

---

# ***Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples***

***(CNPJ nº 45.823.918/0001-79)***

***(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)***

***Demonstrações financeiras em***

***31 de julho de 2024***

***e relatório do auditor independente***



## **Relatório do auditor independente sobre as demonstrações financeiras**

Aos Cotistas e ao Administrador  
Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples  
(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

### **Opinião**

Examinamos as demonstrações financeiras do Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples ("Fundo"), que compreendem o demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 31 de julho de 2024 e a demonstração da evolução do patrimônio líquido para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo as políticas contábeis materiais e outras informações elucidativas.

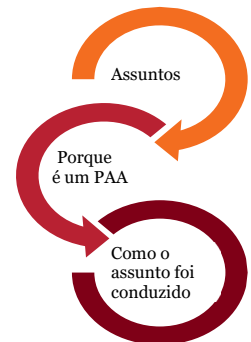
Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Fundo em 31 de julho de 2024, o desempenho de suas operações para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimento financeiro.

### **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 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.





Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples  
(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

<b>Porque é um PAA</b>	<b>Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria</b>
<p><b>Mensuração e existência das aplicações</b></p> <p>Conforme apresentado no Demonstrativo da Composição e Diversificação da Carteira, as aplicações do Fundo são compostas por cotas de fundo de investimento.</p> <p>As aplicações em cotas de fundo é mensurada considerando o valor da cota disponibilizada pelo administrador do fundo investido.</p> <p>O administrador do Fundo para a confirmação da existência das aplicações em cotas de fundo utiliza o correspondente extrato do fundo investido.</p> <p>Considerando a relevância dessas aplicações em relação ao patrimônio líquido do Fundo e à consequente apuração do valor da cota, a mensuração e existência dessa aplicação foram consideradas área de foco em nossa auditoria.</p>	<p>Nossos principais procedimentos de auditoria consideraram, entre outros:</p> <p>Efetuamos o confronto do valor utilizado para mensuração das aplicações em cotas de fundo com com o valor da cota disponibilizado pelo administrador do fundo investido.</p> <p>Testamos a existência das aplicações em cotas de fundo por meio do confronto com informações disponibilizadas pelo administrador do fundo investido.</p> <p>Obtivemos o relatório de auditoria sobre as últimas demonstrações financeiras disponíveis do fundo investido, e quando considerado apropriado, também dos fundos investidos por esse fundo. Com base nessas informações, analisamos se há alguma modificação no relatório dos auditores ou alguma informação com impacto relevante nas demonstrações financeiras do Fundo.</p> <p>Consideramos que os critérios e as premissas adotadas pela Administração quanto a mensuração e existência dessas aplicações são consistentes com as informações analisadas em nossa auditoria.</p>

### **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 financeiro 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.



Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples  
(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

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 essas demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

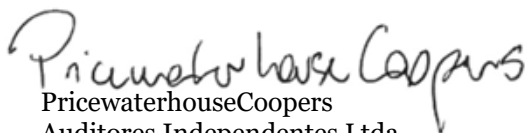


Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples  
(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

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

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela governança, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações 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, 29 de outubro de 2024

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

DocuSigned by  
Wilian Shigueaki Tatebe  
Assinado por: WILIAN SHIGUEAKI TATEBE 2109637850  
CPF: 2109637850  
Data e Hora da Assinatura: 29 Outubro 2024 18:58 BRT  
ICP-Brasil, OU: Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB  
C: BR  
Emissor: AC: SERASA RFB v5  
ICP-Brasil

Wilian Shigueaki Tatebe  
Contador CRC 1SP253071/O-3

# Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples

**CNPJ: 45.823.918/0001-79**

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ: 01.522.368/0001-82)

## Demonstrativo da composição e diversificação da carteira

Em 31 de julho de 2024

(Em milhares de Reais)

<u>Aplicações - Especificações</u>	<u>Quantidade</u>	<u>Mercado/ realização</u>	<u>% sobre o patrimônio líquido</u>
Disponibilidades		3	-
Cotas de fundos de investimento financeiro	<u>11.510.474,786</u>	<u>1.410.640</u>	<u>100,01</u>
XP Cash B Master Fundo de Investimento Renda Fixa Simples (*)	11.510.474,786	1.410.640	100,01
Valores a receber		40	0,01
Valores a pagar		(242)	(0,02)
<b>Patrimônio líquido</b>		<u><u>1.410.441</u></u>	<u><u>100,00</u></u>

