

Manual de Apreçamento de Ativos de Carteiras Administradas

Oby Capital Gestora de Recursos LTDA

11/2024

INTRODUÇÃO

O presente Manual de Apreçamento de Carteiras Administradas (“**Manual de Apreçamento de Carteiras**”) descreve a metodologia e os procedimentos operacionais de apreçamento dos ativos que compõe as carteiras administradas sob gestão da Oby Capital Gestora de Recursos Ltda. (“Oby Capital” ou “Gestora”).

PRINCÍPIOS

O Gestor de Recursos deve assegurar que os ativos integrantes das carteiras administradas sejam apreçados conforme as regras e procedimentos de apreçamento dispostas nas Regras e Procedimentos do Código de Administração e Gestão de Recursos de Terceiros (“Código AGRT”) e nos anexos complementares, conforme aplicável.

Este **Manual de Apreçamento de Carteiras** é regido pelos seguintes princípios:

- As regras, procedimentos, metodologia e execução do apreçamento devem seguir as melhores práticas de mercado;
- O responsável pelo apreçamento deve aplicar seus melhores esforços para obtenção do preço justo dos ativos;
- Tratamento equitativo dos investidores;
- Transparência e objetividade das informações de preços ou fatores a serem utilizados no apreçamento de ativos financeiros devem ser, preferencialmente, obtidos por fontes externas, independentes e de fácil verificação
- A instituição responsável pelo apreçamento deve adotar consistência sobre as fontes e critérios utilizados para realizar o apreçamento dos ativos.

OPERACIONAL

A equipe de backoffice da Gestora é responsável pela verificação de dados, preços, batimento da carteiras e pela validação dos ativos que compõe as carteiras dos investidores.

Diariamente, dados como preços, carteira, relatórios financeiros dos custodiantes ou de outros agentes financeiros, de acordo com as características e/ou critérios estabelecidos para cada ativo, são coletados para validação da composição e validação dos ativos ativos que compõe as carteiras dos investidores.

CUSTÓDIA DOS ATIVOS

Os ativos integrantes das carteiras administradas sob gestão da Oby Capital são mantidos sob custódia da XP Investimentos Corretora de Câmbio, Títulos e Valores Mobiliários S/A, inscrita no CNPJ nº 02.332.886/0001-04 (“XPI” ou “Custodiante”), instituição devidamente autorizada pela Comissão de Valores Mobiliários, nos termos do contrato de carteira administrada, firmado com o investidor.

MÉTODO DO APREÇAMENTO DOS ATIVOS

As carteiras administradas sob gestão da Oby Capital são atualmente custodiadas exclusivamente pela XP Investimentos. Portanto, tais carteiras seguem os critérios e as metodologias de apreçamento utilizadas por esta instituição custodiante. Abaixo o link para a Política de Precificação da XP:

<https://www.xpi.com.br/administracao-fiduciaria/manuais-e-politicas/index.html>

Portanto a Gestora não possui responsabilidade no apreçamento dos ativos, sendo responsável apenas pela obtenção dos dados de preço disponibilizados pelos custodiantes e a sua respectiva validação aos ativos que compõem as carteiras administradas.

Vale ressaltar que os fundos de investimento, sob gestão da Oby Capital, apresentam critérios de apreçamento específicos, estabelecidos pelos seus respectivos Administradores, que não necessariamente tem qualquer relação com os critérios estabelecidos neste manual.

Este **Manual de Apreçamento de Ativos** será revisado sempre que necessário e será analisado e aprovado do Comitê de Risco e Compliance da Gestora.