

## DECLARAÇÃO

À

**CVM – Comissão de Valores Mobiliários**

**Ref.: Formulário de Referência, Anexo E, Resolução CVM nº 19**

Prezados Senhores,

Declaramos para os devidos fins, na qualidade de diretores da GOW CAPITAL GESTAO DE RECURSOS E CONSULTORIA LTDA ("GOW"), que (i) revimos o formulário de referência aqui apresentado, considerando que todas as informações foram prestadas com a data base de 31 de dezembro de 2024; e (ii) o conjunto de informações nele contido é um retrato verdadeiro, preciso e completo da estrutura, dos negócios, das políticas e das práticas adotadas pela empresa.

---

Maria Gislene Palácio de Barros  
Diretor responsável pela Consultoria de Valores  
Mobiliários e Suitability da GOW

---

Cristiane Ornellas Garcia  
Diretor responsável por *Compliance* e PLD da  
GOW

## **2. Histórico da Empresa**

### **2.1 Breve histórico sobre a constituição da empresa:**

A GOW foi constituída em 2018, com prazo de duração indeterminado e tem por objetivo (a) a gestão e administração de carteiras de títulos e valores mobiliários, incluindo a aplicação de recursos financeiros no mercado de valores mobiliários por conta do investidor, nos termos da Resolução CVM n.º 21, de 25 de fevereiro de 2021, conforme alterada ("RCVM 21"); e (b) a assessoria e consultoria de valores mobiliários, nos termos da Resolução CVM n.º 19, de 25 de fevereiro de 2021, conforme alterada ("RCVM 19").

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

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

A empresa foi fundada em março de 2018, tendo havido, em (i) setembro de 2018: a reorganização das quotas do capital social; em (ii) dezembro de 2018, a saída do sócio Mariano Bastos de Mesquita Cirello e a entrada da sócia Conceito Investimentos e Consultoria Ltda.; em (iii) abril de 2019: a saída dos sócios CdR Hollander Consultoria e Gestão Ltda e Patricia Barros Wada e ingressando o sócio Lucas Calazans de Araujo, Maria Gislene Palácio de Barros e Oswaldo de Cerqueira Dias Neto; em (iv) outubro de 2019: a saída do sócio William McDougall Bethlem e o ingresso da sócia Gow Capital Advisors LLC, além da alteração do objeto social incluindo a gestão de valores mobiliários, o que alterou a Razão Social e eleição de nova diretoria; em (v) março de 2020: a saída da sócia Conceito Investimento e Consultoria Ltda e o ingresso da sócia PFP Professional Financial Planner Ltda.; em (vi) novembro de 2020: retirou-se da sociedade a sócia Gow Capital Advisors LLC cedeu a integralidade de suas quotas a CHCC Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda; a CHCC Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda. cedeu parte de suas cotas adquiridas ao novo sócio ingressante Filipe Monteiro de Castro Albert e aos demais sócios Lucas Calazans de Araujo, Samanta Santilli, Maria Gislene Palacio de Barros e Oswaldo de Cerqueira Dias Neto e Global PC Consultoria Financeira Ltda; em (vii) novembro de 2021: admitiu-se na sociedade a sócia Maria Eugenia Andrade Lopez Santos; a sócia CHCC Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda. cedeu parte de suas quotas para a nova sócia Maria Eugênia; a sócia Global PC Consultoria Financeira Ltda. cedeu parte de suas quotas a sócio Maria Eugênia; houve substituição e eleição de novo diretor, passando o Sr. Filipe Monteiro de Castro Albert ao cargo de Gestor e a responder pela atividade de administração de carteiras de valores mobiliários; em (i) outubro de 2021: retirou-se da sociedade o sócio Filipe Monteiro de Castro Albert, cedeu a totalidade de suas quotas, sendo vendida e transferida parte para CHCC Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda e parte para Lucas Calazans de Araujo; houve substituição e eleição de novos diretores, com a renúncia de Filipe Monteiro de Castro Albert, do cargo de Gestor passando para o sócio Celso Scaramuzza o cargo de Diretor de Gestão e a renúncia de diretor Lucas Calazans de Araujo do cargo de Diretor de Risco, Compliance e PLD, passando o cargo para Cristiane Ornellas Garcia; em (viii) outubro de 2022: a fusão das empresas PFP – Global e Gow, sendo assim retiraram-se da sociedade Samanta Santilli, Maria Gislene Palacio de Barros e Oswaldo de Cerqueira Dias Neto; Admitiu-se dois novos sócios Patricia de Azevedo estrela Falco e Talita Santello de Oliveira; redução de Capital Social; em (ix) maio de 2023: houve substituição e eleição de novos diretores, com a renúncia de Celso Scaramuzza, do cargo de Gestor passando para o sócio Lucas Calazans de Clicksign 951a31ba-0ba9-461b-9a66-1c4e3a5d962e Araújo o cargo de Diretor de Gestão e a renúncia da diretora Cristiane Ornellas Garcia do cargo de Diretora de Risco, passando o cargo para Oswaldo de Cerqueira Dias Neto; houve nomeação para o cargo de Diretora de Compliance e PLD, a Sra. Cristiane Ornellas Garcia. Em 2024, houve a entrada de um sócio para a área de Investimentos e, além disso, todas as políticas foram revisadas e atualizadas no site.

