IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA
CNPJ: 43.809.974/0001-23

Administrado pela REAG TRUST ADMINISTRADORA DE RECURSOS LTDA.
CNPJ nº 23.863.529/0001-34

Demonstrações contábeis

Exercício findo em 31 de maio de 2024
e Relatório do auditor independente

IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA
CNPJ: 43.809.974/0001-23

Administrado pela REAG TRUST ADMINISTRADORA DE RECURSOS LTDA.
CNPJ nº 23.863.529/0001-34

Demonstrações contábeis
Exercício findo em 31 de maio de 2024

Conteúdo

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

Demonstração da posição financeira.....4

Demonstração do Resultado do Exercício 5

Demonstração do Resultado Abrangente 6

Demonstração das Mutações do Patrimônio Líquido.....7

Demonstração dos Fluxos de Caixa.....8

Notas explicativas da Administração às Demonstrações Contábeis.....9

YPC Auditun S Auditoria Independente S/S

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos
Administradores e Cotistas do
Iduna Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia
São Paulo – SP

Abstenção de opinião

Fomos contratados para examinar as demonstrações contábeis do **Iduna Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Fundo"),** administrado pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda, que compreendem a demonstração da posição financeira em **31 de maio de 2024** e as respectivas demonstrações do resultado, do resultado abrangente, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para exercício findo nessa data, assim como o resumo das principais práticas contábeis e demais notas explicativas.

Não expressamos uma opinião sobre as demonstrações contábeis acima referidas do **Iduna Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia** em 31 de maio de 2024, pois, devido à relevância dos assuntos descritos na seção a seguir intitulada "Base para abstenção de opinião", não nos foi possível obter evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião de auditoria sobre essas demonstrações contábeis do Fundo.

Base para abstenção de opinião

a) Como descrito na nota explicativa nº 5, em 31 de maio 2024 o Fundo mantinha R$ 30.000 mil em investimentos na sociedade Redevco Capital Partners S.A., representando 27,49% do patrimônio líquido do Fundo naquela data. Adicionalmente, o fundo possui passivo no montante de R$ 20.000 mil, representando 18,32% do patrimônio líquido do Fundo naquela data, indicado como capital a integralizar nessa sociedade. Até o final de nossos trabalhos não tivemos acesso ao respectivo laudo de avaliação a valor justo do ativo.

b) Como descrito na nota explicativa nº 5, em 31 de maio 2024 o Fundo mantinha R$ 15.001 mil em investimentos na sociedade Revee Real Estate Venues & Enterteinement Participações Ltda., representando 13,74% do patrimônio líquido do Fundo naquela data. Até o final de nossos trabalhos não tivemos acesso ao respectivo laudo de avaliação a valor justo do ativo.

c) Como descrito na nota explicativa nº 5, em 31 de maio 2024 o Fundo mantinha R$ 9.388 mil em investimentos na sociedade Victoria Capital Holding, representando 8,60% do patrimônio líquido do Fundo naquela data. Até o final de nossos trabalhos não foram apresentadas para nossa verificação, demonstrações contábeis auditadas da referida Sociedade e respectivo laudo de avaliação a valor justo do ativo.

d) Como descrito na nota explicativa nº 5, em 31 de maio 2024 o Fundo mantinha R$ 72.966 mil em Adiantamentos para futuro aumento de capital em diversas sociedade (AFACs). Até o final de nossos trabalhos não tivemos acesso à documentação suporte completa para avaliar estes saldos.

Assim, considerando os assuntos indicados em (a), (b), (c) e (d) acima, não foi possível concluir sobre a necessidade de eventuais ajustes nos saldos apresentados ou efeitos no resultado do exercício findo em 31 de maio de 2024.

Outros Assuntos

Fomos contratados para examinar as demonstrações contábeis do Fundo, relativas ao exercício findo em 31 de maio de 2023, apresentadas de forma comparativa, e emitimos nosso relatório em 26 de outubro de 2023, com abstenção de opinião pelos seguintes motivos: "(a) Como descrito na nota explicativa nº 4, em 31 de maio 2023 o Fundo mantinha R$ 1.748 mil em investimentos na sociedade Jauru Lins Participações Ltda., representando 22,47% do patrimônio líquido do Fundo naquela data. Adicionalmente, o fundo possui ativo no montante de R$ 6.000 mil, representando 77,12% do patrimônio líquido do Fundo naquela data, indicado como AFAC – Adiantamento para futuro aumento de capital com esta sociedade. Até o final de nossos trabalhos não foram apresentadas para nossa verificação, demonstrações contábeis auditadas da referida Sociedade; (b) Como descrito na nota explicativa nº 4, em 31 de maio 2023 o Fundo mantinha investimentos – mantidos de R$ 31 mil - no capital da GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A. As demonstrações contábeis da Sociedade em 31 de dezembro de 2022 foram auditadas por outros auditores independentes, que emitiram relatório em 16 de fevereiro de 2023, sem modificações. Até o final de nossos trabalhos não tivemos acesso aos papéis de trabalho dos auditores, para nossa verificação e (c) Adicionalmente, como descrito na nota explicativa nº 4, em 31 de maio 2023 o Fundo mantinha investimentos – mantidos a valor zero - no capital da Flamboyant Empreendimento Imobiliário S.A. Até o final de nossos trabalhos não foram apresentadas para nossa verificação, demonstrações contábeis auditadas da referida Sociedade. Assim, considerando os assuntos indicados em (a), (b) e (c) acima, não foi possível concluir sobre a necessidade de eventuais ajustes nos saldos apresentados ou efeitos no resultado do exercício findo em 31 de maio de 2023."