(\*) Fundo administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

# Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples

**CNPJ: 45.823.918/0001-79**

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ: 01.522.368/0001-82)

## Demonstração da evolução do patrimônio líquido

Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023

(Em milhares de Reais, exceto o valor da cota)

	2024	Período de 31 de outubro de 2022 a 31 de julho de 2023
<b>Patrimônio líquido no início do período/exercício</b>		
Total de 4.439.403,254 cotas a R\$ 109,712919 cada uma	487.060	
Total de 1.348,737 cotas a R\$ 100,000000 cada uma		135
<b>Cotas emitidas no período/exercício</b>		
29.051.964,130 cotas	3.400.359	
11.317.746,333 cotas		1.194.230
<b>Cotas resgatadas no período/exercício</b>		
21.938.459,400 cotas	(2.508.092)	
6.879.691,816 cotas		(720.048)
<b>Variação no resgate de cotas no período/exercício</b>	(54.918)	(10.296)
<b>Patrimônio líquido antes do resultado do período/exercício</b>	1.324.409	464.021
<b>Composição do resultado do período</b>		
<b>Cotas de fundos</b>	87.720	23.419
Rendas de aplicação em cotas de fundos de investimento	87.720	23.419
<b>Demais despesas</b>	(1.688)	(380)
Remuneração do administrador	(1.636)	(365)
Auditoria e custódia	(11)	(5)
Taxa de fiscalização	(35)	(8)
Despesas diversas	(6)	(2)
<b>Total do resultado do período/exercício</b>	86.032	23.039
Total de 11.552.907,984 cotas a R\$ 122,085390 cada uma	1.410.441	
Total de 4.439.403,254 cotas a R\$ 109,712919 cada uma		487.060

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

# **Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples**

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

## **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023**

*(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)*

---

### **1 Contexto operacional**

O Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples (“Fundo”) foi constituído em 24 de março de 2022 e iniciou suas atividades em 31 de outubro de 2022, sob a forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração. Destinado a clientes, que sejam investidores em geral, da XP Investimentos CCTVM S.A., incluindo suas filiais. O objetivo do Fundo é proporcionar a seus cotistas valorizações de suas cotas mediante aplicações de recursos financeiros em ativos financeiros e/ou modalidades operacionais de renda fixa disponíveis nos mercados financeiro e de capitais em geral. Para tanto, o patrimônio líquido do Fundo deve estar alocado no mínimo em 95% em cotas do XP Cash B Master Fundo de Investimento Renda Fixa Simples (“Fundo Alvo”), cujo objetivo seja investir em ativos financeiros e/ou modalidades operacionais de renda fixa, relacionados diretamente, à variação de taxa de juros, de índice de preço, ou ambos (pós ou pré-fixados).alocação do Fundo deve obedecer as limitações previstas em seu regulamento e na regulamentação em vigor, principalmente no que tange à categoria a que o Fundo pertence.

Os investimentos do Fundo estão sujeitos a flutuações do mercado e a riscos de crédito, existindo a possibilidade de realização de operações que coloquem em risco o patrimônio líquido do Fundo, podendo ocorrer variações negativas no valor da cota, perda do capital e eventual necessidade de aportes adicionais pelos cotistas.

Os investimentos em fundos não são garantidos pelo Administrador, da gestora, de qualquer prestador de serviço do Fundo ou por qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, pelo Fundo Garantidor de Créditos (FGC).

### **2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras**

As demonstrações financeiras foram preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis aos fundos de investimento financeiro, 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 e instrumentos financeiros integrantes da carteira do Fundo. Desta forma, quando da efetiva liquidação financeira desses ativos e instrumentos financeiros, os resultados auferidos poderão ser diferentes dos estimados.

### **3 Descrição das principais práticas contábeis**



# Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

## Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023

(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)

---

Entre as principais práticas contábeis adotadas destacam-se:

### a. Receitas e despesas

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

### b. Cotas de fundos de investimento

As cotas de fundo de investimento são atualizadas, diariamente, com base no valor da cota divulgado pelas Instituições Financeiras custodiantes dos fundos onde os recursos são aplicados, na hipótese de não divulgação das cotas são utilizados as cotas do dia imediatamente anterior. As receitas e despesas decorrentes são registradas em “Rendas de aplicações em cotas de fundos de investimento”.