**b. escopo das atividades**

A GOW tem por objetivo (a) a gestão e administração de carteiras de títulos e valores mobiliários, incluindo a aplicação de recursos financeiros no mercado de valores mobiliários por conta do investidor, nos termos da RCVM 21, conforme alterada; e (b) a assessoria e consultoria de valores mobiliários, nos termos da RCVM 19, conforme alterada

**c. recursos humanos e computacionais**

A GOW conta com a experiência dos sócios e colaboradores que atuarão nas atividades relacionadas à consultoria de valores mobiliários.

Os recursos tecnológicos e computacionais da GOW foram incrementados, sendo que atualmente a Sociedade conta com infraestrutura tecnológica compatível com seu porte e passa por constante aprimoramento, com o objetivo de atender de maneira completa e eficaz todos os colaboradores no exercício de suas funções.

**d. regras, políticas, procedimentos e controles internos**

Desde sua constituição em 26/03/2018, as regras, políticas, procedimentos e controles internos são revisados periodicamente, a fim de garantir a atualização das rotinas e a adesão aos procedimentos definidos pela área de Compliance, inclusive em decorrência de exigências regulamentares.

**3. Recursos Humanos**

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

**a. Número de sócios**

9

**b. Número de empregados**

2

**c. Número de terceirizados**

0

**d. Lista das pessoas naturais que são registradas na CVM como consultor de valores mobiliários e atuam exclusivamente como prepostos, empregados ou sócios da empresa**

Maria Gislene Palácio de Barros (CPF nº 180.456.538-50), Oswaldo de Cerqueira Dias Neto (CPF nº 184.292.158-40) e Celso Scaramuzza (CPF nº 680.415.518-15).

**4. Auditores**

**4.1 Em relação aos auditores independentes, indicar, se houver:**

**a. Nome empresarial**

Não se aplica

**b. Data de contratação dos serviços**

Não se aplica

**c. Descrição dos serviços contratados**

Não se aplica

**5. Resiliência Financeira**

**5.1 Com base nas demonstrações financeiras, ateste se a receita em decorrência da atividade de consultoria de valores mobiliários é suficiente para cobrir os custos e os investimentos da empresa com tal atividade.**

Sim

## **6. Escopo das Atividades**

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

### **a. Tipos e características dos serviços prestados**

A GOW exerce a atividade de consultoria de valores mobiliários, nos termos da Resolução CVM n.º 19 ("RCVM 19"), com o aconselhamento profissional de investimentos, montando estratégias para alocação de recursos, distribuídas em renda fixa e renda variável, de acordo com os objetivos, disponibilidades de recursos e conhecimentos de cada cliente, prestando o auxílio operacional quando necessário.

Além disso, a GOW exerce a atividade de administração discricionária de carteiras de valores mobiliários, nos termos da RCVM 21, nas modalidades de gestão de fundos de investimento e de carteiras administradas, de forma segregada.

### **b. Tipos de valores mobiliários objeto de consultoria**

A GOW atua com ativos de natureza financeira, no Brasil e no exterior.

### **c. Características do processo de "Conheça seu Cliente" e Suitability praticados**

Aplicação de entrevista e questionário de *Suitability* a todos os clientes após a contratação da consultoria. A ideia da entrevista é entender os objetivos financeiros do cliente, assim como sua tolerância ao risco e aspectos pessoais que possam influenciar a recomendação dos tipos de investimentos mais adequados.

**6.2 Descrever resumidamente as atividades desenvolvidas pela empresa que não sejam de consultoria de valores mobiliários, destacando:**

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

A GOW também presta serviços de gestão de carteiras de valores mobiliários, o que poderia suscitar em potenciais conflitos de interesse.

