



**ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

**Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

Nome da entidade: **Balcão Agrícola do Brasil S.A.** (“**BAB**” ou “**Companhia**”)

Data da apresentação: 10 de fevereiro de 2025.

Motivo da apresentação: [ ] apresentação anual [ **X** ] **atualização** [ ] pedido de autorização

**1. Identificação**

**1.1. Apresentar as seguintes informações sobre a entidade:**

**a. Nome empresarial anterior, se houver, indicando a data da alteração**

**Bolsa Agrícola do Brasil S.A.**, alterado em 31 de outubro de 2023.

**b. CNPJ**

45.405.293/0001-25

**c. Data da constituição**

22 de fevereiro de 2022

**d. Endereço e telefone da sede**

Av. Brigadeiro Faria Lima, 1912, 16M

Pinheiros, São Paulo, SP

CEP 01452-001

Telefone: (11) 3192-4567

**e. Endereço e telefone dos principais escritórios**

Av. Brigadeiro Faria Lima, 1912, 16M

Pinheiros, São Paulo, SP

CEP 01452-001

Telefone: (11) 3192-4567



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

**f. Página na rede mundial de computadores**

[www.balcaoagricola.com.br](http://www.balcaoagricola.com.br)

**1.2. No caso de pedido de autorização, fornecer as seguintes informações:**

Não aplicável.

**1.3. No caso de pedido de autorização, anexar os seguintes documentos, nomeando como Anexo 1.3:**

Não aplicável.

**2. Auditores**

**2.1. Em relação aos auditores independentes que prestaram serviços de auditoria nos últimos 3 exercícios sociais, indicar:**

**a. nome empresarial**

**LCC AUDITORES INDEPENDENTES**

**b. nome das pessoas responsáveis, CPF e dados para contato (telefone e e-mail)**

Erika Takeda, CRC N° 1SP350480; tel (11) 99516-6176, erika.takeda@lccauditores.com.br.

**c. data de contratação dos serviços: 31 de janeiro de 2025.**

**d. descrição dos serviços contratados:**

- Relatório sobre as Demonstrações Financeiras do BAB, relativas ao exercício social findo em 31 de dezembro de 2024, preparada de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil;
- Relatório sobre as Demonstrações Financeiras do BAB, relativas ao exercício a findar-se em 31 de dezembro de 2025, incluindo revisões trimestrais, preparadas de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil;
- Relatórios de asseguarção limitada sobre as informações contidas nos Relatórios de Prestação de Contas do Departamento de Autorregulação do BAB relativos aos exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025; e



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- Relatório de recomendações – Como resultado de nossos exames, após o término dos trabalhos relativos aos exercícios sociais findos em 31 de dezembro de 2024 e 31 de dezembro de 2025, mencionando as deficiências de controles internos.

**e. data da eventual substituição do auditor, informando a justificativa da substituição**

Não aplicável.

**2.2. Informar o montante total de remuneração dos auditores independentes no último exercício social, discriminando os honorários relativos a serviços de auditoria e os relativos a quaisquer outros serviços prestados**

Não aplicável.

**3. Demonstrações financeiras e controles internos**

**3.1. Em relação aos controles adotados pela entidade para assegurar a elaboração de demonstrações financeiras confiáveis, informar:**

- a. as principais práticas de controles internos e o grau de eficiência de tais controles, indicando eventuais imperfeições e as providências adotadas para corrigi-las.**

Com o objetivo de promover a transparência, e integridade das demonstrações contábeis, os processos adotados pela Companhia, para fins de controles internos relacionados a elaboração de demonstrações financeiras, seguem os padrões, normas e procedimentos estabelecidos pelos “Princípios Fundamentais de Contabilidade (PFC) e as respectivas normas editadas pelo Conselho Federal de Contabilidade.

Além disso, adotamos a rotina do *feito e conferido*, a qual é realizada internamente e, externamente, pelos assessores contábeis externos.

Além das práticas descritas acima, adotamos ainda os seguintes procedimentos:

- a) **Segregação de Funções:** As responsabilidades de registro e aprovação de pagamentos são divididas entre diferentes indivíduos;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- b) **Registro e Documentação:** Mantem registros precisos e documentação adequada de todas as transações e atividades em ERP, possibilitando a eventual auditoria e verificações futuras.
- c) **Acesso Restrito:** O acesso às informações e recursos é permitido apenas à pessoas autorizadas; e
- d) **Acompanhamento Contínuo:** A Companhia adota o procedimento de acompanhamento contínuo das atividades financeiras e caso encontre falhas em seus processos, implementa ações saneadoras.

Por fim, cabe dizer que a Companhia conta com escritório de assessoria contábil especializado, o qual é responsável entre outras atividades, pela elaboração dos seus demonstrativos financeiros, o que nos permite uma dupla checagem relativamente às atividades e informações financeiras.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- b. **deficiências e recomendações sobre os controles internos presentes no relatório circunstanciado, preparado e encaminhado à administração e ao comitê de auditoria pelo auditor independente, nos termos da regulamentação emitida pela CVM que trata do registro e do exercício da atividade de auditoria independente**
- c. **comentários da administração sobre as deficiências apontadas no relatório circunstanciado preparado pelo auditor independente e sobre as medidas corretivas adotadas**

Não aplicável.

#### **4. Atividades da entidade**

Não aplicável.

#### **5. Composição acionária**

**5.1. Anexar tabela, nomeando como Anexo 5.1, identificando o acionista ou grupo de acionistas controladores, e fornecendo em relação a cada um deles:**

- a. **Nome**
- b. **Nacionalidade**
- c. **CPF/CNPJ**
- d. **Quantidade de ações detidas, por classe e espécie**
- e. **Percentual detido em relação à respectiva classe ou espécie**
- f. **Percentual detido em relação ao total do capital social**
- g. **Se participa de acordo de acionistas**
- h. **Se o acionista for pessoa jurídica, incluir tabela contendo as informações referidas nos subitens “a” a “d” acerca de seus controladores diretos e indiretos, até os controladores que sejam pessoas naturais, ainda que tais informações sejam tratadas como sigilosas por força de negócio jurídico ou pela legislação do país em que forem constituídos ou domiciliados o sócio ou controlador**

A Bolsagri LLC, empresa com sede em Delaware, USA - 51 Little Falls Drive S/N, County Of New Castle, 19808, Wilmington, Condado de New Castle, DE, cadastrada no CNPJ sob nº 44.755.738/0001-34 é a única acionista da companhia, titular da totalidade de suas ações.



## **ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

### **Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

Demais informações encontram-se em documentos arquivados na Companhia, disponível para consulta dos órgãos reguladores, conforme necessário.

**5.2. Anexar tabela, nomeando como Anexo 5.2, identificando os acionistas, ou grupos de acionistas que agem em conjunto ou que representam o mesmo interesse, com participação igual ou superior a 5% de uma mesma classe ou espécie de ações, que não estejam listados no item 5.1, fornecendo em relação a cada um deles:**

- a. Nome**
- b. Nacionalidade**
- c. CPF/CNPJ**
- d. Quantidade de ações detidas, por classe e espécie**
- e. Percentual detido em relação à respectiva classe ou espécie**
- f. Percentual detido em relação ao total do capital social**
- g. Se participa de acordo de acionistas**

A Bolsagri LLC, empresa com sede em Delaware, USA - 51 Little Falls Drive S/N, County Of New Castle, 19808, Wilmington, Condado de New Castle, DE, cadastrada no CNPJ sob nº 44.755.738/0001-34 é a única acionista da companhia, titular da totalidade de suas ações. Demais informações encontram-se em documentos arquivados na Companhia, disponível para consulta dos órgãos reguladores, conforme necessário.