## 4 Investimento em fundo

As aplicações em fundo é representada por fundos administrados pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.

## 5 Gerenciamento de riscos

O Administrador e a Gestora possuem Comitês de Risco por meio dos quais é definida uma carteira-modelo para os objetivos de *performance*, política de investimento e política de administração de risco do Fundo, conforme segue:

**Risco de Mercado:** A administração deste risco é avaliada, principalmente, através de projeções da perda esperada em cenários de *stress* (*Stress testing*), VaR (*Value at Risk*) e *Tracking Error* para a parcela de Renda Variável. A perda esperada em cenários de *stress* é calculada através da simulação dos efeitos produzidos na carteira frente a cenários de mercado adversos. Os referidos cenários estão baseados no modelo de margens da B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão. definidos através dos Comitês de Risco e projetam oscilações máximas e mínimas para os mercados em que o Fundo atua. A administração de risco é efetuada através da utilização de modelos estatísticos que visam projetar, em condições normais de mercado, a máxima perda provável para o portfólio de investimentos do Fundo, num dado horizonte de tempo, para um intervalo de confiança definido (VaR – *Value at Risk*). O *tracking error* em relação ao *benchmark* é calculado através de modelo multifatorial que permite a identificação das principais fontes de risco. Estas simulações são efetuadas em base diária, de modo a projetar o risco assumido pelo Fundo com base em sua carteira atualizada.

# Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

## Notas explicativas às demonstrações financeiras

**Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023**

*(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)*

**Risco de Crédito:** A Gestora utiliza uma política de atribuição de limites proporcionais à sua avaliação da qualidade do crédito dos títulos e emissores, que contempla: limite (% do Patrimônio Líquido) por emissor ou título; limite (R\$) por emissor; limite (% do Patrimônio Líquido) por emissor ou títulos na mesma categoria; e limite do montante da emissão ou do patrimônio do emissor.

**Risco de Liquidez:** A administração deste risco requer planejamento para a gestão e operação sob condições normais de stress e deve ser consistente nas análises e medidas que permitam a projeção de liquidez dos recursos geridos, considerando-se também a cotização e o perfil do passivo do Fundo e avaliar as opções sob várias condições de mercado, plano de contingência e manutenção de níveis adequados de liquidez a custos razoáveis.

O Administrador e a Gestora não adotam política específica para administrar os demais riscos. Não há garantia contra eventuais perdas patrimoniais que possam ser incorridas pelo Fundo.

### Análise de sensibilidade

Em 31 de julho de 2024, a análise de sensibilidade foi efetuada a partir do cenário elaborado abaixo:

Patrimônio Líquido:	1.410.441
VaR % PL:	0,005781%
VaR Financeiro:	82

A mensuração dos riscos de mercado tem por objetivo a avaliação das perdas possíveis com as variações de preços e taxas de mercado. O método Value at Risk – VaR, representa a perda máxima esperada para 21 dias considerando intervalo de 95% de confiança. Essa metodologia assume que os retornos dos ativos são relacionados linearmente com os retornos dos fatores de riscos e que os fatores de riscos são aproximadamente normalmente distribuídos. Essas aproximações podem subestimar as perdas futuras decorrentes do aumento futuro da volatilidade dos ativos pois representam as condições atuais de mercado.

## 6 Emissões e resgates de cotas

As cotas de abertura do Fundo tem seu valor calculado diariamente, considerando somente dias úteis, com base em avaliação patrimonial que considere o valor de mercado dos ativos financeiros integrantes da carteira.

# **Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples**

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

## **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023**

*(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)*

---

### **a. Emissão**

Na emissão das cotas é utilizado o valor da cota de fechamento em vigor no próprio dia da efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelos cotistas ao administrador.

### **b. Resgate**

O resgate de cotas não se sujeita a prazo de carência e é efetivado no próprio dia da respectiva solicitação pelo cotista, devendo ser utilizado no resgate o valor da cota de fechamento em vigor no próprio dia da solicitação.

## **7 Remuneração do administrador**

Pela prestação dos serviços de administração do Fundo, que incluem a gestão da carteira, as atividades de tesouraria e de controle e processamento dos títulos e valores mobiliários, a distribuição de cotas e a escrituração da emissão e resgate de cotas, o Fundo paga a taxa de 0,20% ao ano sobre o valor do patrimônio líquido do Fundo, sendo a taxa de administração máxima de 0,25% ao ano. A taxa de administração é calculada e provisionada diariamente, por dia útil, sendo paga mensalmente até o 5º dia útil do mês subsequente.

