



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

DATA: 28/02/2024

PÁGINA: 1/12

### ELABORAÇÃO

NOME: Fernando Moraes

ÁREA: Jurídico

### APROVAÇÃO

NOME: Antonio Tulio Jou Inchausti

ÁREA: Presidência

Código de Ética e Compliance é uma publicação da Polo Films Indústria e Comércio S.A, disponível em nosso site para nossos colaboradores, fornecedores e clientes. Todos os direitos reservados. Permitida a reprodução desta publicação, desde que previamente autorizada, por escrito, pela POLO FILMS.



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 2/12

### **Seja bem vindo,**

Você está recebendo o Código de Ética e Compliance da Polo Films Indústria e Comércio S A. Esse documento reforça os compromissos da Empresa com relação aos diferentes públicos: clientes, acionistas, colaboradores, fornecedores e comunidades. Também apresenta, de forma clara e transparente, as condutas esperadas de todos na organização, alinhadas às melhores práticas de conduta e preservação do bem comum.

Este código estabelece princípios éticos e normas de compliance que devem orientar o relacionamento interno e externo de todos os membros da comunidade. Estabelecer as diretrizes, obrigações e compromissos da Polo Films em seguir as melhores práticas de Compliance e da ética, alinhado com seu princípio de Fazer o Certo. Atribuir responsabilidades sobre a identificação e mecanismos de tratamento de compliance para prevenir e mitigar os impactos relacionados. Estabelecer parcerias saudáveis com as partes interessadas pautadas em prevenir riscos legais, reputacionais e operacionais, promovendo condutas éticas e o cumprimento de normas específicas.



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 3/12

### **MENSAGEM DO CEO**

Na Polo Films acreditamos que a ética, a transparência e a governança são pilares fundamentais de nossa cultura empresarial. Dessa forma, sustentamos um lugar onde todos têm orgulho de trabalhar.

Nosso Código de Ética e Compliance determina como nos conduzimos no nosso relacionamento de trabalho e fornece recursos para nos ajudar a tomar decisões informadas e agir com integridade.

Cada um de nós tem o privilégio e a responsabilidade de construir e sustentar a reputação de excelência da Polo Films, para continuar a crescer como uma empresa confiável e admirada.

**Antonio Jou**



### MISSÃO, VISÃO E VALORES

#### NOSSA MISSÃO

Através da nossa sólida cultura, continuar desenvolvendo nosso conhecimento e competências como uma empresa de alta performance para entregar o mais alto valor aos nossos colaboradores, clientes, acionistas e à sociedade.

#### NOSSA VISÃO

Entregar soluções inovadoras aos nossos clientes, fortalecendo as relações, priorizando a segurança, a qualidade e o bem-estar das pessoas.

#### NOSSOS VALORES

##### *Gente é tudo para a gente*

Somos apaixonados por pessoas e pela sua diversidade. São elas que escrevem a nossa história todos os dias, com relações sempre pautadas pelo respeito.  
#GenteéTudoPraGente

##### *Segurança está em nosso DNA*

Ela é fundamental em tudo que realizamos. Eu me cuido, eu cuido do meu colega, eu permito que me cuidem.

##### *Inovação e qualidade são a ponte para o futuro*

Olhamos para frente, sempre buscando novas tecnologias e diferentes formas de atender e entregar qualidade ao mercado.

##### *Ética é inegociável*

Nossos negócios são pautados nela. Trabalhamos com total integridade, honestidade e transparência em tudo o que realizamos. Não abrimos mão disso.

##### *Valorizamos nossas parcerias*

Acreditamos que o desenvolvimento só acontece quando todos caminham juntos. Valorizamos e fortalecemos as nossas relações, atuando de maneira leal e contínua.

##### *Sustentabilidade faz parte do nosso dia a dia*

Nosso compromisso é com a preservação dos recursos naturais, inclusão social e crescimento sustentável.



