Questionário ANBIMA de Due Diligence entre Essenciais

Conheça seu Parceiro ("**KYP**")

Questionário preenchido por:

☒ Gestor de Recursos

Denominação Social da Instituição:

OIKOS GESTÃO DE RECURSOS LTDA.

Data:

20 de janeiro de 2026.

ANBIMA

Sumário

Apresentação 3
1. Informações cadastrais 4
2. Informações gerais das instituições 6
2.1. Formulário de referência 6
2.2. Informações institucionais 6
2.3. Recursos humanos 10
2.4. Compliance e controles internos 12
2.5. Tecnologia e Segurança da Informação 15
2.6. Jurídico 18
2.7. Atendimento aos investidores 18
2.8. Anexos ou endereço eletrônico 18
3. Seção específica para o Gestor de Recursos 19
3.1. Informações gerais 19
3.2. Análise econômica, de pesquisa e de crédito 22
3.3. Ferramentas de gestão de liquidez 23
3.4. Riscos institucionais 24
3.5. Gestão de risco de crédito 25
3.6. Gestão de risco de mercado 25
3.7. Gestão de risco operacional 26
3.8. Investimento no exterior 27
3.9. Distribuição Própria 28
3.10. Distribuição de Terceiros 29
3.11. Criptoativos 29
3.12. Fundos Sustentáveis 30
3.13. Receitas e dados financeiros 31

Apresentação

Este questionário é baseado nas Regras e Procedimentos do Código ANBIMA de Administração e Gestão de Recursos de Terceiros, e tem como objetivo auxiliar Administradores Fiduciários e Gestores de Recursos ("**Prestadores de Serviços Essenciais**") no processo de início de relacionamento e diligência contínua entre essenciais para o funcionamento dos fundos de investimento.

O questionário busca abordar, minimamente, a adoção de práticas consistentes, objetivas e passíveis de verificação que sejam suficientes não só para entender e mensurar os riscos associados à prestação de serviço pelo respectivo parceiro, como também para garantir um padrão aceitável das instituições objeto de relacionamento.

Este questionário deve ser respondido por profissionais com poderes de representação, isto é, procurador legalmente constituído e/ou pessoa indicada no contrato ou no estatuto social da empresa com amplos poderes para representá-la, sendo que **as alterações deste documento serão tratadas conforme estabelecido no âmbito dos acordos operacionais** celebrados entre os Prestadores de Serviços Essenciais. Caso não haja previsão expressa em acordo operacional referente a prazos, as alterações em relação às respostas enviadas e aos documentos encaminhados após o preenchimento deste questionário deverão ser enviadas e comunicadas às instituições **em até trinta dias da referida alteração**.

As previsões deste questionário não se sobrepõem ao direito estatal e não devem ser utilizadas sempre que não houver compatibilidade entre elas e a legislação e regulação vigentes. Do mesmo modo, a aplicação da presente minuta de questionário não deve ser usada de modo a escusar o descumprimento de quaisquer normas legais ou regulatórias.

Adicionalmente:

I. Todos os campos devem ser preenchidos. Caso algum campo não seja aplicável à sua atividade, este deve ser preenchido com "N/A".

II. Os Prestadores de Serviços Essenciais poderão ainda, a seu critério, adicionar na forma de anexo a este questionário outras questões que julguem relevantes.

III. As instituições podem optar em responder as questões diretamente no formulário ou, alternativamente, incluir em anexo a este questionário, as políticas, processos e demais informações presentes em manuais e/ou documentos internos da instituição, especificando a seção, capítulo e/ou item referente ao assunto em questão.

IV. As informações qualitativas presentes no Formulário de Referência da Instituição poderão ser utilizadas para fins de preenchimento deste Questionário.

V. Toda e qualquer menção a "Fundo" ou "Fundo de Investimento" alcançam também a(s) sua(s) classe(s) de cota(s)

1. Informações Cadastrais

1.1	Razão social
OIKOS GESTÃO DE RECURSOS LTDA.	
1.2	Nome fantasia
OIKOS Capital	
1.3	É instituição financeira ou instituição autorizada a funcionar pelo Banco Central do Brasil ("**BCB**")?
Não	
1.4	Quais são as autoridades regulatórias em que instituição possui registro? Fornecer detalhe sobre os registros, tais como nome, data e nº de registro da atividade.
Ato declaratório CVM nº 15.177, de 16/08/2016	
1.5	Membro de associações de classe e/ou autorreguladoras? Quais?
Sim, é aderente aos códigos Anbima.	
1.6	É instituição nacional ou estrangeira?
Nacional	
1.7	Possui filial? Em caso positivo, quantas e onde estão localizadas?

Não	
1.8	Endereço da sede
Rua Jerônimo da Veiga, 45, 6º andar, Itaim Bibi, CEP 04536-000, São Paulo/SP	
1.9	CNPJ e CNAE
23.313.334/0001-10	
1.10	Data de Constituição
21/09/2015	
1.11	Telefone(s)
(11) 2507-4756	
1.12	Website
https://oikoswm.com/	
1.13	Nome e cargo do responsável pelo preenchimento do questionário
Thogarma Maria Alencar Ribeiro – Gerente de Compliance	
1.14	Telefone(s) para contato
(11) 2507-4756	
1.15	E-mail(s) para contato
compliance@oikoswm.com	
1.16	GIIN Number
N/A	

2. Informações Gerais das Instituições

2.1. Formulário de Referência

2.1.1	As informações qualitativas presentes no último formulário de referência da instituição, conforme exigido pela regulação vigente da CVM, estão atualizadas?
Sim	

2.2. Informações Institucionais

2.2.1	Descreva se existem planos de expansão ou mudança de estratégia da instituição.
Não	
2.2.2	Descreva se a instituição possui plano de crescimento ao longo do tempo.
Sim, a Oikos pretende continuar com crescimento consistente da sua base de clientes ao longo do tempo.	
2.2.3	A instituição é objeto de avaliação por agência de *rating*? Qual a nota atribuída? Anexar relatório mais recente.
Não	
2.2.4	Com base nos últimos 5 (cinco) anos, a instituição já recebeu alguma premiação por publicações ou entidades no que tange à qualidade e ao histórico dos serviços prestados? Quais?
Não	
2.2.5	Informar o quadro societário da instituição, incluindo os nomes dos principais sócios e beneficiários finais, bem como as respectivas participações.
-Oikos Participações Ltda: 70% - Oikos Partners: 27% - Renato de Almeida Mendes: 2,97% - Eduardo Ruske de Arantes Pereira: 0,01% - Rafael Luiz Medeiros da Silva: 0,01% - Fernanda Perez Raimo: 0,01%	
2.2.6	Fornecer o organograma funcional da instituição, anexando o resumo profissional dos principais executivos e tomadores de decisão.



2.2.7	A instituição é associada ou signatária dos Códigos de Autorregulação da ANBIMA? Em caso afirmativo, citar o(s) Código(s) e evidenciar o link do Perfil ANBIMA da Instituição.

A gestora é signatária dos seguintes códigos de regulação da ANBIMA:
- Código de Administração de Recursos de Terceiros,
- Código de Regulação e Melhores Práticas para Fundos de Investimentos
- Código de Ética,
- Código para o Programa de Certificação Continuada

2.2.8	Assinalar as iniciativas nas quais a instituição é signatária ou assumiu compromissos voluntários relacionado a práticas sustentáveis: ☐ CDP – Carbon Disclosure Project ☐ GHG Protocol ☐ ISSB – Internacional Sustainability Standards Board (IFRS S1 e S2) ☐ ODS - Objetivos do Desenvolvimento Sustentável ☐ Net Zero Asset Owner Alliance (NZAOA) ☐ Pacto Global da ONU ☐ PRI – UNPRI Princípios para o investimento responsável ☐ SASB Standards ☐ TCFD – Task Force on Climate Related Financial Disclosures ☐ Sistema B ☐ Outros, descreva abaixo
2.2.9	Os principais sócios executivos e tomadores de decisão, conforme o item 2.2.5, detêm participação ou exercem cargo em outros negócios no mercado financeiro e