No entanto, as atividades são segregadas fisicamente e logicamente para evitar conflitos de interesse entre elas. Em caso de conflito, a GOW sempre age em benefício dos clientes, em conformidade com as normas da CVM e suas políticas internas.

Além disso, a GOW evita conflito de interesse na escolha de fundos de investimento, pois não distribui seus próprios produtos concorrentes no mercado, assegurando alinhamento de interesses com os clientes na consultoria e gestão de recursos.

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

Não há quaisquer conflitos de interesses entre as atividades exercidas por sociedades controladoras, controlados, coligadas e sob controle comum ao consultor.

**6.3. Descrever o perfil dos clientes da empresa, fornecendo as seguintes informações:**

### **a. Número de clientes (total e dividido entre investidores profissionais, qualificados e não qualificados, conforme regulamentação específica)**

<b>Número total de clientes</b>	<b>4</b>
Investidores profissionais	3
Investidores qualificados	0
Investidores não qualificados	1

**b. Número de clientes, dividido por:**

Pessoas naturais	2
Pessoas jurídicas (não financeiras ou institucionais)	0
Instituições financeiras	0
Entidades abertas de previdência complementar	0
Entidades fechadas de previdência complementar	0
Regimes próprios de previdência social	0
Seguradoras	0
Sociedades de capitalização e de arrendamento mercantil	0
Clubes de investimento	0
Fundos de investimento	2
Investidores não residentes	0
Outros	0

**7. Grupo Econômico**

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

**a. Controladores diretos e indiretos**

Global PC Consultoria e Participações Ltda (CNPJ nº 21.782.927/0001-09), CHCC Consultoria e Assessoria Empresarial Ltda. (CNPJ nº 20.458.637/0001-33), Professional Financial Planner Participações Ltda. (CNPJ nº 20.945.268/0001-03), GTC H-3 Participações e Consultoria Ltda (CNPJ nº 10.753.664/0001-85), Maria Eugênia Andrade Lopes (CPF nº 386.776.525-15), André de Moura Madarás (CPF nº 118.475.048-33), Lucas Calazans de Araujo (CPF nº 231.101.168-55), Talita Santello de Oliveira (CPF nº 380.077.738-00), Daniela Roman Pozo (CPF nº 285.382.888-30)

**b. Controladas e coligadas**

N/A

**c. Participações da empresa em sociedades do grupo**

N/A

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

N/A

**e. Sociedades sob controle comum**

N/A

**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 item 7.1.**

Não se aplica.

**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**

A estrutura operacional da GOW está dividida em três áreas técnicas especializadas: Consultoria, Investimento e Compliance.

A área de Consultoria é responsável pelo relacionamento com os clientes e parceiros de mercado, além do acompanhamento das carteiras. São responsáveis pela elaboração dos relatórios de análise e definição das alocações táticas e estratégicas.

A área de Investimento é responsável pelas análises dos dados econômicos, eventos relevantes aos mercados, comunicação com os economistas de instituições financeiras e recomendações de alocação táticas e estratégicas.

A área de Compliance é responsável pela implementação das políticas e controles internos, observância das regras e legislações que regem suas atividades, monitoramento dos processos mitigando conflitos de interesse e enfatizando a prevenção e o combate à lavagem de dinheiro. Esta área também trabalha em parceria com a área de Consultoria no processo de Suitability e de conhecer seu cliente.

Além disso, a GOW adota uma estrutura de governança em que os organismos internos de gestão e governança desempenham papel central na questão de controles internos.

O Conselho de Ética é composto pela Diretoria da GOW, se reúne apenas sob demanda de qualquer de seus membros, e é responsável por: (i) avaliar descumprimentos deste Código, das regulamentações e das políticas internas da GOW, bem como atos individuais que possam contrariar ou prejudicar os negócios da GOW; (ii) avaliar os conflitos de interesses que possam afetar a imparcialidade dos Colaboradores da GOW; e (iii) aplicar as eventuais medidas disciplinares necessárias em casos graves.