**SUMÁRIO**

<b>1. OBJETIVO .....</b>	<b>6</b>
<b>2. PÚBLICO-ALVO.....</b>	<b>6</b>
<b>3. DOCUMENTOS RELACIONADOS.....</b>	<b>6</b>
<b>4. DESCRIÇÃO .....</b>	<b>6</b>
<b>4.1. Código de Ética e Compliance.....</b>	<b>6</b>
<b>4.2. Comunicação .....</b>	<b>7</b>
4.2.1. Canal de Ética .....	7
4.2.2. Área de Compliance .....	8
<b>4.3. Privacidade.....</b>	<b>8</b>
<b>4.4. Confidencialidade .....</b>	<b>8</b>
<b>4.5. Conflito de Interesses .....</b>	<b>8</b>
<b>4.6. Programa de Integridade da Polo Films .....</b>	<b>9</b>
<b>4.7. Ambiente de Trabalho .....</b>	<b>10</b>
<b>4.8. Responsabilidade na Condução dos Negócios.....</b>	<b>10</b>
<b>4.9. Partes Interessadas.....</b>	<b>11</b>
<b>4.10. Comitê de Ética e Compliance .....</b>	<b>11</b>
<b>5. ANEXOS.....</b>	<b>12</b>



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 6/12

### 1. OBJETIVO

O objetivo deste Código de Ética e Compliance é estabelecer os princípios éticos nos quais a Polo Films embasa a condução de seus Negócios e os relacionamentos que são esperados dos Colaboradores, Fornecedores, Clientes e Terceiros (“Partes Interessadas”).

Estar em Compliance é uma obrigação individual de cada colaborador, incluindo a alta administração e conselheiros, o que implica que todos são responsáveis por conhecer e cumprir o Código de Ética e Compliance, as Políticas e Diretrizes da Polo Films e a legislação.

Todos os colaboradores da Polo Films devem seguir seus Códigos, Políticas e Diretrizes, garantir a legalidade e atuar eticamente.

### 2. PÚBLICO-ALVO

Todas as Partes Interessadas das operações e negócios da Polo Films.

### 3. DOCUMENTOS RELACIONADOS

As Políticas que estão relacionadas com o desdobramento deste código são:

- Política de Brindes e Entretenimento
- Política de Relacionamento com Terceiros
- Política de Relacionamento com a Administração Pública
- Código de Conduta de Terceiros
- Política de Doações e Patrocínios.

### 4. DESCRIÇÃO

#### 4.1. Código de Ética e Compliance

A Polo Films possui o compromisso de ser ética e íntegra em tudo o que faz. Sendo assim, a Empresa espera o mesmo de seus colaboradores, independentemente do cargo que exerçam, conselheiros, fornecedores, clientes, prestadores de serviços, representantes ou de quaisquer empresas ou indivíduos com que faça ou pretenda fazer negócios. A ética na empresa deve refletir “a promoção e a defesa do bem comum”, fazendo parte, de forma efetiva, das atitudes e comportamentos das pessoas, integrando as crenças pessoais e da coletividade.

As posturas e formas de relacionamento reunidas neste documento descrevem as atitudes que devem ser observadas por todos na POLO FILMS:



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 7/12

- ✓ O Respeitar os direitos humanos;
- ✓ Apoiar à erradicação do trabalho infantil e do trabalho forçado;
- ✓ Combater à corrupção;
- ✓ Executar e aprimorar continuamente o Programa de Integridade;
- ✓ Promover uma cultura de ética e integridade.

O Código de Ética e Compliance é o alicerce que sustenta o comportamento da Empresa e que demonstra, de forma consistente, o comprometimento desta em ser ética junto às Partes Interessadas.

Adicionalmente, a Polo Films possui Políticas e Diretrizes internas que abrangem as melhores práticas de governança e que visam a concretização da excelência e integridade em tudo que faz.

### 4.2. Comunicação

A Polo Films promove uma cultura de ética e integridade, através da conscientização e educação de seus colaboradores e parceiros de negócios, baseada na disseminação de seus valores, no seu Código de Ética e Compliance, e no atendimento às legislações e aos regulamentos aplicáveis, com ênfase nas leis anticorrupção.

A Polo Films repudia qualquer prática antiética ou de desrespeito às legislações e regulamentos vigentes nos países em que atua, seja por parte de seus colaboradores ou por parte dos parceiros. Qualquer desconformidade ética é considerada uma infração grave, podendo resultar na aplicação de sanções disciplinares, incluindo a rescisão de contratos.

