
BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)

***(Administrado pela BV Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)***

***Demonstrações financeiras em
30 de abril de 2022***

e relatório do auditor independente



Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Cotistas e à Administradora
BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento
(Administrado pela BV Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento ("Fundo"), que compreendem o demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 30 de abril de 2022 e a demonstração da evolução do patrimônio líquido para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento em 30 de abril de 2022 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 regidos pela Instrução CVM nº 555.

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 conforme essas normas. Acreditamos que a evidência de auditoria obtida é suficiente e apropriada para fundamentar nossa opinião.

Principais Assuntos de Auditoria

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





BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento
(Administrado pela BV Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Porque é um PAA

Precificação e existência dos investimentos

Conforme demonstrativo da composição e diversificação da carteira, os investimentos do Fundo são compostos, substancialmente, por operações compromissadas e por títulos públicos classificados na categoria de títulos para negociação.

Para precificação das operações compromissadas, a apropriação dos rendimentos considera a taxa de remuneração estabelecida na data da contratação.

A precificação dos títulos públicos classificados na categoria de títulos para negociação é apurada com base nos preços de negociação no mercado ativo.

A existência das operações compromissadas e dos títulos públicos é assegurada por meio de conciliações com as informações do órgão custodiante.

Considerando a relevância desses investimentos em relação ao patrimônio líquido do Fundo e a consequente apuração do valor da cota, a precificação e a existência desses investimentos foram consideradas áreas de foco em nossa auditoria.

Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria

Nossos principais procedimentos de auditoria consideraram, entre outros:

- Obtivemos entendimento dos principais processos relacionados à precificação e existência desses investimentos do Fundo.
- Para as operações compromissadas, realizamos em base de testes o recálculo da apropriação dos rendimentos das operações compromissadas com base na taxa de remuneração estabelecida na data da contratação.
- Em base testes, confrontamos os valores utilizados para a precificação dos títulos públicos classificados na categoria de títulos para negociação, apurados pela administradora do Fundo, com os preços de negociação no mercado ativo.
- Testamos a existência das operações compromissadas e dos títulos públicos por meio do confronto das informações constantes na carteira do Fundo com as informações do órgão custodiante.

Nossos procedimentos de auditoria proporcionaram evidência apropriada e suficiente sobre a precificação e da existência desses investimentos do Fundo.

Responsabilidades da administração e da governança 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 regidos pela Instrução CVM nº 555 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 do Fundo continuar operando, divulgando, quando aplicável, os assuntos relacionados com a sua continuidade operacional e o uso dessa base contábil na elaboração das demonstrações financeiras. A continuidade das operações de um fundo de investimento é, adicionalmente, dependente da prerrogativa dos cotistas em resgatar suas cotas nos termos do regulamento do Fundo.



BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento
(Administrado pela BV Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Os responsáveis pela governança do Fundo são aqueles com responsabilidade pela supervisão do processo de elaboração das demonstrações financeiras.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações financeiras, tomadas em conjunto, estão livres de distorção relevante, independentemente se causada por fraude ou erro, e emitir relatório de auditoria contendo nossa opinião. Segurança razoável é um alto nível de segurança, mas não uma garantia de que a auditoria realizada de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria sempre detectam as eventuais distorções relevantes existentes. As distorções podem ser decorrentes de fraude ou erro e são consideradas relevantes quando, individualmente ou em conjunto, possam influenciar, dentro de uma perspectiva razoável, as decisões econômicas dos usuários tomadas com base nas referidas demonstrações financeiras.

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

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

Comunicamo-nos com os responsáveis pela governança a respeito, entre outros aspectos, do alcance 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.



BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento
(Administrado pela BV Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações financeiras do exercício corrente e que, dessa maneira, constituem os Principais Assuntos de Auditoria. Descrevemos esses assuntos em nosso relatório de auditoria, a menos que lei ou regulamento tenha proibido divulgação pública do assunto, ou quando, em circunstâncias extremamente raras, determinarmos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 26 de julho de 2022

PricewaterhouseCoopers
PricewaterhouseCoopers
Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP000160/O-5

DocuSigned by:
Wiliam Shigueaki Tatebe
Assinado por: WILIAN SHIGUEAKI TATEBE 21859637899
CPF: 21859637899
Data/Hora da Assinatura: 26 July 2022 | 18:27 BRT

Wiliam Shigueaki Tatebe
Contador CRC 1SP253071/O-3

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)

(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Demonstrativo da composição e diversificação da carteira

em 30 de abril de 2022

(Em milhares de Reais)

Aplicações/especificações	Quantidade	Valor de Mercado/ Realização	% sobre o patrimônio líquido
Disponibilidades		18	0,03
Banco Votorantim S.A. (*)		18	0,03
Operações Compromissadas		39.474	43,42
Títulos do Tesouro Nacional		39.474	43,42
Tesouro Selic (LFT)	3.404	39.474	43,42
Títulos e valores mobiliários		51.451	56,59
Títulos do Tesouro Nacional		51.451	56,59
Tesouro Selic (LFT)	4.460	51.451	56,59
Outros Créditos		1	0,00
Despesas antecipadas		1	0,00
Total do ativo		90.944	100,04
Outras obrigações		32	0,04
Diversas		24	0,03
Impostos a recolher		8	0,01
Patrimônio líquido		90.912	100,00
Total do passivo		90.944	100,04

(*) Parte relacionada à Administradora/Gestora do Fundo

As notas explicativas são partes integrantes das demonstrações financeiras.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)

(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Demonstração da evolução do patrimônio líquido

Exercício findo em 30 de abril de 2022 e período de 6 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021

(Em milhares de Reais, exceto os valores unitários das cotas)

	2022	06/04/2021 a 30/04/2021
Patrimônio líquido no início do exercício/período		
Representado por 105.471.312 cotas a R\$ 1,001575 cada	105.637	
Representado por 2.000.000 cotas a R\$ 1,000000 cada		2.000
Cotas emitidas		
438.684.703 cotas	452.571	
184.569.592 cotas		184.728
Cotas resgatadas		
459.377.808 cotas	(469.521)	
81.098.280 cotas		(81.166)
Varição no resgate de cotas	<u>(3.541)</u>	<u>(18)</u>
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício/período	<u>85.146</u>	<u>105.544</u>
Composição do resultado do exercício/período		
Renda fixa e outros títulos e valores mobiliários	<u>5.989</u>	<u>104</u>
Resultado nas negociações	7	-
Apropriação de rendimentos	1.471	-
Resultado de operações compromissadas	3.436	104
Valorização a preço de mercado	1.075	-
Demais despesas	<u>(223)</u>	<u>(11)</u>
Remuneração da administração	(161)	(9)
Serviços contratados pelo Fundo	(24)	(1)
Auditoria e custódia	(22)	(1)
Publicações e correspondências	(4)	-
Taxa de fiscalização CVM	(8)	-
Despesas diversas	(4)	-
Resultado do exercício/período	<u>5.766</u>	<u>93</u>
Patrimônio líquido no final do exercício/período		
Representado por 84.778.207 cotas a R\$ 1,072352 cada	<u><u>90.912</u></u>	
Representado por 105.471.312 cotas a R\$ 1,001575 cada		<u><u>105.637</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

1 Contexto operacional

O BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento (“Fundo”) iniciou suas operações em 06 de abril de 2021, sob forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração e busca acompanhar a rentabilidade da taxa DI “over” mediante aplicação de no mínimo, 95% de seu patrimônio líquido isolada ou cumulativamente nos seguintes ativos: a) títulos públicos federais; b) títulos de renda fixa de emissão ou coobrigação de instituições financeiras que possuem classificação de risco atribuída pela Administradora, na qualidade de gestora, no mínimo, equivalente aqueles atribuídos aos títulos da dívida federal; operações compromissadas lastreadas em títulos da dívida pública federal; e c) operações compromissadas lastreadas em títulos de responsabilidade, emissão ou coobrigação de instituições autorizadas a funcionar pelo Banco Central do Brasil, desde que possuam classificação de risco atribuída pela Administradora, na qualidade de gestora, equivalente aqueles atribuídos aos títulos da dívida pública federal.

O Fundo apresenta risco aos investidores havendo a possibilidade de perdas ao capital investido em função da política de investimento adotada pela Administradora/Gestora ou pelos investimentos do Fundo que, por sua própria natureza, estão sujeitos aos seguintes riscos: de mercado, de crédito, de liquidez, de derivativos e de associados e controles, havendo a possibilidade de aporte de recursos em caso de patrimônio líquido negativo, quando aplicável.

