

CLASSE ÚNICA DE COTAS DO INVESTO GP ETF S&P 500 FUNDO DE ÍNDICE – RESPONSABILIDADE LIMITADA

CNPJ nº 60.832.345/0001-33

INFORMAÇÕES SOBRE O ÍNDICE DA CLASSE ÚNICA DE COTAS DO INVESTO GP ETF S&P 500 FUNDO DE ÍNDICE – RESPONSABILIDADE LIMITADA (“Classe”)

Os termos e expressões utilizados neste documento em letra maiúscula, no singular ou no plural terão os mesmos significados atribuídos a eles no regulamento do **INVESTO GP ETF S&P 500 FUNDO DE ÍNDICE** (“Regulamento” e “Fundo”, respectivamente) ou no anexo da Classe (“Anexo da Classe”).

A Classe, na presente data, é a única classe de cotas do Fundo, mas o Fundo poderá constituir diferentes classes de cotas no futuro, observado o disposto no Regulamento.

1. DESCRIÇÃO DO ÍNDICE

O **S&P 500** (“Índice”) é administrado pelo **S&P Dow Jones Indices** (“S&P Dow Jones”), inclui 500 (quinhentas) empresas líderes dos Estados Unidos da América (“EUA”) e representa aproximadamente 80% (oitenta por cento) da capitalização de mercado disponível.

O Índice é ponderado pelo método *float-adjusted market cap wieghted* e foi inaugurado em 4 de março de 1957.

2. CÁLCULO E DIVULGAÇÃO

O Índice é revisado quadrimestralmente em março, junho, setembro e dezembro e seus valores são calculados em tempo real. O Índice é calculado em dólares americanos (USD), dólares australianos (AUD), reais (BRL), dólares canadenses (CAD), francos suíços (CHF) e euros (EUR).

3. PROCEDIMENTO DE SELEÇÃO – CRITÉRIOS DE ELEGIBILIDADE

(i) Domicílio e Tipos de Formulários

O Índice inclui apenas companhias domiciliadas nos EUA que satisfaçam as obrigações estabelecidas nos relatórios periódicos do *U.S. Securities Exchange Act's*, preenchendo determinados formulários de emissores domésticos, tais como, mas não limitados a relatórios 10-K anuais, relatórios 10-Q trimestrais e relatórios 8-K atuais.

(ii) Listagem em Bolsas de Valores

As ações das companhias devem ser negociadas em uma das seguintes bolsas de valores dos EUA: NYSE, NYSE Arca, NYSE American, Nasdaq Global Select Market, Nasdaq Global Market, Nasdaq Capital Market, Cboe BZX, Cboe BYX, Cboe EDGA e Cboe EDGX.

(iii) Estrutura organizacional, tipos de ações e ações acompanhadas

A companhia emissora deve ter a estrutura organizacional de sociedades empresárias (incluindo REITs que investem em propriedades e em hipotecas) e emitir ações ordinárias. As ações acompanhadas são inelegíveis.

(iv) Classes de ações múltiplas

As múltiplas linhas de classes de ações não incluídas atualmente no índice devem satisfazer os requisitos de liquidez e FMC (conforme abaixo definido) definidos nos *Crêterios de Elegibilidade* (mas não os critérios de capitalização de mercado, que só são considerados no nível das empresas). Quaisquer linhas secundárias excluídas são revisadas anualmente em setembro para uma possível inclusão no índice. As exclusões de múltiplas linhas de classes de ações ficam a critêrio do comitê de índices do S&P Dow Jones ("Comitê de Índices") e, como resultado, uma linha de classes de ações múltiplas pode continuar a ser incluída em um índice, mesmo que posteriormente a linha de classes de ações não satisfaça os critérios de adição.

(v) Capitalização de mercado

As companhias devem ter uma capitalização de mercado total de US\$ 20,5 bilhões ou mais. As diretrizes de capitalização de mercado mínimas procuram capturar a média de 3 (três) meses da capitalização de mercado total cumulativa em nível de empresa do universo do S&P Total Market Index ("TMI") aproximadamente em 85% (oitenta e cinco por cento).