Toda e qualquer suspeita de situação de desconformidade de que se venha a ter conhecimento poderá ser comunicada através do canal de denúncias da Polo Films – “Canal da Ética”, disponível na intranet e internet e por meio telefônico, sendo garantido o total anonimato, confidencialidade e a não retaliação. A Polo Films apoia, divulga e promove o uso de seu canal de denúncias, sugestões e reclamações para as Partes Interessadas.

#### 4.2.1. Canal de Ética

O canal de ética está disponível 24 (vinte e quatro) horas por dia, 7 (sete) dias por semana no número **0800-601-5699**, sendo a ligação gratuita de telefone fixo ou celular. O contato também pode ser feito através de link no site da Polo Films [www.polofilms.com.br](http://www.polofilms.com.br), diretamente no site <http://www.contatoseguro.com.br/polofilms> ou pelo aplicativo da Contato Seguro em tablets e smartphones.

Todas as condutas inadequadas ao ambiente de trabalho serão imediatamente investigadas.

**LEMBRE-SE, VOCÊ NÃO PRECISA SE IDENTIFICAR PARA USAR ESSE CANAL. A ESCOLHA É SUA!**



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 8/12

### 4.2.2. Área de Compliance

A Polo Films conta com uma área de Compliance responsável por garantir a conformidade com todas as leis, regulamentos e padrões éticos aplicáveis às suas operações, execução e revisão do Programa de Integridade na Companhia, protegendo a empresa contra riscos legais, financeiros e reputacionais.

A Área de Compliance se reporta diretamente ao Conselho de Administração, com independência em relação as demais áreas e processos.

Em caso de dúvidas na aplicação deste código, a Área de Compliance deverá ser consultada, através do e-mail [compliance@polofilms.com.br](mailto:compliance@polofilms.com.br).

### 4.3. Privacidade

A Polo Films mantém arquivos com dados pessoais e funcionais relativos aos seus colaboradores, inclusive informações médicas e dados sobre benefícios. O acesso a essas informações é restrito internamente aos que têm necessidade de conhecê-las como parte formal de suas responsabilidades e exercício de suas atribuições.

As informações pessoais só são transmitidas externamente após aprovação do colaborador ou seu representante legal ou mediante pedido judicial. Os responsáveis pela guarda e manutenção das informações têm a obrigação de garantir que elas não sejam divulgadas de forma inadequada ou utilizadas indevidamente. O colaborador tem a obrigação de manter seus dados pessoais sempre atualizados, enquanto atuar na Polo Films, conforme a Lei Geral de Proteção de Dados Pessoais (LGPD), Lei nº 13.709/2018.

### 4.4. Confidencialidade

As informações que a Polo Films revela a você ou às quais você venha a ter acesso em razão de sua função são de interesse exclusivo da Polo Films, para fins de condução dos seus negócios, de modo que não é permitido utilizar, reproduzir e/ou revelar tais informações, sob pena de sanções disciplinares.

A confidencialidade é um elemento essencial ao bom andamento dos negócios da Polo Films, de modo que sua violação pode gerar grandes prejuízos, razão pela qual, além das sanções disciplinares, ressarcidos com a adoção de medidas civis (indenização) ou, em último caso, penais, caso a conduta configure algum crime.

### 4.5. Conflito de Interesses

A vida particular é assunto pessoal de cada um. A Polo Films vai considerar que existe um conflito de interesses sempre que você se ocupar de qualquer atividade que contrarie os interesses da Polo Films e cabe a você evitar situações em que sua lealdade possa ser colocada em dúvida. Em caso de dúvidas sobre a existência ou não de conflito de interesses, o colaborador deverá consultar a área de compliance.

Para efeito exemplificativo, seguem algumas situações que caracterizam conflito de interesse, envolvendo diretamente colaboradores ou parentes:



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 9/12

- Ter interesse pessoal que possa afetar a capacidade de avaliação de um negócio/ serviço de interesse da Polo Films;
- Aceitar benefícios diretos ou indiretos que possam ser interpretados como retribuição, ou para obter posição favorável da Polo Films em negócios de interesse de terceiros;
- Utilizar recursos da Polo Films para atender a interesses particulares;
- Manter relacionamentos comerciais privados pelos quais venham a obter privilégios em razão das suas atribuições na Polo Films, com empresas clientes, fornecedoras, prestadoras de serviços ou concorrentes.