No exercício findo de 31 de julho de 2024, a despesa com taxa de administração foi de R\$ 1.636 (R\$ 365 no período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023), registrada em “Remuneração do administrador”.

O Fundo não possui taxa de ingresso, saída e *performance* no fundo.

## **8 Serviços de gestão e custódia e controladoria**

A gestão da carteira do Fundo é realizada pela XP Allocation Asset Management Ltda.

As cotas de fundo de investimento administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A. são custodiadas pela própria instituição financeira.

Os serviços de controladoria dos títulos e valores mobiliários e demais ativos financeiros do Fundo, distribuição e escrituração da emissão e resgate de cotas dos Fundo são realizados pelo próprio Administrador.

A taxa máxima de custódia a ser cobrada é conforme abaixo:

## Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

### Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023

(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)

Taxa de Custódia:	Patrimônio Líquido do Fundo Alvo:
0,028%	R\$ 0,01 (um centavo) a R\$ 10.000.000.000,00 (dez bilhões de reais)
0,023%	Acima de R\$ 10.000.000.000,01 (dez bilhões de reais um centavo)

Respeitando o valor mínimo mensal de R\$ 500,00 (quinhentos reais), corrigido anualmente pelo IPCA. Para o cálculo da taxa de custódia é considerado o patrimônio líquido do Fundo Alvo.

No exercício findo de 31 de julho de 2024 a despesa foi de R\$ 6 (no período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023 a despesa foi de R\$ 5), registrada em “Auditoria e custódia”.

## 9 Informações sobre transações com partes relacionadas

No exercício findo em 31 de julho de 2024, o Fundo realizou as seguintes operações com partes relacionadas:

### a. Outras transações com partes relacionadas:

	<u>Contraparte</u>	<u>Natureza</u>	<u>R\$ mil</u>
Disponibilidade	Banco BNP Paribas Brasil S.A	Administrador	3
	<u>Contraparte</u>	<u>Natureza</u>	<u>R\$ mil</u>
Despesa de Distribuição	Banco BNP Paribas Brasil S.A	Administrador	(1.326)
Despesa Taxa de Gestão	BNP Paribas Asset Management Brasil Ltda.	Gestor	(295)
Despesa Taxa de Administração	Banco BNP Paribas Brasil S.A	Administrador	(15)
Despesa Taxa de Custódia	Banco BNP Paribas Brasil S.A	Administrador	(6)

## 10 Legislação tributária

# **Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples**

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

## **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023**

*(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)*

---

### **a. Fundo**

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

### **b. Cotista**

- i. Imposto de renda** - Em conformidade com a Lei nº 11.033/04, os rendimentos estão sujeitos ao imposto de renda de 15% retido na fonte semestralmente em maio e novembro de cada ano. Em caso de resgate em prazos inferiores aos da tabela abaixo, é cobrada diferença entre o imposto de renda retido e o efetivamente devido, a saber:

- 22,5% em aplicações com prazo até 180 dias;
- 20% em aplicações com prazo de 181 até 360 dias;
- 17,5% em aplicações com prazo de 361 dias até 720 dias;
- 15% em aplicações com prazo acima de 720 dias.

Não há garantia de que este fundo terá tratamento tributário para fundo de longo prazo.

- ii. IOF** – Em conformidade com o decreto nº 6.306, de 14 de dezembro de 2007, os resgates de cotas, quando efetuados em prazo inferior a 30 dias, estão sujeitos ao IOF, mediante alíquota regressiva. Após 30 dias não há incidência de IOF.

Os cotistas isentos, os imunes e os amparados por norma legal ou medida judicial específica não sofrem retenção do imposto de renda na fonte e ou IOF.

## **11 Política de distribuição dos resultados**

Os resultados auferidos pelo fundo, incluído lucros obtidos com negociações dos ativos, valores mobiliários e modalidade operacionais integrantes da carteira serão incorporados ao patrimônio líquido de fundo.

