

ITIP - Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII

(CNPJ: 36.312.772/0001-06)

Anteriormente denominado IFI-D FUNDO DE INVESTIMENTO
IMOBILIÁRIO - FII

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda.
CNPJ: 18.945.670/0001-46

**Demonstrações financeiras exercícios findos em 30 de junho
de 2023 e 30 de junho 2022**

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

Conteúdo

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras	3
Balanços patrimoniais	7
Demonstrações de resultados	8
Demonstrações dos fluxos de caixa – Método indireto	9
Demonstrações das mutações do patrimônio líquido	10
Notas explicativas às demonstrações financeiras	11



KPMG Auditores Independentes Ltda.
Rua Paraíba, 550 - 12º andar - Bairro Funcionários
30130-141 - Belo Horizonte/MG - Brasil
Caixa Postal 3310 - CEP 30130-970 - Belo Horizonte/MG - Brasil
Telefone +55 (31) 2128-5700
kpmg.com.br

Relatório dos auditores independentes sobre as demonstrações financeiras

Aos Cotistas e à Administradora do

Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII

(Anteriormente denominado IFI-D Inter Fundo de Investimento Imobiliário)

Belo Horizonte - MG

Opinião

Examinamos as demonstrações financeiras do Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII ("Fundo"), administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. ("IDTVM"), que compreendem o balanço patrimonial em 30 de junho de 2023 e as respectivas demonstrações do resultado, das mutações do patrimônio líquido e dos fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, bem como as correspondentes notas explicativas, compreendendo as políticas contábeis significativas e outras informações elucidativas.

Em nossa opinião, as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira do Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII em 30 de junho de 2023 e o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimento imobiliário.

Base para opinião

Nossa auditoria foi conduzida de acordo com as normas brasileiras e internacionais de auditoria. Nossas responsabilidades, em conformidade com tais normas, estão descritas na seção a seguir intitulada "Responsabilidades do auditor pela auditoria das demonstrações financeiras". Somos independentes em relação ao Fundo de acordo com os princípios éticos relevantes previstos no Código de Ética Profissional do Contador e nas normas profissionais emitidas pelo Conselho Federal de Contabilidade, e cumprimos com as demais responsabilidades éticas de acordo com 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 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.

Existência e valorização de ativos financeiros imobiliários

Vide notas explicativas nº 3.4, 3.6 e 5 das demonstrações financeiras

Principal assunto de auditoria	Como nossa auditoria conduziu esse assunto
Em 30 de junho de 2023, o Fundo possuía 99,64% de seu patrimônio líquido representado por aplicações em Cotas de Fundos Imobiliários, mensurados ao valor justo que são ativamente negociados e para os quais há preços cotados no mercado, registrados e custodiados em órgão regulamentado de liquidação e custódia (B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão). Devido ao fato desses ativos serem os principais elementos que influenciam o Patrimônio Líquido e o reconhecimento de resultado do Fundo, no contexto das demonstrações financeiras como um todo, consideramos esse assunto significativo em nossa auditoria.	Os nossos procedimentos de auditoria incluíram, mas não estão limitados a: - Teste de existência por meio de conciliação das posições mantidas pelo Fundo com as informações fornecidas pelo custodiante; - Recálculo da valorização dos ativos financeiros com base em preços disponíveis obtidos junto a fontes de mercado independentes; - Avaliação da rentabilidade obtida pelo Fundo auditado no exercício, por meio do teste de liquidação financeira da movimentação da carteira de aplicações dos ativos investidos; e - Avaliação das divulgações efetuadas nas demonstrações financeiras do Fundo. Com base nas evidências obtidas por meio dos procedimentos acima resumidos, consideramos aceitáveis os critérios utilizados para validar a existência e valorização dos ativos financeiros imobiliários, assim como as divulgações relacionadas, no contexto das demonstrações financeiras tomadas em conjunto, referentes ao exercício findo em 30 de junho de 2023.

Responsabilidades da administração do Fundo pelas demonstrações financeiras

A administração é responsável pela elaboração e adequada apresentação das demonstrações financeiras de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil aplicáveis aos fundos de investimento imobiliário 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 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.

Responsabilidades dos auditores 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 da 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 manterem em continuidade operacional.
- Avaliamos a apresentação geral, a estrutura e o conteúdo das demonstrações financeiras, inclusive as divulgações e se as demonstrações financeiras representam as correspondentes transações e os eventos de maneira compatível com o objetivo de apresentação adequada.

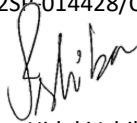
Comunicamo-nos com a Administração a respeito, entre outros aspectos, do alcance planejado, da época da auditoria e das constatações significativas de auditoria, inclusive as eventuais deficiências significativas nos controles internos que identificamos durante nossos trabalhos.

Fornecemos também à administração declaração de que cumprimos com as exigências éticas relevantes, incluindo os requisitos aplicáveis de independência, e comunicamos todos os eventuais relacionamentos ou assuntos que poderiam afetar, consideravelmente, nossa independência, incluindo, quando aplicável, as respectivas salvaguardas.

Dos assuntos que foram objeto de comunicação com os responsáveis pela administração, 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.

Belo Horizonte, 28 de setembro de 2023

KPMG Auditores Independentes Ltda.
CRC 2SP-014428/O-6 F-MG



Willian Hideki Ishiba
Contador 1CRC SP-281835/O-2

Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII

36.312.772/0001-06

(Anteriormente denominado IFI-D FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII)

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

18.945.670/0001-46

Balanço Patrimonial em 30 de junho de 2023 e 2022*(Valores em milhares de Reais)*

ATIVO	Notas	30/06/2023	% PL	30/06/2022	% PL	PASSIVO	Notas	30/06/2023	% PL	30/06/2022	% PL
<u>Circulante</u>		59.253	101,19%	65.991	101,00%	<u>Passivo circulante</u>		697	1,19%	1.001	1,00%
Disponibilidades	4	-	0,00%	2	0,00%	Rendimentos a Pagar	9	636	1,09%	808	1,24%
Conta corrente		-	0,00%	2	0,00%	Demais valores a pagar		61	0,10%	193	0,30%
Aplicações Financeiras	4	910	1,55%	1.357	2,09%						
Letras do tesouro nacional		910	1,55%	1.357	2,09%						
Títulos e Valores Mobiliários	5	58.343	99,64%	64.619	99,43%	Patrimônio Líquido	6	58.556	100,00%	64.990	100,00%
Cotas de fundos imobiliários		58.343	99,64%	64.619	99,43%	Capital social		74.817	127,77%	74.817	115,12%
Despesas antecipadas		-	0,00%	13	0,02%	Gastos com colocação de cotas		(3.427)	-5,85%	(3.427)	-5,27%
						Prejuízo acumulado		(12.834)	-21,92%	(6.400)	-9,85%
Total do ativo		59.253	101,19%	65.991	101,00%	Total do passivo e patrimônio líquido		59.253	101,19%	65.991	101,00%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII

36.312.772/0001-06

(Anteriormente denominado IFI-D FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII)

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

18.945.670/0001-46

Demonstração de resultado**Exercício findo em 30 de junho de 2023 e 2022***(Valores em milhares de Reais)*