Qualquer indivíduo que se confrontar com qualquer situação de conflito de interesse, deve comunicar prontamente à liderança da área, que envolverá a área de compliance

### 4.6. Programa de Integridade da Polo Films

A Polo Films tem o compromisso de manter um ambiente ético e livre de qualquer situação que possa representar riscos de corrupção ou contrário às leis ou práticas de Compliance. Para isso, tem em sua estrutura organizacional áreas de controle e iniciativas que se complementam para garantir a confiabilidade em suas transações e transmitir conforto e transparência nos processos para as partes interessadas. A Cultura Empresarial, seu Ambiente de Controles e Sistema de Gestão Integrado são a base para combater a corrupção, cumprir leis, atuar eticamente. Adicional a isto o Programa de Integridade está definido para atingir os objetivos de zelar pela ética e o combate à corrupção, desdobrado em PILARES, descritos a seguir:

Pilares do Programa	Descrição	Desdobramento
<b><i>Tone At The Top</i></b>	A área de Compliance reporta necessidades e ações diretamente ao Conselho de Administração.	Todos os líderes nas Operações replicam e vivenciam a ética para fortalecer a cultura, o comportamento e o compromisso das equipes.
<b>Canal de Ética</b>	Parte relevante no sistema anticorrupção e ferramenta de governança. Garante anonimato, confidencialidade e investigação de todas as denúncias.	Reportes de resultados ao Comitê de Ética e Compliance com respostas às denúncias. Disponível por telefone, aplicativo ou portal na intranet e site.
<b>Disseminação da cultura ética e de compliance</b>	Diferentes práticas são utilizadas para difundir a ética e o Compliance no cotidiano.	Capacitações, treinamentos, campanhas de comunicação, registros em pedidos e contratos, termo de compromisso de fornecedores e o suporte da área de Compliance ao Negócio para dúvidas ou questões de ética e Compliance.
<b>Monitoramento</b>	A área de Compliance realiza a revisão de registros de transações que possam trazer algum risco.	Análise de pedidos de compras de fornecedores críticos, pagamentos, conflito de interesses, dados de fornecedores e clientes. Investigações de denúncias.



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 10/12

<b>Risk Assessment</b>	Realizado periodicamente a avaliação dos processos para identificar os riscos de integridade e verificar controles, considerando o seu impacto no negócio, imagem, questões regulatórias e de combate a corrupção/lavagem de dinheiro.	Análises com a matriz de Riscos, leis específicas, qualidade das evidências, controles estabelecidos e reporte de melhorias identificadas.
<b>Avaliação Reputacional/ Due Diligence</b>	Para apoiar o negócio em tomada de decisões e, de uma forma preventiva, a área de Compliance deve alertar sobre exposição à riscos de integridade em contratações ou parcerias.	Aplicar a rotina de avaliação reputacional de empresas e seus sócios controladores para fornecedores críticos, utilizando questionários de <i>due diligences</i> , onde são avaliados a governança, dados das empresas, histórico, reputação e suas estruturas de controles para evitar riscos de integridade. Através de avaliações como o Índice de Desenvolvimento de Qualidade dos Fornecedores (IDQF).

### 4.7. Ambiente de Trabalho

A POLO FILMS trabalha na busca constante por melhoria da qualidade do ambiente de trabalho, visando a segurança, higiene, saúde e bem-estar dos colaboradores.

Ao colaborador, cabe a manutenção e o zelo por estas condições.

Não há oposição às iniciativas pessoais que procurem adaptar o ambiente de trabalho às características individuais, mas, as adaptações e as mudanças devem respeitar os direitos do próximo e os padrões estabelecidos pela POLO FILMS para os móveis, uso de paredes, áreas de circulação, etc.

**Assédio:** Não se admite assédio sexual, moral, racial ou de qualquer outra natureza dentro das instalações da Polo Films em nenhuma hipótese. A Polo Films não admitirá nenhuma ação neste sentido. Tais práticas devem ser comunicadas à área de compliance ou através do Canal de Ética e os seus autores estarão sujeitos a sanções disciplinares e, quando aplicável, a ações penais conforme previsto em Lei.