O Fundo destina-se a investidores em geral.

As aplicações realizadas no Fundo não contam com a garantia da Administradora ou de qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, do Fundo Garantidor de Créditos (FGC).

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis aos fundos de investimento, complementadas pelas normas previstas no Plano Contábil dos Fundos de Investimento (COFI), e pelas orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

Na elaboração dessas demonstrações financeiras 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.

A demonstração da evolução do patrimônio líquido está sendo apresentada para o exercício findo em 30 de abril de 2022 comparativamente ao período de 06 a 30 de abril de 2021, em razão do início das atividades do Fundo.

3 Descrição das principais práticas contábeis

a. Apuração do resultado

As receitas e as despesas são apropriadas de acordo com o regime de competência.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

b. Operações compromissadas

As operações compromissadas são demonstradas ao valor do principal, acrescido dos rendimentos auferidos.

c. Títulos e valores mobiliários

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 efetivamente pago, acrescidos dos rendimentos intrínsecos e ajustados a valor de mercado, em que as perdas e os ganhos realizados e não realizados sobre esses títulos são reconhecidos no resultado.
- ii. Títulos mantidos até o vencimento** - incluem os títulos e valores mobiliários 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, cumulativamente, as seguintes condições:
 - O fundo de investimento seja destinado exclusivamente a um único investidor, a investidores pertencentes ao mesmo conglomerado ou grupo econômico-financeiro ou a investidores qualificados, esses últimos definidos como tal pela regulamentação editada pela CVM relativamente aos fundos de investimento;
 - Todos os cotistas devem declarar formalmente, que possuem capacidade financeira para levar ao vencimento os ativos do Fundo classificados nessa categoria e a sua anuência à classificação; e
 - Para o Fundo investir em cotas de outro fundo de investimento, que classifique títulos e valores mobiliários da sua carteira na categoria de títulos mantidos até o vencimento, é necessário que sejam atendidas, pelo cotista do Fundo investidor, as mesmas condições acima mencionadas.

O Fundo não classificou os títulos e valores mobiliários na categoria de mantidos até o vencimento.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.
(Em milhares de Reais)

4 Títulos e valores mobiliários

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

a. Títulos para negociação

O montante, a natureza, as faixas de vencimento, os valores de custo atualizado (inclui rendimentos auferidos) e os valores de mercado dos títulos e valores mobiliários classificados como títulos para negociação, em 30 de abril de 2022, eram os seguintes:

	R\$ mil			
	Custo corrigido	Valor de mercado	Faixas de vencimento	
Até 365 dias			Acima de 365 dias	
Títulos do Tesouro Nacional				
Tesouro Selic (LFT)	<u>50.376</u>	<u>51.451</u>	-	<u>51.451</u>
Total	<u>50.376</u>	<u>51.451</u>	=	<u>51.451</u>

As metodologias adotadas para definição do valor de mercado visam à atualização dos ativos, integrantes da carteira do Fundo por uma estimativa mais próxima possível dos valores efetivamente praticados no mercado financeiro.

Os valores de emissão do Tesouro Selic (LFT) foram atualizados pela variação da taxa SELIC média (da data de emissão até 30 de abril de 2022). Os valores apurados foram descontados pela taxa de ágio/deságio, para as respectivas datas de vencimento dos papéis, apuradas no mercado secundário e divulgadas pela ANBIMA.

5 Riscos e política de administração de riscos

Os riscos são expressos no regulamento do Fundo e variam conforme a política de investimentos prevista.