**5.3. Com relação a qualquer acordo de acionistas arquivado na sede da entidade ou do qual o controlador seja parte, regulando o exercício do direito de voto ou a transferência de ações de emissão da requerente, indicar:**

- a. Partes**
- b. Data de celebração**
- c. Prazo de vigência**
- d. Descrição das cláusulas relativas ao exercício do direito de voto e do poder de controle**
- e. Descrição das cláusulas relativas à indicação de administradores ou membros de comitês estatutários**
- f. Descrição das cláusulas relativas à transferência de ações e à preferência para adquiri-las**
- g. Descrição das cláusulas que restrinjam ou vinculem o direito de voto de membros do conselho de administração**



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

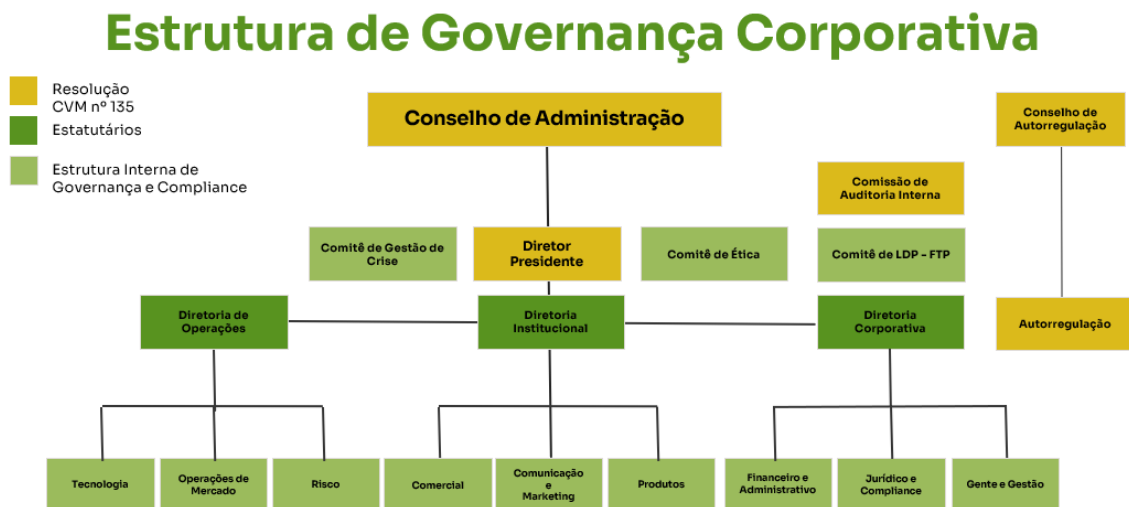
Não há, neste momento, qualquer acordo de acionistas celebrado.

## 6. Administração

6.1. Descrever a estrutura administrativa da entidade, conforme estabelecido no seu estatuto social e regimento interno, indicando:

- Atribuições de cada órgão e comitês estatutários ou permanentes
- Em relação aos membros da diretoria, suas atribuições e poderes individuais
- Organograma funcional, contendo indicação do número de pessoas afetas a cada área ou função, bem como informação quanto ao tipo de qualificação requerida

A estrutura administrativa da Companhia é composta pelos seguintes órgãos, estatutários ou não, conforme organograma abaixo:



### 1. Conselho de Administração

#### 1.1. Composição

O Conselho de Administração da Companhia é um órgão estatutário, permanente e composto por no mínimo 3 (três) e no máximo 11 (onze) membros, todos eleitos e destituíveis pela Assembleia Geral, dos quais, no mínimo 25% (vinte cinco por cento) mais um, devem ser conselheiros independentes, nos termos da Resolução CVM nº 135, com mandato unificado de 2 (dois) anos, sendo permitida a reeleição.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

Além disso, no máximo 50% (cinquenta por cento) dos membros do Conselho de Administração poderão ter vínculo com titular de Autorização de Participação. Para o início de nossa operação, nosso Conselho de Administração será composto por 3 (três) Conselheiros, dos quais 1 (um) será Conselheiro Independente.

#### 1.2. Competência do Conselho de Administração

É de competência do Conselho de Administração:

- (i) fixar a orientação geral dos negócios da Companhia, incluindo a aprovação e alteração do Orçamento Anual da Companhia, o Plano de Negócios e Plano de Investimento e Expansão, conforme abaixo definidos, zelando pela boa execução dos mesmos, bem como quaisquer alterações subsequentes a estes instrumentos;
- (ii) eleger e destituir os Diretores Executivos da Companhia, fixar-lhes as atribuições, remunerações individuais e alçadas, se aplicável, observado o que a respeito dispuser o Estatuto Social;
- (iii) fiscalizar a gestão dos Diretores Executivos, examinar, a qualquer tempo, os livros e documentos da Companhia, solicitar informações sobre contratos celebrados ou em via de celebração, e quaisquer outros atos;
- (iv) convocar a Assembleia Geral quando julgar conveniente, de forma extraordinária, e anualmente, nos 4 (quatro) primeiros meses seguintes ao término do exercício social;
- (v) manifestar-se sobre o Relatório da Administração, as contas da Diretoria e as demonstrações financeiras relativas a cada exercício social e submetê-lo, com seu parecer, à Assembleia Geral;
- (vi) manifestar-se previamente sobre atos ou contratos, quando o Estatuto Social assim o exigir;
- (vii) deliberar, quando autorizado pelo Estatuto Social, sobre a emissão de ações ou de bônus de subscrição;





## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- (viii) autorizar, se o Estatuto Social não dispuser em contrário, a alienação de bens do ativo não circulante, a constituição de ônus reais e a prestação de garantias a obrigações de terceiros;
- (ix) escolher e destituir os auditores independentes, se houver;
- (x) aprovar as regras relativas ao funcionamento geral dos Mercados, incluindo os Regulamentos e Manuais de Participação, Negociação e do Sistema de Liquidação e Entrega Física de Mercadoria e documentos correlatos;
- (xi) determinar o recesso, total ou parcial, dos Mercados;
- (xii) estabelecer as hipóteses, prazos e efeitos da interposição de recursos ao Conselho de Administração;
- (xiii) julgar recursos nas hipóteses previstas no Estatuto Social ou em Regulamentos;
- (xiv) aprovar e revisar com periodicidade mínima anual:
  - a. as políticas corporativas que estabeleçam os critérios dos planos de continuidade de negócios e do programa de segurança cibernética da Companhia; e
  - b. as políticas de gerenciamento de riscos e os limites a elas atribuídos.
- (xv) apreciar o relatório anual de avaliação do funcionamento e eficácia do sistema de gerenciamento de riscos e controles internos;
- (xvi) assegurar a aderência da Companhia às políticas, às estratégias e aos limites de gerenciamento de riscos;
- (xvii) aprovar o orçamento dos Órgãos de Autorregulação, bem como o programa de trabalho a ele correspondente e enviá-los à CVM, no prazo de 5 (cinco) Dias Úteis após sua apreciação e/ou aprovação, incluindo manifestação sobre os motivos que justificam a rejeição da proposta apresentada;
- (xviii) examinar o relatório anual de prestação de contas das atividades realizadas pelo departamento de autorregulação, elaborado pelo diretor do departamento de