	de capitais ou atividades relacionadas à instituição (exceto no caso de participação em empresas ligadas)? Em caso positivo, informar: I. CNPJ da empresa; II. percentual de participação detido pelo executivo na empresa e a natureza do cargo; III. Função desempenhada, com a indicação dos controles internos destinados a coibir/mitigar potenciais conflitos de interesse, sem estes aparentes ou efetivos.
Não	
2.2.10	Informar se o conglomerado, sociedades sob controle comum ou grupo econômico da instituição presta serviços de administração fiduciária, gestão de recursos, distribuição, consultoria, controladoria, escrituração e/ou custódia ou intermediação de valores mobiliários. Em caso positivo, descrever a estrutura de segregação funcional e física e práticas para controlar e coibir conflitos de interesse
Gestão de Recursos, dividido conforme organograma anterior	
2.2.11	Descreva os processos internos da instituição alinhados a práticas sustentáveis, tais como reciclagem, implementação de medidas relacionadas ao uso de recursos naturais, iniciativas de filantropia/doação, entre outros.
A empresa faz reciclagem de todos os resíduos produzidos, bem como participa eventualmente de projetos sociais de doação, de todo tipo de causas, a depender da necessidade.	
2.2.12	Descreva quais são as responsabilidades da instituição em relação ao acompanhamento das empresas subcontratadas e como é garantida a responsabilização dos subcontratados? Existe um processo de *due diligence* em terceiros? Este é um processo contínuo? Há um procedimento para analisar terceiros com visitas *in loco*? Informe quem são os subcontratados.
É feito um processo de Due Diligence a todas as empresas subcontratadas, que é revisado de semestralmente. Este processo poderá vir acompanhado ou não de processo de concorrência, em função da necessidade de se obter no mercado os melhores prestadores de serviço para a atividade da gestora, assim, sempre que for possível abrir concorrência para a verificação dos melhores prestadores de serviço, este procedimento deverá ser utilizado. Caso não seja possível, a área responsável pela contratação deverá justificar as razões para a impossibilidade de abertura de concorrência prévia a contratação. Para cada tipo de serviço serão analisados critérios específicos, de acordo com a prática do mercado, para a aprovação do contratado junto à Gestora.	
2.2.13	Existe um processo de due diligence em terceiros? Este é um processo contínuo? Há um procedimento para analisar terceiros com visitas in loco? Informe quem são os subcontratados
Mesma resposta acima.	
2.2.14	Informar se a instituição ou conglomerado no Brasil ou no exterior ou seus sócios/administradores/dirigentes, em relação às atividades dos mercados financeiro

	e de capitais, já foram punidos ou respondem por processos e/ou celebraram termos de compromissos na Comissão de Valores Mobiliários ("**CVM**"), BCB, BSM, ANBIMA ou outra autoridade reguladora/autorreguladora nos últimos 5 (cinco) anos. Em caso positivo, e se não estiver sob sigilo, informar: I. o número do processo; II. seu status (encerrado/em julgamento/condenação); e III. um breve relato sobre os processos.
Não	
2.2.15	Descreva os processos judiciais, administrativos ou arbitrais, que não estejam sob sigilo e que sejam relevantes para a atividade foco da diligência, em que a instituição figure no polo passivo e que sejam relevantes para os seus negócios indicando: I. principais fatos, valores, bens ou direitos envolvidos; **ou** II. Informações para consulta do processo
N/A	
2.2.16	Informar se a instituição é empresa brasileira patrocinada por instituição financeira norte-americana ou participante do Foreign Account Tax Compliance Act ("**FATCA**"). Em ambos os casos, informar o Global Intermediary Identification Number ("**GIIN**") da patrocinadora ou da instituição participante.
Não	
2.2.17	Referente ao FATCA, informar, caso aplicável: I. quais os procedimentos para identificação de um "**US person**"; II. se há acompanhamento/monitoramento de clientes "**US person**"; e III. forma de reporte das operações.
N/A	
2.2.18	Descrever os tipos de seguros corporativos, se houver, que cubram responsabilidade civil na prestação de serviços a terceiros.
N/A	
2.2.19	Outras informações institucionais que a instituição julgue relevante.
A Oikos é uma gestora de investimento independente. Seu quadro societário é composto pela família Grisi, que fundou o Banco BCN em 1939, vendeu para o Banco Bradesco em 1997 e na sequência iniciou seu Single Family Office. Em 2011 essa estrutura dá início à Asset Ujay Capital, focada na gestão de fundos de Renda Fixa, Multimercado e Renda Variável, por conta do background do Antonio Grisi. Além de ter trabalhado no BCN, foi anteriormente Head Trader de renda fixa e câmbio da tesouraria do JP Morgan Brasil e gestor de fundos multimercado no Banco ABN Amro Brasil.	

Em paralelo, em 2016 Renato Mendes e Eduardo Ruske fundam a Concepta Wealth Management – gestora independente focada em gestão patrimonial para famílias do agronegócio e empreendedores do setor de tecnologia. Mendes possui experiência em gestão de fundos no exterior pelo BankBoston, forte background em M&A, Private Equity e Venture Capital pela sua passagem de mais de 11 anos na Estater, enquanto Ruske passou boa parte de sua carreira executiva em Private Banking no exterior, principalmente no JP Morgan em Nova Iorque.

Em 2020 os sócios se unem para iniciar a Oikos e aderem ao grupo Rafael Medeiros, anteriormente Head do time de investimentos do Itaú Fund of Funds, onde passou 15 anos focado em gestão de fundos no mercado local e seleção de gestores, e Fernanda Raimo, que passou os últimos 10 anos no Private Bank do Credit Suisse Hedging-Griffo, foi líder do time de prospecção do banco, com mais de R$ 35bi de recursos de clientes sob sua responsabilidade.

A Oikos nasceu sob a filosofia de ser uma gestora com foco na busca pela excelência na gestão de recursos de seus clientes. O alinhamento com os clientes é um dos pilares fundamentais que a empresa possui, com os sócios investindo nos mesmos produtos que os clientes, o que traz uma régua elevada para as alocações nos mercados tradicionais onshore e offshore. A empresa é uma partnership, onde boa parte da equipe está concentrada nas áreas de gestão e operações. Além disso, conta com um time de tecnologia próprio, para o desenvolvimento de sistemas proprietários de gestão e controle.

A gestão dos portfolios, de forma resumida, é baseada principalmente em 2 pilares fundamentais: (i) horizonte de investimento de longo prazo (ii) avaliação do cenário macroeconômico, principalmente, levando em consideração a análise dos ciclos da política monetária e seus impactos sobre o desempenho das diversas classes de ativos.

2.3. Recursos Humanos

2.3.1	Descreva quais são as regras de remuneração ou comissionamento dos profissionais e associados e de que forma o desempenho desses profissionais é avaliado.

A estrutura de remuneração dos funcionários e associados da Oikos Gestão de Recursos Ltda. é distribuída entre remuneração de curto prazo com salário fixo e incentivos de longo prazo com participação nos lucros da empresa.

2.3.2	Descreva as métricas de remuneração ou as avaliações de desempenho dos funcionários incluem componentes relacionados aos objetivos ESG.

Não são relacionados.

2.3.3	Descreva quais são os mecanismos de retenção de talentos usados pela instituição.

A Oikos Gestão de Recursos Ltda. busca mecanismos que privilegiem a meritocracia e ao alinhamento de longo prazo com a empresa. Para isso, utiliza remuneração variável e a participação na sociedade como forma de reter talentos. Sendo uma partnership, todo profissional que ingressa na empresa tem a possibilidade de se tornar sócio do negócio. Além disso, prezamos por uma cultura e um ambiente de trabalho desafiador e saudável, entendendo que isso é fundamental para a manutenção dos melhores talentos em um horizonte de tempo longo.

2.3.4	Existe programa para treinamento, desenvolvimento e certificação profissional dos profissionais/associados? Descreva, de forma sucinta, inclusive, com relação ao controle e monitoramento dos profissionais certificados.

Sim. A Oikos Gestão de Recursos Ltda. possui política de treinamento de seus funcionários. Assim que um funcionário é contratado ele participará de um processo de treinamento ao longo de seu onboarding onde irá adquirir conhecimento sobre as atividades da Oikos Gestão de Recursos Ltda., suas normas internas, especialmente sobre os Códigos, além de informações sobre as principais leis e normas que regem as atividades da empresa, e, ainda, terá oportunidade de esclarecer dúvidas relacionadas a tais princípios e normas. Válido pontuar que a Oikos Gestão de Recursos Ltda. adota um programa de reciclagem dos seus colaboradores, à medida que as regras e conceitos contidos nos Códigos sejam atualizados, com o objetivo de fazer com que eles estejam sempre atualizados, estando todos obrigados a participar de tais programas de reciclagem.

Há, adicionalmente, uma política de incentivo a obtenção de certificações profissionais pelos colaboradores e um programa de desenvolvimento para colaboradores selecionados onde há capacitação sobre diversos conhecimentos e habilidades.

No que tange ao monitoramento das certificações profissionais, é solicitado que o colaborador comprove a sua validade quando obtida através de documentos, e, caso aplicável, comprovar ao menos anualmente que ele permanece como portador ativo da certificação

2.3.5	O treinamento, desenvolvimento e certificação profissional dos profissionais/associados inclui formação para os temas de ESG? Em caso afirmativo, indique a periodicidade e se há a exigência de percentual mínimo do quadro de funcionários certificado por prova ou treinamentos formais ESG. Descreva.

Não

2.3.6	A instituição promove ações relacionadas ao tema ESG? Se sim, quais tipos de ações: ações internas (ex.: cartilhas, discussões, palestras, GT de afinidade, comitê de diversidade). Possuem uma política de diversidade? Possuem planos e metas relacionadas ao tema (ex.: porcentagem de pessoas negras em cargos de liderança, porcentagem de mulheres em cargos de liderança etc.).

A empresa está comprometida com temas ESG e busca ampliar ações internas nessa área. Embora ainda não tenha uma política formal de diversidade, valoriza talentos independentemente de raça, gênero ou orientação sexual. Atualmente, a grade de colaboradores é composta por pessoas brancas, pardo, negras, mulheres em liderança, LGBTQIA+.