	Nota	30/06/2023	30/06/2022
<u>Composição do Resultado do exercício</u>			
Ativos financeiros de natureza imobiliária		1.486	5.901
Receita de rendimentos	5	7.769	8.722
Resultado de negociação	5	168	(63)
Ajuste ao valor justo	5	(6.451)	(2.758)
Ativos financeiros de natureza não imobiliária		93	44
Receita de aplicação financeira		93	44
Outras despesas	7	(472)	(320)
Outras despesas		(278)	(115)
Despesa de taxa de administração	10	(181)	(199)
Despesas tributárias		(13)	(6)
Resultado líquido do exercício		1.107	5.625
Quantidade de cotas		748.151	748.151
Resultado líquido por cota (em reais)		1,48	7,52
Rentabilidade do fundo sobre o Patrimônio Líquido		1,89%	8,66%

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII

36.312.772/0001-06

(Anteriormente denominado IFI-D FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII)

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

18.945.670/0001-46

Demonstração do fluxo de caixa - Método Indireto**Exercício findo em 30 de junho de 2023 e 2022***(Valores em milhares de Reais)*

	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Fluxo de Caixa das Atividades Operacionais		
Resultado líquido do exercício	1.107	5.625
Ajustado para reconciliar o lucro líquido com o fluxo de caixa		
Resultado nas negociações	(168)	63
Ajuste a Valor Justo de Ativos Financeiros	6.451	2.758
Total	7.390	8.446
Redução/(Aumento) de despesas antecipadas	13	(7)
(Redução)/Aumento de demais valores a pagar	(133)	173
(Redução) de encargos a pagar	-	(5)
Caixa líquido da atividade Operacional	7.270	8.607
Fluxo de Caixa das Atividades de Investimento		
Aquisição de Títulos e Valores Mobiliários	(9.741)	(6.820)
Resgates de Títulos e Valores Mobiliários	9.735	6.955
Caixa líquido aplicado em atividades de investimentos	(6)	135
Fluxo de Caixa das Atividades de Financiamento		
(Aumento) de fundos imobiliários	(7.713)	(8.170)
Caixa líquido proveniente de atividades de financiamentos	(7.713)	(8.170)
(Redução)/Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(449)	572
Caixa e equivalentes no início do exercício	1.359	787
Caixa e equivalentes no fim do exercício	910	1.359
(Redução)/Aumento líquido de caixa e equivalente de caixa	(449)	572
As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.	-	-

Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário - FII

36.312.772/0001-06

(Anteriormente denominado IFI-D FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII)

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

18.945.670/0001-46

Demonstração das mutações do patrimônio líquido**Exercício findo em 30 de junho de 2023 e 2022***(Valores em milhares de Reais)*

	Cotas integralizadas	Gastos com colocação de cotas	(Prejuízo) Acumulado	Total
Saldos em 30 de junho de 2021	74.817	(3.427)	(3.630)	67.760
Resultado do exercício	-	-	5.625	5.625
Distribuição de rendimentos	-	-	(8.394)	(8.394)
Saldos em 30 de junho de 2022	74.817	(3.427)	(6.400)	64.990
Saldos em 30 de junho de 2022	74.817	(3.427)	(6.400)	64.990
Resultado do exercício	-	-	1.107	1.107
Distribuição de rendimentos	-	-	(7.541)	(7.541)
Saldos em 30 de junho de 2023	74.817	(3.427)	(12.834)	58.556

-

As notas explicativas são parte integrante das demonstrações financeiras.

Notas explicativas às demonstrações financeiras

(Em milhares de Reais)

1 Contexto operacional

O Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII (“Fundo”), administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda. (“Administrador”), foi constituído em 15 de janeiro de 2020, sob a forma de condomínio fechado, com prazo de duração indeterminado, nos termos da Instrução CVM nº 472, de 31 de outubro de 2008 e iniciou suas atividades em 23 de fevereiro de 2021. É um fundo destinado a investidores em geral, que possuem situação financeira, objetivo de investimento e tolerância a risco compatíveis com o objetivo e a política de investimento do Fundo e que conheçam, entendam e aceitem os riscos relacionados à sua carteira.

O objeto do Fundo é o investimento em empreendimentos imobiliários na forma prevista na Instrução CVM 472, preponderantemente – assim entendido como mais de 60% (sessenta por cento) do patrimônio líquido do Fundo – através da aquisição de cotas de fundos de investimento imobiliário (“FII”). Adicionalmente, o Fundo poderá investir em Certificados de Recebíveis Imobiliários (“CRI”), Letras de Crédito Imobiliário (“LCI”), Letras Hipotecárias (“LH”), Letras Imobiliárias Garantidas (“LIG”) e outros ativos financeiros, títulos e valores mobiliários (“Outros Ativos”), a critério do gestor. A participação do Fundo em empreendimentos imobiliários será realizada mediante aquisição, pela Inter Asset Gestão de Recursos Ltda. (“Gestor” ou “Inter Asset”), de cotas de FII (“Ativos”) preferencialmente, mas não de forma exclusiva, àqueles pertencentes à carteira teórica do índice de referência Índice Teva de Fundos Imobiliários de Papel.

O Índice Teva de Fundos Imobiliários de Papel é um índice que mede o retorno total de uma carteira teórica formada por FII listados na B3 S.A. – Brasil, Bolsa, Balcão (“Índice”).

São incluídos na carteira teórica do Índice os FII que atenderem cumulativamente aos seguintes critérios:

- (a) Possuir acima de 70% (setenta por cento) de seu Patrimônio Líquido em “Papel” (instrumentos de crédito imobiliário);
- (b) Negociar pelo menos 95% (noventa e cinco por cento) dos dias com negociação em cada um dos dois meses anteriores à data de rebalanceamento; e
- (c) Negociar pelo menos R\$ 500 (quinhentos mil reais) por dia (tendo como referência o Volume Médio de Negociações Diárias ou Average Daily Trading Volume) em cada um dos três meses anteriores à data de rebalanceamento.

Não são elegíveis os fundos:

- (a) Com 50% (cinquenta por cento) ou mais da carteira investida em outros FIIs ou Fundos de Investimento em Participações;
- (b) De prazo determinado;

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

- (c) Sem reportes regulatórios periódicos nos últimos 24 (vinte e quatro) meses;

Além disso, o Fundo poderá adquirir demais ativos que tenham sido emitidos na forma da Resolução do CMN nº 2.921, de 17 de janeiro de 2002.

A carteira teórica do Índice tem vigência de quatro meses, sendo os períodos de janeiro a abril, maio a agosto e setembro a dezembro. A carteira teórica é reavaliada no final de cada quadrimestre realizando os procedimentos descritos.

