



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

# Formulário de Referência - Pessoa Jurídica

CNPJ: 09.095.455/0001-02

Nome do Administrador de Carteira: GLOBAL X BRASIL GESTORA DE INVESTIMENTOS LTDA.

Ano de competência: 2022

## 2. Histórico da empresa

### 2.1. Breve histórico sobre a constituição da empresa

A Global X ETFs é uma provedora de fundos negociados em bolsa (ETFs) com sede em Nova York que facilita o acesso a oportunidades de investimento nos mercados globais. Fundada em 2008, nossa missão tem sido capacitar nossos investidores com soluções inovadoras e inteligentes. Possuímos aproximadamente US\$ 40 bilhões em ativos gerenciados, em mais de 100 produtos diferentes.

A Global X Brasil Gestora de Investimentos Ltda. foi constituída em 2022 ("Global X Brasil") e enfatizou a presença do grupo financeiro Mirae Asset na região da América Latina. A autorização para a prestação de serviços de Administração de Carteira de Valores Mobiliários foi concedida por meio do Ato Declaratório nº 10.025 da CVM, de 02 de setembro de 2008, publicado no Diário Oficial da União em 15 de setembro de 2008, (previa nomeação por Mirae Asset Global Investimentos (Brasil) Gestão de Recursos Ltda.).

A sede em Nova Iorque da Global X foi criada em 2008 e lançou seu primeiro ETF no mercado em fevereiro de 2009. A empresa concentrou-se em estratégias de ETF anteriormente inexploradas nos anos seguintes, lançando uma série de ETFs e fundos de commodities pioneiros em um único país. Em 2011, a empresa lançou seu primeiro produto global de dividendos, uma estratégia que posteriormente adaptou para ações dos EUA, ações preferenciais, REITs, mercados emergentes, alternativas e, mais recentemente, ações da EAFE.

A Global X também foi uma das primeiras proponentes do investimento temático, lançando seu primeiro ETF temático em 2010, visando empresas que ofereciam exposição ao ciclo do lítio. Desde então, a empresa lançou uma série de estratégias adicionais que fornecem acesso a temas emergentes nas áreas de tecnologia, pessoas e demografia e infraestrutura dos EUA.

A Global X foi adquirida pela Mirae Asset Global Investments em julho de 2018 por US\$ 488 milhões.

Mirae Asset Global Investments foi constituída em 1997 e tem sido reconhecida como pioneira na indústria de serviços financeiros coreanos.

A Mirae Asset Global Investments é o braço de gestão de ativos e a principal atividade do Mirae Asset Financial Group, uma das principais empresas de serviços financeiros independentes da Ásia.

Como experts em mercados emergentes com uma perspectiva global, a Mirae Asset Global Investments busca a excelência na gestão de investimentos para assessorar seus clientes a atingirem seus objetivos de longo prazo.

Com mais de uma década de experiência e pesquisa dedicada cobrindo mais de 30 temas, a Global X é uma líder estabelecida no campo de investimento temático em rápido crescimento.

### 2.2. Descrever as mudanças relevantes pelas quais tenha passado a empresa nos últimos 5 (cinco) anos, incluindo

#### a. Principais eventos societários tais como incorporações, fusões, cisões, alienações e aquisições de controle societário

Não houve eventos societários relevantes nos últimos 5 (cinco) anos.

#### b. Escopo das atividades

Em fevereiro de 2022, ocorreu alteração da razão social para Global X Brasil Gestora de Investimentos Ltda, focado em gestão passiva de ETFs.

#### c. Recursos humanos e computacionais



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

A Global X Brasil Gestora de Investimentos Ltda elegeu:

- Sr. Bruno Stein como Diretor Geral e Diretor responsável pelo exercício da atividade da Sociedade de administração de carteira de valores mobiliários, em conformidade com a Resolução CVM 21/21 e alterações posteriores, bem como de regras, políticas, procedimento e controles internos a serem adotados pela Sociedade.

- Sr. Vitor Batista como Diretor de Operações e de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento ao Terrorismo ("PLDFT").

- Eleição do Sr. Daniel Won Joo Kim como Diretor sem designação específica.

### d.Regras, políticas, procedimentos e controles internos

Não houve mudanças relevantes, exceto pelas revisões / adequações às normas / regras mais recentes, com atualização de políticas e procedimentos internos.

## 3. Recursos Humanos

### 3.1. Descrever os recursos humanos da empresa, fornecendo as seguintes informações:

#### a. Número de sócios:

2

#### b. Número de empregados:

15

#### c. Número de terceirizados:

1

CPF	Nome
176.533.518-32	BRUNO STEIN

## 4. Auditores

Observação: A empresa deve informar apenas dados relativos à área envolvida na administração de carteiras de valores mobiliários, caso exerça outras atividades.