Responsabilidades da administração e da governança pelas demonstrações contábeis

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

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

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

Responsabilidades do auditor independente pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossa responsabilidade é a de conduzir uma auditoria das demonstrações contábeis do Fundo de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria e a de emitir um relatório de auditoria. Contudo, devido ao assunto descrito na seção intitulada "Base para abstenção de opinião", não nos foi possível obter evidência de auditoria apropriada e suficiente para fundamentar nossa opinião de auditoria sobre essas demonstrações contábeis.
Somos independentes em relação ao Fundo, de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com essas normas.

São Paulo, 28 de outubro de 2024



Edmilson Dias de Miranda
Sócio contador - CRC 1SP141.125/O-0
YPC Auditun S Auditoria Independente S/S
CRC 2SP034.906/O-3

IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA

CNPJ: 43.809.974/0001-23

(Administrado pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda.)

CNPJ: 23.863.529/0001-34

Demonstração da posição financeira em 31 de maio de 2024 e de 2023

(Em milhares de reais - R$)

	Nota	31/05/2024	% sobre o patrimônio líquido	31/05/2023	% sobre o patrimônio líquido
Ativo					
Caixa e equivalentes de caixa	**4**	**11**	**0,01**	**1**	**0,01**
Disponibilidades		**11**	**0,01**	**1**	**0,01**
Banco conta movimento		11	0,01	1	0,01
Títulos e valores mobiliários		**56.174**	**51,46**	**1.779**	**22,87**
Participação em ações de companhias fech	**5**	**56.174**	**51,46**	**1.779**	**22,87**
Redevco Capital Partners S.A.		30.000	27,49	-	-
Revee Real Estate Venues & Enterteinement Participações L1		15.001	13,74	-	-
Victoria Cap Holding		9.388	8,60	-	-
Jauru Lins Participações Ltda.		1.748	1,60	1.748	22,47
GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A.		31	0,03	31	0,40
Reag 52 Participações LTDA		1	-	-	-
Reag 53 Participações LTDA		1	-	-	-
Reag 54 Participações LTDA		1	-	-	-
Redevco 03 Participações LTDA.		1	-	-	-
Redevco 04 Participações LTDA.		1	-	-	-
Redevco 05 Participações LTDA.		1	-	-	-
Outros créditos		**72.978**	**66,85**	**6.002**	**77,14**
Adiantamento para futuro aumento de capital -	**5**	72.966	66,84	6.000	77,12
Despesas antecipadas		12	0,01	2	0,02
Total do ativo		**129.163**	**118,32**	**7.782**	**100,02**
Passivo					
Circulante		**20.002**	**18,32**	**2**	**0,02**
Ações de companhias fechadas a integralizar		**20.000**	**18,32**	**-**	**-**
Redevco Capital Partners S.A.	**5**	20.000	18,32	-	
Encargos a pagar		**2**	**-**	**2**	**0,02**
Taxa de administração (*)		-	-	1	0,01
Credores - conta liquidação pendente		2	-	1	0,01
Patrimônio líquido	**8**	**109.161**	**100,00**	**7.780**	**100,00**
Total do passivo e do patrimônio líquido		**129.163**	**118,32**	**7.782**	**100,02**

(*) Transações com partes relacionadas.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA

CNPJ: 43.809.974/0001-23

(Administrado pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda.)

CNPJ: 23.863.529/0001-34

Demonstração do resultado
Para os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023
(Em milhares de reais - R$)

Composição do resultado do exercício	Nota	31/05/2024	31/05/2023
Ações de companhias fechadas	**5**	**7**	**(1.143)**
Resultado com ações de companhias fechadas		7	(1.143)
Cotas de fundos de investimento	**4**	**-**	**7**
Resultado com investimento em cotas de fundos de investimento em participações		-	7
Demais despesas		**(3.556)**	**(14)**
Taxa de administração		(3.504)	(4)
Outras despesas administrativas		(24)	(2)
Auditoria		(10)	(4)
Taxa de fiscalização CVM		(10)	(4)
Consultoria jurídica		(8)	
Resultado líquido no exercício		**(3.549)**	**(1.150)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA

CNPJ: 43.809.974/0001-23

(Administrado pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda.)

CNPJ: 23.863.529/0001-34

Demonstração do resultado abrangente

Para os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023

(Em milhares de reais - R$)

	31/05/2024	31/05/2023
Resultado do exercício	**(3.549)**	**(1.150)**
Outros resultados abrangentes	-	-
Resultado abrangente do exercício	**(3.549)**	**(1.150)**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA

CNPJ: 43.809.974/0001-23

(Administrado pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda.)

CNPJ: 23.863.529/0001-34

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Para os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023

(Em milhares de reais - R$)

	Nota	Cotas Integralizadas	Amortização de Cotas	Lucros (Prejuizos) acumulados	Total
Em 31 de maio de 2022		**3.020**	**-**	**(103)**	**2.917**
Emissão de cotas		6.013		-	**6.013**
Resultado líquido do exercício		-		(1.150)	**(1.150)**
Em 31 de maio de 2023		**9.033**	**-**	**(1.253)**	**7.780**
Emissão de cotas		105.615		-	**105.615**
Amortização de cotas			(685)	-	**(685)**
Resultado líquido do exercício		-	-	(3.549)	**(3.549)**
Em 31 de maio de 2024		**114.648**	**(685)**	**(4.802)**	**109.161**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

IDUNA FUNDO DE INVESTIMENTO EM PARTICIPAÇÕES MULTIESTRATÉGIA

CNPJ: 43.809.974/0001-23

(Administrado pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda.)