O investimento no Fundo apresenta riscos para os investidores. Ainda que a Gestora da carteira mantenha sistema de gerenciamento de riscos, não há garantia de completa eliminação da possibilidade de perdas para o Fundo e para os investidores. Entre os fatores de risco a que o Fundo pode estar sujeito, destacam-se os seguintes:

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

- **Risco de mercado** - o valor dos ativos que integram a carteira do Fundo pode variar em função de flutuações nas taxas de juros, preços e cotações de mercado. Pelo fato do Fundo manter seus ativos avaliados diariamente a preços de mercado, estas variações podem gerar volatilidade no valor das cotas e perdas aos cotistas do Fundo;
- **Risco de crédito** - consiste no risco de inadimplemento ou atraso no pagamento de juros ou principal pelos emissores dos ativos ou pelas contrapartes das operações do Fundo, podendo ocasionar, conforme o caso, a redução de ganhos ou mesmo perdas financeiras até o valor das operações contratadas e não liquidadas. Estas perdas podem gerar prejuízos ao cotista do Fundo;
- **Risco de liquidez** - consiste no risco de o Fundo não estar apto a efetuar pagamentos relativos aos resgates de cotas solicitados, em função de fatores que acarretam na falta de liquidez nos mercados nos quais os títulos e valores mobiliários integrantes da carteira são negociados, em condições atípicas de mercado e/ou grande volume de solicitações de resgates. Nestes casos, o Fundo permanecerá exposto durante o respectivo período de falta de liquidez, aos riscos associados aos referidos ativos e às posições assumidas em mercados de derivativos, se for o caso, que podem, inclusive, obrigar a Gestora a aceitar deságios nos seus respectivos preços de forma a realizar sua negociação em mercado;
- **Risco de derivativos** - consiste no risco relacionado à utilização de derivativos pelo Fundo. Os instrumentos financeiros derivativos são influenciados pelos preços à vista dos ativos a eles relacionados, pelas expectativas futuras de preços, liquidez dos mercados, além do risco de crédito da contraparte, podendo ocasionar perdas superiores às previstas, quando da realização dessas operações. Mesmo que o Fundo utilize derivativos para proteção das posições a vista, existe o risco da posição não representar um "hedge" perfeito ou suficiente para evitar perdas;
- **Riscos associados e controles** - os procedimentos de avaliação e mensuração dos riscos de mercado, de crédito (risco do emissor não honrar os compromissos de pagamento de juros e principal de suas dívidas) e de liquidez (risco de baixa liquidez acentuar o movimento de preços dos ativos, comprometendo o retorno do Fundo) são previstos em políticas próprias e acompanhados através de sistema de controle adequado. A área de gerenciamento de risco e compliance da BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários é responsável pelo monitoramento diário das exposições de risco e pela sua adequação aos cenários conjunturais traçados pela política de investimentos.

Política de administração de risco

A área de gerenciamento de risco e compliance da BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários é responsável pelo acompanhamento das operações, adotando como procedimentos básicos:

- Monitoramento diário da exposição incorrida de posições e riscos aos limites previstos no regulamento, através da diversificação de ativos e da análise de crédito dos emissores.
- Acompanhamento da correta marcação a mercado de todos os ativos e derivativos do Fundo.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

- Análise de sensibilidade e variações bruscas de mercado, definidas por oscilações historicamente ocorridas e/ou por cenários de "stress".
- Cálculo diário do valor em risco (VaR) com confiança de 95% calculado através da metodologia denominada "risk metrics".

Análise de Sensibilidade

O VaR (Value at Risk) é a métrica de risco que informa a perda financeira esperada considerando um horizonte de tempo e um intervalo de confiança determinado. Para o cálculo do VaR, foi adotado o modelo paramétrico (delta-normal), horizonte com janela de 1 dia, matriz de correlação e desvio padrão em intervalo de 126 dias úteis e intervalo de confiança de 95%.

Patrimônio líquido: 90.912

VaR: 0,01%

Risco: R\$ 7

6 Emissões e resgates de cotas

As emissões e os resgates de cotas são processados, com base no valor da cota de abertura, da data da solicitação, calculado a partir do patrimônio líquido do dia anterior, devidamente atualizado por 1 (um) dia.

As cotas do Fundo não estão sujeitas a prazo de carência para efeito de resgate.

O pagamento do resgate será efetuado no dia da solicitação.

7 Remuneração da administração

A taxa de administração é paga mensalmente, até o 5º (quinto) dia útil do mês subsequente, e vem sendo provisionada diariamente, por dia útil, sobre o patrimônio líquido, a razão de 0,20% ao ano.

A despesa correspondente à taxa de administração, no montante de R\$ 161 (período de 06 a 30 de abril de 2021 – R\$ 9), está apresentada na demonstração da evolução do patrimônio líquido em "Demais despesas - Remuneração da administração".