### 4.1. Em relação aos auditores independentes, indicar, se houver:

Nome empresarial	Data da contratação	Descrição
Mazars Auditores Independentes - Sociedade Simples Ltda.	22/09/2022	Auditoria de Demonstrações Financeiras 31/12/2022; Revisão do Cálculo do Imposto de Renda Pessoa Jurídica - IRPJ e da Contribuição Social Sobre o Lucro Líquido - CSLL; Revisão do Preenchimento da Escrituração Contábil Fiscal (ECF); Revisão das bases de cálculo do PIS e da COFINS e do Preenchimento da Escrituração Fiscal Digital da Contribuição para o PIS/PASEP e da COFINS (EFD Contribuições).

## 5. Resiliência Financeira



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

### 5.1. Com base nas demonstrações financeiras, ateste:

**a. Se a receita em decorrência de taxas com bases fixas a que se refere o item 9.2.a é suficiente para cobrir os custos e os investimentos da empresa com a atividade de administração de carteira de valores mobiliários**

Não

**b. Se o patrimônio líquido da empresa representa mais do que 0,02% dos recursos financeiros sob administração de que trata o item 6.3.c e mais do que R\$300.000,00 (trezentos mil reais)**

Sim

**5.2. Demonstrações financeiras e relatório de que trata o § 5º do art. 1º desta Instrução (A apresentação destas demonstrações financeiras e deste relatório é obrigatória apenas para o administrador registrado na categoria Administrador Fiduciário, subcategoria Capital Mínimo, de acordo com o inciso II do § 2º do art. 1º.):)**

**Demonstração Financeira: Não se aplica**

**Relatório: Não se aplica**

## 6. Escopo das Atividades

**6.1. Descrever detalhadamente as atividades desenvolvidas pela empresa, indicando, no mínimo**

**a. Tipos e características dos serviços prestados (gestão discricionária, planejamento patrimonial, controladoria, tesouraria, etc.)**

A Global X Brasil é uma gestora de recursos discricionario, devidamente credenciada como administradora de carteira de valores mobiliários na CVM, sendo esta sua principal atividade.

**b. Tipos e características dos produtos administrados ou geridos (fundos de investimento, fundos de investimento em participação, fundos de investimento imobiliário, fundos de investimento em direitos creditórios, fundos de índice, clubes de investimento, carteiras administradas, etc.)**

Os fundos de investimento geridos pela Global X Brasil são destaque para fundos de índice e pequena parcela para fundos de investimento multimercado e fundos de investimento em ações.

**c. Tipos de valores mobiliários objeto de administração e gestão**

A Global X Brasil obedece aos limites impostos pela legislação e pelo regulamento de seus fundos de investimento. Tendo em vista que a Global X Brasil realiza a gestão de variados fundos de investimento, segue abaixo ativos que podem servir de exemplo e fazer parte do portfólio dos fundos de investimento, a depender da categoria do fundo:

- \* Títulos públicos federais e operações compromissadas lastreadas nestes títulos;
- \* Ações, desde que tenham sido emitidas por companhias abertas e objeto de oferta pública;
- \* Cotas de fundos de investimentos regulados pela Instrução CVM n.º 555/15;
- \* Cotas de fundos de investimentos em cotas de fundos de investimento regulados pela Instrução CVM n.º 555/15;
- \* Outros valores mobiliários permitidos pela legislação e pelos regulamentos dos fundos de investimento;
- \* Derivativos financeiros;
- \* Moedas.

**d. Se atua na distribuição de cotas de fundos de investimentos de que seja administrador ou gestor**

Não



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

### 6.2. Descrever resumidamente outras atividades desenvolvidas pela empresa que não sejam de administração de carteiras de valores mobiliários, destacando:

#### a. Os potenciais conflitos de interesses existentes entre tais atividades

A Global X Brasil atua na administração profissional de carteiras de valores mobiliários, na qualidade de gestor de recursos, em especial fundos de investimento, exercendo suas atividades nos termos da regulação da CVM, nos termos da Resolução CVM nº 21/2021. Não são identificados potenciais conflitos de interesse.

#### b. Informações sobre as atividades exercidas por sociedades controladoras, controladas, coligadas e sob controle comum ao administrador e os potenciais conflitos de interesses existentes entre tais atividades

A sócia majoritária da Global X Brasil, a Mirae Asset Global Investments Co. Ltd., com sede na Coreia do Sul, é gestora do fundo de investimento imobiliário Mirae Asset MAPS Frontier Brazil Private Real State Trust 1, o qual é quotista da Maps Faria Lima One Investimentos Imobiliários Ltda., empresa pertencente ao Grupo Mirae Asset e que atua no segmento de Real Estate no Brasil. Entendemos que não há potencial conflito de interesses entre as atividades no setor de Real Estate e de administração de carteiras de valores mobiliários, considerando que são equipes diferentes e segregadas.