O Fundo possui suas cotas negociadas na B3. As cotas apresentaram os seguintes preços de fechamento no último dia de negociação de cada mês do período findo em 30 de junho de 2023 e 2022:

COTA PATRIMONIAL		COTA DE MERCADO	
ITIP11 (valores expressos em reais)	Preço de fechamento	ITIP11 (valores expressos em reais)	Preço de fechamento
30/07/2021	91,42	30/07/2021	86,80
31/08/2021	89,73	31/08/2021	82,01
30/09/2021	88,91	30/09/2021	81,99
29/10/2021	88,46	29/10/2021	82,48
30/11/2021	86,49	30/11/2021	79,51
31/12/2021	89,43	30/12/2021	83,44
31/01/2022	88,90	31/01/2022	81,05
25/02/2022	87,64	25/02/2022	82,31
31/03/2022	87,84	31/03/2022	82,32
29/04/2022	87,37	29/04/2022	82,99
31/05/2022	87,54	31/05/2022	87,00
30/06/2022	86,87	30/06/2022	83,60

COTA PATRIMONIAL		COTA DE MERCADO	
ITIP11 (valores expressos em reais)	Preço de fechamento	ITIP11 (valores expressos em reais)	Preço de fechamento
29/07/2022	85,74	29/07/2022	81,20
31/08/2022	84,66	31/08/2022	81,99
30/09/2022	83,47	30/09/2022	83,44
31/10/2022	83,33	31/10/2022	81,00
30/11/2022	80,92	30/11/2022	79,89
30/12/2022	80,09	29/12/2022	79,99
31/01/2023	79,61	31/01/2023	77,49
28/02/2023	78,75	28/02/2023	76,75
31/03/2023	74,67	31/03/2023	74,88
28/04/2023	73,88	28/04/2023	74,00
31/05/2023	77,79	31/05/2023	72,81
30/06/2023	78,27	30/06/2023	75,78

2 Apresentação e elaboração das demonstrações financeiras

As demonstrações financeiras foram elaboradas de acordo com as práticas contábeis aplicáveis aos fundos de investimento imobiliário emanada pela Instrução da Comissão de Valores Mobiliários (CVM) incluindo a Instrução CVM nº 516/11 e com a Instrução CVM nº 472/08, e alterações posteriores, aplicáveis aos fundos de investimento imobiliário.

Na elaboração dessas demonstrações financeiras foram utilizadas premissas e estimativas de preços para a contabilização e determinação dos valores dos ativos integrantes da carteira do Fundo. Dessa forma, quando da efetiva liquidação financeira desses ativos, os resultados auferidos poderão vir a ser diferentes dos estimados.

A moeda funcional do Fundo é o Real, mesma moeda de preparação e apresentação das demonstrações financeiras.

As demonstrações financeiras foram aprovadas pela Administradora do Fundo em 28 de setembro de 2023, que autorizou sua divulgação.

3 Principais práticas contábeis

Resumo das principais políticas contábeis e critérios de apuração de resultado

A elaboração das demonstrações financeiras exige que a Administração efetue estimativas e adote premissas que afetam os montantes dos ativos e passivos apresentados bem como os montantes de receitas e despesas reportados no período da apresentação do relatório.

O uso de estimativas se estende às provisões necessárias para valor justo e mensuração de valor recuperável de ativos. Os resultados efetivos podem variar em relação a essas estimativas.

3.1 Apuração de resultados

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

3.2 Operações compromissadas

São operações com compromisso de revenda com vencimento em data futura, anterior ou igual à do vencimento dos títulos objeto da operação, valorizadas diariamente conforme a taxa de mercado da negociação da operação.

3.3 Caixa e equivalentes de caixa

Caixa e equivalentes de caixa são representados por depósitos bancários e aplicações financeiras de renda fixa, de curto prazo e alta liquidez que são prontamente conversíveis em um montante conhecido de caixa e que estão sujeitos a um insignificante risco de mudança de valor.

3.4 Títulos e valores mobiliários

Os investimentos em cotas de fundos são registrados pelo valor da aquisição e atualizadas, ao valor justo diariamente pela cotação de fechamento do último dia em que foram negociadas na B3. As valorizações e desvalorizações dos investimentos em cotas de fundos de investimento estão apresentadas na Demonstração do Resultado em “Ativos Financeiros de Natureza Imobiliária – Ajuste ao valor justo”, pelo seu valor líquido.

3.5 Classificação de ativos e passivos circulantes e não circulantes

O Fundo apresenta ativos e passivos no balanço patrimonial com base na classificação circulante/não circulante. Um ativo é classificado no circulante quando: (i) se espera realizá-lo ou se pretende vendê-lo ou consumi-lo no ciclo operacional normal; (ii) for mantido principalmente para negociação; (iii) se espera realizá-lo dentro de 12 meses após o período de divulgação ou (iv) caixa e equivalentes de caixa. Todos os demais ativos são classificados como não circulantes. Um passivo é classificado no circulante quando: (i) se espera liquidá-lo no ciclo operacional normal dentro de 12 meses após o período de divulgação ou (ii) não há direito incondicional para diferir a liquidação do passivo por, pelo menos, 12 meses após o período de divulgação. Todos os demais passivos são classificados como não circulantes.

3.6 Instrumentos financeiros

a. Classificação dos instrumentos financeiros

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

(i) Data do reconhecimento

Todos os ativos financeiros são inicialmente reconhecidos na data de negociação.

(ii) Reconhecimento inicial de instrumentos financeiros

A classificação dos instrumentos financeiros em seu reconhecimento inicial depende de suas características e do propósito e finalidade pelos quais os instrumentos financeiros foram adquiridos pelo Fundo. Todos os instrumentos financeiros são reconhecidos inicialmente pelo valor justo acrescidos do custo de transação, exceto nos casos em que os ativos e passivos financeiros são registrados ao valor justo por meio do resultado.

(iii) Classificação dos ativos financeiros para fins de mensuração

Os ativos financeiros são incluídos, para fins de mensuração, na seguinte categoria:

Ativos mensurados ao valor justo por meio do resultado, de modo que essa categoria inclui os ativos financeiros adquiridos com o propósito de geração de resultado no curto prazo decorrente de sua negociação

(iv) Classificação dos ativos financeiros para fins de apresentação

Os ativos financeiros são classificados por natureza nas seguintes rubricas do balanço patrimonial:

Disponibilidades: saldos de bancos;

Aplicações financeiras, neste caso representadas por operações compromissadas: títulos que representam dívida para o emissor, rendem juros e foram emitidos de forma física ou escritural;

Títulos e valores mobiliários: instrumentos financeiros emitidos por outras entidades, com natureza de instrumentos de patrimônio para o emissor

b. Mensuração dos ativos financeiros e reconhecimento das mudanças de valor justo

Em geral, os ativos financeiros são inicialmente reconhecidos ao valor justo, que é considerado equivalente ao preço de transação. Os instrumentos financeiros não mensurados ao valor justo por meio do resultado são ajustados pelos custos de transação. Os ativos financeiros são posteriormente mensurados da seguinte forma:

(i) Mensuração dos ativos financeiros:

Os ativos financeiros são mensurados ao valor justo, sem dedução de custos estimados de transação que seriam eventualmente incorridos quando de sua alienação.

O "valor justo" de um instrumento financeiro em uma determinada data é interpretado como o valor pelo qual ele poderia ser comprado e vendido naquela data por duas partes bem-informadas, agindo deliberadamente e com prudência, em uma transação em condições regulares de mercado. A referência mais objetiva e comum para o valor justo de um instrumento financeiro é o preço que seria pago por ele em um mercado ativo, transparente e significativo ("preço cotado" ou "preço de mercado").

