
***BV Icatu Seg Diamond
Previdência Multimercado
Crédito Privado Fundo de
Investimento em Cotas de
Fundos de Investimento***

(CNPJ nº 08.533.743/0001-39)

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

Demonstrações financeiras em

30 de junho de 2022

e relatório do auditor independente



Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras

Aos Cotistas e à Administradora
BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado
Crédito Privado Fundo de Investimento em
Cotas de Fundos de Investimento
(Administrado pela BV Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento ("Fundo"), que compreendem o demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 30 de junho 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.

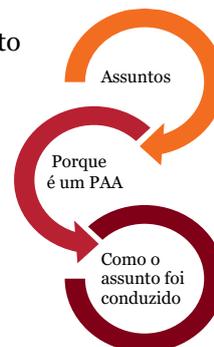
Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em 30 de junho de 2022 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 Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado
Crédito Privado Fundo de Investimento em
Cotas de Fundos 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 por cotas de fundos de investimento.

Para as cotas de fundos de investimento, a administradora do Fundo, utiliza informações internas para precificação e confirmação da existência das aplicações nas cotas dos fundos investidos administrados pela própria administradora.

Considerando a relevância desses investimentos em relação ao patrimônio líquido do Fundo e a conseqüente 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.

Em base amostral, testamos a existência e a precificação das cotas de fundos de investimento, administrados pela administradora, com informações internas disponibilizadas pela própria administradora.

Adicionalmente, obtivemos as demonstrações financeiras auditadas mais recentes dos fundos investidos relevantes e, quando considerado apropriado, também dos fundos investidos por esses fundos. Com base nessas informações, analisamos se há alguma modificação no relatório do auditor ou alguma informação relevante que pudesse gerar impacto nas demonstrações financeiras do Fundo.

Nossos procedimentos de auditoria proporcionaram evidência apropriada e suficiente sobre a precificação e a 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 Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado
Crédito Privado Fundo de Investimento em
Cotas de Fundos 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 Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado
Crédito Privado Fundo de Investimento em
Cotas de Fundos 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, 28 de setembro de 2022

A handwritten signature in black ink that reads 'PricewaterhouseCoopers' in a cursive script.

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

DocuSigned by:
Wiliam Shigueaki Tatebe
Assinado por: WILIAN SHIGUEAKI TATEBE:21858637899
CPF: 21858637899
Data/Hora da Assinatura: 28 September 2022 | 17:12 BRT

Wiliam Shigueaki Tatebe
Contador CRC 1SP253071/O-3

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado
Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento
 (CNPJ nº 08.533.743/0001-39)

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

Demonstrativo da composição e diversificação da carteira

em 30 de junho de 2022

(Em milhares de Reais)

Aplicações/especificações	Quantidade	Valor de Mercado/ Realização	% sobre o patrimônio líquido
Títulos e valores mobiliários		13.729	100,14
Cotas de fundos de investimento		13.729	100,14
BV Legacy Pré Previdenciário Renda Fixa Crédito Privado FI	1.941.533	4.517	32,95
BV Legacy Soberano Previdência Renda Fixa FI	1.583.097	2.648	19,31
BV Icatu Seg Legacy Inflation Previdência Renda Fixa FI	729.586	2.142	15,62
BV Equity Prev Ações Fundo de Investimento	760.779	2.075	15,13
BV Legacy Previdência Renda Fixa Crédito Privado FI	537.067	1.934	14,11
Fundo de Investimento Icatu Seg Legacy Cambial Fife	286.553	413	3,01
Outros Créditos		8	0,06
Despesas antecipadas		8	0,06
Total do ativo		13.737	100,20
Outras obrigações		27	0,20
Diversas		27	0,20
Patrimônio líquido		13.710	100,00
Total do passivo		13.737	100,20

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado
Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento
(CNPJ nº 08.533.743/0001-39)