### 6.3. Descrever o perfil dos investidores de fundo e carteiras administradas geridas pela empresa, fornecendo as seguintes informações

	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
a. Número de investidores	53	53	106

b. Número de investidores, dividido por:	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
i. Pessoas Naturais	0	0	0
ii. Pessoas Jurídicas (não financeiras ou institucionais)	0	0	0
iii. Instituições Financeiras	0		0
iv. Entidades Abertas de Previdência Complementar	0		0
v. Entidades Fechadas de Previdência Complementar	0		0
vi. Regimes Próprios de Previdência Social	0	0	0
vii. Seguradoras	0		0
viii. Sociedades de Capitalização e de Arrendamento Mercantil	0		0
ix. Clubes de Investimento	0	0	0
x. Fundos de Investimento	0		0
xi. Investidores não Residentes	0		0

xii. Outros	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
Conta e Ordem	53	53	106



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
Total	53	53	106

	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
c. Recursos financeiros sob administração	R\$ 232.245.789,17	R\$ 0,00	R\$ 371.730.956,71

### **d. Recursos financeiros sob administração aplicados em ativos financeiros no exterior**

R\$ 28.559.405,39

### **e. Recursos financeiros sob administração de cada um dos 10 (dez) maiores clientes (não é necessário identificar os nomes) Caso deseje identificar o cliente, informe o nome após o valor dos recursos, utilizando o caracter ";" como separador**

Valor	Nome
R\$ 93.000.000,00	
R\$ 17.000.000,00	
R\$ 5.000.000,00	
R\$ 2.000.000,00	
R\$ 1.000.000,00	
R\$ 800.000,00	
R\$ 500.000,00	
R\$ 300.000,00	
R\$ 200.000,00	
R\$ 100.000,00	

### **f. Recursos financeiros sob administração, dividido entre investidores:**



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
i. Pessoas Naturais	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
ii. Pessoas Jurídicas (não financeiras ou institucionais)	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
iii. Instituições Financeiras	R\$ 0,00		R\$ 0,00
iv. Entidades Abertas de Previdência Complementar	R\$ 0,00		R\$ 0,00
v. Entidades Fechadas de Previdência Complementar	R\$ 0,00		R\$ 0,00
vi. Regimes Próprios de Previdência Social	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
vii. Seguradoras	R\$ 0,00		R\$ 0,00
viii. Sociedades de Capitalização e de Arrendamento Mercantil	R\$ 0,00		R\$ 0,00
ix. Clubes de Investimento	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
x. Fundos de Investimento	R\$ 0,00		R\$ 0,00
xi. Investidores não Residentes	R\$ 0,00		R\$ 0,00

	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
xii. Outros			
Conta e Ordem	R\$ 232.245.789,17	R\$ 139.485.167,54	R\$ 371.730.956,71

	Fundos e carteiras destinados a investidores qualificados	Fundos e carteiras destinados a investidores não qualificados	Total
Total	R\$ 232.245.789,17	R\$ 0,00	R\$ 371.730.956,71

#### 6.4. Fornecer o valor dos recursos financeiros sob administração, dividido entre:

a. Ações	R\$ 0,00
b. Debêntures e outros títulos de renda fixa emitidos por pessoas jurídicas não financeira	R\$ 0,00
c. Títulos de renda fixa emitidos por pessoas jurídicas financeiras	R\$ 0,00
d. Cotas de fundos de investimento em ações	R\$ 31.339.277,24
e. Cotas de fundos de investimento em participações	R\$ 0,00
f. Cotas de fundos de investimento imobiliário	R\$ 0,00
g. Cotas de fundos de investimento em direitos creditórios	R\$ 0,00
h. Cotas de fundos de investimento em renda fixa	R\$ 179.557.861,21
i. Cotas de outros fundos de investimento	R\$ 0,00
j. Derivativos (valor de mercado)	R\$ 166.380.281,08
k. Outros valores mobiliários	R\$ 0,00
l. Títulos públicos	R\$ 179.557.861,21
m. Outros ativos	R\$ 21.348.650,72
Total	R\$ 578.183.931,46



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

### 6.5. Descrever o perfil dos gestores de recursos das carteiras de valores mobiliários nas quais o administrador exerce atividades de administração fiduciária:

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.

### 6.6. Fornecer outras informações que a empresa julgue relevantes:

A Global X Brasil entende que não há outras informações relevantes a ser divulgadas.

## 7. Grupo Econômico

### 7.1. Descrever o grupo econômico em que se insere a empresa, indicando:

#### a. Controladores diretos e indiretos

CPF/CNPJ	Nome
10.407.155/0001-09	Mirae Asset Global Investments Co Ltd

#### b. Controladas e coligadas

CNPJ	Nome
-	Não Informado

#### c. Participações da empresa em sociedade do grupo

CNPJ	Nome
-	Não Informado

#### d. Participações de sociedades do grupo na empresa

CNPJ	Nome
09.470.183/0001-83	Mirae Asset Global Investments Hong Kong Limited

#### e. Sociedades sob controle comum

CNPJ	Nome
-	Não Informado

### 7.2. Caso a empresa deseje, inserir organograma do grupo econômico em que se insere a empresa, desde que compatível com as informações apresentadas no 7.1.