Caso não exista preço de mercado para um determinado instrumento financeiro, seu valor justo é estimado com base em técnicas de avaliação normalmente adotadas pelo mercado financeiro,

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

levando-se em conta as características específicas do instrumento a ser mensurado e sobretudo as diversas espécies de risco associados a ele.

(ii) Reconhecimento de variações de valor justo:

Como regra geral, variações no valor contábil de ativos financeiros para negociação, são reconhecidas na demonstração do resultado, em suas respectivas contas de origem.

3.7 Partes Relacionadas

São demonstradas as operações realizadas entre o Fundo e instituição Administradora, Gestora ou parte a elas relacionada.

4 Caixa e equivalentes de caixa

O caixa e equivalentes de caixa são compostos pelas disponibilidades e pelas aplicações financeiras. Em 30 de junho de 2023, elas estão representadas por:

	30/06/2023	30/06/2022
Disponibilidades	-	2
Aplicações financeiras*	910	1.357
Total de caixa e equivalentes de caixa	910	1.359

(*) São operações com compromisso de revenda com vencimento em data futura, anterior ou igual à do vencimento dos títulos objeto da operação, possuem duração de um dia e apresenta remuneração atrelada ao CDI. Para o exercício de 2023, as operações compromissadas tiveram Letras do tesouro nacional e notas do tesouro nacional como lastro. Essas aplicações financeiras compõem o saldo de caixa e equivalentes de caixa.

5 Títulos e valores mobiliários

Em 30 de junho de 2023 e 2022, as cotas de fundos de investimento imobiliário, estão compostas conforme quadro abaixo.

Ticker	Fundos listados em bolsa de valores	Quantidade	Custo	Valor de Mercado	%PL
KNIP11	KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	58.114	6.709	5.445	9,30%
	KINEA RENDIMENTOS IMOBILIARIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO -				
KNCR11	FII	53.940	4.999	5.267	9,00%
MXRF11	MAXI RENDA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII	441.166	4.750	4.809	8,21%
IRDM11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO IRIDIUM RECEBIVEIS IMOBILIARIOS	52.139	7.531	4.631	7,91%
RECR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII REC RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS	35.810	4.027	3.197	5,46%
HGCR11	CSHG RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	28.889	3.049	3.004	5,13%
KNHY11	KINEA HIGH YIELD CRI FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	27.969	3.215	2.780	4,75%
VCJR11	VECTIS JUROS REAL FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	28.465	2.972	2.581	4,41%
VRTA11	FATOR VERITA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	25.041	2.903	2.301	3,93%
	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO MAUÁ CAPITAL RECEBÍVEIS				
MCCI11	IMOBILIÁRIOS - FII	22.616	2.354	2.096	3,58%
HCTR11	HECTARE CE - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	35.232	5.044	2.065	3,53%
RBR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII RBR RENDIMENTO HIGH GRADE	19.065	1.839	1.738	2,97%
CVBI11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - VBI CRI	18.473	1.970	1.655	2,83%
DEVA11	DEVANT RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	23.791	2.612	1.444	2,47%
XPCI11	XP CRÉDITO IMOBILIÁRIO - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	16.394	1.572	1.443	2,46%
KNSC11	KINEA SECURITIES FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	16.000	1.479	1.424	2,43%
HABT11	HABITAT RECEBÍVEIS PULVERIZADOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	13.784	1.698	1.340	2,29%
BTC11	FII BTG PACTUAL FUNDO DE CRI	140.301	1.389	1.284	2,19%
VGIP11	VALORA CRI ÍNDICE DE PREÇO FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	14.185	1.609	1.277	2,18%
URPR11	URCA PRIME RENDA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	12.219	1.337	1.200	2,05%
VGIR11	VALORA RE III FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII	120.017	1.109	1.141	1,95%
VGHF11	VALORA HEDGE FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII - ÚNICA	85.675	830	821	1,40%
BCRI11	BANESTES RECEBIVEIS IMOBILIARIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	9.874	1.117	788	1,35%
BAR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO BARIGUI RENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS	8.968	1.004	764	1,30%
CPTS11	CAPITÂNIA SECURITIES II FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	7.760	603	661	1,13%
OUJP11	OURINVEST JPP FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO- FII	5.531	566	567	0,97%
RBRY11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO RBR PRIVATE CREDITO IMOB CEF	5.479	573	539	0,92%

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

PORD11	POLO FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - RECEBIVEIS IMOBILIARIOS II - FII	5.880	603	528	0,90%
RZAK11	RIZA AKIN FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	4.736	462	445	0,76%
SNCI11	SUNO RECEBIVEIS IMOBILIARIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	4.380	444	434	0,74%
AFHI11	AF INVEST CRI FII RECEBIVEIS IMOBILIARIOS	3.800	369	369	0,63%
VSLH11	VERSALHES RECEBIVEIS IMOBILIARIOS - FII	37.636	348	186	0,32%
NCHB11	FII NCH BRASIL RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS	1.379	126	120	0,21%
TOTAL		1.384.708	71.210	58.343	99,64%

Ticker	Fundos listados em bolsa de valores	30/06/2022			
		Quantidade	Custo	Valor de Mercado	%PL
KNCR11	KINEA RENDIMENTOS IMOBILIARIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII	61.689	5.506	6.290	9,68%
KNIP11	KINEA ÍNDICES DE PREÇOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	57.614	6.663	5.830	8,97%
MXRF11	MAXI RENDA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII	558.166	6.009	5.403	8,31%
IRDM11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO IRIDIUM RECEBIVEIS IMOBILIARIOS	50.468	7.359	5.143	7,91%
HCTR11	HECTARE CE - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	35.232	5.044	4.001	6,16%
RECR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII REC RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS	35.810	4.027	3.581	5,51%
HGCR11	CSHG RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	30.889	3.260	3.258	5,01%
VCJR11	VECTIS JUROS REAL FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	29.275	3.057	2.965	4,56%
KNHY11	KINEA HIGH YIELD CRI FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	27.474	3.166	2.857	4,40%
DEVA11	DEVANT RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	25.640	2.814	2.551	3,93%
VRTA11	FATOR VERITA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	25.441	2.949	2.488	3,83%
MCCI11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO MAUÁ CAPITAL RECEBÍVEIS IMOBILIÁRIOS - FII	22.616	2.354	2.212	3,40%
RBR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII RBR RENDIMENTO HIGH GRADE	19.065	1.839	1.922	2,96%
CVBI11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - VBI CRI	17.589	1.886	1.750	2,69%
XPCI11	XP CRÉDITO IMOBILIÁRIO - FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	16.694	1.601	1.577	2,43%
HABT11	HABITAT RECEBÍVEIS PULVERIZADOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	13.784	1.698	1.405	2,16%
VGIP11	VALORA CRI ÍNDICE DE PREÇO FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	14.185	1.609	1.396	2,15%
BCRI11	BANESTES RECEBIVEIS IMOBILIARIOS FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	11.011	1.246	1.207	1,86%
BTCR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - BTG PACTUAL CREDITO IMOBILIARIO	12.187	1.085	1.168	1,80%
BARI11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO BARIGUI RENDIMENTOS IMOBILIÁRIOS	11.160	1.249	1.127	1,73%
VGIR11	VALORA RE III FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - FII	8.535	763	835	1,29%
OUIP11	OURINVEST JPP FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO- FII	7.631	781	737	1,13%
KNSC11	KINEA SECURITIES FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	6.500	667	612	0,94%
SADI11	SANTANDER PAPÉIS IMOBILIÁRIOS CDI FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	5.979	471	546	0,84%
RBR11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO RBR PRIVATE CREDITO IMOB CEF	4.800	504	484	0,74%
PORD11	POLO FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - RECEBIVEIS IMOBILIARIOS II - FII	4.907	508	478	0,74%
VGHF11	Valora Hedge FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII - Única	44.675	440	447	0,69%
URPR11	URCA PRIME RENDA FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	3.956	500	443	0,68%
RZAK11	RIZA AKIN FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO	3.870	378	374	0,58%
FEXC11	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - BTG PACTUAL FUNDO DE CRI	4.231	377	367	0,56%
CPT11	CAPITÂNIA SECURITIES II FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO - FII	3.810	381	346	0,53%
VSLH11	VERSALHES RECEBIVEIS IMOBILIARIOS - FII	37.636	348	344	0,53%
SNCI11	Suno Recebiveis Imobiliarios FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	2.630	270	270	0,42%
MCHF11	Maua Capital Hedge Fund FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIÁRIO	19.425	183	183	0,28%
AFHI11	AF INVEST CRI FII RECEBIVEIS IMOBILIARIOS	200	20	20	0,03%
BTCR12	FUNDO DE INVESTIMENTO IMOBILIARIO - BTG PACTUAL CREDITO IMOBILIARIO	6.607	-	2	0,00%
		1.241.381	71.012	64.619	