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

Demonstração da evolução do patrimônio líquido

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

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

	2022	2021
Patrimônio líquido no início do exercício		
Representado por 11.029.088 cotas a R\$ 2,733717 cada	30.150	
Representado por 9.956.139 cotas a R\$ 2,678535 cada		26.668
Cotas emitidas		
202.217 cotas	549	
5.500.495 cotas		14.852
Cotas resgatadas		
6.172.286 cotas	(16.307)	
4.427.546 cotas		(11.121)
Variação no resgate de cotas	<u>(446)</u>	<u>(843)</u>
Patrimônio líquido antes do resultado do exercício	<u>13.946</u>	<u>29.556</u>
Composição do resultado do exercício		
Renda fixa e outros títulos e valores mobiliários	<u>208</u>	<u>1.131</u>
Resultado de aplicação em cotas de fundos de investimento	208	1.131
Demais receitas	<u>4</u>	<u>-</u>
Outras Receitas	4	-
Demais despesas	<u>(448)</u>	<u>(537)</u>
Remuneração da administração	(426)	(511)
Serviços contratados pelo Fundo	(5)	(6)
Auditoria e custódia	(11)	(12)
Publicações e correspondências	(2)	(2)
Taxa de fiscalização CVM	(4)	(6)
Resultado do exercício	<u>(236)</u>	<u>594</u>
Patrimônio líquido no final do exercício		
Representado por 5.059.019 cotas a R\$ 2,709955 cada	<u><u>13.710</u></u>	
Representado por 11.029.088 cotas a R\$ 2,733717 cada		<u><u>30.150</u></u>

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

1 Contexto operacional

O BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento (“Fundo”) iniciou suas operações em 02 de julho de 2007, constituído sob a forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração e tem como objetivo buscar superar no longo prazo, a rentabilidade da Taxa DI “over”, mediante a aplicação de seus recursos em cotas de fundos de investimentos de renda fixa e em cotas de fundos de investimentos de renda variável, que podem operar nos mercados de juros, índice de preços, câmbio e ações, respeitando os limites de diversificação de ativos estabelecidos em seus respectivos regulamentos, administrados pela Administradora, os quais são destinados a receber aplicações de fundos de investimento em cotas de fundos de investimento que sejam especialmente constituídos para receber as reservas técnicas dos Planos Geradores de Benefício Livre (“PGBL’s”), do tipo composto, e de Vidas Geradores de Benefício Livre (“VGBL’s”), do tipo composto, bem como aplicar parte dos recursos em títulos públicos federais e operações compromissadas lastreadas nestes títulos.

O Fundo pode, dentre outras disposições contidas em seu regulamento, aplicar 100% (cem por cento) em ativos classificados como 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 integrantes das carteiras dos fundos investidos, inclusive por força de intervenção, liquidação, regime de administração temporária, falência, recuperação judicial ou extrajudicial dos emissores responsáveis pelos ativos de crédito privado.

O Fundo apresenta risco ao investidor 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, exclusivamente a um único investidor profissional, cujos recursos sejam decorrentes unicamente de reservas técnicas dos Planos Geradores de Benefício Livre (“PGBL’s”) e de Vida Gerador de Benefício Livre (“VGBL’s”), instituídos pela Icatu Seguros S.A.

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).

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis aos fundos de investimento, regidos pela Instrução CVM nº 555, 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.

3 Descrição das principais políticas contábeis

a. Apuração do resultado

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

b. Cotas de fundos de investimento

Os investimentos em cotas de fundos de investimento são registrados pelo valor da aquisição e atualizados, diariamente, pelos respectivos valores das cotas, divulgados pelos respectivos administradores.

As valorizações e as desvalorizações dos investimentos em cotas de fundos de investimento estão apresentadas na demonstração da evolução do patrimônio líquido em “ Renda fixa e outros títulos e valores mobiliários - Resultado de aplicação em cotas de fundos de investimento”.

Os títulos e valores mobiliários das carteiras de aplicações dos fundos de investimento regidos pela CVM, nos quais o Fundo efetua aplicações, são classificados de acordo com a intenção de negociação da Administradora nas categorias de “Títulos para negociação” ou “Títulos mantidos até o vencimento”, sendo observadas as condições estabelecidas na legislação vigente. A classificação da intenção de negociação mencionada, não se aplica aos fundos de investimento regidos por regulamentação própria.

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

4 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:

- **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

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

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 Ltda. 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 Ltda. 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.
- 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: R\$ 13.710

VaR (Valor em risco): 0,59%

Risco:

R\$

80

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

5 Emissões e resgates de cotas

a. Emissões

As emissões são processadas com base no valor da cota de fechamento resultante da divisão do valor do patrimônio líquido pelo número de cotas do Fundo, apurados, ambos, no encerramento do dia, assim entendido o horário de fechamento dos mercados em que o Fundo atua.

b. Resgates

Os resgates são processados com base no valor da cota de fechamento apurado no 1º (primeiro) dia útil do recebimento do pedido. O pagamento do resgate será efetuado no 1º (primeiro) dia útil subsequente à data de conversão das cotas.

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

6 Taxa de 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 do Fundo, a razão de 1,80% ao ano.

A despesa correspondente à taxa de administração, no montante de R\$ 426 (R\$ 511 em 2021), está apresentada na demonstração da evolução do patrimônio líquido em “Demais despesas - Remuneração da administração”.