A estrutura de gerenciamento de compliance e controles internos é suportada pelas atividades diárias da área e pelo Comitê. O Comitê de Compliance tem como responsabilidade principal monitorar o cumprimento das normas, da autorregulação (quando e se aplicáveis) e demais regras e atribuições estabelecidas nesta Política e demais normas internas. Neste Comitê, a título de exemplo, são tratados: (i) erros e falhas operacionais, seu registro e tratamento/mitigação; (ii) violações de regras internas, prevenção de novas situações futuras e procedimentos; (iii) apresentar o resultado de mapeamento e acompanhamento de controles internos; (iv) aprovar novos relacionamentos com contrapartes na consultoria de valores mobiliários, bem como a prestação de novos produtos e serviços pela GOW; (v) identificar, administrar e, se necessário, levar o tema para análise do Conselho de Ética, no caso de eventuais conflitos de interesses que possam afetar a imparcialidade dos Colaboradores da GOW especialmente os que desempenham funções ligadas à consultoria de valores mobiliários; (vi) controle do atendimento a obrigações relativas à certificação de Colaboradores; (vii) aprovação de revisões e mudanças de políticas internas; (viii) aprovação de mudanças internas em função de ajustes regulatórios; (ix) demais temas tratados na Política de Compliance da GOW.

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

Conselho de Ética

Periodicidade: Sob demanda

Participantes: Sócios, Diretor de Compliance e PLD

Convidados: demais Colaboradores da GOW, mas sem direito a voto.

Quórum mínimo: No mínimo 2 Sócios, Diretor de Compliance e PLD ou representante por ele designado.

Direito de voto: Sócios

Minerva ou veto: Não se aplica

Formalização: Atas do Conselho, sob responsabilidade da área de Compliance

Comitê de Compliance

Periodicidade: Sob demanda, com relatório trimestral.

Participantes: Diretor de Compliance e PLD, Sócios, Equipe de Gestão

Convidados: demais Colaboradores da GOW, mas sem direito a voto.

Quórum mínimo: Pelo menos 1 Sócio e Diretor de Compliance e PLD ou representante por ele designado.

Direito de voto: Membros

Minerva ou veto: Diretor de Compliance e PLD

Formalização: Atas do Conselho, sob responsabilidade de área de Compliance

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

Maria Gislene Palácio de Barros – Diretor de Consultoria e Suitability, nos termos da RCVM 19, sendo responsável pela atividade de consultoria de valores mobiliário.

Cristiane Ornellas Garcia – Diretor de Compliance, Controles Internos e PLD, nos termos da RCVM 19, sendo responsável pela implementação e cumprimento de regras, procedimentos e controles internos e das normas estabelecidas na mencionada Resolução.

**8.2 Caso a empresa deseje, inserir organograma da estrutura administrativa da empresa, desde que compatível com as informações apresentadas no item 8.1.**

Não se aplica

**8.3 Em relação a cada um dos diretores responsáveis de que tratam os incisos II e III do art. 4º, indicar, em forma de tabela:**

**Diretor de Consultoria de Valores Mobiliários e Suitability**

**Nome:** Maria Gislene Palácio de Barros

**Idade:** 50

**Profissão:** Tecnóloga em Comércio Exterior

**CPF:** 180.456.538-50

**Cargo ocupado:** Diretor de Consultoria de Valores Mobiliários e Suitability

**Data de Posse:** 09/10/2019

**Prazo do Mandato:** Indeterminado

**Outros Cargos ou funções exercidas na empresa:** N/A

**Diretor de Compliance e PLD**

**Nome:** Cristiane Ornellas Garcia

**Idade:** 53

**Profissão:** Administradora de empresas

**CPF:** 143.251.498-99

**Cargo ocupado:** Diretor de *Compliance* e PLD

**Data de Posse:** 30/05/2023

**Prazo do Mandato:** Indeterminado

**Outros Cargos ou funções exercidas na empresa:** N/A

#### 8.4 Em relação ao diretor responsável pela consultoria de valores mobiliários fornecer:

Tipo	Graduação
Nome do Curso	Comércio Exterior
Instituição	UNIP – Universidade Paulistana
Data de início	01/2004
Data de conclusão	12/2008

Certificações	GFAI – Planejador Financeiro
---------------	------------------------------

Instituição	GOW Capital Gestão de Recursos e Consultoria LTDA.
Cargo e funções inerentes	Diretora de Consultoria e Suitability
Atividade principal	(i) Atividade de formulação de estratégias de investimentos e políticas de captação a serem adotados pelos comerciais; (ii) Responsável pela interface entre a área comercial e BackOffice nas atividades e controles das operações com os clientes; (iii) Processo de alocação estratégica e recomendação de Investimentos em conjunto com a área de Asset Management; (iv) Monitoramento de portfólios de clientes e reavaliação do portfólio frente ao perfil de cada cliente e do produto investido (suitability) em conjunto com a área de Investimento.
Data de entrada (mês/ano)	12/2018
Data de saída (mês/ano)	Atual
Instituição	Professional Financial Planner Ltda
Cargo e funções inerentes	Diretora Administração
Atividade principal	Empresa de participações
Data de entrada (mês/ano)	03/2015
Data de saída (mês/ano)	Atual