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

autorregulação, e deliberar sobre as providências necessárias por força de seu conteúdo;

(xix) eleger e destituir os membros do Conselho de Autorregulação;

(xx) eleger e destituir o Diretor do Departamento de Autorregulação ("**Diretor de Autorregulação**"), pelos membros independentes do Conselho de Administração somente;

(xxi) admitir, suspender e excluir Participantes; e

(xxii) apreciar recursos contra decisões sobre a admissão, suspensão e exclusão de participantes, nos termos do Regulamento de Participação da Companhia, sem prejuízo da competência dos Órgãos de Autorregulação para aplicação de eventuais penalidades.

#### 1.3. Perfil dos Conselheiros Independentes

A Companhia preza pela excelência e integridade, portanto, buscará um conselheiro que tenha os seguintes atributos, sem prejuízo dos demais determinados na Resolução CVM nº 135 e no Estatuto Social da Companhia:

(i) formação em ciências contábeis, administração, economia ou formações correlatas;

(ii) comprovada experiência em empresas do setor financeiro, de preferência em entidades reguladas; e

(iii) reputação ilibada.

#### 2. Diretoria

A Diretoria da Companhia é um órgão executivo da administração e de representação da Companhia, e é composta por no mínimo 3 (três) e no máximo 7 (sete) Diretores, dos quais 1 (um) será o Diretor Presidente e até 6 (seis) serão Diretores Executivos, acionista ou não, residentes no país. Todos os membros da Diretoria são eleitos e destituíveis pelo Conselho de Administração, com prazo de mandato de 3 (três) anos, sendo permitida a reeleição.

Neste início de operação, a Diretoria da Companhia será composta por 3 (três) Diretores, dos quais 1 (um) será Diretor Presidente, 1 (um) será Diretor Executivo de Operações e 1 (um) será Diretor Executivo Corporativo.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

#### 2.1. Competência da Diretoria

Compete a cada um dos membros da Diretoria:

- (i) cumprir e fazer cumprir o Estatuto Social, as deliberações do Conselho de Administração e da Assembleia Geral;
- (ii) praticar, dentro das suas atribuições, todos os atos necessários ao funcionamento regular da Companhia e à consecução do objeto social; e
- (iii) coordenar as atividades das sociedades controladas da Companhia.

As atribuições dos Diretores Executivos são as seguintes:

- (i) assistir e auxiliar o Diretor Presidente na administração e coordenação dos negócios da Companhia e exercer as atividades referentes às funções que lhes tenham sido atribuídas pelo Conselho de Administração ou pelo Estatuto Social, conforme o caso, de forma individual ou colegiada; e
- (ii) orientar e coordenar a atuação dos demais funcionários que reportem diretamente a eles com base na estrutura organizacional da Companhia.

#### 2.2. Competência do Diretor Presidente

Além de gerir os departamentos (a) Produtos; (b) Comunicação e Marketing; e (c) Comercial, são atribuições do Diretor Presidente as seguintes, sem prejuízo de quaisquer outras determinadas na Resolução CVM nº 135:

- (i) convocar e presidir as reuniões da Diretoria;
- (ii) orientar e coordenar a atuação dos Diretores Executivos e eventuais outros funcionários que a ele reportem diretamente, conforme estrutura organizacional da Companhia;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- (iii) dirigir as atividades relacionadas com o planejamento geral da Companhia e de suas controladas;
- (iv) aprovar a estrutura organizacional da Companhia, contratando e dirigindo seu corpo executivo, os técnicos, auxiliares e consultores que julgar convenientes ou necessários, definindo cargos, funções e remuneração e determinando suas atribuições e poderes, observadas as diretrizes impostas pelo orçamento aprovado pelo Conselho de Administração;
- (v) criar outros Comitês, Comissões, Câmaras Consultivas ou Operacionais, grupos de trabalho e órgãos de assessoramento relacionados a temas de sua competência exclusiva, definindo seu funcionamento, composição, papéis e responsabilidades;
- (vi) fixar preços, taxas, emolumentos, comissões e contribuições e quaisquer outros custos a serem cobrados dos titulares de Autorizações de Participação e de terceiros, pelos serviços decorrentes do cumprimento das atividades funcionais, operacionais, normativas, fiscalizadoras e classificadoras da Companhia, assegurando a sua ampla divulgação aos interessados.
- (vii) definir os valores mobiliários e Contratos de Derivativos que serão admitidos à negociação e registro nos ambientes e sistemas administrados pela Companhia, bem como determinar a suspensão, a retirada ou o cancelamento da negociação e registro de tais títulos e contratos;
- (viii) emitir e aprovar instruções, circulares úteis e necessários à boa ordem operacional da Companhia, ressalvada a competência privativa do Conselho de Administração de aprovar os regulamentos e demais documentos descritos no Estatuto Social;
- (ix) cumprir as atribuições específicas que lhe são estabelecidas pela legislação e normatização aplicável, inclusive pela CVM por meio da Resolução 135, demais Órgãos Reguladores e/ou autoridades cabíveis, tais quais:
  - a. quando solicitado, encaminhar à CVM as informações relativas às operações com valores mobiliários, no prazo, forma e conteúdo indicados, com a identificação dos Comitentes;
  - b. admitir, suspender ou excluir valores mobiliários da negociação;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- c. sem prejuízo das competências do Departamento de Autorregulação, promover o acompanhamento em tempo real e a fiscalização das operações realizadas nos Mercados que administre;
- d. tomar medidas e adotar procedimentos para coibir a realização de operações que possam configurar infrações a normas legais e regulamentares;
- e. cancelar negócios realizados, desde que ainda não liquidados, no mercado administrado, quando diante de situações que possam configurar infrações a normas legais e regulamentares;
- f. informar imediatamente ao diretor do Departamento de Autorregulação os fatos de que venha a ter conhecimento que possam constituir infração às normas legais e regulamentares;
- g. sem prejuízo das competências do Departamento de Autorregulação, determinar cautelarmente a suspensão das atividades de participante nos casos previstos no Regulamento de Negociação da Companhia, ou em caso de aparente violação das regras de conduta necessárias ao funcionamento eficiente e regular do mercado e à manutenção de elevados padrões éticos nos Mercados administrados, aplicáveis a seus administradores, funcionários, prepostos e controladores, bem como aos Participantes dos Mercados administrados, seus administradores, funcionários e prepostos;
- h. efetivar as penalidades determinadas pelo Conselho de Autorregulação;
- i. informar à CVM a ocorrência de eventos que afetem o funcionamento regular dos Mercados que a Companhia administra, ainda que temporariamente;
- j. enviar à CVM e ao diretor do Departamento de Autorregulação, diariamente, até o dia subsequente:
  - i. relatório das operações que foram canceladas;
  - e
  - ii. relatório com movimento diário de cada ambiente ou sistema de negociação e de registro de operações previamente realizadas, com a identificação dos Participantes e dos Comitentes.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

