

REGRAS, PROCEDIMENTOS E CONTROLES INTERNOS SOHO CAPITAL LTDA.

Introdução:

Este documento estabelece as diretrizes de governança, controles internos, segurança da informação e confidencialidade adotadas pela SOHO CAPITAL LTDA., em conformidade com a Resolução CVM nº 21/2021, o Código ANBIMA de Administração de Recursos de Terceiros, o Código de Recursos de Terceiros e demais normas aplicáveis à administração de carteiras de valores mobiliários e à coordenação de ofertas públicas de distribuição de valores mobiliários, conforme aplicável, mantendo os padrões éticos e profissionais requeridos.

1. Controles Internos para Conformidade e Padrões Éticos

A **SOHO CAPITAL LTDA.** adota controles internos robustos, consistentes e proporcionais à natureza, complexidade e riscos de suas operações, com o objetivo de garantir o cumprimento permanente das normas da CVM, do Código ANBIMA, das políticas internas e das regulamentações aplicáveis às diversas modalidades de investimento e à administração de carteiras de valores mobiliários.

Esses controles asseguram também o atendimento aos mais elevados padrões éticos e profissionais, conforme disposto no art. 22 e nos incisos I e II do art. 23 da Resolução CVM nº 21/21.

Diretrizes:

- **Monitoramento Contínuo:** Acompanhamento sistemático das atividades operacionais, com auditorias internas e avaliações de risco periódicas.
- **Segregação de Funções:** Estrutura organizacional com definição clara de funções e hierarquias, evitando concentração de poderes e conflitos de interesse.
- **Declaração e Gestão de Conflitos de Interesse:** Obrigatoriedade de declaração de potenciais conflitos por colaboradores, com medidas preventivas de mitigação, em linha com a regulamentação e o Ofício-Circular CVM nº 4/2018.

- **Relatórios de Conformidade:** O diretor responsável pela administração de carteiras encaminha, anualmente, relatório à administração da gestora com conclusões, recomendações e planos de ação, conforme o art. 22 da Resolução CVM nº 21/21.

2. Política de Confidencialidade

A SOHO CAPITAL estabelece que todas as informações sensíveis, não públicas ou estratégicas devem ser tratadas como **confidenciais**, restringindo seu acesso apenas a pessoas autorizadas.

Regras Gerais

- **Acesso Restrito:** Controle baseado em autenticação multifatorial e em perfis funcionais predefinidos.
- **Termo de Confidencialidade:** Assinatura obrigatória por todos os colaboradores, prestadores e terceiros com acesso a informações sigilosas, conforme art. 8º do Código de Recursos de Terceiros.
- **Revisão e Monitoramento de Acesso:** Monitoramento contínuo e reavaliação periódica dos acessos, especialmente em mudanças de função ou desligamentos.

2.1 Regras de Acesso às Informações Confidenciais e Controle de Acesso às Dependências

Em conformidade com o artigo 23, inciso II, da Resolução CVM nº 21/21 e com o Código ANBIMA de Administração de Recursos de Terceiros, a SOHO CAPITAL LTDA. adota controles rigorosos para garantir que apenas pessoas devidamente autorizadas tenham acesso a informações confidenciais, dependências sensíveis e sistemas corporativos.

Acesso Físico às Dependências:

- O acesso às áreas internas da gestora é limitado a colaboradores autorizados e com credencial ativa;

- Visitantes e prestadores de serviço devem ser previamente autorizados, identificados na entrada e acompanhados por colaborador da casa;
- Áreas classificadas como restritas, como compliance, TI e gestão de portfólios, possuem controle adicional por autenticação biométrica ou cartão eletrônico.

Acesso Lógico a Sistemas e Dados:

- As permissões são concedidas com base na função do colaborador, mediante autorização da área de compliance;
- Os acessos são registrados eletronicamente e revisados periodicamente, especialmente em mudanças de função ou desligamentos;
- Em casos de desligamento, há revogação imediata de todas as credenciais e dispositivos, com auditoria final de segurança.