CNPJ: 23.863.529/0001-34

Demonstração dos fluxos de caixa - método direto

Para os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023

(Em milhares de reais - R$)

	Nota	31/05/2024	31/05/2023
Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Pagamento de taxa de administração		(3.504)	(3)
Pagamento de taxa de fiscalização CVM		(20)	(4)
Pagamento de auditoria		(10)	(4)
Pagamento de serviços consultoria jurídica		(8)	-
Pagamento de despesas diversas		(24)	(2)
Caixa líquido das atividades operacionais		**(3.566)**	**(13)**
Fluxo de caixa das atividades de investimento			
Aquisição de ações de companhias fechadas		(34.388)	-
Adiantamento para futuro aumento de capital - AFAC		(66.966)	(6.000)
Caixa líquido das atividades de investimento		**(101.354)**	**(6.000)**
Fluxo de caixa das atividades de financiamento			
Emissão de cotas		105.615	6.013
Amortização de cotas		(685)	-
Caixa líquido das atividades de financiamento		**104.930**	**6.013**
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa		**10**	**-**
Caixa e equivalentes de caixa no início do exercício	**4**	1	1
Caixa e equivalentes de caixa no final do exercício	**4**	11	1
Variação líquida no caixa e equivalentes de caixa		**10**	**-**

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

1. Contexto operacional

O Iduna Fundo de Investimento em Participações Multiestratégia ("Fundo"), foi constituído em 26 de novembro de 2021, sob forma de condomínio fechado e iniciou suas atividades em 29 de novembro do mesmo ano. Destina-se exclusivamente a investidores profissionais, conforme definido no artigo 11º da Resolução CVM nº 30, de 11 de maio de 2021.

O Fundo tem prazo de duração de 20 (vinte) anos contados da primeira integralização de cotas, podendo ser prorrogado ou encerrado antecipadamente mediante aprovação pela Assembleia Geral de Cotistas.

O Fundo tem por objetivo proporcionar aos cotistas a valorização de suas cotas e o retorno financeiro aos cotistas no longo prazo, por meio da aquisição de valores mobiliários de emissão das companhias alvo, durante o período de investimento, participando do processo decisório de cada uma das companhias investidas, com efetiva influência na definição de sua política estratégia e na sua gestão, inclusive, mas não se limitando, por meio da: (i) titularidade de valores mobiliários que integrem os respectivos blocos de controle das companhias investidas; (ii) celebração de acordos de acionistas ou de sócios das companhias investidas; e (iii) pela celebração de qualquer contrato, acordo, negócio jurídico ou a adoção de outro procedimento que assegure ao Fundo efetiva influência na definição da política estratégica e na gestão das companhias investidas, inclusive por meio da indicação de membros do conselho de administração, quando aplicável.

O Fundo fica dispensado a participar no processo decisório da companhia investida quando: (i) o investimento do Fundo na companhia investida for reduzido a menos da metade do percentual originalmente investido e passe a representar parcela inferior a 15% (quinze por cento) do capital social da companhia investida; ou (ii) o valor contábil do investimento tenha sido reduzido a zero e haja deliberação dos cotistas reunidos em Assembleia Geral e aprovação pela maioria das cotas subscritas presentes.

A Administração do Fundo, com base na Instrução CVM nº 579, avaliou e classificou o Fundo como "Não Entidade de Investimento" e por esse motivo elabora exclusivamente demonstrações contábeis individuais. A classificação foi definida considerando que o Fundo não cumpre cumulativamente os seguintes indicadores e características aplicáveis às entidades de investimentos, conforme definido pela referida norma:

- O Fundo obtém recursos de um ou mais investidores com o propósito de atribuir o desenvolvimento e a gestão de uma carteira de investimento a um gestor qualificado, que possui plena discricionariedade na representação e na tomada de decisão junto às entidades investidas, não sendo obrigado consultar os cotistas para essas decisões e tampouco indicar os cotistas ou partes a eles ligadas, como representantes nas entidades investidas. Quanto a plena discricionariedade, não se caracterizam os casos em que os cotistas deliberem sobre propostas encaminhadas pelo gestor, por meio de comitê de investimento, em relação às decisões inerentes à composição da carteira do Fundo;
- O Fundo se compromete com os investidores com o objetivo de investir os recursos

unicamente com o propósito de retorno através de apreciação do capital investido, renda ou ambos;

- O Fundo substancialmente é mensurado e avaliado quanto ao desempenho de seus investimentos, para fins de modelo de gestão, com base no valor justo; e

- O regulamento do Fundo define estratégias para o desinvestimento, assim como a possibilidade de propor e realizar, dentro do prazo estabelecido nas estratégias, o desinvestimento, de forma a maximizar o retorno para os cotistas.

A ausência de alguma dessas características típicas não necessariamente desqualifica uma entidade para ser entidade de investimento.

As aplicações do Fundo não contam com a garantia da Administradora, Gestora, de qualquer empresa pertencente ao conglomerado financeiro, de qualquer mecanismo de seguro ou ainda pelo Fundo Garantidor de Créditos (FGC).

A administração e a gestão da carteira do Fundo são realizadas pela Reag Trust Administradora de Recursos Ltda. (“Administradora” e “Gestora”).

2. Base de apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis foram elaboradas e estão apresentadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de investimento em participações, as quais se configuram em diretrizes contábeis emanadas da legislação societária brasileira, considerando inclusive aspectos contábeis que são específicos para os diferentes segmentos do mercado, conforme disciplinado pelas normas previstas, especificamente a Resolução da Comissão de Valores Mobiliários (“CVM”) nº 175/22 e demais orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM).

Na elaboração dessas demonstrações contábeis foram utilizadas premissas e estimativas de preços para a contabilização de determinados investimentos integrantes da carteira do Fundo. Dessa forma, quando da efetiva realização financeira desses investimentos, os resultados auferidos poderão vir a ser diferentes dessas premissas/expectativas.

As demonstrações contábeis em 31 de maio de 2024 foram aprovadas pela Administradora em 23 de outubro de 2024.