k. implementar as políticas, normas e controles internos, relacionadas às suas competências, supervisionando sua observância;

l. com o objetivo de assegurar o funcionamento eficiente e regular do Mercado e preservar elevados padrões éticos de negociação, poderá também, por meio de decisão fundamentada:

i. decretar o próprio recesso, em caso de grave emergência, comunicando o fato imediatamente à CVM;

ii. suspender, provisoriamente, participante, quando a proteção dos investidores e da higidez do mercado assim o exigir, comunicando, de imediato, a ocorrência à Superintendência de Relações com o Mercado e Intermediários (“SMI”), ao Bacen e ao Diretor do Departamento de Autorregulação;

iii. impedir a realização de certas operações em seus ambientes de negociação, quando existirem indícios de que possam configurar infrações a normas legais e regulamentares; e

iv. cancelar negócios realizados, desde que ainda não liquidados ou solicitar aos Participantes envolvidos a sua suspensão.

(x) propor ao Conselho de Administração, para sua aprovação, orçamento, atribuições, e Diretor Executivo estatutário responsável pela coordenação da Comissão de Auditoria Interna, a qual deverá monitorar, avaliar e realizar recomendações sobre a qualidade e a efetividade das políticas e procedimentos de gerenciamento de riscos, bem como dos controles internos utilizados pela Companhia.

#### 2.3. Atribuições do Diretor Executivo Corporativo

O Diretor Executivo Corporativo terá as seguintes atribuições:

- a. gerir e supervisionar dos Departamentos (i) Financeiro e Administrativo, (ii) Gente e Gestão; e (iii) Jurídico e de Compliance;
- b. planejar e elaborar os orçamentos e planos de trabalho da Companhia, anuais ou plurianuais relativos às atividades da Companhia, o que inclui o Orçamento Anual da Companhia e o Plano de Investimentos e Expansão da Companhia;
- c. responder pelo controle da execução dos orçamentos da Companhia, conforme aprovados pelo Conselho de Administração;
- d. gerir a equipe jurídica na assessoria e orientação em todos os aspectos societários, contenciosos, tributários e regulatórios;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- e. responder pela área de Gente e Gestão da Companhia e todos os seus subsistemas, definindo as estratégias, garantindo aderência das áreas à cultura da organização e a atração e retenção dos talentos;
- f. definir a estratégia de gestão de pessoas da Companhia, visando maior aderência na atração, seleção, recrutamento, desenvolvimento, remuneração, engajamento e retenção de talentos;
- g. definir e comunicar a respeito do código de conduta, das políticas e das normas internas da Companhia;
- h. estabelecer, definir padrões e coordenar o processo de gerenciamento dos riscos corporativos (estratégico, operacional, financeiro e regulatório), controles internos e Compliance da Companhia;
- i. gerir a implementação e o contínuo aperfeiçoamento do Programa de Compliance com o intuito de evitar a ocorrência de fraudes, corrupção e outros atos ilícitos por parte da Companhia e indiretamente por parte de seus colaboradores;
- j. acompanhar do relacionamento com reguladores e atendimento aos seus apontamentos, e pelas questões de controle e Compliance no relacionamento com os fornecedores e prestadores de serviço terceirizados;
- k. responder por PLDFT, conforme a exigência da Resolução CVM nº50/21; e
- l. coordenar a Comissão de Auditoria Interna.

#### 2.4. Atribuições do Diretor Executivo de Operações

O Diretor Executivo de Operações terá as seguintes atribuições, entre outras:

- a. gerir e supervisionar os Departamentos (i) Operações de Mercado, (ii) Risco, e (iii) Tecnologia;
- b. estabelecer, definir processos e implementar os processos de autorização, admissão, de habilitação e de cadastramento de participantes e de seus representantes, alinhados às políticas e normativos internos,
- c. responder pelos ambientes de negociação e ambiente de registro da Companhia;
- d. estabelecer, definir e implementar a estratégia para o melhor desempenho da área de monitoramento de operações, estabelecendo processos para criação e revisão periódica de metodologias de filtros que visam a identificação de operações atípicas em relação a negócios similares, aplicando procedimentos previstos em regulamentos e normas da Companhia e comunicando os órgãos reguladores;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- e. responder pelo Plano de Continuidade de Negócios;
- f. monitorar os ambientes produtivos e implementar iniciativas para garantir o atendimento dos índices de capacidade, disponibilidade e estabilidade exigidos pelo mercado e pelos reguladores;
- g. gerir a implementação e o contínuo aperfeiçoamento do Programa de Segurança Cibernética;
- h. implementar e gerenciar o arcabouço tecnológico de segurança cibernética, alinhado com os melhores padrões internacionais; e
- i. definir e gerenciar os indicadores, processos e metodologias de tecnologias e segurança cibernética.

### 3. Comissão de Auditoria Interna

#### 3.1. Composição da Comissão de Auditoria Interna

A Comissão de Auditoria Interna é um órgão estatutário, permanente e será, obrigatoriamente, coordenada por um Diretor Executivo Estatutário e composta por demais membros a serem indicados pelo Diretor Presidente e aprovados pelo Conselho de Administração.

#### 3.2. Atribuições da Comissão de Auditoria Interna

São atribuições da Comissão de Auditoria Interna:

- a. monitorar, avaliar e realizar recomendações sobre a qualidade e a efetividade das políticas e procedimentos de gerenciamento de riscos, e
- b. monitorar, avaliar e realizar recomendações sobre a qualidade e a efetividade dos controles internos utilizados pela Companhia.

### 4. Órgãos de Autorregulação

As Atividades de Autorregulação, após aprovação da CVM, serão desempenhadas pelos seguintes órgãos de autorregulação da Companhia (“Órgãos de Autorregulação”), sem prejuízo das competências previstas para o Presidente estabelecidas na forma da regulamentação em vigor:

- (i) Departamento de Autorregulação, gerido pelo Diretor de Autorregulação; e





## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

(ii) Conselho de Autorregulação.

Os Órgãos de Autorregulação são funcionalmente autônomos dos demais órgãos de administração da Companhia e gozam de autonomia orçamentária e amplo acesso a registros e outros documentos relativos às atividades operacionais da Companhia.

Compete aos Órgãos de Autorregulação:

(i) analisar, fiscalizar e supervisionar:

a. as ofertas, as operações, o Sistema de Negociação e Registro, o Sistema de Liquidação e Entrega Física de Mercadoria e as atividades dos Participantes do Mercado administrado pela Companhia; e

b. o cumprimento das normas legais e regulamentares e operacionais emitidas pelos órgãos reguladores e autorreguladores que estejam sujeitos os Participantes, as áreas operacionais e colaboradores da Companhia, inclusive em relação à fiscalização do cumprimento das obrigações dos Participantes, apontando as deficiências eventualmente verificadas no cumprimento das referidas normas e acompanhando os programas e as medidas adotadas para saná-las;

c. limites de posição e/ou limites operacionais por Participante, nos termos de seus Regulamentos, conforme aplicável; e

d. as sociedades corretoras de mercadoria, autorizadas pela CVM a participar dos Mercados da Companhia, na qualidade de Participante de Negociação, nos termos da Resolução CVM nº 36, de 26 de maio de 2021, conforme disposto no Programa de Supervisão e Auditoria, estabelecido pelos Órgãos de Autorregulação, e observados os requisitos do Regulamento e Manual de Participação.