2.3.7	Indique o % de grupos de diversidade (ex.: indígenas, LGBTQIA+, mulheres, pessoas com deficiência, pessoas negras, pessoas 60+ e refugiados) minimamente nos seguintes níveis: quadro de funcionário, cargos de liderança (gerência, superintendência e diretoria), time de gestão e sócios.

38% mulheres

3% LGBTQIA+

3% pessoas negras

2.3.8	Existe programa de incentivo relacionado a qualidade de vida e desempenho, como cuidado com saúde mental e física, dos funcionários? Existe acompanhamento em relação à satisfação profissional dos funcionários e programa de canal de denúncia?

Oferecemos programas para melhorar a qualidade de vida, saúde mental e física de nossos colaboradores. Contamos com grupos semanais de meditação para gestão emocional e bem-estar, além da possibilidade de acesso ao Wellhub e a planos de saúde e odontológico de qualidade.

Realizamos semestralmente pesquisas de satisfação profissional, com reuniões para ouvir os colaboradores e discutir melhorias organizacionais. Também disponibilizamos o Programa de Desenvolvimento Individual (PDI), que inclui acompanhamento contínuo ao longo do ano e feedbacks frequentes conduzidos pelos gestores.

2.4. Compliance e Controles Internos

2.4.1	A instituição adota procedimentos de monitoramento contínuo da legislação, regulação e autorregulação direcionadas ao seu segmento de atuação com execução de ações preventivas e corretivas? Em caso positivo, descreva os procedimentos adotados.

Sim. A Oikos frequentemente acessa os portais das associações e institutos que propõem regulamentações e indicam as melhores práticas a serem adotadas para gestoras de recursos de terceiros, além de receber notificações de novos códigos e normas divulgados, os quais são discutidos em diversas reuniões internas e, se for o caso, implementados na atividade da firma. Adicionalmente, a Oikos conta com o suporte da empresa contratada Growth Assessoria em Compliance.

2.4.2	Descreva como é realizado o controle de túnel de preços, inclusive o monitoramento das operações realizadas pela instituição fora de plataformas eletrônicas de negociação, enfatizando estabelecimento de preços e fontes de referência utilizadas.

A Oikos poderá requisitar a uma corretora ou distribuidora de valores mobiliários que negocie ou registre determinada operação de compra ou venda de ativo para uma ou mais carteiras sob gestão, nas condições que venham a ser especificadas pela Oikos.

As operações realizadas pela área de gestão de recursos da Oikos serão alocadas para seus devidos fundos ou carteiras administradas no momento da execução do negócio com a Corretora, conforme o perfil e características dos mesmos. Todas as classes de ativos negociados para os fundos ou carteiras geridas tem como premissa a definição de sua alocação intrinsicamente relacionadas com a decisão de negociação.

Nesse sentido, a seleção dos ativos para as carteiras sob gestão da Oikos não pode se contrapor ao dever fiduciário de obter maior rentabilidade para os clientes a eventuais vantagens que possam ser oferecidas para o gestor. No momento do rateio dos ativos entre as diversas carteiras, tal divisão deve ocorrer de forma equânime e sem beneficiar alguns clientes em detrimento de outros.

As Ordens poderão ser transmitidas eletronicamente, verbalmente por telefone ou transmitidas por escrito, sendo que, independentemente da forma de transmissão, todas as ordens serão gravadas e arquivadas pela Oikos em sistema eletrônico, adequado para esse fim. Caso alguma

Ordem de compra ou venda transmitida pela Oikos, referente a um único ativo, venha a se relacionar a mais de uma carteira sob gestão, a Oikos deverá, após a execução das Ordens transmitidas, realizar o rateio dos custos envolvidos nas transações e dos ativos de forma proporcional (em quantidade e valor) em relação a cada uma das respectivas carteiras de valores mobiliários, de forma a não permitir o aferimento de qualquer vantagem por uma ou mais carteiras em detrimento de outras.

2.4.3	Descreva o processo de controle para adesão aos Códigos, Políticas e Processos de Compliance e Controles Internos, bem como suas atualizações, pelas profissionais que trabalham na instituição.

Todos os funcionários, ao ingressarem, têm acesso ao inteiro teor do Código de Ética da Oikos e atestam seu conhecimento e confirmam sua concordância com os termos apresentados. Em caso de alterações significativas no documento, o processo se repete a todos os colabores da empresa.

2.4.4	Descreva se é admito o investimento direto por parte de sócios e colaboradores em ativos (isto é, investimento que não fundos abertos de gestão discricionária), bem como o monitoramento da política de investimentos pessoais da instituição.

O controle das condições estabelecidas na Política de Investimentos Pessoais é de responsabilidade dos Sócios Diretores e da área de Compliance. Anualmente, os colaboradores emitirão Declaração de Investimento, confirmando o cumprimento desta Política de Investimentos Pessoais. As negociações realizadas por colaboradores devem ser totalmente segregadas das operações realizadas em nome da Oikos, de modo a se evitar situações que possam configurar conflitos de interesses.

Qualquer má conduta ou omissão em relação aos dispositivos acima citados será considerada como negligência profissional e descumprimento da Política de Investimentos Pessoais, sujeitando o colaborador envolvido às devidas sanções legais, regulamentares e disciplinares. As aplicações e os investimentos realizados em benefício do próprio Colaborador no mercado financeiro devem ser orientados no sentido de não interferir negativamente no desempenho das atividades profissionais, e, ainda, sempre focados em ativos que não apresentem relação com aqueles alvos dos fundos geridos pela Oikos.

Além disso, tais investimentos devem ser totalmente segregados das operações realizadas em nome da Oikos de modo a se evitar situações que possam configurar conflitos de interesses.

Os colaboradores não poderão adquirir títulos e valores mobiliários ou incentivar que terceiros não autorizados pela Oikos os adquiram, em benefício próprio ou de terceiros, valendo-se de informações privilegiadas obtidas em decorrência de seu vínculo com a gestora. Na Política de Investimentos Pessoais, são excluídas: a) vendas de posições em ações ou em cotas de fundos de investimentos detidas pelos colaboradores previamente ao seu ingresso na Oikos. (não há obrigatoriedade na venda de tais posições); b) compras de instrumentos de renda fixa negociados nos mercados financeiro e de capitais, independente dos seus prazos (CDBs, títulos públicos, debêntures, etc.)

Adicionalmente, aos princípios gerais que devem nortear as condutas da Oikos e seus colaboradores, os princípios que regem os investimentos pessoais por colaboradores são:

(i) O dever de sempre colocar os interesses dos clientes da Oikos, bem como a integridade dos mercados, em primeiro lugar;

(ii) A necessidade de que todos os negócios pessoais com títulos e valores mobiliários e modalidades operacionais disponíveis no âmbito do mercado financeiro sejam coerentes com a Política de Investimentos Pessoais, de forma a evitar conflitos de interesse; e

(iii) O padrão básico em que o pessoal de administração de investimentos não poderá tirar vantagens inadequadas da atividade que exercem.

2.4.5	Descreva sua política de barreiras informacionais de forma a mitigar os potenciais conflitos de interesse advindos das diferentes atividades.

A Oikos se preocupa com o bem-estar social de todas as pessoas que com ela estabelecem algum tipo de vínculo, e, desta forma, preceitua que qualquer conflito de interesses deve ser totalmente dissolvido, tomando como base os altos padrões éticos.

Todos os colaboradores da Oikos estão proibidos de realizar quaisquer atividades paralelas e externas, remuneradas ou não, que tenham qualquer relação com as atividades praticadas pela empresa. Estão, ainda, proibidos de praticar quaisquer atividades que interfiram em seu desempenho profissional. A pretensão de prestar qualquer serviço diverso do acordado com a Oikos deve ser comunicada aos Sócios Diretores para fins de aprovação.

2.4.7	Descreva como são tratados os conflitos de interesse resultantes da participação ou atuação dos sócios ou tomadores de decisão em outros negócios, bem como de sua eventual participação em conselhos fiscais e de administração fora da instituição.

Todos os conflitos de interesse ocorridos serão criteriosamente avaliados e decididos pelos Sócios Diretores. Caberá aos Sócios Diretores analisar, ainda, os seguintes casos:

• Transações financeiras com clientes fora do âmbito da Oikos;

• Análise financeira ou operação com empresas cujos sócios, administradores ou funcionários, o colaborador possua alguma relação pessoal;

• Análise financeira ou operação com empresas em que o colaborador possua investimento próprio; ou

• Participações em alguma atividade política.

Além disso, a participação de sócios da Oikos em outros negócios, não tem relação alguma com o mercado de atuação da gestora, e/ ou possui clientes em comuns, não trazendo qualquer potencial conflito de interesse. Caso surja qualquer potencial conflito de interesses, a situação será abordada e tratada imediatamente pelo diretor de compliance.