Estas diretrizes de faixas de capitalização de mercado são expressas em dólares. São revisadas no começo de cada trimestre civil e atualizadas quando necessário para garantir que as diretrizes reflitam as condições atuais de mercado. Na revisão trimestral, se as novas faixas de capitalização de mercado de qualquer um dos índices Composite 1500, do qual o Índice faz parte, se desviarem em 10% (dez por cento) ou mais da faixa atual, o Comitê de Índices considerará uma atualização da faixa de capitalização de mercado para todos os índices subjacentes. As atualizações, se for necessário, são anunciadas e têm vigência imediata.

As companhias que atendam aos critérios de capitalização de mercado total em nível de empresa também devem ter uma capitalização de mercado ajustada ao *free float* ("FMC") em nível das suas ações de pelo menos 50% (cinquenta por cento) do limite mínimo de capitalização de mercado total em nível de empresa do índice respectivo.

(vi) Fator de Ponderação de Investimento ("IWF")

Os componentes do Índice devem ter um IWF de, pelo menos, 0,10 (dez centésimos) na data efetiva do rebalanceamento.

(vii) Liquidez

Uma taxa de liquidez ajustada ao *free float* ("FALR"), definida como o valor anual do dólar negociado dividido pela capitalização de mercado ajustada ao *free float* (FMC), é usada para medir a liquidez. Usando preços compostos e todos os volumes consolidados dos EUA

relatados publicamente, o valor anual negociado em dólares é definido como o preço médio de fechamento multiplicado pelo volume histórico durante os 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias civis anteriores à data de avaliação. Isto é reduzido ao período de negociação disponível para IPOs (conforme abaixo definido), cisões ou empresas de capital aberto consideradas como domiciliadas nos EUA para fins do Índice que não têm 365 (trezentos e sessenta e cinco) dias corridos de histórico de negociação numa bolsa dos EUA. Nesses casos, o valor negociado em dólares disponível a partir da data de avaliação é anualizado.

O preço, as ações em circulação e IWF na data de avaliação são usados para calcular a FMC. A data de avaliação é a abertura das negociações 2 (dois) dias úteis antes da data de anúncio. A companhia deve negociar um mínimo de 250.000 (duzentas e cinquenta mil) ações em cada um dos 6 (seis) meses anteriores à data de avaliação. A FALR deve ser maior ou igual a 0,75 no momento da adição ao Índice. Os componentes atuais não tem requisitos mínimos.

(viii) Viabilidade Financeira

O total dos ganhos baseados nos Princípios Contábeis Geralmente Aceitos ("GAAP") dos últimos quatro trimestres consecutivos (lucro líquido sem considerar operações descontinuadas) deve ser positivo, bem como o resultado no trimestre mais recente. No caso dos fundos imobiliários ("REITs") que investem em propriedades, a viabilidade financeira decorre dos ganhos com base nos GAAP e/ou dos fundos de operações ("FFO"). Os FFO são uma medida comumente usada na análise de REITs que investem em propriedades.

(ix) Ofertas Públicas Iniciais ("IPOs")

As IPOs devem ter sido negociadas em uma bolsa de valores elegível durante pelo menos 12 (doze) meses antes de serem consideradas para inclusão no Índice. Portanto, a inclusão mediante a via rápida não é permitida para emissores candidatos ao Índice. Para SPACs anteriores, o S&P Dow Jones considera a transação "de-SPAC" como um evento equivalente a um IPO, e são necessários 12 (doze) meses de negociação do evento de-SPAC antes que uma SPAC anterior possa ser considerada como elegível para o Índice. As cisões ou distribuições *in-specie* de componentes atuais do Índice não precisam ter 12 (doze) meses de negociação antes de sua inclusão no Índice.

4. DEMAIS INFORMAÇÕES

O presente material representa um resumo das principais informações contidas no "*Index Guide*" do S&P Dow Jones. Para mais informações, vide o **Anexo I**. Todas as informações sobre o Índice aqui dispostas foram obtidas junto ao S&P Dow Jones e podem ser encontradas na página do Fundo na rede mundial de computadores (<https://www.investoetf.com/etf/gpus11/>), bem como nos materiais de divulgação do Fundo e/ou da Classe. O Fundo, a Classe, o Administrador, o Gestor e qualquer outro prestador de serviços que atue em benefício do Fundo ou da Classe, bem como suas coligadas, não se responsabilizam por eventuais incorreções nas informações sobre o Índice ou no cálculo do Índice, ou ainda, por incorreções no cálculo do Índice.

Index Guide

(restante da página intencionalmente deixada em branco)