Prevenção de Acesso Indevido:

- Ferramentas de monitoramento em tempo real identificam tentativas de acesso não autorizado;
- Qualquer tentativa de violação é reportada imediatamente à área de compliance e tratada conforme o plano de resposta a incidentes.

3. Política de Segurança da Informação

Para proteger a integridade e segurança das informações armazenadas eletronicamente, a SOHO CAPITAL adota uma política robusta de segurança da informação:

Controles Avançados de Segurança: Implementação de firewalls, sistemas de detecção e prevenção de intrusões e criptografia de dados.

Testes Periódicos de Segurança: Testes de vulnerabilidade e penetração são realizados semestralmente para identificar e corrigir falhas de segurança.

Plano de Resposta a Incidentes: Estabelecimento de um plano de resposta a incidentes para mitigar os impactos de possíveis violações de segurança, com simulações de incidentes para garantir a pronta resposta dos colaboradores.

4. Programa de Treinamento

A política de treinamento da Soho Capital tem como objetivo capacitar seus colaboradores para o cumprimento das normas e o manuseio responsável das informações. O programa inclui um Processo de Treinamento Inicial e um Programa de Reciclagem Periódica.

4.1 Processo de Treinamento Inicial

Para novos colaboradores, o treinamento inicial cobre os seguintes tópicos:

- a) Princípios de Conformidade e Ética: Apresentação das normas de conduta e do código de ética da Soho Capital, incluindo responsabilidades conforme a Resolução CVM nº 161/2022.
- b) Segurança da Informação e Confidencialidade: Instrução sobre políticas de confidencialidade, segurança da informação e uso restrito de sistemas e acessos.
- c) Simulações e Estudos de Caso: Exercícios práticos para identificar riscos e responder a incidentes de vazamento de informações.
- d) Avaliação Final: Teste de compreensão para assegurar que o colaborador tenha absorvido o conteúdo.

4.2 Programa de Reciclagem Periódica

Para garantir a atualização e reforço do conhecimento:

- a) Treinamento Semestral de Atualização: Reforço das normas e políticas internas e mudanças regulatórias.
- b) Workshops Anuais: Palestras e workshops sobre práticas éticas e de segurança.
- c) Avaliações Trimestrais: Testes de conhecimento trimestrais e relatórios para

identificar gaps e aprimorar a aderência às políticas.

d) Simulações e Exercícios Práticos: Simulações regulares de incidentes de segurança para testar a prontidão dos colaboradores.

4.3. Tratamento de Vazamento de Informações

Conforme o artigo 7º, parágrafo único, inciso II do Código de Recursos de Terceiros, a Soho Capital possui protocolos para lidar com vazamentos de informações confidenciais, mesmo que não intencionais:

a) Relato Imediato: Qualquer incidente ou suspeita de vazamento deve ser relatado imediatamente ao setor de compliance.

b) Investigação e Análise de Impacto: Investigação para identificar a causa, o impacto e elaborar um relatório de avaliação.

c) Plano de Mitigação e Notificação: Ação corretiva imediata e, se aplicável, notificação das partes afetadas.

d) Treinamento Corretivo: Medidas de treinamento e revisões de políticas para evitar a repetição do evento.

5. Regras de Restrição ao Uso de Sistemas e Acessos Remotos

Conforme o artigo 7º, parágrafo único, inciso III do Código de Recursos de Terceiros, a Soho Capital aplica um controle rigoroso de sistemas e acessos remotos:

Autenticação e Autorização Baseada em Função: Acesso apenas para usuários autorizados, com autenticação multifatorial e controles baseados na função.

Monitoramento e Auditoria de Atividades: Registro e monitoramento contínuo das atividades de acesso.

Proibição de Acessos Não Autorizados: Restrição de acessos não autorizados, com penalidades para violações.

Controle de Dispositivos e Criptografia: Criptografia de dados e políticas de acesso

restrito a dispositivos com informações sensíveis.