2.4.8	Descreva os procedimentos adotados para PLD/FTP no processo de seleção e alocação e monitoramento na negociação de ativos. Ainda, sugerimos que anexe o Questionário ANBIMA de Due Diligence de PLD/FTP (conforme definido abaixo).

As operações de ativos e valores mobiliários financeiros nos veículos de investimento geridos pela Oikos são analisadas e monitoradas com o intuito de prevenção à lavagem de dinheiro e financiamento ao terrorismo. É dada especial atenção as eventuais movimentações realizadas

fora de mercado organizado, onde há um extenso background check da contraparte e suas atividades, entendimento da finalidade do investimento e acompanhamento de notícias na mídia, visando o monitoramento caso a alocação tenha sido realizada.	
2.4.9	Descreva a metodologia e periodicidade aplicadas no treinamento dos colaboradores em Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Combate ao Financiamento do Terrorismo e da Proliferação de Armas de Destruição em Massa ("**PLD/FTP**"). Ainda, sugerimos que anexe o Questionário ANBIMA de Due Diligence para PLD/FTP.
Sim, a Oikos adota treinamentos sobre Prevenção à Lavagem de Dinheiro e Financiamento ao Terrorismo (PLDFT), conforme detalhado em seu Manual de Compliance. O treinamento é feito pela empresa Growth Assessoria em Compliance, contratada pela gestora para o apoio ao time de Compliance. A Oikos possui Compliance Officer que é responsável pelo gerenciamento dos processos de compliance da empresa. Dentre suas atribuições, o profissional é responsável pela prevenção à lavagem de dinheiro e estruturação da área de cadastro. Suas atribuições envolvem elaboração, publicação e treinamento de Políticas Institucionais, além do atendimento a auditorias e fiscalizações de órgãos reguladores. O departamento de Compliance da gestora e a Growth estabelecem treinamentos sobre o tema através de uma apresentação para os novos contratados, além disso, com uma periodicidade minimamente anual, existe um treinamento de reciclagem para os colaboradores antigos da casa. Nesses encontros são destacados os princípios éticos da gestora, as normas e leis que regem o tema e eventuais situações que os funcionários poderão se deparar, onde existe uma orientação sobre as ações a serem tomadas.	
2.4.10	Descreva os treinamentos elaborados junto aos colaboradores para prevenção e detecção de práticas ilícitas de *trading* (ex: *front running, insider trading, spoofing* etc.).
O departamento de Compliance realiza treinamentos a todos os colaboradores da Oikos onde as ações relativas à prevenção e detecção de práticas ilícitas de trading são explicadas através de uma apresentação com ênfase no Código de Ética da empresa, o qual todos devem aderir. Os novos integrantes recebem esse treinamento ao ingressarem na gestora, enquanto os antigos colaboradores têm um treinamento de reciclagem ao menos uma vez a cada 12 meses.	
2.4.11	Além de treinamentos, a instituição possui mecanismos sistêmicos de *trading surveillance* a fim de monitorar os tipos de práticas citadas no item 2.4.10?

2.5. Tecnologia e Segurança da Informação

2.5.1	A instituição possui área de tecnologia da informação própria? Em caso positivo, descreva as atividades atuais, organograma e a qualificação dos profissionais.
A Oikos possui contrato de suporte e manutenção de sistemas com empresa especializada, terceirizada. Além disso, possui uma área de tecnologia com 13 profissionais dedicados para desenvolvimento de sistemas e controles utilizados pelas diversas áreas da empresa e clientes.	
2.5.2	A instituição possui sistemas de registro de comunicação? Em caso positivo, descreva qual a política de testes dos sistemas.
Sim. Conversas telefônicas a partir dos telefones dos escritórios da Oikos e conversas no chat oficial (Teams) são gravadas e escutadas/lidas sem que isto represente invasão da privacidade	

dos funcionários, tendo em vista que se trata de ferramentas de trabalho disponibilizadas pela gestora.

A política será realizada a cargo do Diretor de Compliance, baseado em um monitoramento mensal, sobre uma amostragem significativa dos funcionários, para que sejam verificadas possíveis situações de descumprimento as regras contidas nos diversos Manuais e Códigos da Oikos.

2.5.3	Descreva os procedimentos de *back-up* e redundância de informações, *desktops* e servidores da instituição (para *back-up*, cite especificamente a periodicidade, local e prazo de armazenamento).

O backup online remoto é realizado de forma contínua, imediata e transparente, pela própria natureza do serviço de armazenamento do Microsoft One Drive, Google Drive e da AWS, todos com prazo superior a 5 anos.

2.5.4	Descreva a política de controle de acesso ao *Data Center* (físico e lógico) da instituição.

Os Data Centers utilizados pela Oikos são gerenciados pela Amazon Web Service (AWS). A operação de Data Centers da AWS possui certificações ISO 27001, FISMA e Sarbans-Oxley (SOX), além de ampla experiência na gestão de Data Centers para aplicações de missão crítica de grandes clientes nos setores financeiro, saúde e governo.

Os Data Centers da AWS estão instalados em localidades confidenciais e seus componentes críticos são protegidos por mecanismos de segurança física de categoria militar. O acesso físico é controlado de forma rígida tanto no perímetro quanto nos pontos de entrada dos prédios. Uma equipe profissional de segurança se utiliza de monitoração de vídeo, sistemas de detecção de intrusos e outros mecanismos eletrônicos para garantir a integridade da segurança física destes ambientes.

A política de acesso físico aos Data Centers utilizados pela Oikos determina que apenas membros da equipe operacional da AWS têm acesso permitido a estes ambientes. A pessoa autorizada precisa passar por mecanismos de autenticação de dois fatores ao menos três vezes no processo de acesso aos ambientes de Data Centers.

Em alguns casos de exceção, visitantes e prestadores de serviços externos à equipe operacional AWS podem ter acesso permitido aos ambientes de Data Centers devendo, para isso, apresentar identificação e serem acompanhados continuamente por membros da equipe operacional AWS autorizada.

2.5.5	Descreva o parque tecnológico atual da instituição. Citar *no-breaks*, capacidade dos servidores, *links* de internet e telefonia etc.

São recursos computacionais disponíveis no ambiente de acesso:

Sala de Telecomunicações:

- 1 Switch Gigabit Ethernet Cisco;

- 1 Wireless Access Point Fortinet FortiAP-221C;

- 1 Firewall/VPN Fortinet FortiGate-60D-POE;

- 1 Roteador Cisco ME 3400E - Link Primário Level3; e

- 1 Roteador HUMAX HG100R - Link Secundário NET.

Áreas de Trabalho:

- 7 Estações de Trabalho Dell;

- 45 Laptops Dell Core I7 e

- 10 Telefones IP + 45 softphone

Servidor Externo:

Todos os serviços críticos operacionais da Oikos estão hospedados em Data Centers externos com garantia de disponibilidade mínima de 99,95%, acessíveis de outros locais que não o escritório da empresa, mediante o cumprimento dos protocolos de segurança (senha e autenticação). Além disso, a configuração de todos os serviços críticos conta com replicação e redundância entre, no mínimo, dois Data Centers fisicamente independentes e geograficamente separados.

- Servidores de aplicação hospedados em Cloud nos Data Centers Externos (com redundância);

- Central de telefonia IP externa à Oikos;

- Servidores de correio eletrônico externos à Oikos;

- Servidores de arquivos externos à Oikos

2.5.6	A instituição possui filtro de *e-mail*, *firewall* e sistemas de antivírus?
Sim.	
2.5.7	A instituição realiza testes periódicos para verificação de segurança e integridade de sistemas? Se sim, com que frequência?
Sim, trimestralmente	
2.5.8	Descreva o parque tecnológico atual da instituição, citando se há *no-breaks*, capacidade dos servidores, *links* de internet, telefonia etc. Além disso, descreva se a empresa possui sistemas críticos de tecnologia terceirizados (*outsourced*)? Em caso positivo, informar como a empresa garante a conformidade e a qualidade dos serviços prestados.
Vide resposta 2.5.5	

2.6. Jurídico

2.6.1	Descreva como são tratadas as questões jurídicas e legais da instituição (departamento jurídico próprio se houver, assim como de consultoria de terceiros).
Não temos departamento jurídico próprio. Contratamos serviços terceirizados do escritório de advocacia: BVZ Advogados e HRSA Advogados.	

2.7. Atendimento aos Investidores

2.7.1	Descreva quais são os relatórios disponíveis aos investidores, sua periodicidade e com que defasagem é disponibilizado.
Mensalmente disponibilizamos relatórios para todos os clientes com a posição em todos os bancos que consolidamos, rentabilidade, entradas e saídas.	
2.7.2	Descreva qual (is) é (são) o(s) meio(s) de comunicação disponível(is) para os investidores acessarem informações sobre o(s) Fundo(s) e com qual frequência seu conteúdo é atualizado.
Os investidores conseguem acessar informações sobre os fundos no app/site dos administradores ou no app/site da própria Oikos, o qual é atualizado diariamente.	
2.7.3	Descreva se existe algum canal de atendimento dedicado ao investidor, bem como a forma em que o canal pode ser acessado.
Não. Hoje os investidores acessam a Oikos por email ou telefone.	