Nenhum arquivo selecionado.

## 8. Estrutura Operacional e Administrativa

### 8.1. Descrever a estrutura administrativa da empresa, conforme estabelecido no seu contrato ou estatuto social e regimento interno, identificando:

#### a. Atribuições de cada órgão, comitê e departamento técnico



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

Área de Gestão: responsável por gerir os fundos de investimentos, por elaborar as estratégias de investimento, por executar as ordens, definindo a taxa e preços, sempre respeitando as normas legais, as diretrizes estabelecidas, entre outras funções.

Área de Riscos: responsável pelos controles de risco dos fundos de investimento, supervisionando a gestão dos fundos de investimento de acordo com as diretrizes de risco.

Área de Middle office: responsável pelos controles de operacionais dos fundos de investimento, como controle de cotas, movimentações e suporte imediato a área de gestão.

Área Jurídica: responsável pelas questões legais dos fundos de investimento e da própria empresa.

Área de Compliance: responsável por zelar pelo cumprimento das regras, controles internos e da legislação em geral.

Área de Suporte de Negócios: inclui as atividades dos times de comercial e marketing.

Área de Suporte Operacional: inclui as atividades dos times de financeiro, T.I, administrativo e recursos humanos.

### **b. Em relação aos comitês, sua composição, frequência com que são realizadas suas reuniões e a forma como são registradas suas decisões**

Comitê de Controles Internos e Compliance: realizado semestralmente com a atribuição de revisar e discutir controles internos, compliance corporativo, estrutura de governança; revisar e fiscalizar o programa de compliance da Sociedade, avaliando sua eficácia, considerando as leis, regulamentações e procedimento internos; e analisar e aprovar o relatório anual de controles internos. As decisões e deliberações são registradas em atas. Participantes: Diretor Responsável pela implementação e cumprimento de regras, procedimentos e controles internos e área de Compliance.

Comitê de Gerenciamento de Risco: realizado semestralmente com a atribuição de revisar e discutir a estrutura de gerenciamento de risco da Sociedade e estratégias relacionadas aos riscos chaves, incluindo risco de crédito, risco de liquidez, risco de mercado, risco de produto e risco reputacional, bem como as diretrizes, políticas, tecnologias e processos para monitoramento e mitigação de tais riscos. As decisões e deliberações são registradas em atas. Participantes: Diretor de Gerenciamento de Risco e área de Risk & Middle.

Comitê de Investimentos (Gestão de Fundos): realizado mensalmente (estratégia) e trimestralmente (global) com a atribuição de analisar a performance dos fundos sob gestão, os resultados obtidos desde o último comitê; direcionar a estratégia de alocação de recursos, considerando o cenário econômico, material de research, comportamento de mercado e cotistas, bem como aspectos de risco e outras variáveis. As decisões e deliberações são registradas em atas. Participantes: Diretor de Investimentos Responsável pela Administração de Carteiras de Valores Mobiliários e gestores.

### **c. Em relação aos membros da diretoria, suas atribuições e poderes individuais**

Bruno Stein

Atribuições: Diretor responsável pelo exercício da atividade da Sociedade de administração de carteira de valores mobiliários, em conformidade com a Resolução CVM 21/21 e alterações posteriores, bem como de regras, políticas, procedimento e controles internos a serem adotados pela Sociedade.

Vitor Batista

Atribuições: Diretor de Operações e de Prevenção à Lavagem de Dinheiro e ao Financiamento ao Terrorismo ("PLDFT"), responsável pelo (i) cumprimento de regras, políticas, procedimentos e controles internos e pela gestão de risco, em conformidade com a Resolução CVM nº 21, de 25 de fevereiro de 2021; e (ii) cumprimento das normas estabelecidas na Resolução CVM nº 50, de 21 de agosto de 2021, em especial, pela implementação e manutenção da respectiva política de PLDFT.

Daniel Won Joo Kim

Atribuições: Diretor sem designação específica da Sociedade.

### **8.2. Caso a empresa deseje, inserir organograma da estrutura administrativa da empresa, desde que compatível com as informações apresentadas no item anterior.**

Nenhum arquivo selecionado

### **8.3. Em relação a cada um dos membros de comitês da empresa relevantes para a atividade de administração de carteiras de valores mobiliários, indicar:**

CPF	Nome	Idade	Profissão	Cargo	Data da posse	Prazo do mandato	Outros cargos
-----	------	-------	-----------	-------	---------------	------------------	---------------

### **8.4. a 8.7. Em relação a cada um dos diretores, indicar:**



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

Qualificação	CPF	Nome	Idade	Profissão	Cargo	Data da posse	Prazo do mandato	Outros cargos	Cursos concluídos	Certificação profissional
8.4 (GESTÃO DE CARTEIRA)	176.533.518-32	Bruno Stein	48	Administrador	Diretor	13/06/2022	Indeterminado	N/A.	MBA - Finance and Marketing - The Wharton School	CEA, CPA-20
8.5 (COMPLIANCE)	311.672.238-29	Vitor Batista	48	Administrador	Diretor	23/02/2023	Indeterminado	N/A.	N/A.	CEA
8.6 (GESTÃO DE RISCO)	311.672.238-29	Vitor Batista	48	Administrador	Diretor	23/02/2023	Indeterminado	N/A.	N/A.	CEA