3. Descrição das principais práticas contábeis

As principais práticas contábeis adotadas estão destacadas abaixo:

a) Moeda funcional e de apresentação das demonstrações contábeis

A moeda funcional do Fundo é o Real, a mesma moeda de preparação das demonstrações

contábeis e que estão apresentadas em milhares de reais.

b) Participação em companhias fechadas – ações sem cotação em bolsa

As ações de companhia de capital fechado, que não possuem cotação em bolsa de valores ou em mercado de balcão organizado, são registradas inicialmente pelo seu valor de aquisição e ajustadas pelo seu valor justo, nos termos da Instrução CVM Nº 579/16.

O resultado decorrente da avaliação dos ativos, mesmo que não realizados financeiramente, são reconhecidos na demonstração do resultado em "Resultado com ações de companhias fechadas".

c) Cotas de fundos de investimento

As aplicações em cotas de fundos de investimento no Brasil são atualizadas com base no valor da cota divulgada, periodicamente, pelos administradores dos fundos onde os recursos são aplicados.

As valorizações e as desvalorizações dos investimentos em cotas de fundos de investimento estão apresentadas na demonstração do resultado do exercício na rubrica "Resultado com aplicação em cotas de fundo de investimento financeiro".

d) Outros ativos e passivos financeiros

Um ativo é reconhecido no balanço patrimonial quando for provável que seus benefícios econômicos futuros serão gerados em favor do Fundo e seu custo ou valor puder ser mensurado com segurança.

Um passivo é reconhecido no balanço patrimonial quando o Fundo possui uma obrigação legal ou constituída como resultado de um evento passado, sendo provável que um recurso econômico seja requerido para liquidá-lo. São acrescidos, quando aplicável, dos correspondentes encargos e das variações monetárias incorridos.

e) Receitas e despesas

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

4. Caixa e equivalentes de caixa

Em 31 de maio de 2024, o caixa e equivalentes de caixa do Fundo é representado por depósitos bancários no montante de R$ 11 (R$ 1 em 2023).

5. Títulos e valores mobiliários

a. Participação em ações de companhias fechadas

Em 31 de maio de 2024 e de 2023, o Fundo detém participação em ações de companhias de capital fechado, como segue:

	2024		2023	
Ações de companhias fechadas	**Quantidade**	**Valor Justo**	**Quantidade**	**Valor Justo**
Redevco Capital Partners S.A.	30.000.000	30.000	-	-
REEVE	15.001.000	15.001	-	-
Victoria Cap Holding	10.000	9.388	-	-
Jauru Lins Participações Ltda.	502.446	1.748	502.446	1.748
GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A.	654.716	31	654.716	31
REAG 52	999	1	-	-
REAG 53	999	1	-	-
REAG 54	999	1	-	-
REDEVCO 3	999	1	-	-
REDEVCO 4	999	1	-	-
Flamboyant Empreendimento Imobiliário S.A.	1.250	-	1.250	-
Total	**46.174.407**	**56.174**	**1.158.412**	**1.779**

Apresentamos abaixo a movimentação ocorrida nos exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023, e o registro do valor justo das ações de companhias fechadas:

		2024		
Ações de companhias fechadas	**2023**	**Aquisição de Ações**	**Ajuste ao Valor Justo**	**Valor Justo**
Redevco Capital Partners S.A.	-	30.000	-	30.000
REEVE	-	15.001	-	15.001
Victoria Cap Holding	-	9.388	-	9.388
Jauru Lins Participações Ltda.	1.748	-	-	1.748
GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A.	31	-	-	31
REAG 52	-	1	-	1
REAG 53	-	1	-	1
REAG 54	-	1	-	1
REDEVCO 3	-	1	-	1
REDEVCO 4	-	1	-	1
Flamboyant Empreendimento Imobiliário S.A.	-	-	-	-
Total	**1.779**	**54.388**	**-**	**56.174**

Notas explicativas às demonstrações contábeis
Para os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023
(Valores expressos em milhares de reais – R$, exceto pelo valor unitário das cotas)

		2023		
Ações de companhias fechadas	**2022**	**Aquisição de Ações**	**Ajuste ao Valor Justo**	**Valor Justo**
Jauru Lins Participações Ltda.	1.954	-	(206)	1.748
GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A.	-	968	(930)	31
Flamboyant Empreendimento Imobiliário S.A.	-	-	-	-
Total	**1.954**	**961**	**(1.143)**	**1.779**

Durante os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023, o Fundo realizou adiantamento para futuro aumento de capital (AFAC) nas companhias investidas, conforme demonstrado abaixo:

		2023		2024	
Ações de companhias fechadas	**2022**	**AFAC**	**Saldo Contábil**	**AFAC**	**Saldo Contábil**
Redevco Participações	-	-	-	56.586	56.586
Jauru Lins Participações Ltda.	-	6.000	6.000	12.792	12.792
Reag Participações Ltda.				3.588	3.588
Total	**-**	**6.000**	**6.000**	**72.966**	**72.966**

a. Descrição das companhias investidas

- **Jauru Lins Participações Ltda.("Jauru")**

A Jauru Lins Participações Ltda. é uma sociedade empresária limitada unipessoal, regida pelo Contrato Social e pelas disposições inseridas no capítulo próprio das sociedades limitadas na Lei Federal nº 10.406, de 10.01.2002 do Código Civil Brasileiro"), sendo ainda regida de forma supletiva pelas normas das Sociedades Anônimas, conforme permitido pelo parágrafo único do artigo 1.053 do Código Civil Brasileiro. A sociedade tem prazo indeterminado de duração.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na Jauru, que corresponde a 502.446 quotas sociais no montante de R$ 1.748.