O Fundo não cobrará taxa de performance, taxa de ingresso ou de saída.

8 Custódia dos títulos da carteira

Os títulos públicos e as operações compromissadas são registrados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC).

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

A despesa correspondente, no montante de R\$ 19 (período de 06 a 30 de abril de 2021 – R\$ 1), está apresentada na demonstração da evolução do patrimônio líquido em “Demais despesas - Auditoria e custódia”.

9 Serviços de gestão, custódia, tesouraria e outros serviços contratados

Os serviços de liquidação, custódia, tesouraria, controle de ativos, cálculo da cota, bem como a execução dos procedimentos contábeis para o Fundo, incluindo o controle consolidado da totalidade das cotas escriturais de fundos de investimento, a gestão da carteira, distribuição de cotas e o controle das posições dos condôminos, relativas às movimentações de aplicação e resgate de cotas pelos cotistas, identificados em contas individuais, nas modalidades definidas na legislação em vigor são realizados pela Administradora do Fundo, BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

10 Tributação

a. Imposto sobre Operações Financeiras (IOF)

Incide IOF à alíquota de 1% ao dia, sobre o valor de resgate das cotas, limitado a um percentual do rendimento da aplicação, decrescente em função do prazo, tendendo a 0% nos 30 dias seguintes à data de aplicação.

b. Imposto de renda

Os rendimentos auferidos serão tributados pelas regras abaixo:

- Seguindo a expectativa da Administradora e da Gestora de manter a carteira do Fundo com prazo médio superior a trezentos e sessenta e cinco dias, calculado conforme metodologia, regulamentada pela Secretaria da Receita Federal, os rendimentos auferidos estarão sujeitos ao imposto de renda retido na fonte às seguintes alíquotas:
 - I. 22,5% em aplicações com prazo de até 180 dias;
 - II. 20% em aplicações com prazo de 181 a 360 dias;
 - III. 17,5% em aplicações com prazo de 361 a 720 dias;
 - IV. 15% em aplicações com prazo superior a 720 dias.
- Independente do resgate das cotas haverá a retenção de imposto de renda à alíquota de 15%, através da diminuição automática semestral da quantidade de cotas, correspondente ao valor do imposto de renda retido na fonte, sempre no último dia útil dos meses de maio e novembro de cada ano. Por ocasião do resgate, aplicar-se-á a alíquota complementar, calculada em função do prazo decorrido de cada aplicação, conforme acima descrito.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

A regra tributária acima descrita não se aplica aos cotistas sujeitos às regras de tributação específicas, na forma da legislação em vigor.

11 Política de 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.

12 Política de divulgação das informações

A Administradora coloca à disposição dos cotistas e/ou interessados, em sua sede e/ou em sua página na rede mundial de computadores, as seguintes informações:

- Diariamente, valor da cota e do patrimônio líquido do Fundo;
- Mensalmente, balancete, demonstrativo da composição e diversificação da carteira do Fundo, perfil mensal, lâmina de informações essenciais e extrato de conta com informações exigidas nos termos da regulamentação em vigor; e
- Anualmente, após o prazo determinado pela legislação vigente, as demonstrações financeiras do Fundo, acompanhadas do relatório dos auditores independentes e a demonstração do desempenho.

13 Outras informações

O valor do patrimônio líquido médio, a variação do benchmark e a rentabilidade do Fundo nos exercícios foram os seguintes:

Informações referentes aos exercícios:	2022	06/04/2021 à 30/04/2021 (*)
Rentabilidade do Fundo	7,07%	0,16%
Rentabilidade DI	7,08%	0,18%
Patrimônio líquido médio	80.695	61.663

(*) Período de 06 de abril (data do início das operações) à 30 de abril de 2021

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

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.
(Em milhares de Reais)

14 Demandas judiciais

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

15 Outros assuntos

Desde o início de janeiro de 2020, o surto de coronavírus, que é uma situação em rápida evolução e que vem, impactando adversamente as atividades econômicas globais. O rápido desenvolvimento e fluidez dessa situação impedem qualquer previsão como seu impacto final. Essa situação pode ter um impacto adverso e contínuo nas condições econômicas e de mercado e desencadear um período de desaceleração econômica global, o que poderá trazer reflexos futuros na precificação subsequente da carteira do Fundo, cuja quota é divulgada diariamente ao mercado.