2.8. Anexos ou Endereço Eletrônico

		Anexo ou link
2.8.1	Resumo profissional dos principais executivos e tomadores de decisão	https://oikoswm.com/#team
2.8.2	Código de Ética e Conduta	https://oikoswm.com/#pillars
2.8.3	Manual/Política de Exercício de Direito de Voto (*Proxy Voting*) do Gestor de Recursos	N/A
2.8.4	Relatório de Rating	N/A
2.8.5	Manual/Política de Liquidez	à depender do cliente
2.8.6	Manual/Política de *Suitability* (caso o Gestor de Recursos realize distribuição de cotas dos fundos geridos)	à depender do cliente
2.8.7	Formulário de Referência	N/A
2.8.8	Manual/Política de Controles Internos e *Compliance*	
2.8.9	Manual/Política de Gestão de Risco	

2.8.10	Manual/Política de Investimentos Pessoais	
2.8.11	Manual/Política de Rateio e Divisão de Ordens entre as Carteiras de Valores Mobiliários do Gestor de Recursos	
2.8.12	Manual/Política de segurança de informação	
2.8.13	Manual/Política de Prevenção à Lavagem de Dinheiro	
2.8.14	Manual/Política de KYC ("**Know Your Client**")	
2.8.15	Manual/Política de seleção e contratação de terceiros	
2.8.16	Manual de Precificação	
2.8.17	Lista das corretoras aprovadas do Gestor de Recursos	
2.8.18	Manual de Metodologia para Escala de Riscos do Gestor de Recursos	
2.8.18	Manual/Política de Responsabilidade Socioambiental / Política ESG, política de finanças sustentáveis, política de sustentabilidade	
2.8.20	Política de Privacidade de Dados (LGPD)	
2.8.21	Plano de Continuidade de Negócios (PCN)	
2.8.22	Política de Seleção, Alocação e Monitoramento dos Ativos	
2.8.23	Política de Avaliação de Crédito do Gestor de Recursos	
2.8.19	Questionário ANBIMA de *Due Diligence* para PLD/FTP	

3. Seção específica para o Gestor de Recursos

3.1. Informações Gerais

3.1.1	Descreva as principais mudanças na equipe de gestão nos últimos 5 (cinco) anos.

Em meados de 2020 Eduardo Ruske Arantes Pereira deixou a equipe responsável por análise e gestão para assumir o cargo de Diretor de Risco e Compliance enquanto Rafael Medeiros se juntou ao time de gestão e análise, após isso, as mudanças que se seguiram foi o aumento da equipe. O que antes era composta por 4 pessoas (2 de onshore e 2 de offshore) hoje em dia é composta conforme organograma anexado anteriormente. Em 2025 iniciamos a estrutura de OCIO, com um gestor independente para estratégias específicas.

3.1.2	Descreva procedimentos e/ou políticas formais de seleção e acompanhamento de fornecedores e/ou prestadores de serviço relacionados à atividade de gestão de recursos/distribuição, incluindo as corretoras e prestadores de serviços no exterior.

As atividades que necessitem de apoio de terceiros para a devida manutenção das atividades da Oikos deverão, obrigatoriamente, passar por um processo de aprovação anteriormente a contratação dos prestadores de serviços. Este processo poderá vir acompanhado ou não de processo de concorrência, em função da necessidade de se obter no mercado os melhores prestadores de serviço para a atividade da gestora, assim, sempre que for possível abrir concorrência para a verificação dos melhores prestadores de serviço, este procedimento deverá ser utilizado. Caso não seja possível, a área responsável pela contratação deverá justificar as razões para a impossibilidade de abertura de concorrência prévia a contratação. Para cada tipo de serviço serão analisados critérios específicos, de acordo com a prática do mercado, para a aprovação do contratado junto à Gestora.

A contratação de Corretoras de Títulos e Valores Mobiliários e de Corretoras de Câmbio ("Corretoras"), pela Gestora, em nome dos Fundos de Investimento, obedece a uma série de regras e procedimentos relativos aos processos de seleção, contratação e supervisão de seus serviços. Visando obter melhor retorno, as áreas de Gestão e de Compliance avaliam as Corretoras, previamente as suas seleções, com base em diversos parâmetros, como a agilidade na execução de ordens, histórico da empresa, custos e taxas praticadas, entre outros.

Após o processo de seleção, ocorre o Due Diligence das Corretoras, etapa na qual é possível avaliar a instituição de maneira mais completa ao analisar a sua estrutura, controles internos, gestão de risco e etc. Feito isso, a Gestora efetua a contratação dos serviços das Corretoras que apresentaram o melhor retorno custo-benefício ao Fundo, a Gestora e aos investidores.

3.1.3	Descreva o processo de investimento, as respectivas governanças de aprovação e o processo de retenção de arquivos relacionados a decisão de investimentos.

Fundos Multimercados e de Ações:

A filosofia e processo de investimento da Oikos almejam a geração de valor aos clientes em um horizonte de longo prazo, fazendo isso através da seleção de ativos que tenham aderência ao mandato de cada veículo de investimento e respeitando os limites regulamentares e de risco previamente estabelecidos.

Desse modo, o processo de investimento tem início na concepção de um Investment Policy Statement (IPS), que busca, de acordo com o perfil de investimento em questão, definir os limites de alocação conforme o mandato definido, fazendo com que o comportamento e performance do portfólio ao longo do tempo esteja condizente com as expectativas e tolerâncias dos clientes do produto específico.

A partir disso, iniciam-se variadas análises quantitativas e qualitativas, tanto de âmbito macroeconômico quanto as focalizadas estritamente nas características dos ativos, para a montagem do portfólio, sempre considerando o desempenho em conjunto desses ativos. Caso a equipe de gestão tenha interesse em realizar alocação em um ou mais ativos, e esses estejam previamente aprovados pelo departamento de risco e compliance da Oikos, além de respeitarem

os limites estabelecidos na política de investimento de cada fundo, o comitê de investimentos delibera sobre o tema.

As análises realizadas pela equipe da Oikos utilizam conceitos fundamentalistas e modelagens matemático-estatísticas, muitas vezes com o auxílio de softwares específicos, que visam encontrar oportunidades de investimento na qual a assimetria de retorno potencial justifique o risco assumido, garantindo uma razoável margem de segurança. Essas análises são provenientes tanto de research próprio como terceiro, onde as melhores ideias e informações são coletadas e exaustivamente discutidas.

Caso um ativo satisfaça as condições e tenha alguma alocação em algum veículo de investimento da Oikos, ele obrigatoriamente passa a demandar um monitoramento regular, a fim de verificar se as condições que o auxiliaram a receber um investimento se mantêm e se, conforme o cenário econômico e posicionamento do portfólio, é benéfico que tal investimento seja mantido nas proporções observadas, ou se alguma alteração poderia proporcionar um melhor resultado de longo prazo aos clientes da gestora.

No caso dos ativos com risco de crédito privado, o processo é dividido em 3 grandes etapas:

• Análise da operação: primeiramente são levantados pelo time de análise os dados do emissor e da emissão, demonstrações financeiras, relatórios de rating, pesquisa reputacionais.

• Aprovação da Operação no Comitê de Investimentos: Os dados são submetidos ao comitê de investimento, que avaliada a relação de risco e retorno da oportunidade e aprova ou reprova a operação.

• Monitoramento do Ativo: Acompanhamento da performance da empresa e da emissão; acompanhamento do setor; acompanhamento dos níveis de subordinação (quando aplicável); inadimplência; avaliação das concentrações por cedente, setor, cultura, sacado.

3.1.4	Considerando o modelo de gestão, como é controlado o prazo médio dos títulos dos fundos para fins de sua classificação tributária?

O time de risco realiza diariamente o controle e monitoramento do prazo de vencimento dos títulos em posse dos fundos a fim de manter a sua classificação tributária conforme o especificado em regulamento, contemplando o prazo para vencimento do ativo e o número de dias úteis em que o portfólio carrega tal posição, posteriormente tais informações são usadas como insumo para os tomadores de decisão previamente a uma nova alocação.

3.1.5	Descreva os critérios adotados para distribuição do envio de ordens entre as corretoras aprovadas, incluindo o limite de concentração de volume de operações por *trader* e corretora, se houver.

Posteriormente a contratação, e efetuado durante todo o período que esse terceiro prestar o serviço de corretagem, ocorre a supervisão e monitoramento de sua atividade, que busca garantir o cumprimento do que fora acordado em contrato e a identificação mais ágil de eventuais não conformidades. Os custos que incidem sobre as transações são monitorados pela área de Gestão e minimizados em razão da contratação de diferentes empresas para a execução do mesmo serviço, permitindo, assim, melhor comparação entre os preços praticados, a qualidade dos serviços prestados e mitigação de riscos de concentração e operacionais em uma mesma

corretora. Dessa maneira, previamente ao envio de uma ordem ao mercado, existe uma análise que visa identificar a(s) corretora(s) que ofereçam o melhor custo-benefício para a situação em questão, sem que haja qualquer restrição de concentração ou volume máximo.

