos de gerenciamento de riscos:

b.1 Value at Risk (VaR): fornece uma medida da perda estimada em um ativo ou carteira para um determinado período de tempo e um intervalo de confiança previamente especificado.

b.2 Stress Testing: processo que visa identificar e gerenciar situações que podem causar perdas extraordinárias, com quebra de relações históricas, seja elas temporárias ou permanentes. Este teste consiste na avaliação do impacto financeiro e conseqüente determinação das potenciais perdas/ganhos a que o Fundo pode estar sujeito, sob cenários extremos, considerando as variáveis macroeconômicas, nos quais os preços dos ativos tenderiam a ser substancialmente diferentes dos atuais.

b.3 Controle de Liquidez: processo de verificação da compatibilidade entre liquidez da carteira e prazos para pagamento de pedidos de resgate e obrigações do fundo em condições ordinárias e de cenários de estresse.

6. Emissões e resgates de cotas

Para a emissão de cotas são utilizados os valores apurados no fechamento do próprio dia do pedido da aplicação, mediante a efetiva disponibilização dos recursos confiados pelo investidor ao administrador.

No resgate de cotas é utilizado o valor apurado no fechamento de 30 (trinta) dias contados após a respectiva solicitação de resgate junto a Administradora.

7. Remuneração do Administrador

Taxa de administração - é de 0,50% ao ano, sobre o patrimônio líquido do Fundo, calculada e provisionada diariamente e paga mensalmente à administradora.

No exercício atual, foi provisionada a importância de R\$ 14 (exercício anterior R\$ 14) a título de taxa de administração.

Taxa de gestão – é de 1,50% ao ano, sobre o patrimônio líquido do Fundo, calculada e provisionada diariamente e paga mensalmente a gestora.

No exercício atual, foi provisionada a importância de R\$ 43 (exercício anterior R\$ 43) a título de taxa de gestão.

Adicionalmente a taxa de administração e gestão, o Fundo com base em seu resultado, remunerará a Gestora mediante uma taxa de performance equivalente a 10% (dez por cento) da valorização da cota do Fundo que exceder 100% (cem por cento) do índice BOVESPA, informado no fechamento do dia. A taxa de performance será provisionada por dia útil e paga semestralmente. Não haverá cobrança de taxa de performance quando o valor da cota do Fundo for inferior ao seu valor por ocasião da última cobrança efetuada.

No exercício atual, não houve cobrança a título de taxa de performance.

8. Gestão, custódia, tesouraria e demais serviços terceirizados

Os títulos e valores mobiliários estão registrados e custodiados em conta própria do Fundo na Companhia Brasileira de Liquidação e Custódia - CBLC. Os serviços são prestados por:

Auditor Independente	MBAUDIT - Auditores Independentes S/S
Controladoria	Sim;paul CCVM S.A.
Custódia	Banco Bradesco S/A
Distribuidor de Cotas	Sim;paul CCVM S.A.
Escrituração	Sim;paul CCVM S.A.
Gestão	RBJ Administradora de Fundos Mobiliários Ltda
Tesouraria	Sim;paul CCVM S.A.

9. Política de distribuição de resultados

Os resultados apurados pelo Fundo, assim como os lucros obtidos com as negociações dos ativos e valores mobiliários serão incorporados ao seu patrimônio líquido.

10. Outras informações

Exercício Findo	Patrimônio Líquido médio	Rentabilidade %	Ibovespa %
31/12/2021	2.048	-22,42	-11,93
31/12/2020	2.740	-17,0846	2,9157

11. Legislação tributária

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

Cotistas - A base de cálculo do imposto é a diferença positiva entre o valor de resgate e o custo de aquisição das cotas, sendo aplicada a alíquota de 15% (quinze por cento).

12. Demandas judiciais

Não há registro de demandas judiciais, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer desses contra a administração do Fundo.

13. Informações sobre Transações com Partes Relacionadas

Durante o período findo de 31 de dezembro de 2021, o fundo realizou operações com a instituição administradora e gestora, conforme descrito na Nota Explicativa nº 7.

14. Política de divulgação das informações

O Fundo mantém o serviço de atendimento aos cotistas junto à sede da administradora, à Av. Carlos Gomes, n° 1672, sala 208, Bairro Três Figueiras, em Porto Alegre – RS, ou pela internet, no endereço eletrônico www.solidus.com.br. Diariamente, a Administradora divulga o valor da cota e do patrimônio líquido no site da Comissão de Valores Mobiliários – CVM.

15. Eventos subsequentes

Como evento subsequente em função da atual situação do Brasil sobre a COVID-19, houve impacto na cotação dos diversos ativos financeiros negociados nas bolsas brasileiras. Considerando-se esses aspectos, a cota do Fundo, até 25 de março de 2022 apresentou variação positiva de 3,03% em relação ao valor da cota de 31 de dezembro de 2021. Essa variação pode ser temporária, não existindo, no entanto, garantia de que não se estenda por períodos longos e/ou indeterminados, ou mesmo, que seja intensificada.

16. Informações adicionais

O Fundo é administrado pela sim;paul CCVM S.A., e o Diretor e Contador responsáveis pelo Fundo são os seguintes:

Gustavo Silva Brunetto
Diretor
CPF 924.025.180-49

Fernando Alberto Rodrigues Cruz
Contador CRCRS 49.829
CPF 457.258.370-68