#### 8.5 Em relação ao diretor responsável pela implementação e cumprimento de regras, procedimentos e controles internos e das normas estabelecidas por esta Instrução fornecer:

Tipo	Graduação
Nome do Curso	Administração de Empresas
Instituição	Universidade Paulista



Data de início	01/2002
Data de conclusão	12/2006
Tipo	Pós Graduação ou MBA
Nome do Curso	Compliance
Instituição	LEC - Legal, Ethics & Compliance
Data de início	01/2021
Data de conclusão	12/2021

Instituição	GOW Capital Gestão de Recursos e Consultoria LTDA.
Cargo e funções inerentes	Diretora de Compliance e PLD
Atividade principal	(i) Identificação, avaliação, monitoramento e informação dos riscos das carteiras sob gestão da Sociedade, além da implementação e cumprimento de regras, procedimentos e controles internos; (ii) Identificação, cadastro, registro, operações, comunicação, limites e responsabilidade administrativos referentes aos crimes de lavagem ou "ocultação" de bens direitos e valores.
Data de entrada (mês/ano)	10/2021
Data de saída (mês/ano)	Atual
Instituição	Triefe Promoções Ltda
Cargo e funções inerentes	Analista Financeira e Contábil.
Atividade principal	(i) Elaboração de budget, controle de contar a pagar e a receber, monitoramento de processos trabalhistas; (ii) Implantação e estruturação do sistema de gestão de risco e compliance.
Data de entrada (mês/ano)	09/2010
Data de saída (mês/ano)	09/2017

## 8.6 Fornecer informações sobre a estrutura mantida para a atividade de consultoria de valores mobiliários, incluindo:

### a. Quantidade de profissionais

1

### b. Percentual dos profissionais certificados ou registrados como consultores na CVM:

100%

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

As atividades são dedicadas à consultoria de valores mobiliários para pessoas físicas e jurídicas, envolvendo a análise do perfil do investidor com a utilização de sistema proprietário para recomendações personalizadas, acompanhamento de relatórios econômicos de publicações abertas,

*researchs* independentes e relatórios publicados pelos gestores dos fundos de investimento – ou seja, o profissional é o responsável pelo estudo inicial e acompanhamento dos investimentos dos clientes no mercado de valores mobiliários.

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

São utilizados sistemas terceirizados e controles desenvolvidos internamente, dentre eles: o Smart Advisor, para consolidação de portfólios e elaboração de relatórios; “Com dinheiro”, para análise de ativos, estratégias, modelagem de carteiras, de risco e de precificação; Bloomberg, para informações de mercados sobre os ativos e monitoramento dos cenários econômicos e de mercado; BM&FBovespa, Cetip, Anbima, Banco Central como fontes públicas de informações de mercado e de negociações.

Além disso são utilizados, como suporte ao processo decisório, relatórios de research de bancos, corretoras e consultorias externas. O acompanhamento das carteiras dos clientes é feito pela Diretora de Consultoria de valores mobiliários, de acordo com a política de investimento de cada cliente.

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

**a. Quantidade de profissionais**

1

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

As atividades abrangem principalmente a garantia de conformidade com regulamentos, diretrizes e normas legais no contexto da consultoria de valores mobiliários. A equipe de Compliance opera de forma independente, assegurando amplo acesso às informações necessárias e implementando políticas internas que promovem ética, segurança e conformidade. Suas atividades incluem monitoramento contínuo das operações, apresentação de procedimentos para aprimoramento, promoção de um ambiente ético para os colaboradores e a manutenção de uma compreensão atualizada das regulamentações relevantes no campo da consultoria de valores mobiliários.

**c. Sistemas de informação, as rotinas e os procedimentos envolvidos**

O Sistema de Controles Internos da GOW é composto por: (i) políticas internas formais; (ii) termos de conhecimento das políticas; (iii) planilhas de controle de obrigações de registro e guarda de informações; (iv) testes periódicos de segurança da informação e plano de continuidade; (v) comitês e organismos internos de gestão e governança; (vi) agenda de treinamentos de colaboradores; (vii) tratamento de não conformidades e plano de melhoria contínua; (viii) relatório gerencial anual; e (ix) canal de denúncia anônima.

As regras, rotinas, procedimentos e descrição dos controles internos elaborados para o cumprimento da RCV 19 encontram-se formalizados nas políticas internas da GOW.