3.1.6	Como é verificado a adesão dos limites de risco, limites legais ou regulamentares das posições dos fundos sob gestão do gestor de recursos? O gestor de recursos utiliza algum agente externo (Ex.: consultoria)?

A Oikos tem as posições detalhadas dos fundos de investimento categorizadas por classes de ativos, emissor e outros grupos que julgue relevante. A partir disso, é possível realizar e verificar tanto os limites legais e regulamentares como os limites de risco. Os limites de legais e regulamentares respeitam tanto as normas vigentes quanto o mandato e a Política de Investimento definida, o que permite a verificação de desenquadramentos. Os limites de risco, definidos por V@R, Stress Test e liquidez são calculados com base nesses dados e com o auxílio de sistemas terceiros, produzindo relatórios e informações anteriormente discutidos nesse documento. A gestora utiliza ferramentas de terceiros, como Bloomberg, no monitoramento de limites e exposição a risco e no ano de 2024 criou o time de consultoria interno.

3.2. Análise Econômica, de Pesquisa e de Crédito

3.2.1	Descreva a estrutura de análise econômica, de pesquisa e de crédito do Gestor de Recursos, conforme segmento, quando aplicável.

A estrutura de análise econômica, de pesquisa e de análise de crédito da Oikos Gestão de Recursos é composta por colaboradores em tempo integral e estagiários, sendo liderada pelo economista Renato de Almeida Mendes, formado na Universidade de São Paulo (USP) e com especialização pela Erasmus University, e por Rafael Medeiros, economista também formado pela Universidade de São Paulo (USP), Superintendente responsável pela área de investimentos do Fund of Funds do Banco Itaú Unibanco S.A. até outubro de 2020. A equipe preza pela multidisciplinariedade e contém colaboradores de diferentes formações, incluindo administração, economia, engenharia e estatística.

3.2.2	Descreva as principais mudanças na equipe de análise nos últimos 5 (cinco) anos.

Em meados de 2020 Eduardo Ruske Arantes Pereira deixou a equipe responsável por análise e gestão para assumir o cargo de Diretor de Risco e Compliance enquanto Rafael Medeiros se juntou ao time de gestão e análise. A partir disso, as mudanças te ocorreram foram apenas de aumento do time e automatização de processos.

3.2.3	Quais ferramentas são utilizadas no processo de análise. Existe a contratação de algum serviço de análise de crédito?

Utiliza-se research próprio e conta, ainda, com o suporte de relatórios de consultorias e de instituições financeiras para auxiliar o research econômico, como Goldman Sachs, JP Morgan, Morgan Stanley, Credit Suisse, BTG Pactual e Itaú, que cobrem diversas classes de ativos tanto no mercado brasileiro quanto no internacional. Estes servem como geradores de ideias e trazem diferentes pontos de vistas, tornando mais rico as discussões sobre os temas. Não existe um padrão pré-estabelecido de proporção, todo o material recebido e produzido é analisado e utilizado conforme relevância.

No que se refere aos ativos de crédito privado, é utilizado research de terceiros para companhias abertas e instituições financeiras. Para os demais setores e empresas, o research é próprio.

3.2.4	Esta equipe trabalha exclusivamente para o *buy side* ou também produz relatórios e informações para outros (*sell side*)?
A Oikos possui equipe própria de research, cuja metodologia de trabalho é fundamentada em estudos econômicos, análises qualitativas e modelos matemático-estatísticos. Os materiais produzidos são utilizados exclusivamente pela Oikos. Com base no racional desenvolvido pela área de gestão, produz-se estudos, simulações, análises e otimizações de estratégias matemático estatísticas que serão interpretados para uma tomada de decisão mais acertada. Além de estudos proprietários, a Oikos utiliza também ferramentas e informações disponíveis na Bloomberg e Broadcast nas suas análises. A gestora não produz relatórios de Sell Side. No caso dos ativos com risco de crédito, a gestora utiliza as informações financeiras das companhias e instituições financeiras, relatórios de classificação de risco de agências de rating, relatórios de auditoria de carteiras pulverizadas elaborados por companhias independentes, pesquisa em bureaus de crédito e informações disponíveis na mídia em geral e em sistemas de informação como Bloomberg e Broadcast.	
3.2.5	O Gestor de Recursos utiliza informações, métricas e/ou indicadores que permitam identificar as características ESG dos ativos? O processo é realizado internamente ou conta com a assistência de provedores de dados externos? Descreva esse processo e caso seja utilizado dados/classificações ESG externas, indicar quais são.
Não	
3.2.6	O Gestor de Recursos realiza análise de materialidade dos dados ESG garantindo que os resultados dessa avaliação impactam as decisões de investimento, contribuindo para validar a decisão?
Não	
3.2.7	O Gestor de Recursos considera questões relacionadas às mudanças climáticas em suas práticas corporativas e na gestão do portfólio? Em caso positivo, descreva os processos incluindo se adota metodologia para medir e relatar as emissões de gases de efeito estufa (GEE), indicando quais são os escopos abrangido e incluindo de que forma a questão climática é considerada, se nas análises de cenários de riscos futuro, apenas na mensuração das emissões dos portfólios, se as emissões são compensadas, se a união dos itens anteriores.
Não	

3.3. Ferramentas de Gestão de Liquidez

3.3.1	O Gestor de Recursos prevê a utilização das Barreiras aos Resgates? Se sim, indicar: I. Os parâmetros de liquidez que autorizam o Gestor de Recursos a utilizar a ferramenta; II. A metodologia e os critérios utilizados para acionamento; III. Os procedimentos para operacionalização do uso das Barreiras Aos Resgates.

Não	
3.3.2	Adicionalmente ao item 3.3.1, indicar o(s) fórum(s), comitê(s), conselho(s) consultivo(s) ou organismo(s) equivalentes responsáveis pela decisão de acionamento e encerramento das Barreiras aos Resgates.
N/A	
3.3.3	O Gestor de Recursos prevê a utilização de *Side Pockets*? Se sim, indicar os procedimentos adotados para tratamento do *Side Pocket.*
Não	
3.3.4	Adicionalmente ao item 3.3.3, indicar o(s) fórum(s), comitê(s), conselho(s) consultivo(s) ou organismo(s) equivalentes responsáveis pela decisão de criar o *Side Pocket*
N/A	

3.4. Riscos Institucionais

3.4.1	Descreva as principais mudanças na equipe de risco da instituição nos últimos 5 (cinco) anos.
Em meados de 2020 Eduardo Ruske Arantes Pereira assumiu a diretoria de Risco e Compliance e em 2022, Thogarma Ribeiro se juntou à equipe.	
3.4.2	Descreva quais são os relatórios de riscos *(especificar por tipo de risco: crédito, mercado e liquidez),* com que frequência são gerados, o que contêm estes relatórios e quais são os sistemas utilizados pelo Gestor de Recursos?
Diariamente são gerados os relatórios de risco de liquidez, concentração, mercado e crédito levando em consideração os indicadores de monitoramento previstos na regulamentação e definidos pelo time de gestão e controle de risco. No comitê de investimentos semanal é realizada uma análise mais profunda.	
3.4.3	Descreva quais os procedimentos de verificação de ordens executadas e de checagem das posições das carteiras utilizados pela instituição.
A Oikos realiza a verificação das ordens executadas através da reconciliação das características das movimentações enviadas a mercado, o efetivo modo nas quais essas foram executadas, e se de fato tais operações se refletem como deveriam nas posições dos portfólios geridos. Caso qualquer divergência seja constatada, o time da Oikos entra prontamente em contato com a instituição responsável para averiguar a situação. Similarmente, as posições das carteiras são analisadas e reconciliadas. Através de um sistema onde as posições dos portfólios são atualizadas conforme a entrada das características de todas as movimentações realizadas, a Oikos tem a capacidade de comparar a carteira que ela enxerga com a que é reportada nos relatórios das instituições financeiras.	
3.4.4	Descreva o processo de controle de enquadramento, frequência de monitoramento e sistemas utilizados pelo Gestor de Recursos.
O enquadramento é controlado diariamente pela equipe de gestão por meio de bases de controle próprias.	

