

**VIC Neo Fundo de Investimento em
Cotas de Fundos de Investimento em Ações
CNPJ nº 24.572.534/0001-50
(Administrado pela BEM - Distribuidora de
Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)**

Demonstrações Contábeis Referentes ao
Período de 1º de Agosto de 2021 a 29 de Dezembro de 2021
(Data de Transferência da Administração do Fundo) e
Relatório do Auditor Independente

Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda.

RELATÓRIO DO AUDITOR INDEPENDENTE SOBRE AS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS

Aos Cotistas e à Administradora Fiduciária do
VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações
(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.)
Osasco - SP

Opinião

Examinamos as demonstrações contábeis do VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações ("Fundo"), que compreendem o demonstrativo da composição e diversificação da carteira em 29 de dezembro de 2021 e a respectiva demonstração da evolução do patrimônio líquido para o período de 1º de agosto de 2021 a 29 de dezembro de 2021 (data de transferência da Administração do Fundo) bem como as correspondentes notas explicativas, incluindo o resumo das principais políticas contábeis.

Em nossa opinião, as demonstrações contábeis acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações em 29 de dezembro de 2021 e o desempenho de suas operações para o período de 1º de agosto de 2021 a 29 de dezembro de 2021, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil, aplicáveis aos Fundos de investimento regulamentados pela Instrução da Comissão de Valores Mobiliários - CVM nº 555, de 17 de dezembro de 2014 ("ICVM 555/14").

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

Ênfase - Elaboração e apresentação das demonstrações contábeis

Conforme mencionado na nota explicativa nº 2, as demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas para o período de 1º de agosto de 2021 a 29 de dezembro de 2021, sem comparação com o período anterior, devido ao evento de transferência da Administração do Fundo mencionado na nota explicativa nº 17. Nossa opinião não está ressalvada em função desse assunto.

Principais assuntos de auditoria

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

A Deloitte refere-se a uma ou mais entidades da Deloitte Touche Tohmatsu Limited, uma sociedade privada, de responsabilidade limitada, estabelecida no Reino Unido ("DTTL"), sua rede de firmas-membro, e entidades a ela relacionadas. A DTTL e cada uma de suas firmas-membro são entidades legalmente separadas e independentes. A DTTL (também chamada "Deloitte Global") não presta serviços a clientes. Consulte www.deloitte.com/about para obter uma descrição mais detalhada da DTTL e suas firmas-membro.

A Deloitte oferece serviços de auditoria, consultoria, assessoria financeira, gestão de riscos e consultoria tributária para clientes públicos e privados dos mais diversos setores. A Deloitte atende quatro de cada cinco organizações listadas pela Fortune Global 500®, por meio de uma rede globalmente conectada de firmas-membro em mais de 150 países, trazendo capacidades de classe global, visões e serviços de alta qualidade para abordar os mais complexos desafios de negócios dos clientes. Para saber mais sobre como os cerca de 286.200 profissionais da Deloitte impactam positivamente nossos clientes, conecte-se a nós pelo Facebook, LinkedIn e Twitter.

Custódia dos ativos financeiros

Em 29 de dezembro de 2021, o Fundo detinha investimentos em cotas de fundos de investimento. Cabe à Administradora Fiduciária e ao custodiante do Fundo conduzir processos de controles para garantir a propriedade e custódia dos ativos financeiros mantidos em sua carteira, junto às entidades custodiantes independentes e instituições financeiras. Em conexão às operações do Fundo e à materialidade dos saldos dos investimentos do Fundo, consideramos a custódia dos ativos financeiros do Fundo como área de foco em nossa auditoria.

Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria?

Com o objetivo de avaliar a adequação da propriedade e custódia dos ativos financeiros do Fundo, nossos procedimentos de auditoria incluíram, entre outros: (i) o entendimento do processo de conciliação das posições dos investimentos detidos pelo Fundo junto às posições das entidades custodiantes independentes e instituições financeiras; (ii) obtivemos a composição detalhada dos ativos financeiros do Fundo e comparamos com os seus respectivos registros contábeis; e (iii) confrontamos a composição da carteira do Fundo, em 29 de dezembro de 2021, com os relatórios emitidos pelas entidades custodiantes independentes e instituições financeiras.