### 8.4. a 8.7. Em relação a cada um dos diretores, fornecer principais experiências profissionais durante os últimos cinco anos, indicando:

CPF do Diretor	Nome do Diretor	Nome da Empresa	Cargo	Atividade principal	Data de Entrada	Data de Saída
----------------	-----------------	-----------------	-------	---------------------	-----------------	---------------

### 8.8 Fornecer informações sobre a estrutura mantida para a gestão de recursos, incluindo:

#### a. Quantidade de profissionais

2

#### b. Natureza das atividades desenvolvidas pelos seus integrantes

A área de gestão de recursos da Global X Brasil conta com 02 (dois) profissionais, e tem como responsável o Diretor Responsável pela Administração de Carteiras de Valores Mobiliários, Bruno Stein, que possui uma equipe experiente e completamente eficiente para o cumprimento de suas atividades. Além da área de gestão de recursos, as demais áreas da gestora apoiam a área de gestão de recursos, no que couber, a tomar as melhores decisões de investimento possíveis para os fundos de investimento, e consequentemente aos seus cotistas.

#### c. Os sistemas de informação, as rotinas e os procedimentos envolvidos

A área de gestão de recursos conta com diversos serviços e sistemas de apoio a análise, tais como: Bloomberg; Lote45; Entre outros

### 8.9. Fornecer informações sobre a estrutura mantida para a verificação do permanente atendimento às normas legais e regulamentadores aplicáveis à atividade e para a fiscalização dos serviços prestados pelos terceiros contratados, incluindo:

#### a. Quantidade de profissionais

3

#### b. Natureza das atividades desenvolvidas pelos seus integrantes



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

O acompanhamento do cumprimento das regras e procedimentos de Compliance da Global X Brasil é realizado de forma extensiva pela área de Compliance e pela área Jurídica, que utilizam de ferramentas e sistemas aprovados pela Diretoria e disponibilizados pela Sociedade que permitem implementar rotinas para a verificação desse cumprimento. A área de Compliance é também o encarregado pela disseminação e monitoramento das condutas descritas no Código de Ética e nas demais políticas da Sociedade.

### **c. Os sistemas de informação, as rotinas e os procedimentos envolvidos**

: A adequação das carteiras dos fundos de investimentos aos seus respectivos regulamentos, legislação aplicável e controles gerenciais, é realizada em periodicidade adequada a cada caso, com testes de aderência para cumprimento das normas de regulação e autorregulação. Todas as diretrizes da empresa estão documentadas através de políticas e procedimentos, que procuram minimizar erros e riscos e determinar responsabilidades.

### **d. A forma como a empresa garante a independência do trabalho executado pelo setor**

A área e Compliance atua com completa independência e com acesso direto aos Diretores da empresa. A área Jurídica presta suporte, de forma autônoma, aos possíveis riscos jurídicos que envolvem às atividades da empresa.

## **8.10. Fornecer informações sobre a estrutura mantida para a gestão de riscos, incluindo:**

### **a. Quantidade de profissionais \***

2

### **b. Natureza das atividades desenvolvidas pelos seus integrantes**

O gerenciamento e o controle de riscos da Global X Brasil permitem o monitoramento das estratégias realizadas, identificando, mensurando e controlando todas as operações, suportando assim o desenvolvimento sustentado das atividades dos fundos de investimento visando o melhor interesse dos clientes.

### **c. Os sistemas de informação, as rotinas e os procedimentos envolvidos**

Não obstante a possibilidade de a Sociedade utilizar outros procedimentos, métodos e ferramentas não especificados na Política de Gestão de Riscos, a Global X Brasil utiliza as ferramentas abaixo:

Relatórios de Risco;  
Bloomberg; e  
Lote45.

O terminal Bloomberg exclusivo da equipe de risco é dedicado para o monitoramento global de notícias e informações de cotação e qualitativas dos mais diversos ativos do mercado de capitais. É também utilizada sofisticadas ferramentas de análise quantitativas para a construção de cenários.

### **d. A forma como a empresa garante a independência do trabalho executado pelo setor**

O Diretor de Gestão de Riscos atua com completa independência para tomar qualquer decisão quanto às questões de risco e sua metodologia, com suporte da área de Risco, sendo de sua exclusiva responsabilidade a gestão sobre essa área.

## **8.11. Fornecer informações sobre a estrutura mantida para as atividades de tesouraria, de controle e de processamento de ativos e da escrituração da emissão e resgate de cotas, incluindo:**

### **a. Quantidade de profissionais**

0

### **b. Os sistemas de informação, as rotinas e os procedimentos envolvidos**

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

### **c. A indicação de um responsável pela área e descrição de sua experiência na atividades**

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.