5.1 Movimentação dos ativos

As movimentações dos ativos no exercício findo em 30 de junho de 2023 e 2022 estão apresentadas abaixo:

	30/06/2023	30/06/2022
Saldo Inicial	64.619	67.576
Compra de Ativos	9.741	6.820
Resgate de Ativos	(9.735)	(6.955)
Resultado nas negociações	168	(63)
Ajuste a valor justo	(6.451)	(2.758)
Saldo Final	58.343	64.619
Dividendos e bonificações	7.769	8.722

6 Patrimônio líquido

a. Cotas de investimentos integralizadas

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

O patrimônio do Fundo é representado por cotas de uma única classe. Não houve emissão de novas cotas nos exercícios findos 30 de junho de 2023 e 2022.

Em 30 de junho de 2023 e 2022 o patrimônio líquido do Fundo está dividido pela quantidade de cotas integralizadas, cujo valor patrimonial unitário está sendo demonstrado da seguinte forma:

	30/06/2023	30/06/2022
Patrimônio Líquido	58.556	64.990
Quantidade de cotas integralizadas	748.151	748.151
Valor patrimonial das cotas	78,27	86,87

A rentabilidade acumulada, valor da cota e patrimônio líquido médio mensal dos exercícios estão assim representadas:

Exercício	Patrimônio líquido médio	Valor da cota	% Rentabilidade
Exercício findo 30 de junho de 2023	60.430	78,27	-9,90%
Exercício findo 30 de junho de 2022	66.422	86,87	-4,11%

A rentabilidade percentual média das cotas do Fundo calculada considerando o resultado do exercício sobre o patrimônio líquido médio ponderado de cotas integralizadas existentes no exercício foi de 1,89% (período anterior – 8,66%).

O percentual médio dos rendimentos distribuídos por cota no período considerando o rendimento distribuído no período sobre o patrimônio líquido médio ponderado de cotas integralizadas existentes no exercício foi de 12,88% (exercício anterior – 12,64%).

b. Amortização de cotas

O Fundo poderá amortizar parcialmente as suas Cotas quando ocorrer a venda de ativos para redução do seu patrimônio ou sua liquidação. A amortização parcial das Cotas para redução do patrimônio do Fundo implicará na manutenção da quantidade de Cotas existentes por ocasião da venda do ativo, com a consequente redução do seu valor na proporção da diminuição do patrimônio representado pelo ativo alienado. Caso o Fundo efetue amortização de capital os Cotistas deverão encaminhar cópia do Boletim de Subscrição ou as respectivas notas de negociação das Cotas do Fundo ao Administrador, comprobatórios do custo de aquisição de suas Cotas. Os Cotistas que não apresentarem tais documentos terão o valor integral da amortização sujeito a tributação, conforme determinar a regra tributária para cada caso.

7 Encargos debitados ao fundo

O Fundo apresentou as seguintes despesas em seu resultado:

	30/06/2023		30/06/2022	
	Valores	% Sobre o PL	Valores	% Sobre o PL
Outras despesas	(278)	0,47%	(115)	0,18%
Despesa de taxa de administração	(181)	0,31%	(199)	0,31%
Despesas tributárias	(13)	0,02%	(6)	0,01%
Total	(472)	0,80%	(320)	0,50%

8 Política de distribuição dos resultados

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

O Fundo distribui aos seus cotistas no mínimo 95% dos resultados auferidos, apurados segundo o regime de caixa, com base em balanços semestrais encerrados em 30 de junho e 31 de dezembro de cada ano.

O resultado auferido num determinado período é distribuído aos cotistas, mensalmente, no 10º (décimo) dia útil do mês subsequente ao do recebimento dos recursos pelo Fundo, a título de antecipação dos rendimentos do semestre a serem distribuídos.

Total Distribuídos em 30 de junho de 2023:

Rendimentos	<u>30/06/2023</u>	<u>30/06/2022</u>
Lucro líquido do exercício	1.106	5.624
(Valorização)/ Desvalorização Cotas FII	6.451	2.758
Despesas operacionais não transitadas pelo caixa	(61)	(42)
Despesas de período anteriores pagas no exercício	42	25
Lucro base caixa - art. 10, p.u., da lei 8.668/93 (ofício CVM 01/2014)	7.538	8.366
Rendimentos apropriados	7.541	8.394
Rendimentos a distribuir	(636)	(808)
Rendimentos de períodos anteriores pagos no exercício	808	584
Rendimentos líquidos pagos no exercício	7.713	8.170
% do resultado do período distribuído (considerando a base cálculo apurada nos termos da lei 8.668/93)	100,05%	100,34%
Diferença entre lucro base caixa e rendimentos apropriados	(4)	(29)

9 Taxa de administração

O Fundo pagará ao Administrador uma taxa de administração (“Taxa de Administração”) equivalente a 0,30% (três décimos por cento) ao ano sobre o patrimônio líquido do Fundo. O fundo não tem taxa de ingresso ou taxa de saída, ou de qualquer taxa de performance.

A Taxa de Administração referente ao exercício findo de junho 2023 é de R\$ 181 (R\$ 199, no exercício a 30 de junho de 2022).

10 Tributação

O Fundo, conforme legislação em vigor, é isento de impostos, inclusive de imposto de renda que só incide sobre as receitas de aplicações financeiras de acordo com o artigo 36 da Instrução Normativa RFB 1.585 de 31 de agosto de 2015, parcialmente compensáveis quando da distribuição de rendimentos aos cotistas, que estão sujeitos à incidência do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF à alíquota de 20%.