Com base nos procedimentos de auditoria efetuados e nos resultados obtidos, consideramos que os processos adotados pela Administradora Fiduciária são apropriados com relação a existência dos ativos financeiros, no contexto das demonstrações contábeis do Fundo tomadas em conjunto.

Avaliação de investimentos em cotas de fundos de investimento

Em 29 de dezembro de 2021, o Fundo mantinha investimentos em cotas de fundos de investimento (“Fundos Investidos”) administrados por terceiros no montante de R\$ 41.675 mil, correspondentes a 99,07% do seu Patrimônio Líquido. Conforme descrito na nota explicativa nº 3, tais investimentos foram atualizados diariamente com base nos valores divulgados pelos seus respectivos administradores, que também são responsáveis pelo registro e controle das posições dos cotistas. Por sua vez, os referidos Fundos Investidos, em conexão às suas políticas de investimento descritas em seus respectivos regulamentos, podem efetuar investimentos em uma grande variedade de títulos e valores mobiliários, tais como: títulos privados, cotas de fundos de investimento domiciliados no Brasil ou no exterior, ações, dentre outros ativos. Investimentos considerados relevantes em ativos com baixo volume de negociação, sem liquidez ou de emissores com risco de crédito aumentado podem trazer um maior risco de distorções materiais nas demonstrações contábeis do Fundo. Dessa forma, consideramos esse assunto como uma área de foco em nossa abordagem de auditoria.

Como o assunto foi conduzido em nossa auditoria?

Com o objetivo de identificar e avaliar os riscos de distorções relevantes nas demonstrações contábeis do Fundo, efetuamos, entre outros, os seguintes procedimentos: (i) entendimento dos processos relacionados a aceitação dos gestores externos, alocação de investimentos e monitoramento da carteira e rentabilidade dos Fundos Investidos; (ii) obtivemos a composição da carteira dos Fundos Investidos disponível na CVM e avaliamos o perfil de risco dos investimentos; (iii) leitura das últimas demonstrações contábeis auditadas, dos fundos de maior relevância e/ou risco, com o objetivo de identificar ressalvas e/ou qualificações; e (iv) recalculamos a valorização das aplicações nos Fundos Investidos, com base no valor da cota divulgada pelo seu respectivo administrador.

Com base nos procedimentos de auditoria efetuados e nos resultados obtidos, consideramos que os processos adotados pela Administradora Fiduciária para mensuração e divulgação dos investimentos em cotas de fundos de investimento administrados por terceiros são apropriados no contexto das demonstrações contábeis do Fundo tomadas em conjunto.

Outros assuntos

Auditoria dos valores correspondentes ao patrimônio líquido inicial

Os valores correspondentes ao patrimônio líquido inicial de 31 de julho de 2021, foram examinados por outros auditores independentes que emitiram relatório datado em 8 de outubro de 2021, sem modificação.

Responsabilidades da Administradora Fiduciária do Fundo pelas demonstrações contábeis

A Administradora Fiduciária é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações contábeis de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos Fundos de investimento regulamentados pela ICVM 555/14 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 Administradora Fiduciária é responsável, dentro das prerrogativas previstas na ICVM 555/14, pela avaliação da capacidade de o Fundo continuar operando e 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 Administradora Fiduciária pretenda liquidar o Fundo ou cessar suas operações, ou não tenha nenhuma alternativa realista para evitar o encerramento das operações.

Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações contábeis

Nossos objetivos são obter segurança razoável de que as demonstrações contábeis, 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 detecta 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 contábeis.

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 contábeis, 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 Administradora Fiduciária.

- Concluimos sobre a adequação do uso, pela Administradora Fiduciária, 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 a atenção em nosso relatório de auditoria para as respectivas divulgações nas demonstrações contábeis 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 contábeis, inclusive as divulgações e se as demonstrações contábeis representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

Comunicamo-nos com a Administradora Fiduciária a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com a Administradora Fiduciária, determinamos aqueles que foram considerados como mais significativos na auditoria das demonstrações contábeis do período 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 circunstância extremamente raras, determinamos que o assunto não deve ser comunicado em nosso relatório porque as consequências adversas de tal comunicação podem, dentro de uma perspectiva razoável, superar os benefícios da comunicação para o interesse público.