(ii) manifestar-se, no âmbito de sua competência, sobre a adequação das normas regulamentares e operacionais editadas pela Companhia, além de opinar, quando solicitados, sobre aspectos operacionais e legais de mercados organizados;

(iii) tomar conhecimento de reclamações quanto ao funcionamento dos Mercados da Companhia, acompanhando seu andamento e as medidas adotadas para saná-las;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- (iv) instaurar, instruir, conduzir e julgar processos administrativos e disciplinares para apurar as infrações às normas cujo cumprimento lhe incumbe fiscalizar;
- (v) aplicar, no limite de sua competência, penalidades em caso de infrações às suas próprias normas e às normas legais, regulamentares e operacionais e julgar os recursos contra as penalidades aplicadas; e
- (vi) estabelecer as normas e os regulamentos necessários ao desempenho de suas funções.
- (viii) divulgar ao mercado os limites de participação referidos acima, comunicando-os, juntamente com os limites de posições e contratos em aberto, à SMI;
- (ix) verificar diariamente o grau de concentração nos Mercados e seus Sistemas; e
- (x) comunicar, em conjunto com o Departamento de Operações de Mercado, sobre as medidas de desconcentração ao investidor ou participante que venha a descumprir os limites fixados, comunicando-as imediatamente à SMI.

#### 4.1. Competência do Diretor de Autorregulação

- (i) executar o plano de trabalho anual e as determinações do Conselho de Autorregulação;
- (ii) cumprir com suas atribuições descritas no Regulamento Processual de Autorregulação;
- (iii) elaborar e submeter ao Conselho de Autorregulação:
  - a. proposta orçamentária do Departamento de Autorregulação;
  - b. proposta de plano de trabalho anual para o exercício subsequente previamente apresentada à SMI;
  - c. os relatórios mensais descritivos das atividades de supervisão dos Mercados;  
e
  - d. o relatório anual de prestação de contas das atividades realizadas pelo Departamento de Autorregulação auditado por auditor independente registrado na CVM.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- (iv) zelar, em conjunto com os demais membros pela execução das deliberações do Conselho de Autorregulação bem como fiscalizar o cumprimento das obrigações assumidas em termos de compromisso;
- (v) prestar à CVM as informações requeridas;
- (vi) aplicar as penalidades previstas no Regulamento Processual de Autorregulação;
- (vii) enviar à SMI imediatamente, informação sobre a ocorrência, ou indícios de ocorrência, de infração grave às normas da CVM;
- (viii) enviar à SMI mensalmente, até 10 (dez) Dias Úteis após o encerramento de cada mês:
  - a. relatório descritivo das atividades de supervisão realizadas pelo Departamento Autorregulação;
  - b. cópia dos relatórios das auditorias concluídas no período, mencionando os participantes auditados; e
  - c. cópia dos processos administrativos.
- (ix) enviar à SMI anualmente, após a aprovação do Conselho de Autorregulação, relatório, que também deverá ser disponibilizado no website da Companhia, de prestação de contas das atividades de supervisão realizadas, auditado por auditor independente registrado na CVM, indicando:
  - a. estrutura do Departamento de Autorregulação, indicando os recursos humanos e materiais disponíveis para a execução do plano de trabalho anual; e
  - b. as atividades realizadas, informando as áreas responsáveis por sua execução, bem como as medidas adotadas ou recomendadas como resultado de sua atuação.
- (x) enviar à SMI anualmente, após aprovação do Conselho de Autorregulação, relatório contendo a proposta orçamentária para o exercício subsequente; e



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

(xi) gerir o Departamento de Autorregulação.

#### Departamento de Autorregulação

São atribuições do Departamento de Autorregulação, sem prejuízo de quaisquer outras determinadas na Resolução CVM nº135:

- (i) fiscalizar e supervisionar as operações cursadas, mediante inspeções periódicas nos sistemas, livros e registros, inclusive contábeis;
- (ii) fiscalizar e supervisionar as atividades de organização e acompanhamento de mercado desenvolvidas pela Companhia;
- (iii) fiscalizar e supervisionar os participantes, bem como seus administradores, funcionários e prepostos;
- (iv) instaurar, instruir e conduzir processos administrativos disciplinares para apurar as infrações das normas que lhe incumbe fiscalizar;
- (v) considerar, quando cabível, as recomendações e princípios formulados pelo Comitê sobre Pagamentos e Infraestruturas de Mercado (“CPMI”) e pela Organização Internacional de Comissões de Valores Mobiliários (“OICV-IOSCO”);
- (vi) informar à SMI sobre o recebimento de reclamações quanto ao funcionamento dos mercados organizados da Companhia e deficiências identificadas na aplicação de normas legais e regulamentares;
- (vii) Instituir câmara consultiva junto aos Participantes dos Mercados, de forma a manter canal permanente de discussão acerca das Atividades de Autorregulação; e
- (viii) observar e fazer cumprir, no que couber, as disposições descritas no Regulamento Processual de Autorregulação.

O Departamento de Autorregulação será gerido pelo Diretor de Autorregulação.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

#### 4.2. Conselho de Autorregulação

São atribuições do Conselho de Autorregulação, sem prejuízo de quaisquer outras determinadas na Resolução CVM nº135:

- (i) supervisionar o cumprimento do plano de trabalho do Departamento de Autorregulação;
- (ii) julgar os processos instaurados, instruídos e conduzidos pelo Departamento de Autorregulação;
- (iii) julgar os recursos interpostos contra decisões da Companhia, de seu Diretor Presidente e da Diretoria;
- (iv) aprovar, previamente à sua submissão à CVM, a proposta de regulamento processual do Departamento de Autorregulação, estabelecendo os prazos e procedimentos relativos:
  - a. à instauração e tramitação dos processos disciplinares;
  - b. à negociação e celebração de termos de compromisso; e
  - c. às penalidades que podem ser aplicadas pelo Conselho de Autorregulação e pelo Diretor de Autorregulação.
- (v) elaborar seu regimento interno;
- (vi) enviar o resultado do julgamento dos processos disciplinares e os termos de compromisso por ele aprovados à SMI no prazo de 5 (cinco) Dias Úteis;
- (vii) aprovar a proposta de plano de trabalho anual do Departamento de Autorregulação a ser submetida à CVM;
- (viii) comunicar a suspensão ou o cancelamento de Autorização de Participação de Participante, de imediato, à SMI e ao Bacen, quando for o caso;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- (ix) elaborar e implementar regras, procedimentos e controles, sujeitos à aprovação prévia da CVM, com o objetivo de prevenir e corrigir situações que coloquem em risco o funcionamento regular e ordenado dos Mercados;
- (x) elaborar e implementar regras, procedimentos e controles, sujeitas à aprovação prévia da CVM, com o objetivo de prevenir e corrigir situações que coloquem em risco o processamento e a liquidação bilateral de operações com valores mobiliários de liquidação futura admitidos à negociação em mercado organizado;  
e
- (xi) aprovar relatório contendo a proposta orçamentária para o exercício subsequente, e enviar tal relatório anualmente à SMI.