De acordo com artigo 3º da Lei nº 11.033/2004, os rendimentos distribuídos pelos fundos de investimento imobiliário, cujas cotas sejam admitidas à negociação exclusivamente em bolsas de valores ou no mercado de balcão organizado ficam isentos de imposto de renda recolhidos na fonte e declaração de ajuste anual das pessoas físicas, limitadas pelos dispositivos da legislação em vigor em consonância com o artigo 40 da Instrução Normativa RFB nº 1.585/2015, onde determina que os rendimentos distribuídos pelos fundos de investimentos imobiliários, com mais de 50 cotistas pessoas físicas, em que nenhum detenha mais de 10% das cotas, cujas cotas sejam admitidas à negociação exclusivamente em bolsas de valores ou no mercado de balcão

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

organizado, ficam isentos do imposto sobre a renda retida na fonte e na declaração de ajuste anual das pessoas físicas, limitadas pelos dispositivos da legislação em vigor.

Além disso, de acordo com o artigo 99 da Instrução Normativa RFB 1.585/2015, os rendimentos de cotas detidas por cotistas localizados em paraíso fiscal são tributados em 20%; e para cotistas não residentes em paraíso fiscal, de acordo com o artigo 88 e 89 da Instrução Normativa RFB 1.585/2015, os rendimentos são de 15%.

11 Partes relacionadas

Conforme Instrução CVM nº 184 de 31 de maio de 2023, foram realizadas as seguintes transações entre o Fundo e a Administração, Gestora ou parte a eles relacionada no exercício findo em 30 de junho de 2023, conforme abaixo:

Transação com parte relacionada	Posição em 30/06/2023	Resultado do exercício	Posição em 30/06/2022	Resultado do período	Parte relacionada
Conta corrente - Banco Inter	-	-	2	-	Administradora
Operações compromissadas - Banco Inter	910	93	1.357	198	Administradora
Taxa de administração	15	181	16	199	Administradora

12 Demandas judiciais

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

13 Gestão e custódia de títulos e valores mobiliários

O serviço de gestão é exercido pela Inter Asset Gestão De Recursos Ltda., sociedade empresária limitada com sede no Estado de Minas Gerais, na Cidade de Belo Horizonte, na Avenida Barbacena, no 1.219, 21º andar, Bairro Santo Agostinho, CEP 30.190- 131, inscrita no CNPJ/ME sob no 05.585.083/0001-41 (“GESTOR”), devidamente autorizada e habilitada pela CVM para o exercício profissional de administração de carteira de valores mobiliários na categoria “gestor de recursos” por meio do Ato Declaratório da CVM no 7.560, expedido em 02 de fevereiro de 2004.

Os títulos públicos são registrados no Sistema Especial de Liquidação e Custódia (SELIC), os títulos privados na CETIP, câmara integrante da B3 S.A. - Brasil, Bolsa, Balcão.

14 Demonstrativo do valor justo

O Fundo aplica o CPC 46 e o artigo 7º da Instrução CVM nº 516/2011, para instrumentos financeiros e propriedades para investimento mensurados no balanço patrimonial pelo valor justo, o que requer divulgação das mensurações do valor justo pelo nível da seguinte hierarquia de mensuração pelo valor justo:

Nível 1 - O valor justo dos instrumentos financeiros negociados em mercados ativos é baseado nos preços de mercado, cotados na data de balanço. Um mercado é visto como ativo se os preços cotados estiverem pronta e regularmente disponíveis a partir de uma Bolsa, distribuidor, corretor, grupo de indústrias, serviço de precificação, ou agência reguladora, e aqueles preços representam transações de mercado reais e que ocorrem regularmente em bases puramente comerciais.

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

Nível 2 - O valor justo dos instrumentos financeiros que não são negociados em mercados ativos é determinado mediante o uso de técnica de avaliação. Essas técnicas maximizam o uso dos dados adotados pelo mercado onde está disponível e confiam o menos possível nas estimativas específicas da entidade. Se todas as informações relevantes exigidas para o valor justo de um instrumento forem adotadas pelo mercado, o instrumento estará incluído no Nível 2.

Nível 3 - Se uma ou mais informações relevantes não estiver baseada em dados adotados pelo mercado, o instrumento estará incluído no Nível 3. As técnicas de avaliação específicas utilizadas para valorizar os instrumentos financeiros e as propriedades para investimento incluem aquelas descritas no artigo 7º da Instrução CVM 516/11.

A tabela abaixo apresenta os ativos do Fundo mensurados pelo valor justo:

Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado	30/06/2023		
	Nível 1	Nível 2	Nível 3
Aplicações interfinanceiras	-	910	-
Fundo de Investimento Imobiliário (FII)	58.342	-	-

Ativos financeiros ao valor justo por meio do resultado	30/06/2022		
	Nível 1	Nível 2	Nível 3
Aplicações interfinanceiras	-	1.357	-
Fundo de Investimento Imobiliário (FII)	64.619	-	-

15 Outros serviços prestados pelos auditores independentes

Em atendimento à Instrução CVM nº 162, da Comissão de Valores Mobiliários, o Fundo informa que não foram registrados pagamentos por serviços prestados pelo auditor externo do Fundo, além dos honorários de auditoria das demonstrações financeiras. A política adotada pelo Administrador atende aos princípios que preservam a independência do auditor.

Em 23 de dezembro de 2022, a Comissão de Valores Mobiliários - CVM, publicou a Resolução CVM nº 175, alterada pela resolução CVM nº 184, de 31 de maio de 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. A referida Resolução, contendo as devidas alterações, entrará em vigor em 02 de outubro de 2023 e revoga, dentre outras normas que especifica, a Instrução CVM nº 555/14.

16 Divulgação de informações

As informações obrigatórias relativas ao Fundo estão disponíveis na sede da Administradora, assim como junto à B3 e à Comissão de Valores Mobiliários (CVM), através do website do FundosNet.

17 Outras informações

O valor do patrimônio líquido médio, o valor da cota e a rentabilidade do Fundo no exercício foram os seguintes:

Demonstração da Evolução do Valor da Cota e da Rentabilidade

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

Competência	Patrimônio Líquido Médio - R\$	Valor da Cota no Início do Mês- R\$	Valor da Cota no Fim do Mês- R\$	No mês (*)	Acumulada
Junho de 2022	65.610	87,62004754	86,87023609	-0,76%	-4,11%
Julho de 2022	64.691	86,56684105	85,73719061	-1,30%	-1,30%
Agosto de 2022	63.717	85,23162106	84,65583909	-1,26%	-2,55%
Setembro de 2022	63.329	84,70699868	83,47037427	-1,40%	-3,91%
Outubro de 2022	62.639	83,41077385	83,33442314	-0,16%	-4,07%
Novembro de 2022	61.568	83,50870121	80,92141157	-2,90%	-6,85%
Dezembro de 2022	60.053	81,01673037	80,08646514	-1,03%	-7,81%
Janeiro de 2023	60.152	80,46443516	79,61273528	-0,59%	-8,35%
Fevereiro de 2023	59.234	79,42931626	78,74945089	-1,08%	-9,35%
Março de 2023	57.662	78,85977959	74,66846659	-5,18%	-14,05%
Abril de 2023	55.439	74,53036792	73,88036649	-1,06%	-14,95%
Maio de 2023	57.544	74,15832810	77,79313207	5,30%	-10,45%
Junho de 2023	58.530	77,08794865	78,26841688	0,61%	-9,90%

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

18 Riscos associados ao Fundo

Risco Tributário – a Lei n.º 9.779, de 19 de janeiro de 1999, estabelece que os fundos de investimento imobiliário devem distribuir, pelo menos, 95% (noventa e cinco por cento) dos lucros auferidos aos seus cotistas, apurados segundo o regime de caixa, com base em balanço ou balancete semestral encerrado em 30 de junho e em 31 de dezembro de cada ano.