São Paulo, 11 de abril de 2022



DELOITTE TOUCHE TOHMATSU
Auditores Independentes Ltda.
CRC nº 2 SP 011609/O-8



Vanderlei Minoru Yamashita
Contador
CRC nº 1 SP 201506/O-5

Demonstrativo da Composição e Diversificação da Carteira

Mês/Ano: 29 de dezembro de 2021

Nome do Fundo: VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

CNPJ: 24.572.534/0001-50

Administrador: BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.

CNPJ: 00.066.670/0001-00

| Aplicações - Especificações | Quantidade | Mercado / Realização R\$ mil | % sobre o patrimônio líquido |
|--|-----------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Disponibilidades | | 10 | 0,02 |
| Banco conta movimento | | 10 | 0,02 |
| Cotas de fundos de investimentos | | 42.061 | 99,99 |
| Neo Future F.I.C. F.I.A. | 5.864.543,26558 | 41.675 | 99,07 |
| BEM F.I.R.F. Simples TPF | 119.174,46236 | 386 | 0,92 |
| Total do ativo | | 42.071 | 100,01 |
| Valores a pagar | | 5 | 0,01 |
| Auditoria e Custódia | | 5 | 0,01 |
| Patrimônio líquido | | 42.066 | 100,00 |
| Total do passivo e Patrimônio líquido | | 42.071 | 100,01 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

Demonstração da Evolução do Patrimônio Líquido

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

| | | | |
|----------------|---|-------|--------------------|
| Nome do Fundo: | VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações | CNPJ: | 24.572.534/0001-50 |
| Administrador: | BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. | CNPJ: | 00.066.670/0001-00 |

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

| | Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021 |
|---|---|
| Patrimônio líquido no início do período | |
| Representado por 170.963,290 cotas a R\$ 311,881570 cada | 53.320 |
| Cotas emitidas no período | |
| 6.582,262 cotas | 1.908 |
| Cotas resgatadas no período | |
| 14.644,827 cotas | (2.182) |
| Variação no resgate de cotas no período | (1.965) |
| Patrimônio líquido antes do resultado | 51.081 |
| Resultado do período | |
| Cotas de fundos | (8.989) |
| Rendas/despesas de aplicação em cotas de fundos de investimento | (8.989) |
| Demais despesas | (26) |
| Auditoria e custódia | (15) |
| Publicações e correspondências | (1) |
| Remuneração da administração | (1) |
| Serviços contratados pelo fundo | (6) |
| Taxa de fiscalização CVM | (3) |
| Total do resultado do período | (9.015) |
| Patrimônio líquido no final do período | |
| Representado por 162.900,725 cotas a R\$ 258,231290 cada | 42.066 |

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações contábeis.

VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda)

Notas explicativas às demonstrações contábeis no

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando especificado

1 Contexto operacional

O VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações (“Fundo”) iniciou suas atividades em 8 de agosto de 2016, e foi constituído sob a forma de condomínio aberto, com prazo indeterminado de duração. Destina-se a receber, exclusivamente, aplicações de clientes do Grupo GPS, todos investidores qualificados e tem por objetivo buscar retorno aos seus cotistas através de investimentos em cotas de fundos de investimento em ações ou cotas de fundos de investimento em cotas de fundos de investimento em ações negociados nos mercados interno e/ou externo, com o compromisso de concentração nesta classe específica, para tanto, os fundos investidos devem alocar o mínimo de 67% de seus investimentos em ativos de renda variável e índices de ações sendo a diferença do percentual não alocado autorizado a ser investido nos mercados de renda fixa, cambial, derivativos e cotas de outros fundos de investimento, negociados nos mercados interno e/ou externo, com ou sem compromisso de concentração em classe específica, desde que respeitadas as regras e os limites impostos pela legislação vigente. De acordo com seu objetivo de investimento, o Fundo possui compromisso de concentração em renda variável e índices de ações, podendo incorrer também exposição aos seguintes fatores de risco: taxa de juros pós-fixadas, taxa de juros prefixadas, índices de preço, variação cambial, crédito e derivativos. Os fundos investidos podem adotar estratégias com instrumentos financeiros derivativos, sem limites estabelecidos, desta forma, o Fundo, indiretamente, está exposto aos riscos inerentes a tais estratégias quando adotadas pelos fundos investidos.

Consequentemente, as cotas do Fundo estão sujeitas às oscilações positivas e negativas de acordo com os ativos integrantes de sua carteira, podendo levar inclusive à perda do capital investido ou mesmo ao aporte de capital.