A Companhia conta, ainda, com os seguintes Comitês, não estatutários:

#### 1. Comitê de Ética

O Comitê de Ética é um órgão não estatutário, permanente, composto obrigatoriamente pelo Diretor Presidente, pelos Diretores Corporativo e de Operações, os responsáveis pelo Departamento Jurídico e de Compliance e Gente e Gestão, cujas atribuições são:

- (i) monitorar, avaliar e realizar recomendações sobre a qualidade e a efetividade das políticas e procedimentos relacionados à conduta e ética dos colaboradores, administradores e demais stakeholders da Companhia e
- (ii) atuar como órgão investigativo e julgador, cabendo inclusive, aplicação de punição a colaboradores, administradores e demais stakeholders da Companhia em caso de descumprimento ao Código de Conduta e Ética ou política correlata.

#### 2. Comitê de PLD-FTP

O Comitê de PLD – FTP é um órgão não estatutário, permanente, composto pelo Diretor de PLD-FTP, o qual é de responsabilidade do Departamento Jurídico e de Compliance, demais Diretores e eventuais Colaboradores ou terceiros contratados, cujas atribuições são:

- (i) definir e propor ao Conselho de Administração as diretrizes do Programa de PLD-FTP da Companhia, bem como as eventuais alterações ao mesmo e a Política de PLD-FTP, com fundamento nas avaliações feitas pelo Comitê;



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

- (ii) avaliar as ocorrências de transações ou operações suspeitas de Lavagem de Dinheiro;
- (iii) deliberar sobre a comunicação destas ocorrências ao COAF e demais Órgãos Reguladores competentes; e
- (iv) supervisionar o Programa de PLD-FTP da Companhia, a partir de informações compiladas apresentadas pelo Diretor de PLD-FTP.

### 3. Comitê de Gestão de Crise

O Comitê de Gestão de Crise é um órgão não estatutário, de prazo determinado, composto pelo Diretor Presidente, pelos Líderes de Contingência, profissional responsável pela Departamento de Tecnologia, e de responsabilidade do Departamento Jurídico e de Compliance e, conforme o caso, responsável por sistema crítico terceiro afetado pela Crise, cujas atribuições são:

- (i) aprovar a comunicação ao mercado e aos Órgãos Reguladores;
- (ii) decidir a extensão do acionamento dos recursos para tratar a situação reportada; e
- (iii) tomar todas as decisões críticas em situação de contingência, incluindo execução de atividades em trabalho remoto, criação de turnos diferenciados, contratação de terceiros para contingência de incidentes de segurança cibernética, entre outras.

**1.2. No caso de pedido de autorização, anexar, nomeando como Anexo 6.2, o regimento interno do conselho de administração, do comitê de auditoria ou da diretoria, caso as atribuições desses órgãos não estejam previstas no estatuto social, na forma do § 2º do art. 21.**

Não aplicável.

**1.3. Anexar tabela, nomeando como Anexo 6.3, indicando para cada pessoa que atua como administrador ou como membro de comitês estatutários ou permanentes, ou que tenha atuado nesses cargos no exercício social anterior:**

- a. Nome
- b. Data de nascimento
- c. CPF ou número do passaporte



## **ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

### **Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

- d. Cargo**
- e. Prazo de início e de término do mandato**
- f. Atividades e setores sob sua responsabilidade**

Documento anexado como Anexo 6.3, abaixo.

**1.4. Em relação a cada uma das pessoas indicadas no item 6.3, anexar, nomeando como Anexo 6.4, informação sobre acusações decorrentes de processos administrativos, bem como punições sofridas, nos últimos 5 (cinco) anos, em processos administrativos e judiciais relativos a matérias ligadas aos mercados financeiro e de capitais, ainda que pendentes de apreciação de recursos ou sem trânsito em julgado.**

Nenhuma das pessoas acima indicadas incorreu em qualquer demanda judicial ou administrativa, tampouco sofreram punições, nos últimos 5 (cinco) anos em processos judiciais e administrativos relativos a matérias ligadas aos mercados financeiro e de capitais.

**1.5. Em caso de pedido de autorização, anexar currículo das pessoas indicadas no item 6.3, nomeando como Anexo 6.5, com as seguintes informações:**

- a. Formação acadêmica**
- b. Principais experiências profissionais durante os últimos 5 anos, indicando:**
  - Nome da organização**
  - Cargo e funções inerentes à posição ocupada**
  - Atividade principal da organização na qual tais experiências ocorreram**
  - Datas de entrada e saída do cargo**

Não aplicável.

**1.6. No caso de pedido de autorização, anexar, nomeando como Anexo 6.6, declaração dos acionistas controladores e das pessoas indicadas no item 6.3 que atualmente exerçam cargo na requerente atestando que:**

- a. Não se encontram impedidos para o exercício do cargo de administrador na forma do art. 147 da Lei nº 6.404, de 1976**
- b. Não foram condenados por decisão transitada em julgado por crime contra o mercado de capitais, contra o sistema financeiro nacional, ou de lavagem**





## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

ou ocultação de bens, direitos e valores, indicando, se houver, data em que foi determinada a reabilitação

- c. Não foram condenados por decisão transitada em julgado por crime falimentar, prevaricação, suborno, concussão, peculato, lavagem de dinheiro ou ocultação de bens, direitos e valores, contra a economia popular, a ordem econômica, as relações de consumo, a fé pública ou a propriedade pública, o sistema financeiro nacional, o mercado de capitais ou à pena criminal que vede, ainda que temporariamente, o acesso a cargos públicos, por decisão transitada em julgado, ressalvada a hipótese de reabilitação.
- d. Não estão inabilitados ou suspensos para o exercício de cargo em instituições financeiras e demais entidades autorizadas a funcionar pela CVM, pelo Banco Central do Brasil, pela Superintendência de Seguros Privados – SUSEP ou pela Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC

Não aplicável.

## 2. Sociedades coligadas e controladas

2.1. Informar sobre as sociedades coligadas ou controladas pela entidade ou com as quais mantenha relação contratual ou de outra natureza relativa à operação dos sistemas utilizados nas negociações cursadas em seus ambientes e na liquidação dos negócios, se for o caso

Não há sociedades coligadas ou controladas pelo Balcão Agrícola do Brasil S.A. atualmente.

## 3. Regras, procedimentos e controles internos

A Companhia conta com um robusto arcabouço de regras, procedimentos e controles internos para assegurar a integridade e conformidade em todas as suas atividades, permitindo uma maior eficácia operacional e mitigação de riscos, sem renunciar à conformidade com a legislação aplicável, regulamentos e políticas internas.