### **8.12. Fornecer informações sobre a área responsável pela distribuição de cotas de fundos de investimento, incluindo:**

#### **a. Quantidade de profissionais**

0

#### **b. Natureza das atividades desenvolvidas pelos seus integrantes**

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.

#### **c. Programa de treinamento dos profissionais envolvidos na distribuição de cotas**

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.

#### **d. Infraestrutura disponível, contendo relação discriminada dos equipamentos, programas e serviços utilizados na distribuição**

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.

#### **e. Os sistemas de informação, as rotinas e os procedimentos envolvidos**

Não aplicado à categoria de Gestor de Recursos.

### **8.13. Fornecer outras informações que a empresa julgue relevantes**

N/A

## **9. Remuneração da Empresa**

### **9.1. Em relação a cada serviço prestado ou produto gerido, conforme descrito no item 2.1. do anexo 15-I, indicar as principais formas de remuneração que pratica:**

As principais formas de remuneração da Sociedade são através das Taxas de Administração de cada fundo e das Taxas de Performance, conforme definido nos regulamentos de cada fundo de investimento gerido pela Global X Brasil.

### **9.2. Indicar, exclusivamente em termos percentuais sobre a receita total aferida nos 36 (trinta e seis) meses anteriores à data base deste formulário, a receita proveniente dos clientes, durante o mesmo período, em decorrência de:**

#### **a. Taxa com bases fixas (%):**

98,53

#### **b. Taxa de performance (%):**

1,47

#### **c. Taxa de ingresso (%):**

0,00

#### **d. Taxa de saída (%):**

0,00

#### **e. Outras taxas (%):**



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

0,00

### **Total (%):**

100,00

### **9.3. Fornecer outras informações que julgue relevantes:**

A gestora entende que não há outras informações relevantes a ser divulgadas.

## **10. Regras Procedimentos e Controles Internos**

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

A Global X Brasil define em procedimento específico de "Conheça Seu Parceiro" o tratamento do relacionamento com seus parceiros de negócio em consonância com as boas práticas e regulamentação vigente e aplicável.

O Procedimento de Conheça Seu Parceiro estabelece o conjunto de regras e controles que devem ser observados para identificação, qualificação e aceitação de parceiros de negócio, visando prevenir a contratação de pessoas físicas ou pessoas jurídicas inidôneas ou suspeitas de envolvimento em atividades ilícitas.

O processo de contratação do parceiro de negócios, será realizada uma análise prévia de antecedentes, qualificações e reputação, buscando afastar quaisquer dúvidas quanto aos aspectos de idoneidade e reputacional, verificando cuidadosamente quaisquer indícios que possam indicar propensão ou tolerância do parceiro de negócios quanto a atos ilícitos e/ou que possam prejudicar a reputação da Global X Brasil.

Cabe destacar que o processo de seleção para Corretoras possui procedimento especial e apartado, visando a avaliação de desempenho do serviço das Corretoras em termos de qualidade de pesquisa, suporte de vendas e execução de operações.

Todas as Corretoras sugeridas pela área de Investimentos passam por aprovação prévia da área de Compliance e Riscos, para análise de eventuais conflitos de interesse, riscos reputacionais, crédito, etc.

O processo de seleção e avaliação de Corretoras será segregado de acordo com o mercado de atuação e tipo de corretora ("Research Broker" ou "Discount Broker"). A revisão das corretoras ocorrerá sem uma periodicidade definida, sendo no mínimo a cada 6 meses.

### **10.2. Descrever como os custos de transação de valores mobiliários são monitorados e minimizados**

Para minimizar os custos de transação na negociação dos ativos a Global X Brasil procura:

- a) Priorizar a negociação de ativos com alta liquidez;
- b) Acessar mercados com spreads de compra e venda mais apertados;
- c) Cotar com diversas contrapartes antes de fechar uma operação para ativos não listados;
- d) Na seleção das corretoras, priorizar, além da idoneidade, aquelas especialistas no mercado operado e que oferecem qualidade de execução);
- e) O monitoramento das negociações; e
- f) Outros procedimentos não especificados.

### **10.3. Descrever as regras para o tratamento de soft dollar, tais como recebimento de presentes, cursos, viagens, etc**

Global X Brasil além de adotar um Código de Ética, possui também uma Política de Brindes, Presentes, Hospitalidades e Entretenimento, que é baseada no princípio de que a Global X Brasil e seus empregados não deverão oferecer ou fornecer, solicitar ou aceitar qualquer presente, dinheiro ou outro tipo de agrado para/de qualquer pessoa fora da empresa que possa comprometer sua independência ou gerar conflitos no que se refere aos seus deveres com o cliente e com a empresa, ou que possam caracterizar práticas de corrupção e suborno.

Convém ressaltar que a Global X Brasil dispõe mais detalhadamente sobre o tratamento de soft dollar em Política apartada e específica ao tema e disponível para todos os seus colaboradores.

