

A S&P Dow Jones Indices esclarece o conceito de “domicílio” para os U.S. Indices

NOVA YORK, 17 DE ABRIL DE 2023: com vigência a partir de 17 de abril de 2023, a S&P Dow Jones Indices (“S&P DJI”) esclarece um dos critérios de elegibilidade do domicílio das empresas na metodologia dos S&P U.S. Indices e na metodologia dos Dow Jones U.S. Total Stock Market Indices, conforme detalhado no quadro a seguir. Este esclarecimento não causará nenhuma mudança no domicílio de nenhuma empresa dos EUA, pois apenas fornece mais clareza e transparência à regra atual.

Redação sobre a elegibilidade do domicílio usada na metodologia	
Anterior	Atualizada
Apresenta relatórios 10-K anuais.	Está sujeita à Lei de Valores Mobiliários de 1934 (Securities Exchange Act), que obriga os emissores domésticos a apresentar relatórios periódicos, tais como, mas não limitados a, relatórios 10-K anuais, relatórios 10-Q trimestrais e relatórios 8-K atuais

A seguir estão os critérios completos de domicílio nos EUA, incluindo a atualização do texto acima:

Domicílio. Somente ações ordinárias de empresas dos EUA são elegíveis. Para efeitos dos índices, uma empresa dos EUA possui as seguintes características:

1. Está sujeita à Lei de Valores Mobiliários de 1934 (Securities Exchange Act), que obriga os emissores domésticos a apresentar relatórios periódicos, tais como, mas não limitados a, relatórios 10-K anuais, relatórios 10-Q trimestrais e relatórios 8-K atuais.
2. A parte dos ativos imobilizados e receitas decorrente dos EUA representa a maioria do total, mas não precisa ultrapassar 50%. Quando esses fatores entram em conflito, os ativos fixos determinam a maioria. As receitas definem a maioria quando a informação dos ativos é incompleta. As informações de receitas e ativos fixos por segmento geográfico são determinadas pela empresa, conforme relatado em suas apresentações anuais.
3. A listagem primária deve ser em uma bolsa americana elegível conforme descrito na seção Listagem em Bolsas de Valores.

Se o critério Nº 2 não for cumprido ou for ambíguo, a S&P Dow Jones Indices ainda poderá considerar uma empresa como dos EUA para efeitos de ser incluída no índice se sua listagem primária, sede e incorporação estiverem nos EUA ou em um "domicílio de conveniência". Para mais informações sobre domicílios de conveniência, por favor confira a Metodologia das Políticas e Práticas dos índices de renda variável da S&P Dow Jones Indices.

Em situações em que o único fator que sugere que uma empresa não é uma empresa dos EUA é o seu registro fiscal em um "domicílio de conveniência" ou outro local escolhido por razões fiscais, a S&P Dow Jones Indices geralmente determina que a companhia ainda é uma empresa dos EUA.

A determinação final da elegibilidade do domicílio é feita pelo Comitê do Índice, que pode considerar outros fatores, incluindo, entre outros, localização da sede operacional, informações de propriedade, localização dos diretores, diretores e funcionários, percepção do investidor e outros fatores considerados relevantes.

A metodologia dos S&P U.S. Indices e a metodologia dos Dow Jones U.S. Total Stock Market Indices serão atualizadas para refletir as mudanças descritas anteriormente. Para mais informações sobre a S&P Dow Jones Indices, visite www.spglobal.com/spdji/pt.

SOBRE A S&P DOW JONES INDICES

A S&P Dow Jones Indices é a maior fonte global de conceitos, pesquisa e dados essenciais com base em índices. Aqui nasceram indicadores do mercado icônicos como o S&P 500® e o Dow Jones Industrial Average®. Os investimentos de ativos em produtos baseados nos nossos índices são maiores do que qualquer outro provedor no mundo. Desde que Charles Dow criou o primeiro índice em 1884, a S&P DJI tem trabalhado na inovação e desenvolvimento de índices em diversas classes de ativos, ajudando a definir a maneira em que os investidores medem os mercados e fazem negócios.

A S&P Dow Jones Indices é uma divisão de S&P Global (NYSE: SPGI), que proporciona as informações fundamentais que indivíduos, empresas e governos precisam para tomar decisões com confiança. Para mais informações, visite www.spglobal.com/spdji/pt.

PARA MAIS INFORMAÇÕES:

S&P Dow Jones Indices

index_services@spglobal.com

Consultas da mídia

spdji.comms@spglobal.com