Liquidez Reduzida das Cotas - o mercado secundário existente no Brasil para negociação de cotas de fundos de investimento imobiliário apresenta baixa liquidez e não há nenhuma garantia de que existirá no futuro um mercado para negociação das cotas que permita aos cotistas sua alienação, caso estes decidam pelo desinvestimento.

Riscos de Mercado – existe o risco de variação no valor e na rentabilidade dos ativos e dos ativos de liquidez da carteira do fundo, que pode aumentar ou diminuir, de acordo com as flutuações de preços, cotações de mercado e dos critérios para precificação dos ativos e dos ativos de liquidez.

Fatores Macroeconômicos Relevantes - o Fundo está sujeito, direta ou indiretamente, às variações e condições dos mercados de títulos e valores mobiliários, que são afetados principalmente pelas condições políticas e econômicas nacionais e internacionais.

Riscos de Liquidez e Descontinuidade do Investimento – os fundos de investimento imobiliário representam modalidade de investimento em desenvolvimento no mercado brasileiro e são constituídos, por força regulamentar, como condomínios fechados, não sendo admitido resgate das cotas, antecipado ou não, em hipótese alguma. Os cotistas poderão enfrentar dificuldades na negociação das cotas no mercado secundário.

Riscos do Uso de Derivativos – os ativos e/ou os ativos de liquidez a serem adquiridos pelo fundo são contratados a taxas pré-fixadas ou pós-fixadas, contendo condições distintas de pré-pagamento.

Risco do Investimento nos Ativos de Liquidez - o fundo poderá investir nos ativos de liquidez que, pelo fato de serem de curto prazo e possuírem baixo risco de crédito, podem afetar negativamente a rentabilidade do fundo.

Riscos Arelados aos Fundos Investidos – pode não ser possível para o administrador e/ou gestor identificar falhas na administração ou na gestão dos fundos investidos, hipóteses em que o administrador e/ou gestor não responderá pelas eventuais consequências.

Riscos de Concentração da Carteira - caso o fundo invista preponderantemente em valores mobiliários, deverão ser observados os limites de aplicação por emissor e por modalidade de ativos financeiros estabelecidos nas regras gerais sobre fundos de investimento, aplicando-se as regras de desenquadramento e reenquadramento lá estabelecidas.

Riscos do Prazo – alguns dos ativos objeto de investimento pelo fundo são aplicações, preponderantemente, de médio e longo prazo, que possuem baixa, ou nenhuma, liquidez no mercado secundário e o cálculo de seu valor de face para os fins da contabilidade do fundo é realizado via marcação a mercado.

Risco de Crédito – os bens integrantes do patrimônio do fundo estão sujeitos ao inadimplemento dos devedores e coobrigados, diretos ou indiretos, dos ativos e dos ativos de liquidez que integram a carteira do fundo, ou pelas contrapartes das operações do fundo assim como à insuficiência das garantias outorgadas em favor de tais ativos e/ou ativos de liquidez, podendo ocasionar, conforme o caso, a redução de ganhos ou mesmo perdas financeiras até o valor das operações contratadas.

Risco de Desenquadramento Passivo Involuntário - sem prejuízo do quanto estabelecido neste regulamento, na ocorrência de algum evento que enseje o desenquadramento passivo involuntário, a cvm poderá determinar ao administrador, sem prejuízo das penalidades cabíveis, a convocação de assembleia geral de cotistas para decidir sobre uma das seguintes alternativas: (i) transferência da administração ou da gestão do fundo, ou de ambas; (ii) incorporação a outro fundo; ou (iii) liquidação do fundo.

Risco de não materialização das perspectivas contidas nos documentos de ofertas das cotas - os prospectos, conforme aplicável, contêm e/ou conterão, quando forem distribuídos, informações acerca do fundo, do mercado imobiliário, dos ativos e dos ativos de liquidez que poderão ser objeto de investimento pelo fundo, bem como das perspectivas acerca do desempenho futuro do fundo, que envolvem riscos e incertezas.

Risco de inexistência de Quórum nas Deliberações a serem tomadas pela Assembleia Geral de Cotistas - determinadas matérias que são objeto de assembleia geral de cotistas somente serão deliberadas quando aprovadas por maioria qualificada dos cotistas. Tendo em vista que fundos imobiliários tendem a possuir número elevado de cotistas, é possível que as matérias que dependam de quórum qualificado fiquem impossibilitadas de aprovação pela ausência de quórum para tanto (quando aplicável) na votação em tais assembleias gerais de cotistas.

Risco de Governança - não podem votar nas assembleias gerais de cotistas, exceto se as pessoas abaixo mencionadas forem os únicos cotistas ou mediante aprovação expressa da maioria dos demais cotistas na própria assembleia geral de cotistas ou em instrumento de procuração que se refira especificamente à assembleia geral de cotistas em que se dará a permissão de voto.

Risco Regulatório - toda a arquitetura do modelo financeiro, econômico e jurídico deste fundo considera um conjunto de rigores e obrigações de parte a parte estipuladas através de contratos públicos ou privados tendo por base a legislação em vigor.

Risco de Potencial Conflito de Interesses - os atos que caracterizem situações de conflito de interesses entre o fundo e o administrador, entre o fundo e o gestor, entre o fundo e os cotistas detentores de mais de 10% (dez por cento) das cotas do fundo e entre o fundo e o representante de cotistas dependem de aprovação prévia, específica e informada em assembleia geral de cotistas, nos termos do inciso xii do artigo 18 da instrução cvm 472.

Risco Relativo à Concentração e Pulverização - poderá ocorrer situação em que um único cotista venha a subscrever parcela substancial da emissão, passando tal cotista a deter uma posição expressivamente concentrada, fragilizando, assim, a posição dos eventuais cotistas minoritários.

Riscos de o Fundo vir a ter patrimônio líquido negativo e de os cotistas terem que efetuar aportes de capital - durante a vigência do fundo, existe o risco de o fundo vir a ter patrimônio líquido negativo e qualquer fato que leve o fundo a incorrer em patrimônio líquido negativo culminará na obrigatoriedade de os cotistas aportarem capital no fundo, caso a assembleia geral de cotistas assim decida e na forma prevista na regulamentação, de forma que este possua recursos financeiros suficientes para arcar com suas obrigações financeiras.

Riscos relativos ao pré-pagamento ou amortização extraordinária dos ativos - os ativos poderão conter em seus documentos constitutivos cláusulas de pré-pagamento ou amortização extraordinária.