- **GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A. ("GJP BN")**

A GJP Bossa Nova Empreendimentos S.A., localizada na cidade e estado de São Paulo, foi constituída em 06 de fevereiro de 2013 e tem como objetivo a atividade de administração e construção de um empreendimento na cidade do Rio de Janeiro – RJ, que consiste no desenvolvimento de um hotel, estacionamento e shopping center no aeroporto Santos Dumont. As obras foram concluídas em novembro de 2015, inaugurando o Shopping Center Bossa Nova.

- **Redevco Capital Partners S.A**

A Redevco Capital Partners S.A tem por objeto social: a) Investimento e administração (gestão) de participações em quotas ou ações de outras sociedades, sejam elas nacionais ou estrangeiras, como socio quotista, acionista, ou em conta de participação de diversos ramos de atividade, e b) Administração e gestão de suas controladas.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na Redevco, que corresponde a 30.000.000 quotas sociais no montante de R$ 1,00.

- **Redevco 03 Participações LTDA.**

A Redevco 03 Participações LTDA tem por objetivo social: a) Administração, Locação de bens próprios, e, ou de terceiros, b) A compra, venda, locação, arrendamento, oneração, e exploração de imóveis próprios, e, ou de terceiros, inclusive por meio de incorporação imobiliária; c) A realização de investimentos imobiliários de qualquer natureza; e d) A participação em outras soc1edades de qualquer natureza, nacionais ou estrangeiras, na qualidade de socia, acionista ou quotista.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na Redevco 03, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 1.

- **Redevco 04 Participações LTDA.**

A Redevco 04 Participações LTDA tem por objetivo social: a) Administração, Locação de bens próprios, e, ou de terceiros, b) A compra, venda, locação, arrendamento, oneração, e exploração de imóveis próprios, e, ou de terceiros, inclusive por meio de incorporação imobiliária; c) A realização de investimentos imobiliários de qualquer natureza; e d) A participação em outras soc1edades de qualquer natureza, nacionais ou estrangeiras, na qualidade de socia, acionista ou quotista.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na Redevco 04, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 1.

- **Redevco 05 Participações LTDA.**

A Redevco 05 Participações LTDA tem por objetivo social: a) Administração, Locação de bens próprios, e, ou de terceiros, b) A compra, venda, locação, arrendamento, oneração, e exploração de imóveis próprios, e, ou de terceiros, inclusive por meio de incorporação imobiliária; c) A realização de investimentos imobiliários de qualquer natureza; e d) A participação em outras soc1edades de qualquer natureza, nacionais ou estrangeiras, na qualidade de socia, acionista ou quotista.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na Redevco 05, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 1.

- **Revee Real Estate Venues & Enterteinement Participações LTDA.**

A Revee Real Estate Venues & Enterteinement Participações LTDA tem por objetivo social: a) Investimento e administraçao (gestão) de particapações em quotas ou ações de outras sociedaedes, sejam elas nacionais ou estrangeiras, como sócia quotista, acionista ou em conta de participação de diversos ramos de atividade, e, b) Administração e gestão de recursos de suas controladas.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na Revee, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 15.001.

- **REAG 52 PARTICIPAÇÕES LTDA**

A REAG 52 PARTICIPAÇÕES LTDA tem por objetivo social: a) Investimento e administração (gestão) de participações em quotas ou ações de outras sociedades, sejam elas nacionais ou estrangeiras, como sócia quotista, acionista ou em conta de participação de diversos ramos de atividade, e, b) Administração e gestão de recursos de suas controladas.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na REAG 52, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 1.

- **REAG 53 PARTICIPAÇÕES LTDA**

A REAG 53 PARTICIPAÇÕES LTDA tem por objetivo social: a) Investimento e administração (gestão) de participações em quotas ou ações de outras sociedades, sejam elas nacionais ou estrangeiras, como sócia quotista, acionista ou em conta de participação de diversos ramos de atividade, e, b) Administração e gestão de recursos de suas controladas.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na REAG 53, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 1.

- **REAG 54 PARTICIPAÇÕES LTDA**

A REAG 54 PARTICIPAÇÕES LTDA tem por objetivo social: a) Investimento e administração (gestão) de participações em quotas ou ações de outras sociedades, sejam elas nacionais ou estrangeiras, como sócia quotista, acionista ou em conta de participação de diversos ramos de atividade, e, b) Administração e gestão de recursos de suas controladas.

O Fundo possui 100% (cem por cento) de participação na REAG 54, que corresponde a 1.000 quotas sociais no montante de R$ 1.

6. Instrumentos financeiros derivativos

O Fundo somente poderá operar no mercado de derivativos (i) para fins de proteção patrimonial; ou (ii) quando tais operações envolverem opções de compra ou venda de ações da Companhia Alvo com o propósito de: (a) ajustar o preço de aquisição da companhia com o consequente aumento ou diminuição futura na quantidade de ações investidas; ou (b) alienar essas ações no futuro como parte da estratégia de desinvestimento.

Nos exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023, o Fundo não realizou transações com instrumentos financeiros derivativos.

7. Gerenciamento e controles relacionados aos riscos

Não obstante a diligência da Administradora em colocar em prática a política de investimento delineada, os investimentos do Fundo estão, por sua natureza, sujeitos a flutuações típicas do mercado, risco de crédito, risco sistêmico, condições adversas de liquidez e negociação atípica nos mercados de atuação e, mesmo que a Administradora mantenha rotinas e procedimentos de gerenciamento de riscos, não há garantia de completa eliminação da possibilidade de perdas para o Fundo e para os cotistas.

Os principais fatores de riscos aos que os recursos que constam na carteira do Fundo e os cotistas estão sujeitos estão descritos abaixo.

Risco de crédito: consiste no risco de inadimplemento ou atraso no pagamento de juros e/ou principal pelos emissores dos valores mobiliários ou dos ativos financeiros 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. Alterações e equívocos na avaliação do risco de crédito dos emissores podem acarretar oscilações no preço de negociação dos ativos que compõem a carteira do Fundo.