3.4.5	Descreva quais as principais métricas de riscos de mercado adotadas por estratégia ou produto.
Drawdown, Volatilidade, Stress test	

3.5. Gestão de Risco de Crédito

3.5.1	Descreva as regras de exposição a risco de crédito específicas do Gestor de Recursos.
A Oikos Capital adota limites de concentração por emissor e por rating definidos em sua Política de Investimentos e nos regulamentos de cada fundo. Como regra geral, os fundos não alocam em ativos de crédito privado sem rating mínimo equivalente a "A" por agência reconhecida pela CVM, salvo aprovação expressa do Comitê de Investimentos.	
3.5.2	Descreva ou anexe ao questionário as análises, aprovações e monitoramento das operações de crédito do Gestor de Recursos, bem como a segregação entre as eventuais diferentes áreas de análise de crédito.
a análise de crédito é conduzida pelo gestor responsável, com suporte do analista de investimentos, e aprovada formalmente em Comitê de Investimentos antes de qualquer alocação. O processo inclui: (i) análise qualitativa do emissor e setor; (ii) análise quantitativa das demonstrações financeiras; (iii) avaliação da estrutura da operação e garantias; e (iv) verificação de rating externo, quando disponível. O monitoramento pós-alocação é feito mensalmente ou em caso de eventos relevantes (rebaixamento de rating, divulgação de resultados, notícias públicas).	
3.5.3	Como são analisadas as garantias das operações e quais os critérios utilizados (análise de formalização, execução e *covenants* etc.) pelo Gestor de Recursos? Há reavaliação periódica da qualidade do crédito e de suas garantias? Qual sua periodicidade?
Na aquisição de instrumentos com garantia real ou fidejussória, a Gestora avalia: (i) validade e suficiência jurídica da garantia; (ii) liquidez e executabilidade em cenário de estresse; e (iii) covenants e cláusulas de aceleração. A reavaliação da qualidade do crédito e das garantias é realizada com periodicidade mínima trimestral, ou imediatamente quando identificado evento que possa afetar a solvência do emissor ou o valor das garantias.	
3.5.4	Descreva se o Gestor de Recursos, independentemente do critério de apreçamento, possui algum procedimento ou estratégia no caso da iminência ou ocorrência de eventos de inadimplência ou discordância de preço.
Diante da iminência de inadimplência, a Gestora adota os seguintes procedimentos: (i) comunicação imediata ao Comitê de Investimentos; (ii) consulta ao administrador fiduciário para coordenação de apreçamento e eventual provisionamento; (iii) acesso aos assessores jurídicos para avaliação das vias de recuperação; e (iv) deliberação sobre manutenção, reestruturação ou desinvestimento da posição. Em caso de discordância de preço com o administrador, a Gestora aciona o procedimento de contestação formal previsto no contrato de administração.	

3.6. Gestão de Risco de Mercado

3.6.1	Descreva o controle das operações de derivativos sem garantia do Gestor de Recursos.
A Gestora não opera derivativos sem garantia como regra geral. Eventualmente, posições em derivativos negociados em balcão (swap, NDF) podem ser contratadas, sempre com contraparte	

de alta qualidade e mediante verificação prévia de limites de exposição. Todas as posições são registradas na B3/CETIP e monitoradas diariamente. O controle é realizado pelo gestor com suporte do sistema de gestão e relatórios do administrador.	
3.6.2	Descreva como são definidos os cenários de estresse do Gestor de Recursos (ex. Utiliza o cenário elaborado pela B3 ou o próprio)?
A Gestora utiliza primariamente os cenários de estresse elaborados pela B3 (BM&FBovespa Margin Scenarios) como referência para cálculo de margem e avaliação de risco em derivativos. Adicionalmente, o gestor realiza análises proprietárias com cenários históricos relevantes (ex.: crise de 2008, eleições de 2022, choques de juros do ciclo 2021–2023) e cenários hipotéticos calibrados à carteira corrente, discutidos em reuniões mensais do Comitê de Risco.	
3.6.3	Considerando o período dos últimos 24 (vinte e quatro) meses, quando o limite de estresse foi excedido, por que e qual foi o plano de reenquadramento?
Nos últimos 24 meses, não foram registradas excedências formais dos limites de estresse estabelecidos nas políticas dos fundos geridos.	

3.7. Gestão de Risco Operacional

3.7.1	Descreva como se dá a governança da instituição no quesito de identificação, avaliação, reporte e monitoramento dos riscos operacionais.
Eventos de risco operacional são reportados internamente e registrados em log centralizado. O monitoramento é contínuo, com revisão semestral.	
3.7.2	Adicionalmente ao item 3.7.1, caso a instituição não possua política de gerenciamento de riscos operacionais e/ou não divulgue seus procedimentos internos para tanto, descrever de que forma a proteção é feita contra falha humana, erro acidental, alteração incorreta, erros operacionais e/ou alteração maliciosas nas aplicações e infraestrutura, assim como qual é o plano de ação para mitigação de eventuais recorrências.
A Gestora adota as seguintes medidas de mitigação: (i) segregação de funções entre gestão e back-office; (ii) dupla checagem em operações acima de limites predefinidos; (iii) uso de sistemas com controle de acesso por perfil; (iv) backups automáticos de dados e documentos; (v) comunicações formalizadas por e-mail institucional; e (vi) treinamentos periódicos da equipe. Planos de ação corretivos são elaborados após cada evento identificado, com prazo e responsável definidos.	
3.7.3	Quais são os controles existentes para garantir o correto envio dos informes regulatórios?
O envio de informes regulatórios (CVM, ANBIMA, Receita Federal) é controlado por calendário regulatório interno, mantido e monitorado pelo Compliance Officer. Cada obrigação possui prazo, responsável e status de conclusão. O administrador fiduciário é co-responsável pelo envio de informações dos fundos (CDA, INF, etc.), com a Gestora exercendo supervisão e validação.	
3.7.4	Quais são os processos realizados para garantir que o Gestor de Recursos atue com colaboradores devidamente certificados conforme exigido pela legislação vigente?
A Gestora mantém política interna de certificação que exige que todos os profissionais enquadrados como "gestores" e "analistas de valores mobiliários" possuam certificação CGA ou CGE (ANBIMA), conforme exigido pela ICVM 558 e pelo Código ANBIMA de Gestão de Recursos.	
3.7.5	A instituição utiliza sistemas ou repositórios para registro dos eventos de risco operacional? Descreva.

A Gestora utiliza planilha estruturada (em ambiente de acesso restrito) para registro dos eventos de risco operacional, contendo: data, descrição, causa-raiz, impacto, ação corretiva e status. Está em avaliação a migração para sistema dedicado de GRC. Todos os registros são revisados periodicamente pelo Compliance Officer e reportados à Diretoria.	
3.7.6	Descreva quais são os planos de continuidade de negócios e recuperação de desastres da empresa.
A Gestora mantém Plano de Continuidade de Negócios (PCN) que prevê: (i) operação remota integral da equipe em caso de impedimento físico do escritório; (ii) acesso a sistemas críticos via VPN e nuvem; (iii) comunicação de emergência por canais alternativos (WhatsApp corporativo, e-mail pessoal cadastrado); e (iv) delegação de poderes em caso de indisponibilidade de signatários-chave. Os backups de dados são realizados em nuvem com frequência diária. O PCN é revisado anualmente ou após qualquer evento de ativação.	

3.8. Investimento no Exterior

3.8.1	Ao alocar em fundos no exterior, o Gestor de Recursos aloca em fundos de gestão de terceiros não relacionados, constituem veículos para sua própria gestão discricionária e/ou fundos de instituições do mesmo conglomerado/grupo econômico?
A Oikos acessa o mercado internacional por meio de veículo offshore e alocações diretas via carteiras offshore de clientes via bancos internacionais, utilizado para gestão discricionária de ativos de clientes elegíveis. Toda a alocação offshore é gerida diretamente pela equipe da Oikos.	
3.8.2	Quais são os principais mercados e jurisdições em que o Gestor de Recursos opera?
Os principais mercados de atuação offshore, apenas de carteiras offshore, são: (i) Estados Unidos (renda fixa soberana, ETFs e ações listadas em NYSE/Nasdaq); (ii) Europa (via ETFs listados); e (iii) mercados globais via instrumentos listados em bolsas reguladas. Há tambpem alocação em hedge funds e gestores offshore, que são aprovados em comitê próprio de investimentos.	
3.8.3	Na alocação em fundos de investimento ou veículos de investimento no exterior, descreva o processo realizado para assegurar que o fundo de investimento ou veículo de investimento seja regulado e supervisionado por supervisor local e as estratégias estão de acordo com o objetivo, política de investimento e níveis de risco do fundo investidor?
Não aplicável no momento, dado que a Gestora não aloca em fundos de terceiros no exterior.	
3.8.4	Descreva qual é o processo de diligência nas alocações em fundos ou veículos de investimento no exterior?
Não aplicável no momento, dado que a Gestora não aloca em fundos de terceiros no exterior.	
3.8.5	Descrever as regras e procedimento para contratação de prestadores de serviços relacionados à execução/pós-execução e custódia para alocação em ativos financeiros diretos no exterior, bem como o seu monitoramento.
Não aplicável no momento, dado que a Gestora não aloca em fundos de terceiros no exterior.	
3.8.6	Caso o Gestor de Recursos aloque em fundos de terceiros no exterior, qual o processo de análise e acompanhamento do Gestor de Recursos investida?