Risco relativo à inexistência de ativos e/ou de ativos de liquidez que se enquadrem na política de investimento - o fundo poderá não dispor de ofertas de ativos e/ou de ativos de liquidez suficientes ou em condições aceitáveis, a critério do gestor, que atendam, no momento da aquisição, à política de investimento, e, considerando que o regulamento do fundo não estabelece prazo para enquadramento da carteira de investimentos do fundo à política de investimento descrita neste regulamento, o fundo poderá enfrentar dificuldades para empregar suas disponibilidades de caixa para aquisição de ativos e/ou de ativos de liquidez.

Risco relativo ao prazo de duração indeterminado do Fundo - considerando que o fundo é constituído sob a forma de condomínio fechado, não é permitido o resgate de cotas, salvo na hipótese de liquidação do fundo.

Risco decorrente da aquisição de ativos e/ou ativos de liquidez nos termos da Resolução CMN nº2.921 de 2002 - o fundo poderá adquirir ativos e/ou ativos de liquidez vinculados na forma da resolução 2.921.

Risco de Elaboração do Estudo de Viabilidade - no âmbito da primeira emissão das cotas do fundo, o estudo de viabilidade foi elaborado pelo administrador, enquanto gestor do fundo, e, nas eventuais novas emissões de cotas do fundo o estudo de viabilidade também poderá ser elaborado pelo administrador, existindo, portanto, risco de conflito de interesses.

Risco de o Fundo não captar a totalidade dos recursos previstos no patrimônio mínimo inicial - existe a possibilidade de que, ao final do prazo de distribuição, não sejam subscritas todas as cotas da respectiva emissão realizada pelo fundo, o que, conseqüentemente, fará com que o fundo detenha um patrimônio menor que o estimado, desde que atingido o patrimônio mínimo inicial.

Risco da Morosidade da Justiça Brasileira - o fundo poderá ser parte em demandas judiciais relacionadas aos imóveis e ativos imobiliários, tanto no polo ativo quanto no polo passivo. Em

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

virtude da morosidade do sistema judiciário brasileiro, a resolução de tais demandas poderá não ser alcançada em tempo razoável.

Risco relativo à não substituição do administrador ou do gestor - durante a vigência do fundo, (i) o gestor poderá sofrer pedido de falência ou decretação de recuperação judicial ou extrajudicial, ser descredenciado, destituído ou renunciar às suas funções; e/ou (si) o administrador poderá sofrer intervenção e/ou liquidação extrajudicial ou falência, a pedido do bacen, bem como ser descredenciado, destituído ou renunciar às suas funções, hipóteses em que a sua substituição deverá ocorrer de acordo com os prazos e procedimentos previstos no regulamento.

Risco Operacional - os ativos objeto de investimento pelo fundo serão geridos pelo gestor, portanto os resultados do fundo dependerão de uma gestão adequada, a qual estará sujeita a eventuais riscos operacionais, que caso venham a ocorrer, poderão afetar a rentabilidade dos cotistas.

Classe Única de Cotas - o fundo possui classe única de cotas, não sendo admitido qualquer tipo de preferência, prioridade ou subordinação entre os cotistas.

Risco Imobiliário - é a eventual desvalorização do(s) empreendimento(s) investido(s) indiretamente pelo fundo.

Risco de Regularidade dos Imóveis - os veículos investidos pelo fundo poderão adquirir empreendimentos imobiliários que ainda não estejam concluídos e, portanto, não tenham obtido todas as licenças aplicáveis.

Risco de Atrasos e/ou Não Conclusão das Obras de Empreendimentos Imobiliários - os fundos de investimento imobiliário investidos poderão adiantar quantias para projetos de construção, desde que tais recursos se destinem exclusivamente à execução da obra do empreendimento e sejam compatíveis com o seu cronograma físico-financeiro, o que poderá afetar diretamente o fundo.

Risco de Sinistro - no caso de sinistro envolvendo a integridade física dos imóveis objeto de investimento por quaisquer fundos de investimento que integrem a carteira do fundo.

Risco de Desapropriação - por se tratar de investimento em imóveis, há possibilidade de que ocorra a desapropriação, parcial ou total, de imóveis que compõem a carteira de investimentos dos fii investidos.

Risco de Vacância - os veículos investidos pelo fundo poderão não ter sucesso na prospecção de locatários e/ou arrendatários do(s) empreendimento(s) imobiliário(s) nos quais o fundo vier a investir indiretamente, o que poderá reduzir a rentabilidade do fundo, tendo em vista o eventual recebimento de um montante menor de receitas decorrentes de locação, arrendamento e venda do(s) empreendimento(s).

Risco de Contingências Ambientais - por se tratar de investimento em imóveis, eventuais contingências ambientais podem implicar responsabilidades pecuniárias (indenizações e multas por prejuízos causados ao meio ambiente) para quaisquer fii investidos e, conseqüentemente, para o fundo.

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

Risco de Revisão ou Rescisão dos Contratos de Locação ou Arrendamento - os veículos investidos pelo fundo poderão ter na sua carteira de investimentos imóveis que sejam alugados ou arrendados cujos rendimentos decorrentes dos referidos aluguéis ou arrendamentos seja a fonte de remuneração dos cotistas/acionistas dos veículos investidos pelo fundo.

Risco relacionado à mudança do critério de distribuição de rendimentos e sua respectiva tributação

Em 24/01/2022, a Comissão de Valores Mobiliários divulgou a ata da reunião do seu Colegiado de 21/12/2021, na qual deliberou pelo provimento parcial de recurso envolvendo questões relacionadas à distribuição de rendimentos de fundo de investimento imobiliário em valores superiores ao lucro contábil acumulado.

A referida decisão envolveu um caso específico. Contudo, o entendimento ali manifestado pode se aplicar aos demais fundos de investimento imobiliário que tenham características similares ao do caso analisado.

Com base na decisão do Colegiado, os fundos imobiliários têm discricionariedade para definir os valores a serem distribuídos aos cotistas. Entretanto, ao apresentarem suas demonstrações financeiras, devem reconhecer adequadamente a segregação dos valores distribuídos entre rendimentos e amortização de capital.

Os efeitos da decisão estão suspensos, entretanto, caso a decisão venha ser confirmada, a apresentação dos efeitos da distribuição de rendimentos nas demonstrações financeiras poderá ser impactada, com potencial impacto relevante na dinâmica de aprovação das distribuições e tributação dos valores distribuídos.

19 Alterações Estatutárias

Durante o exercício findo em 30 de junho de 2023 não houve alterações estatutárias.

20 Eventos subsequentes

Após 30 de junho de 2023 e até a data da aprovação das demonstrações financeiras, não ocorreram eventos que precisam de divulgação

ITIP Inter Teva Índice de Papel Fundo de Investimento Imobiliário – FII

CNPJ: 36.312.772/0001-06

Administrado pela Inter Distribuidora de Títulos e Valores Mobiliários Ltda

CNPJ: 18.945.670/0001-46

Demonstrações Financeiras dos exercícios findos em 30 de junho de 2023 e 2022

* * *

Maria Clara Guimarães Gusmão
Diretora

Superintendente Contabilidade Geral
Vanderson Gonçalves Brandão
CRC-1SP 253.620/O-7 S MG