Risco de mercado: consiste no risco de flutuações nos preços e na rentabilidade dos ativos do Fundo, os quais são afetados por diversos fatores de mercado, como taxa de juros, liquidez, crédito, alterações políticas, econômicas e fiscais. A queda nos preços dos ativos integrantes da carteira do Fundo pode ser temporária, não existindo, no entanto, garantia de que não se estenda por períodos longos e/ou indeterminados. Esta constante oscilação de preços pode fazer com que determinados ativos sejam avaliados por valores diferentes ao de emissão e/ou contabilização, podendo acarretar volatilidade das cotas e perdas aos cotistas.

Risco de liquidez: As aplicações do Fundo nos valores mobiliários apresentam peculiaridades em relação às aplicações usuais da maioria dos fundos de investimento brasileiros, já que não existe, no Brasil, mercado secundário com liquidez garantida. Caso o Fundo precise vender os valores mobiliários, poderá não haver comprador ou o preço de negociação obtido poderá ser bastante reduzido, causando perda de patrimônio do Fundo, e, consequentemente, do capital, parcial ou total, investido pelos cotistas.

Riscos relacionados às companhias alvo e aos valores mobiliários de emissão das companhias alvo: Os investimentos do Fundo são considerados de longo prazo e o retorno do investimento pode não ser condizente com o esperado pelo cotista. A carteira de investimentos estará concentrada em valores mobiliários de emissão das companhias alvo. Embora o Fundo tenha sempre participação no processo decisório das respectivas companhias alvo, não há garantias de (i) bom desempenho de quaisquer das companhias alvo, (ii) solvência das companhias alvo e (iii) continuidade das atividades das companhias alvo. Tais riscos, se materializados, podem impactar negativa e significativamente os resultados da carteira de investimentos e o valor das cotas. Não obstante a diligência e o cuidado da Administradora, os pagamentos relativos aos valores mobiliários de emissão das companhias alvo, como dividendos, juros e outras formas de remuneração/bonificação podem vir a se frustrar em razão da insolvência, falência, mau desempenho operacional da respectiva companhia alvo, ou, ainda, outros fatores. Em tais ocorrências, o Fundo e os seus cotistas poderão experimentar perdas, não havendo qualquer garantia ou certeza quanto à possibilidade de eliminação de tais riscos.

Risco sobre a propriedade das companhias alvo: Apesar de a carteira do Fundo ser constituída, predominantemente, pelos valores mobiliários de emissão das companhias alvo, a propriedade das cotas não confere aos cotistas a propriedade direta sobre tais valores mobiliários. Os direitos dos cotistas são exercidos sobre todos os valores mobiliários e outros ativos da carteira de modo não individualizado, no limite do regulamento do Fundo e da legislação em vigor, proporcionalmente ao número de cotas que detém no Fundo.

Riscos relacionados a fatores macroeconômicos e regulatórios: O Fundo está sujeito aos efeitos da política econômica praticada pelo governo brasileiro e demais variáveis exógenas, tais como a ocorrência, no Brasil ou no exterior, de fatos extraordinários ou de situações especiais de mercado ou, ainda, de eventos de natureza política, econômica, financeira ou regulatória que influenciem de forma relevante o mercado financeiro brasileiro. Medidas do governo brasileiro para controlar a inflação e implementar as políticas econômica e monetária envolveram, no passado recente, alterações nas taxas de juros, desvalorização da moeda, controle de câmbio, controle de tarifas, mudanças legislativas, entre outras. Essas políticas, bem como outras condições macroeconômicas, têm impactado significativamente a economia e o mercado de capitais nacional. A adoção de medidas que possam resultar na flutuação da moeda, indexação da economia, instabilidade de preços, elevação de taxas de juros ou influenciar a política fiscal vigente poderão impactar os negócios do Fundo. Além disso, o Governo Federal, o Banco Central do Brasil, a CVM e demais órgãos competentes poderão realizar alterações na regulamentação dos setores de atuação das companhias investidas ou nos títulos e valores mobiliários integrantes da carteira do Fundo ou, ainda, outros relacionados ao próprio Fundo, o que poderá afetar a rentabilidade do Fundo.

Risco de derivativos: consiste no risco de distorção de 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. Mesmo para o Fundo, que utiliza derivativos exclusivamente para proteção das posições à vista, existe o risco de a posição não representar um *hedge* perfeito ou suficiente para evitar perdas ao Fundo.

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

Não obstante a diligência da Administradora e da Gestora em colocar em prática a política de investimento, os investimentos do Fundo, por sua própria natureza, estarão sempre sujeitos a flutuações do mercado e a riscos de crédito, não podendo a Administradora e a Gestora, em hipótese alguma, ser responsabilizadas por eventual depreciação dos ativos da carteira ou prejuízo em caso de liquidação do Fundo ou resgate de cotas.

8. Encargos debitados ao Fundo

Apresentamos a seguir os encargos debitados ao Fundo durante os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023, e seus percentuais em relação ao patrimônio líquido médio apresentado na nota explicativa nº 10:

	31/05/2024		31/05/2023	
Encargos	**Saldo**	**% sobre o PL médio**	**Saldo**	**% sobre o PL médio**
Taxa de administração	3.504	6,11	4	0,13
Outras despesas administrativas	24	0,04	2	0,07
Taxa de fiscalização CVM	10	0,02	4	0,13
Auditoria	10	0,02	4	0,13
Consultoria jurídica	8	0,01	-	-
Total	**3.556**	**6,20**	**14**	**0,46**

9. Classe de cotas do Fundo

O Fundo é constituído por cotas de uma única classe, que correspondem a frações ideais de seu patrimônio e tem a forma nominativa e escritural, conferindo aos cotistas os mesmos direitos e deveres patrimoniais e econômicos. As cotas têm o seu valor determinado com base na divisão do valor do patrimônio líquido do Fundo pelo número de cotas do Fundo ao final de cada dia, observadas as normas contábeis aplicáveis ao Fundo e as disposições do regulamento do Fundo.