## **12 Política de divulgação das informações**

O Administrador colocará à disposição dos interessados, na sede do Administrador, as seguintes informações;

- Diariamente, o valor da cota e do patrimônio líquido do fundo;

## Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

### Notas explicativas às demonstrações financeiras

Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023

(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)

- Mensalmente, até 10 dias após o encerramento do mês a que se referirem o balancete, demonstrativo de composição e diversificação da carteira e informações relativas ao perfil mensal;
- Anualmente, no prazo de até 90 dias contados a partir do encerramento do exercício a que se referirem, as demonstrações financeiras acompanhadas do relatório do auditor independente.

O Administrador disponibiliza aos cotistas, mensalmente, extrato de conta contendo o saldo e o valor das cotas no início e no final no período e a movimentação ocorrida ao longo do mesmo e a rentabilidade do Fundo auferida entre o último dia útil do mês anterior e o último dia útil do mês de referência do extrato. O cotista pode acessar a Ouvidoria pelo telefone – 0800-771-5999 ou através do e-mail: [ouvidoria@br.bnpparibas.com](mailto:ouvidoria@br.bnpparibas.com). O horário de funcionamento da Ouvidoria é de segunda-feira à sexta-feira, das 09h00 às 18h00.

## 13 Rentabilidade

A rentabilidade mensal proporcionada pelo Fundo e o valor nominal da cota no exercício foram as seguintes:

Data	Patrimônio Líquido Médio	Valor da Cota	Não auditado	
			Rentabilidade em %	
			Fundo	
			Mensal	Acumulada
31/07/2023	468.123	109,712919	-	-
31/08/2023	543.868	110,952685	1,13	1,13
30/09/2023	614.325	112,022998	0,96	2,11
31/10/2024	622.757	113,100624	0,96	3,09
30/11/2022	645.286	114,105200	0,89	4,00
31/12/2022	706.982	115,116102	0,89	4,92
31/01/2023	747.480	116,207670	0,95	5,92
28/02/2023	761.826	117,124105	0,79	6,76
31/03/2023	842.990	118,080619	0,82	7,63
30/04/2023	960.248	119,105648	0,87	8,56
31/05/2023	991.799	120,072002	0,81	9,44
30/06/2023	1.091.917	121,003107	0,78	10,29
31/07/2023	1.331.484	122,085390	0,89	11,28

## **Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples**

CNPJ nº 45.823.918/0001-79

(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)

(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)

### **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023**

*(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)*

---

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

As rentabilidades nos exercício/período foram as seguintes:

<b>Data</b>	<b>Rentabilidade (%)</b>	<b>Patrimônio líquido médio - R\$</b>
Exercício findo em 31 de julho de 2024	11,28	794.545
Período de 31 de outubro de 2022 a 31 de julho de 2023	9,71	247.508

#### **14 Demandas judiciais**

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

#### **15 Alteração estatutária**

O Instrumento Particular de Alteração do Regulamento do Fundo realizado em 23 de janeiro de 2023 deliberou, a partir de 24 de janeiro de 2023, a alteração do regulamento do Fundo, no Artigo 19º “Aplicações e Resgates”, a fim de clarificar que em feriados de âmbito estadual ou municipal na sede do Administrador, o Fundo funcionará normalmente para movimentações realizadas via Clearing (B3 S.A. – Brasil Bolsa Balcão), ficando o cotista sujeito às restrições provenientes da falta de expediente bancário na sede do administrador nas demais hipóteses de liquidação de resgates e aplicações.

#### **16 Prestação de outros serviços e política de independência do auditor**

O Administrador, no exercício, não observou a contratação de serviços prestados pela PricewaterhouseCoopers Auditores Independentes Ltda., relacionados a este Fundo de Investimento por ele administrado que não os serviços de auditoria externa. A política adotada atende aos princípios que preservam a independência do auditor, de acordo com os critérios internacionalmente aceitos, qual seja o auditor não deve auditar o seu próprio trabalho, nem exercer funções gerenciais no seu cliente ou promover os interesses deste.