Não aplicável no momento, dado que a Gestora não aloca em fundos de terceiros no exterior.	
3.8.7	Descreva as regras e procedimentos de seleção e alocação em ativos financeiros diretos no exterior, bem como o seu monitoramento.
A seleção de ativos financeiros diretos no exterior segue os mesmos princípios da política de investimentos dos fundos: (i) análise fundamentalista e/ou quantitativa; (ii) verificação de liquidez e custo de transação; (iii) adequação ao perfil de risco do cliente; e (iv) aprovação pelo gestor responsável. O monitoramento é diário, com relatórios consolidados mensais enviados ao cliente.	
3.8.8	Descreva como se dá o processo de compensação de margem entre os veículos *onshore* e *offshore* do Gestor de Recursos.
Atualmente não há mecanismo de compensação de margem entre as estruturas onshore (fundos locais) e offshore (alocações feitas exclusivamente em carteiras offshore). As estruturas são geridas de forma segregada, com controles independentes de risco e liquidez.	
3.8.9	Descreva como o Gestor de Recursos acompanha a exposição dos derivativos, bem como sua exposição a risco de capital junto ao *Prime Broker*. Em havendo mais de um *Prime Broker*, existe consolidação das informações de forma sistêmica?
Não aplicável no momento, dado que a Gestora não aloca em fundos de terceiros no exterior.	

3.9. Distribuição Própria

3.9.1	O Gestor de Recursos realiza distribuição dos fundos sob sua responsabilidade? Se sim, descreva os procedimentos adotados referentes aos processos de: I. verificação dos produtos ao perfil do cliente (*suitability*); II. conheça seu cliente (*KYC*); III. PLD/FTP; e IV. cadastro de cliente.
Não	
3.9.2	O Gestor de Recursos terceiriza alguma atividade relacionada à distribuição? Se sim, descreva as atividades, o(s) nome(s), bem como o número ou a relação de CNPJ do(s) terceiro(s) contratado(s) (indicar através de link para website, caso deseje).
Utilizamos a distribuição dos próprios bancos administradores de nossos fundos, BTG e UBS.	
3.9.3	Como é realizada a prospecção de clientes/distribuição de fundos? Detalhar o processo de captação realizado pela instituição. Exemplos: Indicação de clientes, prospecção. Qual o perfil dos clientes? (segmento e categoria do investidor). Exemplo: Varejo, Corporate, PJ, Investidor Profissional, Investidor Qualificado?
N/A	
3.9.4	Descreva a estrutura operacional do Gestor de Recursos, voltada para a atividade de distribuição, incluindo sistemas de controle de movimentação (aplicação e resgate), critérios para execução das ordens e registro das solicitações, bem como o seu arquivamento e forma de proteção.

N/A	
3.9.5	Descreva quais são os canais de comunicação aos investidores para o envio de comunicados importantes (fato relevante, convocações, aprovações, resultados de assembleias)? Quais são os prazos de envio das referidas informações?
A comunicação é feita direto com os bancos e os prazos dependem da agenda dos mesmos.	
3.9.6	O Gestor de Recursos realiza distribuição para cotistas do tipo conta e ordem? Se positivo, possui autorização para o serviço de escrituração ou contrata terceiros?
Não.	

3.10. Distribuição de Terceiros

3.10.1	O Gestor de Recursos realiza contratação de terceiros para distribuição dos fundos? Se positivo, descreva o processo de diligência utilizado.
Utilizamos a distribuição dos próprios bancos administradores de nossos fundos, BTG e UBS.	
3.10.2	Descreva como se dá o processo de acompanhamento no distribuidor contratado bem como se dá o monitoramento das informações disponibilizadas sobre os produtos por ele distribuídos.
N/A	
3.10.3	Descreva como se dá a comunicação entre Gestor de Recursos e distribuidor (fato relevante, convocações, aprovações, resultados de assembleias, se aplicável)?
A comunicação é feita direto com os bancos e os prazos dependem da agenda dos mesmos.	

3.11. Criptoativos

3.11.1	O Gestor de Recursos possui fundos que adquirem criptoativos direta ou indiretamente?
Não	
3.11.2	No caso de o Gestor de Recursos adquirir diretamente criptoativos, descrever ou anexar o documento com a descrição dos controles adotados para a gestão desse ativo, incluindo o manual de apreçamento, conforme previsto na Seção III ("**Manual de Apreçamento**") das Regras e Procedimentos do Código de Administração e Gestão de Recursos de Terceiros.
N/A	
3.11.3	Descreva quais são as VASPs (do inglês, *Virtual Asset Service Providers*) utilizadas pelo Gestor de Recursos.
N/A	

3.12. Fundos Sustentáveis

3.12.1	O Gestor de Recursos possui fundos identificados como fundos sustentáveis?
☒ Não ☐ Sim, fundos de Investimento Sustentável (IS) ☐ Sim, fundos que integram questões ESG Em caso positivo, apontar o % do AUM investido e número de fundos, indicando quais são identificados como fundos IS e quais integram questões ESG, incluindo o PL do fundo e os links de acesso ao regulamento.	
3.12.2	A instituição desenvolveu uma Política de Investimento Responsável/Política de Sustentabilidade? Se sim, fornecer o documento indicando a periodicidade de revisão e o responsável pela sua aprovação.
Não.	
3.12.3	A instituição tem equipe e(ou) pessoa responsável pela estratégia ESG?
☒ Não ☐ Não, mas contamos com a assessoria de uma consultoria especialista no tema ☐ Sim	
3.12.4	Se sim, para qual área essa equipe e(ou) pessoa se reporta?
☐ Relacionamento com Investidores ☐ Compliance ☐ Riscos ☐ Gestão ☐ Outra área (Descreva)	
3.12.5	Descrever a estrutura funcional e de tomada de decisão relacionadas à gestão de investimentos sustentáveis ou à integração de questões ESG bem como as práticas organizacionais voltadas para as práticas ESG.
N/A	
3.12.6	O Gestor de Recursos utiliza informações, métricas e/ou indicadores que permitam identificar as características ESG dos ativos? O processo é realizado internamente ou conta com a assistência de provedores de dados externos? Descreva esse processo e caso seja utilizado dados/classificações ESG externas, indicar quais são.
Não.	

3.12.7	Como políticas, práticas e dados ESG são consideradas durante o processo de decisão de investimento? Quais as metodologias usadas (como política de filtros, uso de listas restritivas, como exemplo por geografia ou atividade controversa ou de engajamento corporativo), as abordagens de definição de universo (incluindo limites de investimento), e as práticas e ferramentas utilizadas na análise de investimentos e no processo de tomada de decisões? Descreva ou faça referência aos itens da política sustentável da instituição.
Não são consideradas.	
3.12.8	Avaliam se as investidas possuem relatório de sustentabilidade ou manual de boas práticas ESG (por exemplo, se é realizada avaliação sobre as ações de sustentabilidade, relatórios, manuais de boas práticas, entre outros documentos das empresas investidas)? Descreva.
Não	
3.12.9	Como o Gestor de Recursos torna transparente suas atividades, práticas e estratégias em investimento sustentável e o progresso dessas atividades? Quais são essas práticas, com que frequência e em que formato são divulgadas? Descreva.
N/A	
3.12.10	Como os riscos e oportunidades ESG são relatados, considerados e documentados pelo órgão de tomada de decisão final, como o comitê de investimentos? Descreva o processo e ilustre com um exemplo concreto e recente.
N/A	
3.12.11	Existe alguma iniciativa com relação a preservação da biodiversidade e desmatamento?
Não	
3.12.12	Descrever se o Manual/Política de Exercício de Direito de Voto (*Proxy Voting*) detalha aspectos de engajamento em empresas investidas.
Não	

3.13. Receitas e dados financeiros

3.13.1 Preencha a tabela abaixo com os valores correspondentes aos números da instituição. Informar os últimos 5 (cinco) anos.

Ano	AuM* da instituição (posição em 31/Dez)	Número de pessoas que trabalham na instituição	Número de portfólios sob gestão da instituição
2021	R$ 2.816.139.815,00	18	26
2022	R$ 3.565.473.022,40	25	41

	2023	R$ 5.781.605,00	31	
	2024	R$ 9.310.309,00	40	
	2025	R$ 8.815.254,00	46	

3.13.2	Tipologia dos portfólios sob gestão (sem dupla contagem – excluir estrutura *Master Feeder*).		
	FUNDOS	Nº	% Carteira
	Domicílio local	44	100
	Domicílio em outro país	0	
	Clubes de Investimento	Nº	% Carteira
		0	0
	Carteiras	Nº	% Carteira
	Domicílio Local	105	
	Carteira de Investidor Não Residente	5	
3.13.3	Como os ativos sob gestão ou administração estão divididos conforme as seguintes categorias de fundos de investimento: A depender o IPS de cada cliente, individualizado por nível e política de investimentos individualizada.		
3.13.4	Atualmente, qual é o percentual do montante sob gestão que são originados especificamente de aplicações do próprio Gestor de Recursos (incluindo controladores, coligadas, subsidiárias, seus sócios e principais executivos e tomadores de decisão)?		

5%

São Paulo, 20 de janeiro de 2026

[ASSINATURA DO PROFISSIONAL QUE PREENCHEU O QUESTIONÁRIO]	**[ASSINATURA DO(S) REPRESENTANTE(S) LEGAL(IS) DA INSTITUIÇÃO]**
[NOME DO PROFISSIONAL QUE PREENCHEU O QUESTIONÁRIO]	**Eduardo Ruske Arantes Pereira**

[CARGO]	**Diretor de Compliance**
+55 11 2507-4756	**+55 11 2507-4756**
cadastro@oikoswm.com	**compliance@oikoswm.com**