Em 31 de maio de 2024, o Fundo possui 135.667,797573 cotas integralizadas com valor patrimonial de R$ 804,568106 (9.249,84283536 cotas integralizadas com valor patrimonial de R$ 841,130078 em 2023).

10. Evolução do valor da cota e rentabilidade

Apresentamos abaixo a rentabilidade apurada com base na variação da cota, desconsiderando o

efeito da distribuição de rendimentos, quando houver, e o patrimônio líquido médio nos exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023:

Exercício	Patrimônio líquido médio	Valor da cota	Valor da cota teórica	Rentabilidade do Fundo
		(R$)	(R$)	(%)
31 de maio de 2024	57.381	804,568106	809,617204	(3,75)
31 de maio de 2023	3.060	841,130078	-	(12,99)

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

11. Emissão, integralização, amortização e resgate de cotas

A emissão, subscrição e integralização de cotas do Fundo, bem como de eventuais novas cotas emitidas pelo Fundo, atenderão às seguintes condições: (i) valor unitário idêntico na data de emissão; e (ii) as cotas serão integralizadas à vista, em moeda corrente nacional ou em ativos (sendo certo que, tais ativos terão seus valores auferidos de acordo com seu valor de mercado, conforme laudo realizado por empresa independente de avaliação e/ou auditoria), no prazo e na data determinados no compromisso de investimento.

a. Emissão e Integralização

A primeira emissão de cotas do Fundo foi objeto da oferta pública de distribuição realizada mediante esforços restritos de colocação, nos termos da Instrução CVM 476, por intermédio de instituição integrante do sistema de distribuição de títulos e valores mobiliários, nos termos do suplemento anexo ao regulamento do Fundo, sendo que o patrimônio líquido inicial deveria representar no mínimo R$ 32.000 (trinta e dois milhões de reais) em cotas subscritas e que deverão ser integralizadas em até 2 (dois) anos, a contar da data de registro na CVM.

Poderão ocorrer emissões de novas cotas por decisão de Assembleia Geral e conforme características, respectivas condições para subscrição e integralização aprovadas na Assembleia Geral que deliberar pela nova emissão, observado o disposto na legislação aplicável. As novas cotas terão suas características previstas no modelo do suplemento anexo ao regulamento do Fundo.

Em caso de nova emissão de cotas, os cotistas do Fundo terão direito de preferência para subscrever e integralizar novas cotas na proporção da respectiva participação de cada cotista no patrimônio líquido do Fundo que deverá ser exercido em até 7 (sete) dias contados da data da Assembleia Geral que deliberar sobre a nova emissão, sendo vedada a cessão deste direito a terceiros. O exercício do direito de preferência deverá ser efetivado no referido prazo, através da assinatura da ata de Assembleia Geral, na hipótese dos cotistas presentes à Assembleia Geral, e/ou de documento a ser encaminhado pela Administradora para este fim.

Durante o período de investimentos, a Gestora, por orientação do Comitê de Investimentos,

realizará chamadas de capital para aporte de recursos mediante integralização de cotas, nos termos do regulamento do Fundo e dos respectivos compromissos de investimento, informando aos respectivos investidores e cotistas, no mesmo ato, acerca dos prazos estabelecidos para a realização dos investimentos objeto das chamadas, na medida em que o Fundo (a) identifique oportunidades de investimento nos Valores mobiliários de emissão das companhias alvo, ou (b) identifique necessidades de recebimento pelo Fundo de aportes adicionais de recursos para pagamento de despesas e encargos do Fundo.

As chamadas de capital para aquisição de valores mobiliários de emissão das companhias alvo deverão ocorrer durante o período de investimentos e, excepcionalmente, nos casos previstos no regulamento do Fundo, durante o período de desinvestimento. As chamadas de capital para pagamento de despesas e encargos poderão ocorrer durante todo o prazo de duração do Fundo. Ao receberem a chamada de capital, os cotistas serão obrigados a integralizar parte ou a totalidade de suas cotas, no prazo máximo de 10 (dez) dias úteis da respectiva chamada de capital, de acordo com as diretrizes do Comitê de Investimentos, e nos termos dos respectivos compromissos de investimento. Tal procedimento será repetido para cada chamada de capital, até que 100% (cem por cento) das cotas subscritas tenham sido integralizadas pelos cotistas.

No exercício findo em 31 de maio de 2024, houve a integralização de 126.417,954738 cotas no montante total de R$ 105.615 (6.232,146733 cotas no montante total de R$ 6.634 em 2023).

b. Resgate e amortização

Não haverá resgate de cotas, a não ser pelo término do prazo de duração do Fundo ou sua liquidação antecipada.

A Administradora poderá realizar amortizações parciais das cotas do Fundo, a qualquer tempo, em especial quando ocorrerem eventos de alienação de ativos alvo. A amortização será feita mediante rateio das quantias a serem distribuídas pelo número de cotas integralizadas existentes.

A Assembleia Geral poderá determinar à Administradora que, em caso de iliquidez dos ativos do Fundo, não havendo recursos disponíveis, a amortização das cotas seja realizada mediante entrega de valores mobiliários e/ou outros ativos aos cotistas, na proporção das cotas detidas por cada cotista.

Em qualquer hipótese de amortização e inclusive em caso de dação em pagamento de bens e direitos decorrente do resgate, a amortização ou o resgate se dará após a dedução de todas as taxas, encargos, comissões e despesas ordinárias do Fundo tratadas no regulamento do Fundo e na regulamentação aplicável.