**Emprego de mão de obra forçada e/ou infantil:** A POLO FILMS não pratica, não tolera, não permite e não compactua com o emprego de mão de obra forçada e/ou infantil em nenhum processo relacionado com as atividades da Companhia.

### 4.8. Responsabilidade na Condução dos Negócios

Todos devem exercer suas atividades e conduzir os negócios da POLO FILMS com transparência e estrita observância à lei, respeito aos direitos humanos, ao meio ambiente e aos princípios e orientações da POLO FILMS.

Todos na POLO FILMS são responsáveis pela adoção das providências cabíveis, caso tenham conhecimento de irregularidades praticadas por terceiros que possam comprometer o nome e os interesses da POLO FILMS. Ninguém poderá usar o nome da POLO FILMS com o intuito de intimidar, ameaçar pessoas ou organizações e/ou obter vantagens pessoais.



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 11/12

### 4.9. Partes Interessadas

As relações com as partes interessadas prezam pela ética e cumprimento da legislação. A POLO FILMS promove ativamente o cumprimento de todas as leis municipais, estaduais, federais e internacionais, vigentes e aplicáveis ao seu negócio.

Relação	Objetivo	Comunicação/Atividades
Sindicatos	Livre e democrático exercício, não admitindo qualquer tipo de discriminação aos colaboradores ligados a sindicatos.	Atividades sindicais dentro das dependências da POLO FILMS somente podem ocorrer com comunicação e autorização prévia.
COMUNIDADE	As atividades na POLO FILMS devem ser desenvolvidas em total harmonia com as comunidades onde estão situadas suas operações. As condições ambientais necessitam ser sempre monitoradas, objetivando um ambiente saudável e rigorosamente de acordo com a legislação ambiental.	Detalhamento na política Responsabilidade Social
COMERCIAIS	às práticas de mercado e, em especial, às normas nacionais e internacionais relativas à ordem econômica e defesa da concorrência. Nenhum colaborador está autorizado a fornecer informações a concorrentes sobre planos de comercialização, promoção e divulgação dos nossos produtos e serviços.	Detalhamento nas políticas: Relacionamento com Terceiro e Relacionamento com Administração Pública
FORNECEDORES	A POLO FILMS garantirá sempre condições igualitárias para a seleção, negociação e administração das atividades comerciais, independentemente do volume de negócios. Nossos fornecedores devem preencher também os requisitos relacionados a utilização de práticas de responsabilidade social em sua cadeia produtiva	Detalhamento no Manual de Fornecedores e documentos específicos. O conteúdo da proposta de um fornecedor não poderá ser repassado a outro.
Colaboradores	Os colaboradores da POLO FILMS devem abster-se de usar cargo, função, atividades, facilidades, posição ou influência a fim de obter qualquer favorecimento para si ou terceiros na relação com fornecedores.	A divulgação de informações privilegiadas a fornecedores é proibida, todos têm direito a mesma informação. Verificar PL no Portal

### 4.10. Comitê de Ética e Compliance

O Comitê de Ética e Compliance é o responsável pela gestão deste código, bem como, pela sua revisão, discutindo e deliberando todos os casos de sua violação.

As sanções pelo descumprimento deste Código serão aplicadas por meio das medidas disciplinares previstas na legislação trabalhista.

O comitê se reporta diretamente ao conselho de administração da polo Films.



## CÓDIGO DE ÉTICA E COMPLIANCE

DIR-PL-001

REVISÃO: 00

PÁGINA: 12/12

### 5. ANEXOS

#### ANEXO I

#### TERMO DE COMPROMISSO

Eu, \_\_\_\_\_  
colaborador (a) atuando na Polo Films Indústria e Comércio S.A, matrícula nº \_\_\_\_\_,  
recebi o Código de Ética e Compliance da POLO FILMS e tenho conhecimento de seu conteúdo,  
assumindo o compromisso de cumprir as condutas nele estabelecidas.

\_\_\_\_\_, de \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_.

\_\_\_\_\_  
Assinatura do Colaborador