A Administradora e a Gestora estão monitorando os desenvolvimentos relacionados ao coronavírus e coordenando sua resposta operacional com base nos planos de continuidade de negócios existentes e nas orientações de organizações globais de saúde, governos relevantes e melhores práticas gerais de resposta à pandemia.

16 Alterações estatutárias

Confore Assembleia Geral Extraordinária realizada em 18 de fevereiro de 2022 foi deliberado e aprovado: a) atualizar a razão social da Administradora do Fundo; b) autorizar a Administradora do Fundo, para prática de todos os atos necessários à formalização e implementação das matérias eventualmente aprovadas pelos cotistas, incluindo a consolidação do regulamento do Fundo.

As alterações passaram a vigorar a partir do dia 24 de fevereiro de 2022.

17 Informação adicional

Independência do auditor

Em atendimento à Instrução CVM nº 381, da Comissão de Valores Mobiliários, não foram registrados pagamentos por serviços prestados pelo auditor externo do Fundo, além dos honorários de auditoria das demonstrações financeiras. A política adotada pela Administradora atende aos princípios que preservam a independência do auditor.

18 Informações sobre transações com partes relacionadas

Em atendimento a Instrução CVM nº 514 de 27 de dezembro de 2011, os itens abaixo demonstram as operações realizadas entre o Fundo e instituição Administradora, Gestora ou parte a elas relacionada no exercício findo em 30 de abril de 2022.

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento
 (CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
 (Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

a) Disponibilidade

Em 30 de abril de 2022 o Fundo possui saldo em conta corrente, no montante de R\$ 18, com o Banco Votorantim S.A.

b) Despesas administrativas

Em 30 de abril de 2022, o Fundo possui saldo a pagar de remuneração da administração no montante de R\$ 14, o montante refere-se à taxa de administração e à taxa de gestão do Fundo. As despesas a título de remuneração da administração estão sendo apresentadas na Nota 7.

c) Operações compromissadas com partes relacionadas

Operações compromissadas com partes relacionadas			
Mês/Ano	Operações compromissadas realizadas com partes relacionadas / total de operações compromissadas	Volume médio diário / patrimônio médio diário do Fundo	Taxa média contratada / taxa SELIC
Maio de 2021	100,00%	100,01%	99,69%
Junho de 2021	100,00%	65,45%	99,73%
Julho de 2021	100,00%	60,30%	99,76%
Agosto de 2021	100,00%	58,66%	99,89%
Setembro de 2021	100,00%	59,34%	99,81%
Outubro de 2021	100,00%	60,25%	99,84%
Novembro de 2021	100,00%	61,91%	99,87%
Dezembro de 2021	100,00%	46,09%	99,88%
Janeiro de 2022	100,00%	48,50%	99,89%
Fevereiro de 2022	100,00%	62,63%	99,90%
Março de 2022	100,00%	62,55%	99,92%
Abril de 2022	100,00%	46,51%	99,92%

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento
 (CNPJ nº 26.154.129/0001-48)
 (Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de abril de 2022 e período de 06 (data do início das operações) a 30 de abril de 2021.

(Em milhares de Reais)

d) Operações de compra e venda definitivas de ativos públicos federais realizadas com partes relacionadas

Operações definitivas de compra e venda de ativos públicos federais realizadas com partes relacionadas			
Mês/Ano	Operações definitivas de compra e venda de ativos públicos federais realizadas com partes relacionadas/total de operações definitivas com ativos públicos federais %	Volume médio diário / patrimônio médio diário do Fundo %	(Preço praticado/Preço médio do dia*) (* ponderado pelo volume Ambima)
Junho de 2021	81,30%	1,95%	99,99%
Setembro de 2021	52,45%	0,24%	99,99%
Novembro de 2021	82,80%	0,72%	100,00%
Janeiro de 2022	77,41%	0,74%	100,00%
Fevereiro de 2022	100,00%	0,64%	100,00%

* * *

Alexandre Luiz Zimath
Diretor

Antônio Tadeu Alves de Oliveira
Contador CRC SP-337647/O-4

BV Cash Renda Fixa Simples Fundo de Investimento

(CNPJ nº 26.154.129/0001-48)