6. Testes Periódicos de Segurança

Em conformidade com a CVM, a Soho Capital realiza testes periódicos de segurança para garantir a proteção de dados confidenciais:

Testes de Vulnerabilidade e Penetração Semestrais: Identificação de falhas de segurança e correções.

Avaliação de Riscos: Relatórios de avaliação de riscos revisados pelo setor de compliance.

Simulação de Incidentes: Simulações semestrais de incidentes para garantir prontidão e proteção contra ameaças.

7. Regras de Acesso às Informações Confidenciais

As regras de acesso e controle de informações confidenciais seguem os padrões estabelecidos pela CVM e ANBIMA:

Controle de Acesso Baseado em Funções: Acesso somente para funções que exigem a utilização de informações confidenciais.

Revisão de Acesso em Mudanças de Função: Qualquer mudança de função resulta em revisão imediata dos níveis de acesso.

Procedimento de Desligamento: Suspensão de acessos no momento do desligamento, com auditoria para garantir que todos os acessos sejam revogados.

8. Controles Internos para Atendimento às Normas e Padrões Éticos

Conforme artigos 22 e 23 da Resolução CVM nº 21/21, a Soho Capital adota controles internos para assegurar a conformidade com normas e padrões éticos:

Monitoramento Contínuo: Verificação regular do cumprimento das normas e políticas internas.

Segregação de Funções e Conflitos de Interesse: Estrutura que previne conflitos de interesse por meio da segregação de funções.

Declarações de Conflito de Interesse: Colaboradores devem declarar potenciais conflitos, com políticas específicas para evitar impactos na imparcialidade das decisões.

9. Termo de Confidencialidade

O Termo de Confidencialidade, anexo a este documento, é obrigatório e deve ser assinado por todos os colaboradores e terceiros que tenham acesso a informações confidenciais, conforme art. 8º do Código de Recursos de Terceiros e normas da ANBIMA, garantindo o sigilo sobre dados confidenciais e responsabilidade no uso de informações sensíveis.

Esse termo obriga os colaboradores a manter o sigilo das informações confidenciais, salvo quando autorizado por lei.

Este documento reforça o compromisso da Soho Capital com a integridade, segurança e conformidade em todas as operações, promovendo um ambiente ético e seguro para a condução de seus negócios. Todos os colaboradores da Soho Capital devem aderir integralmente a essas políticas e práticas, visando à proteção da confidencialidade e ao cumprimento rigoroso das normas aplicáveis.

Desta maneira, o presente termo está anexado ao presente documento relativo às regras, procedimentos e descrição dos controles internos.

10. Conclusão

A SOHO CAPITAL LTDA. reafirma, por meio deste documento, seu compromisso inalienável com a integridade, a ética e a conformidade regulatória em todas as suas operações. As regras, procedimentos e controles internos aqui descritos foram revisados e aprimorados para garantir o atendimento às exigências da Resolução CVM nº 21/21, do Código de Recursos de Terceiros, das diretrizes da ANBIMA e

demais normativos aplicáveis ao exercício da administração de carteiras de valores mobiliários.

A estrutura de controles internos, as políticas de confidencialidade e segurança da informação, bem como os mecanismos de acesso e proteção de dados sensíveis, asseguram não apenas o cumprimento das normas vigentes, mas também a proteção dos interesses de nossos clientes e parceiros. O compromisso com a transparência, a segregação de funções, a prevenção de conflitos de interesse e a capacitação contínua dos colaboradores reforça a cultura de responsabilidade e excelência que norteia a atuação da SOHO CAPITAL.

Por fim, todos os colaboradores e terceiros autorizados estão cientes de suas obrigações, tendo firmado o Termo de Confidencialidade, que compõe este documento comprometendo-se a zelar pelo sigilo, pela segurança e pelo uso ético das informações sob sua responsabilidade. A SOHO CAPITAL permanece à disposição das autoridades competentes para prestar quaisquer esclarecimentos adicionais e reitera sua disposição em adotar as melhores práticas de governança e conformidade no mercado de capitais brasileiro.