As aplicações em Fundo não são garantidas pela Administradora, Gestora, de qualquer mecanismo de seguro ou ainda pelo Fundo Garantidor de Créditos (FGC).

A gestão da carteira do Fundo é realizada pela GPS Planejamento Financeiro S/A.

2 Apresentação e elaboração das demonstrações contábeis

As demonstrações contábeis são elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis aos fundos de investimento, complementadas pelas normas previstas no Plano Contábil dos Fundos de Investimento (COFI) e pelas orientações emanadas da Comissão de Valores Mobiliários (CVM). As demonstrações contábeis incluem, quando aplicável, estimativas e premissas na mensuração e avaliação 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.

Essas demonstrações contábeis foram elaboradas e estão sendo apresentadas para o período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021, sem comparação com o período anterior, com o objetivo de servirem de base para a transferência de Administração do Fundo conforme mencionada na nota explicativa nº 17.

3 Práticas contábeis

Entre as principais práticas contábeis adotadas destacam-se:

(a) Reconhecimento de receitas e despesas

A Administradora adota o regime de competência para o registro das receitas e despesas.

VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda)

Notas explicativas às demonstrações contábeis no

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando especificado

(b) Cotas de fundos de investimento

Os investimentos em cotas de fundos de investimento são registrados pelo custo de aquisição e atualizados, diariamente, pelo valor da cota divulgada pelas Administradoras dos fundos investidos.

4 Gerenciamento de riscos

(a) Tipos de risco

Mercado

O valor dos ativos que integram as carteiras dos Fundos de Investimento nos quais o Fundo aplica seus recursos pode aumentar ou diminuir de acordo com as flutuações de preços e cotações de mercado. Em caso de queda do valor dos ativos, o patrimônio do Fundo pode ser afetado negativamente. 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.

Derivativos

Consiste no risco de distorção do preço entre o derivativo e seu ativo objeto, nos quais os fundos investidos podem contratar, podendo 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 fundos que utilizam derivativos para proteção das posições à vista, existe o risco de a posição não representar um “hedge” perfeito ou suficiente para evitar perdas ao Fundo.

Crédito

É o risco de inadimplemento ou atraso no pagamento de juros ou principal dos títulos que compõem a carteira dos fundos investidos. Neste caso, o efeito no Fundo é proporcional à participação na carteira do título afetado. O risco de crédito está associado à capacidade de solvência do Tesouro Nacional, no caso de títulos públicos federais, e da empresa emissora do título, no caso de títulos privados.

Sistêmico

As condições econômicas nacionais e internacionais podem afetar o mercado resultando em alterações nas taxas de juros e câmbio, nos preços dos papéis e nos ativos em geral. Tais variações podem afetar o desempenho dos fundos de investimento nos quais o Fundo aplica.

(b) Controles relacionados aos riscos

De forma resumida, o processo constante de avaliação e monitoramento do risco consiste em:

- Estimar as perdas máximas potenciais dos fundos por meio do VaR (“Value at Risk”);
- Definir parâmetros para avaliar se as perdas estimadas estão de acordo com o perfil do Fundo, se agressivo ou conservador; e
- Avaliar as perdas dos fundos em cenários de stress.

(c) Análise de sensibilidade

Em 29 de dezembro de 2021, a análise de sensibilidade foi efetuada a partir do cenário elaborado abaixo:

VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda)

Notas explicativas às demonstrações contábeis no

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando especificado

PL (*): 42.793

Value at Risk - VaR: 2.403

VaR/PL: 5,6162%

(*) Em decorrência do evento de transferência do Fundo em 29 de dezembro de 2021, o Value at Risk - VaR, foi calculado com base no patrimônio líquido do dia anterior.

VaR Paramétrico - 95% de intervalo de confiança - Horizonte de tempo de 21 dias - Decaimento de 0,94.

Determinações no Ofício Circular nº 1/2019/CVM/SIN/SNC

A mensuração dos riscos de mercado tem por objetivo a avaliação das perdas possíveis com as variações de preços e taxas no mercado financeiro. O método Value-at-Risk - Var (Valor em Risco) representa a perda máxima esperada para 21 dias com 95% de confiança. Este método assume que os retornos dos ativos são relacionados linearmente com os retornos dos fatores de risco e que os fatores de risco são distribuídos normalmente. Estas aproximações podem subestimar as perdas decorrentes do aumento futuro da volatilidade dos ativos e, portanto, pode haver perdas superiores ao estimado conforme oscilações de mercado.