(Administrado pela BV Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Demonstração da Evolução do Valor da Cota e da Rentabilidade - Não auditado

	Patrimônio líquido médio - R\$	Valor da cota - R\$(*)	Rentabilidade do Fundo %		Rentabilidade CDI %	
			No mês (*)	Acumulada (*)	No mês (*)	Acumulada (*)
Abril de 2021	-	1,001575	-	-	-	-
Maio de 2021	85.276	1,004040	0,25	0,25	0,27	0,27
Junho de 2021	68.258	1,007139	0,31	0,56	0,30	0,57
Julho de 2021	73.046	1,011066	0,39	0,95	0,36	0,93
Agosto de 2021	73.561	1,015321	0,42	1,37	0,42	1,36
Setembro de 2021	65.477	1,019817	0,44	1,82	0,44	1,80
Outubro de 2021	61.508	1,024959	0,50	2,33	0,48	2,29
Novembro de 2021	77.196	1,030957	0,59	2,93	0,59	2,89
Dezembro de 2021	77.246	1,038628	0,74	3,70	0,76	3,68
Janeiro de 2022	64.143	1,046605	0,77	4,50	0,73	4,44
Fevereiro de 2022	92.250	1,055201	0,82	5,35	0,75	5,22
Março de 2022	134.479	1,064984	0,93	6,33	0,93	6,20
Abril de 2022	95.831	1,072352	0,69	7,07	0,83	7,08

(*) Valor da cota e rentabilidade calculada com base no último dia útil do mês.

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

Certificate Of Completion

Envelope Id: 8A1B61C89E6B4C1784837DB48FF639C4	Status: Completed
Subject: Please DocuSign: 2441BVCASHRFSIMPLESFI22.ABR.pdf	
Source Envelope:	
Document Pages: 18	Signatures: 1
Certificate Pages: 2	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Alexandra de Sousa Lyrio
Time Zone: (UTC-03:00) Brasilia	Av. Francisco Matarazzo, 1400, Torre Torino, Água Branca
	São Paulo, SP 05001-100
	alexandra.lyrio@pwc.com
	IP Address: 18.231.224.34

Record Tracking

Status: Original 26 July 2022 17:21	Holder: Alexandra de Sousa Lyrio alexandra.lyrio@pwc.com	Location: DocuSign
Status: Original 26 July 2022 18:27	Holder: CEDOC Brasil BR_Sao-Paulo-Arquivo-Atendimento-Team@pwc.com	Location: DocuSign

Signer Events

Wilian Shigueaki Tatebe
 wilian.shigueaki@pwc.com
 PwC
 Security Level: Email, Account Authentication (None), Digital Certificate
Signature Provider Details:
 Signature Type: ICP Smart Card
 Signature Issuer: AC SERASA RFB v5
Electronic Record and Signature Disclosure:
 Not Offered via DocuSign

Signature

DocuSigned by:

 426B8DD8DFAE45F...
 Signature Adoption: Pre-selected Style
 Using IP Address: 18.231.224.27

Timestamp

Sent: 26 July 2022 | 17:22
 Viewed: 26 July 2022 | 18:26
 Signed: 26 July 2022 | 18:27

In Person Signer Events **Signature** **Timestamp**

Editor Delivery Events **Status** **Timestamp**

Agent Delivery Events **Status** **Timestamp**

Intermediary Delivery Events **Status** **Timestamp**

Certified Delivery Events **Status** **Timestamp**

Carbon Copy Events **Status** **Timestamp**

Alexandra de Sousa Lyrio alexandra.lyrio@pwc.com PwC BR Security Level: Email, Account Authentication (None) Electronic Record and Signature Disclosure: Not Offered via DocuSign	COPIED	Sent: 26 July 2022 18:27 Viewed: 26 July 2022 18:27 Signed: 26 July 2022 18:27
---	---------------	--

Witness Events **Signature** **Timestamp**

Notary Events **Signature** **Timestamp**

Envelope Summary Events **Status** **Timestamps**

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	26 July 2022 17:22
Certified Delivered	Security Checked	26 July 2022 18:26
Signing Complete	Security Checked	26 July 2022 18:27
Completed	Security Checked	26 July 2022 18:27

Payment Events	Status	Timestamps
-----------------------	---------------	-------------------