

Esclarecimento dos critérios de viabilidade financeira da metodologia dos S&P U.S. Indices

NOVA YORK, 6 DE JANEIRO DE 2025: A S&P Dow Jones Indices ("S&P DJI") anuncia um esclarecimento à metodologia dos S&P U.S. Indices. Com base nos comentários dos clientes e para melhorar a transparência, a S&P DJI está esclarecendo a seção de viabilidade financeira da [Metodologia dos S&P U.S. Indices](#) a fim de garantir que a terminologia esteja alinhada com as melhores práticas atuais.

Por favor, observe que não há impacto na elegibilidade atual ou potencial; isto é apenas uma clarificação destinada a melhorar a compreensão dos clientes.

Atualizada:

Viabilidade financeira. Requisitos específicos por índice:

- **S&P Total Market Index.** Sem requisito de viabilidade financeira.
- **S&P Composite 1500.** Conforme os princípios contábeis geralmente aceitos (GAAP), a **receita líquida das operações contínuas deve ser positiva para:**
 - O trimestre mais recente, e
 - A soma dos quatro trimestres consecutivos mais recentes

Sociedades de investimento imobiliário (REITs) de renda variável. A viabilidade financeira dos REITs de renda variável é baseada na **receita líquida das operações contínuas** de acordo com os princípios contábeis geralmente aceitos (GAAP) e/ou os fundos de operações (FFO), se relatados. FFO é uma medida comumente utilizada na análise de REITs de renda variável.

Anterior:

Viabilidade financeira. A elegibilidade é diferente dependendo do índice:

- **S&P Total Market Index.** Não há exigência de viabilidade financeira para a elegibilidade do índice.
- **S&P Composite 1500.** A soma das receitas (receita líquida excluindo operações descontinuadas) dos quatro trimestres consecutivos mais recentes conforme os princípios contábeis geralmente aceitos (GAAP) deve ser positiva, assim como a do trimestre mais recente. Para REITs de renda variável, a viabilidade financeira é baseada nas receitas conforme os princípios contábeis geralmente aceitos (GAAP) e/ou os fundos de operações (FFO), se relatados. FFO é uma medida comumente utilizada na análise de REITs de renda variável.

Vale a pena notar que a Metodologia dos S&P U.S. Indices no site da S&P DJI está sendo atualizada para incluir a clarificação.

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.

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 <https://www.spglobal.com/spdji/pt>.

PARA MAIS INFORMAÇÕES:

S&P Dow Jones Indices

index_services@spglobal.com

Consultas da mídia

spdji.comms@spglobal.com