5 Emissões e resgates de cotas

(a) Emissão

Na emissão de cotas do Fundo, o valor da aplicação é convertido pelo valor da cota de fechamento do primeiro dia útil subsequente ao do pedido de aplicação mediante a efetiva disponibilidade dos recursos confiados pelo investidor à Administradora, em sua sede ou dependências.

Devem ser observadas as seguintes regras de movimentação no Fundo:

| Descrição | Valor (em Reais) |
|--|------------------|
| Valor Mínimo de Aplicação Inicial. | R\$ 1,00 |
| Valor Mínimo de Aplicações Adicionais. | R\$ 1,00 |
| Valor Mínimo de Resgate, observado o Saldo Mínimo de Permanência | R\$ 1,00 |
| Saldo Mínimo de Permanência | R\$ 1,00 |

(b) Resgate

Para efeito do exercício do direito de resgate pelo condômino, as cotas do Fundo têm seu valor atualizado diariamente. No resgate de cotas do Fundo, o valor do resgate é convertido pelo valor da cota de fechamento do centésimo octogésimo dia corrido da solicitação de resgate e o crédito é efetuado no quarto dia útil subsequente à data de conversão.

6 Remuneração da administradora

Pela prestação dos serviços de administração do Fundo, que incluem a gestão da carteira, as atividades de tesouraria e de controle e processamento dos ativos financeiros, a distribuição de cotas e a escrituração da emissão e resgate de cotas, o Fundo paga a taxa de 0,03% ao ano, calculada e provisionada diariamente, por dia útil, sobre o patrimônio líquido do Fundo e, paga mensalmente, por períodos vencidos.

É paga diretamente pelo Fundo a taxa máxima de custódia correspondente a 0,03% ao ano sobre o valor do patrimônio líquido do Fundo.

No período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021, a despesa de taxa de administração foi de R\$ 7, registrada nas contas "Remuneração da administração" e "Serviços contratados pelo fundo".

VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda)

Notas explicativas às demonstrações contábeis no

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando especificado

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

7 Custódia dos títulos da carteira

O controle das cotas dos fundos de investimento que compõem a carteira do Fundo está sob a responsabilidade das Administradoras dos fundos investidos, ou de terceiros por elas contratados.

8 Transações com partes relacionadas

No período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021, o Fundo realizou as seguintes operações com partes relacionadas:

a) Despesas com parte relacionada

| Despesa | Saldo | Instituição | Relacionamento |
|-----------------------|-------|---------------------|----------------|
| Taxa de Custódia | 6 | Banco Bradesco S.A. | Administradora |
| Taxa de Controladoria | 6 | Banco Bradesco S.A. | Administradora |
| Taxa de Administração | 1 | BEM DTVM Ltda. | Administradora |

b) Ativo com partes relacionadas

| Operação | Saldo | Instituição | Relacionamento |
|----------------|-------|---------------------|----------------|
| Conta Corrente | 10 | Banco Bradesco S.A. | Administradora |

9 Legislação tributária

No resgate de cotas, a base de cálculo do imposto de renda devido pelos cotistas é a diferença positiva entre o valor de resgate e o valor de aquisição, sendo aplicada alíquota de 15% (quinze por cento).

Conforme legislação em vigor as eventuais perdas apuradas no resgate das cotas podem ser compensadas com eventuais rendimentos auferidos em resgates ou incidências posteriores, no mesmo ou em outros fundos detidos pelo investidor no mesmo administrador, desde que sujeitos à mesma alíquota do imposto de renda.

A forma de apuração e retenção de imposto de renda na fonte descrita acima não se aplica aos cotistas que estão sujeitos a regimes de tributação diferenciados, nos casos previstos na legislação em vigor ou por medida judicial.

10 Política de distribuição dos resultados

Os resultados auferidos são incorporados ao patrimônio, com a correspondente variação do valor das cotas, de maneira que todos os condôminos deles participem proporcionalmente à quantidade de cotas possuídas.

11 Política de divulgação das informações

A divulgação das informações do Fundo ao cotista é realizada através de correspondência, inclusive por meio de correio eletrônico.

VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda)

Notas explicativas às demonstrações contábeis no

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando especificado

12 Rentabilidade

A rentabilidade no período é a seguinte

| Data | Rentabilidade (%) | Patrimônio líquido médio |
|--|-------------------|--------------------------|
| Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021 | (17,20) | 49.612 |

13 Demonstração das evoluções do valor da cota e da rentabilidade

| Data | Valor da cota | Patrimônio líquido médio | Rentabilidade % | |
|------------|---------------|--------------------------|-----------------|-----------|
| | | | Mensal | Acumulada |
| 30/07/2021 | 311,881570 | | | |
| 31/08/2021 | 315,679811 | 54.100 | 1,22 | 1,22 |
| 30/09/2021 | 303,323709 | 52.516 | (3,91) | (2,74) |
| 31/10/2021 | 269,876538 | 49.685 | (11,03) | (13,47) |
| 30/11/2021 | 260,146517 | 46.904 | (3,61) | (16,59) |
| 29/12/2021 | 258,231290 | 44.514 | (0,74) | (17,20) |

O Fundo não possui índice de mercado diretamente relacionado à rentabilidade do mesmo.

A rentabilidade obtida no passado não representa garantia de resultados futuros. Os investimentos em fundos não são garantidos pela Administradora, por qualquer mecanismo de seguro ou, ainda, pelo Fundo Garantidor de Créditos.

14 Demandas judiciais

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

15 Contrato de prestação de serviços de controladoria e custódia

A Administradora contratou o Banco Bradesco S.A., para prestar serviços de controladoria e custódia, relativos a este Fundo, de acordo com as normas Legais e Regulamentares.

16 Prestação de outros serviços e política de independência do auditor

Em atendimento à Instrução nº 381/03 da Comissão de Valores Mobiliários, informamos que a Administradora, no período, não contratou nem teve serviços prestados pela Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda., relacionados a este Fundo de Investimento por ela administrado que não os serviços de auditoria externa, em patamares superiores a 5% do total dos custos de auditoria externa. 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.

VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações

(Administrado pela BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda)

Notas explicativas às demonstrações contábeis no

Período de 1º de agosto a 29 de dezembro de 2021

Em milhares de reais, exceto quando especificado

17 Alteração estatutária

O Instrumento Particular realizado em 17 de dezembro de 2021 deliberou, a partir do fechamento de 29 de dezembro de 2021, sobre: 1) a transferência da administração do Fundo da: BEM - Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda., para: Banco Alfa de Investimento S.A., ; 2) substituição do prestador de serviços de escrituração da emissão e resgate de cotas realizadas pelo Banco Bradesco S.A. para o novo administrador; 3) a substituição das pessoas físicas responsáveis perante a Secretaria da Receita Federal do Ministério da Fazenda e a Comissão de Valores Mobiliários - CVM.; 4) a substituição do prestador da atividade de gestão da carteira do Fundo realizada pela GPS Planejamento Financeiros S.A., para a Julius Baer Family Office Brasil Gestão de Patrimônio Ltda.; 5) a alteração na denominação social do Fundo: de “VIC Neo Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações” para: “VIC Neo - Fundo de Investimento em Cotas de Fundos de Investimento em Ações - Investidor Qualificado”.

18 Outras informações

Devido os impactos locais e globais em função do COVID - 19 (Coronavírus), intensificados a partir de março de 2020, tem havido variação significativa na cotação dos diversos ativos financeiros negociados em mercados financeiros e bolsas de valores diversos, no Brasil e no exterior. Considerando-se esses aspectos, os ativos financeiros do Fundo e, conseqüentemente, sua cota podem apresentar variações significativas em relação aos valores apresentados. Tais variações podem ser temporárias, não existindo, no entanto, garantia de que não se estendam por períodos longos e/ou indeterminados, ou mesmo, que sejam intensificadas.

19 Eventos subsequentes

O Instrumento de Rerratificação realizado em 4 de janeiro de 2022 retificou, a partir da mesma data sobre a alteração no regulamento do Fundo no capítulo “Dos Prestadores de Serviço”.

20 Informações adicionais

Contador:

Ricardo Ignacio Rocha

CRC 1 SP 213357/O-6-T-PR

Diretor responsável:

André Bernardino da Cruz Filho