O Programa de Compliance da Companhia tem por objetivo ampliar o alcance e atuação de Compliance, para além do escopo ordinário de um programa de conformidade e integridade.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

Com ele, se permitirá criar sinergias que facilitem a promoção de uma cultura ética, de gestão de riscos e monitoramento contínuo de conformidade em toda a Companhia. Envidar esforços e melhorar a comunicação entre a Companhia e seus diversos públicos é fundamental para desenvolver um ambiente sólido e conforme.

O Programa de Compliance se baseia em seis pilares que abrangem atividades de diferentes áreas e são conduzidos principalmente pelas linhas de defesa da Companhia (1ª e 2ª Linhas de Defesa, conforme descritas na Política de Compliance e Controles Internos<sup>1</sup>).

Esses seis elementos são utilizados para orientar as atividades da Companhia relacionadas à conformidade e integridade, e são permeados pelo arcabouço conceitual e normativo que sustenta todos os processos, materializados na forma dos normativos, princípios e valores da Companhia e legislação e regulamentação aplicáveis. Os seis elementos são:

**1. Apoio da alta administração:** A alta administração da Companhia, composta pela Diretoria e Conselho de Administração, tem o dever de influenciar e inspirar a conduta dos Colaboradores e públicos de interesse, sendo um exemplo a ser seguido pela Companhia na condução de suas atividades, estabelecendo uma cultura de Compliance que permeie por toda a organização.

A alta administração da Companhia estará à frente das ações e decisões do Programa de Compliance, sendo responsáveis por tomar medidas concretas para garantir que a Companhia esteja em conformidade com as leis e regulamentação aplicáveis. Isso envolve a criação de um ambiente de trabalho que incentive os Colaboradores e Administradores a fazerem a coisa certa, nos termos das Políticas de Compliance e denunciar violações a referidas políticas sem medo de retaliação.

**2. Gestão de riscos:** A eficiente e regular gestão de riscos pela Companhia é fundamental para garantir a conformidade com as leis e regulamentação aplicáveis, de forma a proteger a sua reputação e os seus ativos. A gestão de riscos deve ser realizada de forma contínua, por meio da qual a Companhia deve identificar, mapear e atuar de forma coordenada para mitigar os riscos aos quais a Companhia está exposta. Com uma equipe dedicada e um programa de gestão de riscos estruturado, é possível realizar o reporte dos resultados, permitindo que a Companhia priorize atividades, otimizando a aplicação dos recursos disponíveis.

**3. Instrumentos Normativos:** Os instrumentos normativos internos, compostos pelas Políticas de Compliance, diretrizes, procedimentos e regulamentos auxiliam a Companhia no cumprimento

---

<sup>1</sup> Para maiores informações sobre Política de Compliance e Controles Internos vide Anexo 29 da Carta-Resposta 17.04.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

da legislação e regulamentação aplicáveis aos seus negócios e formalizam os compromissos e as diretrizes de suas práticas de negócios, que guiam as condutas éticas e técnicas na execução das atividades da Companhia. Por meio de suas políticas, normas e procedimentos orientam a todos os Colaboradores quanto às ações, decisões e reportes necessários e devem ser atualizados regularmente para garantir que permaneçam relevantes e eficazes.

**4. Treinamentos e Cultura de Compliance:** A promoção das regras e expectativas de conduta da Companhia serão realizadas por meio de ações de comunicação e de um programa de treinamentos sobre as suas prerrogativas e responsabilidades. Esta atuação é contínua e o uso de diferentes ferramentas é fundamental para o sucesso e fomento da cultura ética e da integridade na Companhia. Estas ações visam garantir a conformidade legal e ética da Companhia, sendo projetadas para ensinar aos Colaboradores e Administradores as políticas e procedimentos da empresa, bem como as leis e regulamentos relevantes para sua área de atuação, trazendo ao público de interesse uma maior conscientização e melhoria da Cultura de Compliance.

**5. Monitoramento Contínuo e Prevenção:** O monitoramento contínuo das atividades da Companhia é o meio ideal para avaliar se suas atividades permanecem em linha com as regras internas e externas aplicáveis. Esse pilar tem por objetivo a verificação da necessidade de evolução e melhoria dos processos estabelecidos de prevenção de ocorrências e de apuração de desvios. O monitoramento contínuo envolve a revisão constante das atividades da Companhia, sejam elas comerciais, financeiras ou operacionais para detectar qualquer comportamento que possa indicar uma violação das políticas internas ou da legislação e regulamentação aplicáveis. A prevenção, por sua vez, envolve a adoção de medidas para evitar que essas violações ocorram. Atividades como “Conheça seu cliente”, incentivos e monitoramento de relatos do Canal Confidencial, gestão de continuidade de negócios, testes periódicos e auditorias, internas e externas, são exemplos de ações que compõem este pilar.

**6. Reporte e Remediação:** A Companhia garante que possíveis violações de conformidade sejam detectadas, relatadas e tratadas de forma rápida e adequada, minimizando os danos à Companhia por meio de reportes e remediações. Isso porque, algumas situações geram necessidade de estabelecimento de planos de ação para remediação e/ou responsabilização de desvios ocorridos. Tais planos são acompanhados e reportados, permitindo que as fragilidades expostas possam ser trabalhadas, promovendo a melhoria contínua dos processos. A Companhia incentiva que o seja reporte, seja em instâncias internas de administração e aos órgãos externos, tais como reguladores e autorreguladores, o que a permite tomar medidas rapidamente para remediar qualquer violação de conformidade identificada. Ainda, a Companhia se pauta pela transparência de referidos reportes, evidenciando as ocorrências, apurações,



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

planos de ação, implantações e melhorias geradas. A remediação também pode envolver a implementação de novas políticas e procedimentos ou a revisão das existentes para garantir que sejam suficientemente robustas para prevenir futuras violações.

O Programa de Compliance é composto pelas Políticas de Compliance, as quais devem ser observadas no dia a dia da Companhia, em todas as suas atividades e funções.

#### **3.1. Descrever a política de seleção, contratação e supervisão de prestadores de serviços**

A Política de Contratação de Terceiros da Companhia tem por objetivo definir as diretrizes aplicáveis ao processo de compras, contratação e avaliação de fornecedores, subcontratados, prestadores de serviços e demais terceiros, de forma a reforçar os mecanismos de integridade corporativa e atender às necessidades da Companhia.

A observância desta Política é obrigatória para todos os Administradores e Colaboradores, assim como quaisquer outros terceiros que venham a representar ou interagir com a Companhia no seu mercado ou na comunidade em que venha a atuar a fim de evitar a ocorrência de atos lesivos, vantagens indevidas ou práticas de corrupção.

#### **3.2. Descrever as estruturas de governança, as políticas de controles internos e os procedimentos de auditoria interna desenvolvidos pela entidade com objetivo de assegurar:**

- a. a identificação, prevenção e comunicação de operações suspeitas de fraudes e lavagem de dinheiro**

No tocante a gestão de riscos e controles internos, a Companhia é adepta do modelo de 3 (três) linhas de defesa, quais sejam:

##### 1ª Linha de Defesa

Composta pelos Administradores da Companhia que possuem responsabilidades operacionais diretas e relacionadas as áreas de negócios, operacionais e de suporte da Companhia. Os gestores da 1ª linha de defesa responsáveis por estes funcionários e devem assegurar a efetiva gestão de riscos dentro do escopo das suas responsabilidades organizacionais diretas.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

Desta forma, a primeira linha de defesa é responsável por identificar, avaliar e gerenciar os riscos em suas áreas de atuação bem como por implementar controles adequados para mitigar referidos riscos.