### **10.4. Descrever os planos de contingência, continuidade de negócios e recuperação de desastres adotados**



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

O plano de contingências da Global X Brasil contempla riscos de indisponibilidade de energia, telecomunicações, infraestrutura e pessoas. O Plano de Continuidade de Negócios da Global X Brasil fornece uma estrutura de desenvolvimento para que haja uma capacidade organizacional que seja capaz de responder efetivamente e proteger os interesses das pessoas, reputação, valores e compromissos com os públicos relacionados da Global X Brasil.

### **10.5. Descrever as políticas, as práticas e controles internos para a gestão do risco de liquidez das carteiras de valores mobiliários**

Os controles de liquidez de ativos fazem a análise do tamanho das posições e operações dos fundos de investimentos, confrontando-as com as posições operadas e abertas no mercado como um todo. Na regulamentação em vigor e poder ser dividido em:

Risco de Liquidez de Fluxo de Caixa: esta definição se refere ao perfil de descasamento do passivo e ativo de um fundo; e Risco de Liquidez de Mercado: é o risco de incorrer em perdas ao liquidar uma ou mais posições devido a variações dos preços dos ativos. Quanto maior o prazo necessário para liquidar uma posição, maior seu risco.

Para o cálculo do "índice de liquidez", dividimos a posição do ativo na carteira por 25% do volume médio negociado. Para tanto, consideramos a liquidez do mercado segregada da seguinte forma para cada ativo presente no portfólio:

Fundos Referenciados DI, entende-se que sua liquidez é de 100%;

Títulos de Renda Variável, entende-se que para apuração do volume negociado (ADTV) médio de 25% considerando os últimos 63 pregões;

Títulos Públicos para LFT, entende-se que a liquidez em nossos portfólios é de 100%;

Títulos Públicos para NTN-B, entende-se que uma liquidez de 50% sem grandes impactos de negociação;

Compromissada, entende-se como liquidez de 100%;

ETF's Offshore e Onshore, entende-se que um ADTV de 25%.

Baseado na liquidez dos ativos presentes no portfólio e um resgate em situação de stress com intervalo de confiança de 95%, calculamos o índice de liquidez que nos mostra se o prazo de liquidação dos ativos está de acordo com os resgates históricos, levando em consideração o pior resgate histórico em um período de 24 meses, assim como o resgate em situação de stress.

Diariamente, analisamos os caixas dos fundos, a fim de identificar os resgates convertidos, assim como os que ainda vão converter. Como proxy para os resgates que ainda serão convertidos utilizamos a última cota conhecida, para que desta forma tenhamos um valor futuro e assim sempre possamos analisar a necessidade de caixa para honrar não somente os resgates de cotistas, bem como as despesas dos fundos de investimento.

A instituição verifica a liquidez do fundo nos vértices de 1, 2, 3, 4, 5, 21, 42 e 63 dias úteis.

Além de verificar a liquidez no vértice de liquidação do resgate de cada fundo de investimento, conforme seu prazo de liquidação. Ou seja, além de acompanhar a média simples da indústria, conforme divulgado pela ANBIMA.

Adicionalmente, é considerado a relação entre a média dos resgates no período de 22 dias úteis pelos ativos liquidáveis em 22 dias úteis, para entender se o percentual de liquidação é superior ao estimado para cada fundo de investimento.

A instituição tem o acompanhamento diário para avaliar se caixa demandado para resgates e as despesas está de acordo com a liquidez, com o objetivo de evitar descasamentos.

Para a Liquidez da parte passiva observamos a concentração dos cotistas com o objetivo de avaliar as maiores posições dentro de cada fundo. Para as movimentações levamos em consideração a série histórica dos últimos 24 meses dos resgates realizados onde avaliamos o maior resgate em relação ao Patrimônio Líquido dos fundos de investimento.

Também é analisado a média dos resgates no mesmo período para entendermos a o impacto histórico. E por fim é atribuído em fator de stress sobre os resgates realizados conforme tabela abaixo, dado o efeito multiplicador:

(%)	Multiplicador
Até 50%	1.00
De 50% a 70%	1.30
De 70% a 85%	1.50
De 85% a 100%	1.80

Além do controle anterior, levamos em consideração o controle de caixa, para avaliar se há a necessidade de saída de determinadas posições para honrar as liquidações futuras que serão cotizadas e liquidadas. Adicionalmente, analisamos semanalmente a matriz de probabilidade de resgates que tem como fonte a ANBIMA para analisarmos se há necessidade de maior liquidez.



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - [www.cvm.gov.br](http://www.cvm.gov.br)

### **10.6. Descrever as políticas, as práticas e controles internos para o cumprimento das normas específicas de que trata o inciso I do art. 30, caso decida atuar na distribuição de cotas de fundos de investimento de que seja administrador ou gestor**

Não aplicável.