No exercício findo em 31 de maio de 2024, houve amortização de cotas no montante de R$685 (Não houve em 2023).

12. Política de distribuição dos resultados

As quantias atribuídas ao Fundo a título de dividendos, declarados em favor das ações de sua

propriedade e que venham a ser distribuídos a qualquer tempo pelas companhias investidas, bem como demais rendimentos e proventos, serão, mediante deliberação da Assembleia Geral de Cotistas (a) distribuídas aos cotistas, na proporção das cotas por eles detidas, ou (b) reinvestidos no Fundo.

13. Serviços de gestão, custódia e tesouraria

O Fundo é administrado e gerido pela Reag Administradora de Recursos Ltda., autorizada pela CVM para administrar carteira de valores mobiliários, conforme Ato Declaratório n.º 15.170, de 12 de agosto de 2016 ("Administradora").

As atividades de custódia, controladoria, escrituração de cotas e tesouraria de cotas são prestadas pela Reag Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários S.A.

14. Remuneração da administração e gestão

a. Taxa de administração e gestão

Pela prestação das atividades de administração, gestão e controladoria do Fundo, o Fundo pagará à Administradora mensalmente o valor de R$ 0,3 (trezentos reais), atualizada anualmente pela variação positiva pelo IGP-M (Índice Geral de Preços de Mercado) ou por outro índice que venha a substituí-lo, a contar do início das atividades do Fundo.

A taxa de administração é calculada à base de 1/252 (um duzentos e cinquenta e dois avos), sendo apropriada por dia útil, como despesa do Fundo e paga mensalmente, por período vencido, até o 2º (segundo) dia útil do mês subsequente.

No exercício findo em 31 de maio de 2024, a taxa de administração registrada foi de R$ 3.504 (R$ 4 em 2023).

b. Demais taxas

O Fundo não cobrará taxa de ingresso, quando da subscrição ou integralização de cotas, tampouco taxa de saída, quando do pagamento de amortizações ou do resgate.

15. Divulgação de informações

A política de divulgação de informações relativa ao Fundo inclui, entre outros, a divulgação mensal do valor patrimonial da cota, a rentabilidade do exercício, o patrimônio e o valor dos investimentos do Fundo, o envio semestral da relação de demandas judiciais ou extrajudiciais, o balancete semestral e o relatório da Administradora. A publicação de informações deve ser feita na página da Administradora na rede mundial de computadores e mantida disponível aos cotistas em sua sede.

16. Legislação tributária

IOF

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

Imposto de renda

Conforme disposto no art. 32 da Instrução Normativa RFB 1.585/2015, os cotistas de Fundo de Investimento em Participações estão sujeitos à alíquota de 15% de imposto de renda, incidentes sobre a diferença positiva entre o valor resgatado, amortizado ou alienado de cotas e o respectivo custo de aquisição das cotas.

Tais normas tributárias não se aplicam a cotistas que se configurem isentos ou imunes do imposto de renda em decorrência de legislações específicas tais como instituições financeiras, conforme artigo 859 do Decreto nº 9.580, datado de 22 de novembro de 2018 e entidades fechadas de previdência complementar, conforme artigo 5º da Lei 11.053, datada de 29 de dezembro de 2004.

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

Conforme Resolução CVM n° 162/22, a Administradora no exercício auditado, não contratou nem teve quaisquer outros serviços prestados pelo auditor independente do Fundo, relacionados a este Fundo por ela administrado que não os serviços de auditoria externa das demonstrações contábeis do Fundo. A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com os critérios internacionalmente aceitos, quais sejam, o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover os interesses deste.

18. Demandas judiciais

A Administradora não possui conhecimento de registro de demandas judiciais ou extrajudiciais com risco de perda provável e/ou possível contra o Fundo, quer na defesa dos direitos dos cotistas, quer contra a Administradora.

19. Partes Relacionadas

Durante os exercícios findos em 31 de maio de 2024 e de 2023, o Fundo realizou transações com partes relacionadas, conforme divulgado abaixo:

	2024			
Transação	**Valores a Pagar**	**Despesa Registrada**	**Instituição**	**Relação**
Taxa de Administração		3.504	Reag Administradora de Recursos Ltda.	Administradora e Gestora

	2023			
Transação	**Valores a Pagar**	**Despesa Registrada**	**Instituição**	**Relação**
Taxa de Administração	1	4	Reag Administradora de Recursos Ltda.	Administradora e Gestora

20. Alterações estatutárias

Conforme Assembleia Geral de Cotistas, realizada em 30 de abril de 2024, foi deliberado e aprovado o pagamento da taxa de administração extraordinária.

21. Eventos subsequentes

Até a data de autorização de emissão das demonstrações contábeis pela Administradora do Fundo, não ocorreram eventos que necessitem de divulgação e que pudessem alterar de forma significativa a situação patrimonial, econômica e financeira do Fundo.

22. Outros assuntos

- **Resolução CVM nº 175, de 23 de dezembro de 2022**

  Em 23 de dezembro de 2022, foi publicado pela CVM a Resolução nº 175, conforme alterada pelas Resoluções CMV nº 181/23, nº 184/2023 e nº 187/2023, que dispõe sobre a constituição, o funcionamento e a divulgação de informações dos Fundos de investimento, bem como sobre a prestação de serviços para os Fundos de investimentos. A referida Resolução revoga, dentre outras, a Instrução CVM nº 555/14 e entrou em vigor em 2 de outubro de 2023, sendo que alguns de seus dispositivos entrarão em vigor em datas posteriores, conforme especificado na nova Resolução.

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

***

Marcos Ferreira Costa
CPF: 296.447.968-29

João Marcelo Silva Fevereiro
Contador CRC 1SP260152/O-3