

MANUAL DE APREÇAMENTO DE CARTEIRAS ADMINISTRADAS

ÍNDICE

I -	Objetivo.....	1
II -	Regras e Procedimentos.....	1
III -	Controle de Versões.....	2

I - OBJETIVO

Esta Política tem como objetivo normatizar e detalhar os procedimentos a serem adotados no aprelçamento dos ativos integrantes das Carteiras Administradas geridos pela Argumento Gestão de Investimentos (“Argumento”), de acordo com o Art. 10, Anexo VI do Código ANBIMA de Administração de Recursos de Terceiros.

A Argumento busca com a Política garantir que os ativos sejam aprelçados a valor justo, eliminando potenciais conflitos de interesses e assegurando os mais elevados padrões éticos, para que nenhum cliente seja prejudicado.

II - REGRAS E PROCEDIMENTOS

O valor da carteira administrada será estabelecido de acordo com os seguintes critérios:

- O valor do patrimônio líquido será obtido pela diferença entre valor dos ativos, disponível e direitos e o passivo e montante exigível.
- As importâncias em dinheiro existentes na carteira, bem como as quantias aplicadas em mercado aberto, serão avaliadas em moeda nacional.
- Os valores mobiliários de renda variável serão avaliados pela cotação de fechamento na BM&F / BOVESPA verificada no último dia em que tenham sido transacionados.
- As ações recém emitidas, enquanto não cotadas em bolsa, serão avaliadas pelo preço de subscrição.
- Operações de derivativos serão avaliadas pela cotação de fechamento verificada no último dia em que tenham sido transacionadas.
- Quotas de fundos de investimento financeiro serão valorizadas pelo seu respectivo valor do dia, conforme divulgado pelas instituições administradoras.
- Fundos de investimentos, quando negociado no mercado secundário, serão valorizados pelo valor de mercado do último dia em que tenham sido transacionados.
- Operações com títulos de renda fixa serão avaliadas pelo valor de mercado, conforme

preço divulgado pela ANBIMA, Bovespa FIX, CETIP, Bloomberg, Banco Central e Tesouro Nacional;

Na impossibilidade de utilização dos critérios de avaliação estabelecidos acima, a Argumento envidará melhores esforços para adoção de critério de avaliação justa.

III - CONTROLE DE VERSÕES

Versão	Data	Autor	Observação
2022.01	Julho/2022	Simone Costa	Criação do documento