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

7 Custódia dos títulos da carteira

As cotas de fundos de investimento são registradas na B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão ou com os administradores.

A despesa correspondente a custódia, no montante de R\$ 9 (R\$ 8 em 2021), está apresentada na demonstração da evolução do patrimônio líquido em “Demais despesas - Auditoria e custódia”.

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

8 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.

9 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

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

complementar, calculada em função do prazo decorrido de cada aplicação, conforme acima descrito.

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

10 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.

11 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, 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.

12 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	2021
Rentabilidade do Fundo	(0,87)%	2,06%
Rentabilidade CDI	8,66%	2,27%
Patrimônio líquido médio	23.634	28.491

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

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

13 Demandas judiciais

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

14 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 a 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.

15 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.

16 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 junho de 2022.

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

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

Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercícios findos em 30 de junho de 2022 e 2021

(Em milhares de Reais)

a) Disponibilidade

Em 30 de junho de 2022, o Fundo não possui saldo em conta corrente com parte relacionada.

b) Despesas administrativas

Em 30 de junho de 2022, o Fundo possui saldo a pagar de remuneração da administração no montante de R\$ 21 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 6.

* * *

Alexandre Luiz Zimath
Diretor

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

BV Icatu Seg Diamond Previdência Multimercado Crédito Privado Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento

(CNPJ: 08.533.743/0001-39)

(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 (*)
Junho de 2021	-	2,733717	-	-	-	-
Julho de 2021	29.146	2,715606	(0,66)	(0,66)	0,36	0,36
Agosto de 2021	28.166	2,698287	(0,64)	(1,30)	0,42	0,78
Setembro de 2021	26.482	2,661878	(1,35)	(2,63)	0,44	1,22
Outubro de 2021	26.042	2,617730	(1,66)	(4,24)	0,48	1,71
Novembro de 2021	25.214	2,640378	0,87	(3,41)	0,59	2,31
Dezembro de 2021	24.703	2,660060	0,75	(2,69)	0,76	3,09
Janeiro de 2022	24.248	2,696032	1,35	(1,38)	0,73	3,84
Fevereiro de 2022	24.195	2,706785	0,40	(0,99)	0,75	4,62
Março de 2022	22.652	2,757666	1,88	0,88	0,93	5,59
Abril de 2022	21.118	2,728935	(1,04)	(0,17)	0,83	6,47
Mai de 2022	17.437	2,753008	(0,17)	0,71	1,03	7,57
Junho de 2022	13.967	2,709955	(0,70)	(0,87)	1,01	8,66

(*) 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: 6F1A16C1CCC244CCB8939027DBC77DB2

Status: Completed

Subject: Complete with DocuSign: 264BVICATUSEGDIAMOND22.JUN.pdf

Source Envelope:

Document Pages: 17

Signatures: 1

Envelope Originator:

Certificate Pages: 2

Initials: 0

Marcelo Kenji

AutoNav: Enabled

Av. Francisco Matarazzo, 1400, Torre Torino, Água

Enveloped Stamping: Enabled

Branca

Time Zone: (UTC-03:00) Brasilia

São Paulo, SP 05001-100

marcelo.kenji@pwc.com

IP Address: 18.231.224.29

Record Tracking

Status: Original

28 September 2022 | 14:22

Holder: Marcelo Kenji

marcelo.kenji@pwc.com

Location: DocuSign

Status: Original

28 September 2022 | 17:12

Holder: CEDOC Brasil

BR_Sao-Paulo-Arquivo-Atendimento-Team

Location: DocuSign

@pwc.com

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:



426B6DD8DFAE45F...

Signature Adoption: Pre-selected Style

Using IP Address: 134.238.160.170

Timestamp

Sent: 28 September 2022 | 14:22

Viewed: 28 September 2022 | 17:11

Signed: 28 September 2022 | 17:12

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**

Marcelo Kenji

marcelo.kenji@pwc.com

PricewaterhouseCoopers

Security Level: Email, Account Authentication (None)

Electronic Record and Signature Disclosure:

Not Offered via DocuSign

COPIED

Sent: 28 September 2022 | 17:12

Viewed: 28 September 2022 | 17:12

Signed: 28 September 2022 | 17:12

Witness Events**Signature****Timestamp****Notary Events****Signature****Timestamp****Envelope Summary Events****Status****Timestamps**

Envelope Summary Events	Status	Timestamps
Envelope Sent	Hashed/Encrypted	28 September 2022 14:22
Certified Delivered	Security Checked	28 September 2022 17:11
Signing Complete	Security Checked	28 September 2022 17:12
Completed	Security Checked	28 September 2022 17:12

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