### **10.7. Endereço da página do administrador na rede mundial de computadores na qual podem ser encontrados os documentos exigidos pelo art. 14 desta Instrução**

<https://globalxetfs.com.br/>

## **11. Contingências**

Importante: Não é necessário avaliação do administrador a respeito da chance de perda ou do valor que acredita ser efetivamente devedor em caso de eventual condenação.

### **11.1. Descrever os processos judiciais, administrativos ou arbitrais, que não estejam sob sigilo, em que a empresa figure no polo passivo, e sejam relevantes para seu patrimônio pessoal, incluindo:**

#### **a. Principais fatos \***

A Global X Brasil não possui processos judiciais, administrativos ou arbitrais, que não estejam sob sigilo e que sejam relevantes para os negócios da empresa.

#### **b. Valores, bens ou direitos envolvidos**

N/A

### **11.2. Descrever os processos judiciais, administrativos ou arbitrais, que não estejam sob sigilo, em que o diretor responsável pela administração de carteira de valores mobiliários figure no polo passivo e que afetem o seus negócios ou sua reputação profissional, incluindo:**

#### **a. Principais fatos**

A Global X Brasil e o Diretor Responsável pela Administração de Carteiras de Valores Mobiliários não possuem processos judiciais, administrativos ou arbitrais que afetem sua reputação profissional.

#### **b. Valores, bens ou direitos envolvidos**

N/A

### **11.3. Descrever outras contingências relevantes não abrangidas pelos itens anteriores:**

A Global X Brasil e o Diretor Responsável pela Administração de Carteiras de Valores Mobiliários não possuem outras contingências relevantes não abrangidas pelos itens anteriores.

### **11.4. Descrever condenações judiciais, administrativas ou arbitrais, transitadas em julgado, prolatadas no últimos 5 (cinco) anos em processos que não estejam sob sigilo, em que tenha figurado no polo passivo, indicando:**

#### **a. Principais fatos**

A Global X Brasil não possui condenações judiciais, administrativas ou arbitrais, transitadas em julgado, nos últimos 5 (cinco) anos, em que tenha figurado no polo passivo.

#### **b. Valores, bens ou direitos envolvidos**



## COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil

Tel.: (21) 3554-8686 - www.cvm.gov.br

Condenação no valor de R\$ 150.000,00.

**11.5. Descrever condenações judiciais, administrativas ou arbitrais, transitadas em julgado, prolatadas nos últimos 5 (cinco) anos em processos que não estejam sob sigilo, em que o diretor responsável pela administração de carteiras de valores mobiliários tenha figurado no polo passivo e tenha afetado seus negócios ou sua reputação profissional, indicando:**

### **a. Principais fatos**

O Diretor Responsável pela Administração de Carteiras de Valores Mobiliários não possui condenações judiciais, administrativas ou arbitrais, transitadas em julgado, prolatadas nos últimos 5 (cinco) anos em processos que não estejam sob sigilo, e tenha afetado seus negócios ou sua reputação profissional.

### **b. Valores, bens ou direitos envolvidos**

N/A

## **12. Declarações**

**Declaração do administrador, atestando:**

**Que reviu o formulário de referência**

Marcado

**Que o conjunto de informações nele contido é um retrato verdadeiro, preciso e completo de seus negócios (PF) ou da estrutura, dos negócios, das políticas e das práticas adotadas pela empresa (PJ)**

Marcado

**Declarações adicionais do administrador, informando sobre**

**Acusações decorrentes de processos administrativos, bem como punições sofridas, nos últimos 5 (cinco) anos, em decorrência de atividade sujeita ao controle e fiscalização da CVM, Banco Central do Brasil, Superintendência de Seguros Privados - SUSEP ou da Superintendência Nacional de Previdência Complementar - PREVIC, incluindo que não está inabilitado ou suspenso para o exercício de cargo em instituições financeiras e demais entidades autorizadas a funcionar pelos citados órgãos**

**Nada a declarar**

Marcado

**Condenações 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, ou a pena criminal que vede, ainda que temporariamente, o acesso a cargos públicos, por decisão transitada em julgado, ressalvada a hipótese de reabilitação**

**Nada a declarar**

Marcado

**Impedimentos de administrar seus bens ou deles dispor em razão de decisão judicial e administrativa**



**COMISSÃO DE VALORES MOBILIÁRIOS**

Rua Sete de Setembro, 111/2-5º e 23-34º Andares – Centro – Rio de Janeiro - RJ – CEP: 20050-901 – Brasil  
Tel.: (21) 3554-8686 - [www.cvm.gov.br](http://www.cvm.gov.br)

**Nada a declarar**

Mercado

**Inclusão em cadastro de serviços de proteção ao crédito**

**Nada a declarar**

Mercado

**Inclusão em relação de comitentes inadimplentes de entidade administradora de mercado organizado**

**Nada a declarar**

Mercado

**Títulos contra si levados a protesto**

**Nada a declarar**

Mercado

Data de envio: 28/03/2023 - 13:36:00

Data de impressão: 28/03/2023

Hora de impressão: 13:36:32