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

A Área de Compliance reporta-se somente à alta administração da GOW, com ampla margem de análise e discussão dos temas sob sua responsabilidade, devendo sugerir e implementar planos de ação sobre

todos e quaisquer temas/aspectos afetos a controles internos que reputar necessários e/ou convenientes.

Além disto, tem-se a total segregação da Área de Compliance com respeito às áreas de atendimento aos clientes e prestação dos serviços de consultoria de valores mobiliários.

#### **8.8 Outras informações que a empresa julgue relevantes**

Não se aplica.

### **9. Remuneração da empresa**

#### **9.1 Em relação a cada tipo de serviço prestado, conforme descrito no item 6.1.a, indicar as principais formas de remuneração que pratica.**

A GOW cobra uma taxa fixa de remuneração, a ser negociada com cada cliente dependendo do tamanho dos ativos a serem sujeitos à consultoria e da complexidade dos investimentos existentes e futuros. Pode haver ainda a cobrança de taxa de performance para os casos aplicáveis/negociação.

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

##### **a. Taxas com bases fixas**

66%

##### **b. Taxas de performance**

0%

##### **c. No caso de clientes profissionais, nos termos da regulamentação específica, remunerações, tais como rebates e outras formas de remuneração que não sejam diretamente recebidas de seus clientes de consultoria e que estejam relacionadas com previsão existente no parágrafo único do art. 17**

34%

##### **d. Honorários por hora**

0%

##### **e. Outras formas de remuneração**

0%

#### **9.3. No caso do recebimento de taxas de performance, explicar a metodologia de cálculo e apuração, vinculação a um índice de referência, periodicidade de apuração e pagamento.**

Não se aplica.

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

Não se aplica.

### **10. Regras, procedimentos e controles internos**

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

A GOW não atua na gestão de recursos, não gerando, portanto, interesse de corretoras pelo fluxo de operações, com a oferta de benefícios da natureza do soft dollar.

Não há vinculação da GOW com contrapartes específicas, sendo procuradas sempre as melhores alternativas no mercado financeiro e de capitais para os diferentes perfis de clientes atendidos pela consultoria.

**10.2. Endereço da página do consultor na rede mundial de computadores na qual podem ser encontrados os documentos exigidos pelo art. 13 desta Instrução.**

<https://www.gowcapital.com>

**11. Contingências**

**11.1. Descrever os processos judiciais, procedimentos administrativos ou arbitrais, que não estejam sob sigilo, em que a empresa figure no polo passivo, que sejam relevantes para os negócios da empresa, indicando a) principais fatos e b) valores, bens ou direitos envolvidos**

Não há.

**11.2. Descrever os processos judiciais, procedimentos administrativos ou arbitrais, que não estejam sob sigilo, em que o diretor responsável pela consultoria de valores mobiliários figure no polo passivo e que afetem sua reputação profissional, indicando a) principais fatos e b) valores, bens ou direitos envolvidos**

Não há.

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

Não há.

**11.4. Descrever condenações judiciais, administrativas ou arbitrais, transitadas em julgado, prolatadas nos últimos 5 (cinco) anos em processos que não estejam sob sigilo, em que a empresa tenha figurado no polo passivo, indicando a) principais fatos e b) valores, bens ou direitos envolvidos**

Não há.

**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 consultoria de valores mobiliários tenha figurado no polo passivo e tenha afetado seus negócios ou sua reputação profissional, indicando a) principais fatos e b) valores, bens ou direitos envolvidos**

Não há.

**12. Declarações adicionais do diretor responsável pela consultoria de valores mobiliários:**

O(A) Sr.(a) Maria Gislene Palácio de Barros, inscrito(a) no CPF sob o nº 180.456.538-50, na qualidade de diretor(a) responsável pela consultoria de valores mobiliários da GOW, declara que:

- a) não sofreu acusações decorrentes de processos administrativos, bem como não há 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 Superintendência Nacional de Previdência Complementar – PREVIC, incluindo que não está inabilitada ou suspensa para o exercício de cargo em instituições financeiras e demais entidades autorizadas a funcionar pelos citados órgãos;
- b) não possui 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;
- c) não está impedido de administrar seus bens ou deles dispor em razão de decisão judicial e administrativa;
- d) não está incluído em relação de comitentes inadimplentes de entidade administradora de mercado organizado

---

Maria Gislene Palácio de Barros  
Diretor Responsável pela Consultoria de  
Valores Mobiliários da GOW