#### 2ª Linha de Defesa

A segunda linha de defesa da Companhia é composta pelos Departamentos Jurídico e Compliance, Financeiro e Administrativo e Gente e Gestão e demais Comitês, que atuam de forma consultiva e independente junto às áreas de negócios, operacionais e de suporte, com expertise e oferecendo apoio sobre questões relacionadas a riscos, bem como com avaliação e reporte sobre o gerenciamento dos riscos, compliance, gestão da continuidade de negócios, gestão de crises, controles internos e ambiente de controle, entre outras, ao Diretor Presidente e ao Conselho de Administração. A atuação desta 2ª Linha de Defesa é segregada e independente das atividades e da gestão das áreas de negócio, operacionais e de suporte.

#### 3ª Linha de Defesa

É composta pela Comissão de Auditoria Interna, a qual é responsável por fornecer uma avaliação independente e objetiva dos processos de gerenciamento de riscos e controle da organização. A auditoria interna avalia a efetividade e eficiência dos controles internos, verifica a conformidade com políticas e regulamentações e faz recomendações para melhorias.

Por meio desta metodologia, a Companhia consegue clarificar as responsabilidades de cada um dos envolvidos nas respectivas linhas de atuação, evitando assim, sobreposição de responsabilidades.

Referido procedimento está devidamente descrito na Política de Compliance e Controles Internos.

Ainda na seara de controles internos, a Companhia destaca a Política de Gestão de Riscos Corporativos, a qual estabelece as diretrizes para efetivação da gestão de riscos a qual está sujeita, incluindo aqueles relacionados a lavagem de dinheiro, fraudes e corrupção.

A Companhia destaca, ainda relativamente a este ponto específico, a adoção das diretrizes e procedimentos descritos nas Políticas de Prevenção e Combate à Lavagem de Dinheiro, ao Financiamento do Terrorismo e à Ocultação de Bens e Valores; de Contratação de Terceiros e Política de Negociação com Partes Relacionadas e Conflito de Interesses.



## ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022

### Balcão Agrícola do Brasil S.A.

v. 10 de fevereiro de 2025.

A Política Prevenção e Combate à Lavagem de Dinheiro, ao Financiamento do Terrorismo e à Ocultação de Bens e Valores tem por objetivo definir as principais diretrizes e responsabilidades relacionadas à a Prevenção e Combate ao Financiamento do Terrorismo, à Lavagem e à Ocultação de Bens e Valores (“PLD-FTP”), dotando a Companhia de procedimentos eficazes, por meio de uma estrutura permanente de controle e vigilância, visando impedir que os serviços oferecidos pela Companhia eventualmente, sejam utilizados para a prática de atos ilícitos.

A Política de Prevenção e Combate à Corrupção e à Fraude tem por objetivo estabelecer orientações a respeito dos princípios e das diretrizes no relacionamento com membros e representantes da Administração Pública e stakeholders da Companhia, para prevenir, identificar e combater atos de Corrupção e de Fraude.

- b. o atendimento às normas legais e às disposições desta Resolução, podendo ser feita remissão a informações prestadas em outros itens deste formulário.**

Conforme mencionado anteriormente, a Companhia estabelece, por meio de suas políticas, programas e procedimentos internos, a adoção de controles rigorosos para gestão de riscos e controles internos, de forma a atender e cumprir com as normas legais, incluindo as disposições contidas na Resolução nº 135 desta D. CVM, incluindo, por exemplo, atividades de monitoramento contínuo do ambiente regulatório e da conformidade da Companhia na consecução de suas atividades, identificação e gestão de riscos, promoção da cultura de Compliance e Integridade, entre outras destacadas acima.

A adoção da metodologia das 3 (três) linhas de defesa, conforme acima disposta, é um procedimento que auxiliará no eficiente e regular atendimento a legislação e regulamentação aplicáveis à Companhia, no exercício de suas atividades.

Ainda, a Companhia destaca as seguintes políticas que, devidamente implementadas conforme estabelecidas e, em conjunto com os demais procedimentos de gestão de riscos e controles internos, asseguram o referido atendimento, sem prejuízo de quaisquer outros procedimentos e políticas outras que compõem o Programa de Compliance da Companhia:

- (i) Política de Compliance e Controles Internos, conforme descrita acima; e
- (ii) Política de Gestão de Riscos Corporativos, conforme descrita acima.

### **3.3. No caso de pedido de autorização, descrever os planos de continuidade de negócios adotados pela entidade**



**ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

**Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

Não aplicável.

**3.4. No caso de pedido de autorização, anexar, nomeando como Anexo 8.4, as normas de conduta da entidade aplicáveis a seus administradores, funcionários, prepostos e sócios controladores destinadas a garantir o bom funcionamento e a higidez do mercado**

Não aplicável.

**4. Funcionamento do mercado**

Não aplicável.

**5. Sistemas críticos**

Não aplicável.

**6. Estudo de viabilidade**

Não aplicável.



**ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

**Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

**ANEXO 6.3**

**DO ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

**CONSELHO DE ADMINISTRAÇÃO**

<b>Nome</b>	Eric Michael Cardoni
<b>Cargo</b>	Presidente do Conselho de Administração
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2026

<b>Nome</b>	Andrea Maria Meirelles De Menezes
<b>Cargo</b>	Vice Presidente do Conselho da Administração (membro independente)
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2026

<b>Nome</b>	Eudis Furtado Filho
<b>Cargo</b>	Conselheiro da Administração (membro independente)
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2026

**DIRETORIA**

<b>Nome</b>	Eric Michael Cardoni
<b>Cargo</b>	Diretor Presidente
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2027



**ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022****Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

<b>Nome</b>	Rogério Cardoso de Oliveira Guimarães
<b>Cargo</b>	Diretor Executivo Corporativo e Conselheiro de Autorregulação
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2027

<b>Nome</b>	Felipe Alves Camargo
<b>Cargo</b>	Diretor Executivo de Operações
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2027

**CONSELHO DE AUTORREGULAÇÃO**

<b>Nome</b>	Marcus Paulo Magalhães Turano
<b>Cargo</b>	Presidente do Conselho da Autorregulação (membro independente)
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2027

<b>Nome</b>	Camillo Stefano Maria Sicherle
<b>Cargo</b>	Vice Presidente do Conselho da Autorregulação (membro independente)
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2027

<b>Nome</b>	Rogério Cardoso de Oliveira Guimarães
<b>Cargo</b>	Conselheiro de Autorregulação
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2027



**ANEXO B À RESOLUÇÃO CVM Nº 135, DE 10 DE JUNHO DE 2022**

**Balcão Agrícola do Brasil S.A.**

v. 10 de fevereiro de 2025.

**DIRETORIA DE AUTORREGULAÇÃO**

<b>Nome</b>	Henrique Fratta Lobo
<b>Cargo</b>	Diretor de Autorregulação
<b>Prazo de início e de término do mandato</b>	11 de outubro de 2024 a 11 de outubro de 2029