## **Trend Cash Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento Renda Fixa Simples**

**CNPJ nº 45.823.918/0001-79**

**(Administrado pelo Banco BNP Paribas Brasil S.A.)**

**(CNPJ nº 01.522.368/0001-82)**

### **Notas explicativas às demonstrações financeiras**

**Exercício findo em 31 de julho de 2024 e período de 31 de outubro de 2022 (início das atividades) a 31 de julho de 2023**

*(Em milhares de Reais, exceto o valor unitário das cotas)*

---

#### **17 Outros assuntos**

A Comissão de Valores Mobiliários (CVM) publicou em 23 de dezembro de 2022 a Resolução CVM nº 175, que dispõe sobre a constituição, o funcionamento e a divulgação de informações dos fundos de investimento, bem como sobre a prestação de serviços, em substituição à Instrução CVM nº 555. A Resolução CVM nº 175, alterada pela Resolução CVM nº 181, entrou em vigor em 2 de outubro de 2023, sendo que os fundos de investimento em funcionamento tinham até 31 de dezembro de 2024 para se adaptar à nova Resolução. Em 12 de março de 2024 a CVM emitiu a Resolução CVM nº 200 que posterga o prazo de adaptação para 30 de junho de 2025. Desta forma, considerando esse prazo, o Fundo ainda não se adaptou à nova Resolução. O Administrador está acompanhando todas as modificações e adequações necessárias ao Fundo para que a norma seja adotada dentro do prazo regulatório.

\* \* \*

Maria Luiza Gregório Paiva  
Diretora Responsável

Cristina Andrade Santana  
CRC 1SP283337/O-9



**Certificate Of Completion**

Envelope Id: 0155675308F44DB3A3634884E78511EA	Status: Completed
Subject: Complete with DocuSign: 1088287TREND CASH FIC FIRE NDA FIXASIMPLES24.JUL.pdf	
LoS / Área: Assurance (Audit, CMAAS)	
Tipo de Documento: Capa branca (aplicável para Assurance)	
Source Envelope:	
Document Pages: 16	Signatures: 1
Certificate Pages: 2	Initials: 0
AutoNav: Enabled	Envelope Originator:
Envelopeld Stamping: Enabled	Caio Cruz
Time Zone: (UTC-03:00) Brasilia	Avenida Brigadeiro Faria Lima, 3732, 16º e 17º andares, Edifício Adalmiro Dellape Baptista B32, Itai São Paulo, São Paulo 04538-132
	caio.cruz@pwc.com
	IP Address: 201.56.5.228

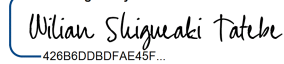
**Record Tracking**

Status: Original 29 October 2024   18:03	Holder: Caio Cruz caio.cruz@pwc.com	Location: DocuSign
Status: Original 29 October 2024   18:58	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:  
  
 426B6DD8DFAE45F...  
 Signature Adoption: Pre-selected Style  
 Using IP Address: 18.231.224.94

**Timestamp**

Sent: 29 October 2024 | 18:04  
 Viewed: 29 October 2024 | 18:57  
 Signed: 29 October 2024 | 18:58

<b>In Person Signer Events</b>	<b>Signature</b>	<b>Timestamp</b>
<b>Editor Delivery Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamp</b>
<b>Agent Delivery Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamp</b>
<b>Intermediary Delivery Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamp</b>
<b>Certified Delivery Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamp</b>
<b>Carbon Copy Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamp</b>

Caio Cruz caio.cruz@pwc.com PwC BR Security Level: Email, Account Authentication (None) <b>Electronic Record and Signature Disclosure:</b> Not Offered via DocuSign	<b>COPIED</b>	Sent: 29 October 2024   18:58 Viewed: 29 October 2024   18:58 Signed: 29 October 2024   18:58
--	---------------	---

Leticia Lima leticia.lima@pwc.com Security Level: Email, Account Authentication (None)	<b>COPIED</b>	Sent: 29 October 2024   18:04 Viewed: 29 October 2024   19:02
--	---------------	--

<b>Carbon Copy Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamp</b>
---------------------------	---------------	------------------

Electronic Record and Signature Disclosure:  
Not Offered via DocuSign

<b>Witness Events</b>	<b>Signature</b>	<b>Timestamp</b>
-----------------------	------------------	------------------

<b>Notary Events</b>	<b>Signature</b>	<b>Timestamp</b>
----------------------	------------------	------------------

<b>Envelope Summary Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamps</b>
--------------------------------	---------------	-------------------

Envelope Sent	Hashed/Encrypted	29 October 2024   18:04
Certified Delivered	Security Checked	29 October 2024   18:57
Signing Complete	Security Checked	29 October 2024   18:58
Completed	Security Checked	29 October 2024   18:58

<b>Payment Events</b>	<b>Status</b>	<b>Timestamps</b>
-----------------------	---------------	-------------------