

2023

CÓDIGO DE ÉTICA

GLOBAL X BRASIL GESTORA DE INVESTIMENTOS LTDA.

By Mirae Asset

Sumário

Mensagem da diretoria	3
Empoderamento	4
Exploração.....	5
Autenticidade	6
Entusiasmo	7
Integridade e conformidade	8
Estruturas, responsabilidades e princípios	8
Do Compliance.....	8
Alta Diretoria	9
Dos Princípios.....	9
Aplicação De Segregação De Atividades.	11
Proteção, Segurança Cibernética e Sigilo Das Informações	11

A Global X Brasil gestora de Investimentos Ltda. (“Nós” ou “Global X Brasil”) faz parte do Mirae Asset Financial Group, uma empresa global com sede em Seul, Coreia do Sul, que oferece experiência em gerenciamento de ativos em todo o mundo.

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, a mais de uma década nossa missão tem sido capacitar nossos investidores com soluções inovadoras e inteligentes, possui aproximadamente US\$ 40 bilhões em ativos gerenciados, em mais de 100 produtos diferentes.

A Global X Brasil foi constituída em 2022 e enfatizou a presença do grupo financeiro Mirae Asset na região da América Latina.

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 inexploradas anteriormente 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.

Na condução de nossos negócios, é uma premissa básica a atuação conforme boa-fé, probidade, transparência, responsabilidade e lealdade, visando sempre o aprimoramento e valorização dos mercados financeiros e de capitais.

Esperamos de todos aqueles com quem nos relacionamos o atendimento de certos requisitos e atuação em conformidade com certos princípios e diretrizes, sejam eles:

Diretores	Os membros da alta administração, incluídos todos os diretores, sejam eles estatutários ou não.
Colaboradores	Entendidos como empregados, estagiários ou qualquer outro prestador de serviços trabalhando em nossas dependências.
Parceiros	Qualquer agente, pessoa física ou jurídica, inclusive investidores, que mantenham relações profissionais conosco.

Mensagem da diretoria

Nós da Global X Brasil temos uma abordagem inovadora e autêntica. É nosso diferencial de mercado e razão para existir.

Acreditamos que é imprescindível atuar de forma diligente e ética em toda e qualquer atividade.

Inovação sem ética não nos faz crescer individualmente ou como sociedade.

Por isso mesmo, nos empenhamos a em fortalecer nossos princípios e não toleramos atitudes prejudiciais para nós como sociedade.

Bruno Stein

Empoderamento

Estamos comprometidos em tornar amplamente acessíveis soluções bem pesquisadas e gerenciadas profissionalmente, capacitando os investidores a perseguir seus objetivos financeiros.

Nossas relações são pautadas na confiança e, portanto, devemos atuar de forma exemplar perante todos os agentes do mercado, sejam eles investidores, parceiros comerciais ou colaboradores.

Reconhecemos a informação como um valor fundamental, sendo o instrumento mais importante para a tomada de decisão adequada e, conseqüentemente, empoderamento dos agentes envolvidos.

Assumimos o compromisso em manter relações transparentes como investidores, colaboradores, fornecedores, entre outros, viabilizando que todos tenham as informações relevantes de modo claro, adequado e tempestivo. Criamos e mantemos mecanismos internos para preservar a segurança de toda e qualquer informação contra incidentes, especialmente contra a sua utilização inadequada.

É dever de todos os agentes, sejam eles diretores, colaboradores ou parceiros de negócio, zelar pela devida confidencialidade, integridade e disponibilidade, conforme aplicável, das informações.

É dever de todos observar e se atentar sobre o uso adequado dos dados, especialmente se atentando, mantendo, não ignorando e não burlando os respectivos controles internos de segurança física ou digital.

As atividades da Global X Brasil, por sua natureza, envolvem o manuseio de informações privilegiadas. Visando a proteção dos investidores, do próprio mercado e da isonomia de agentes, é vedada a utilização de informações privilegiadas antes de sua devida divulgação ao mercado.

A realização de operações no mercado de valores mobiliários está sujeita a limitações internas e, a depender do ativo, de aprovação pela área de *Legal&Compliance*, nos termos de nossa Política de Investimentos Pessoais.

Exploração

A natureza do nosso negócio é voltada para o futuro, exigindo um plano para o amanhã e uma visão para o futuro. Continuamos vasculhando o horizonte em busca de novas oportunidades e desafios.

Queremos construir e fortalecer laços, torná-los leais e duradouros. Nosso objetivo é atingir e explorar limites diferenciados, sem nunca comprometer nossa ética.

Temos uma proposta arrojada e ambiciosa, comprometendo que nós e nossos colaboradores empreguem, no exercício de suas atividades, o devido cuidado e diligência para a administração de recursos, atuando sempre como se fossem negócios próprios e respondendo por eventuais infrações ou irregularidades.

Nossas atividades são guiadas pelo respeito à liberdade de iniciativa e à livre concorrência, evitando e combatendo quaisquer práticas caracterizadoras de concorrência desleal.

Nós e nossos Colaboradores adotaram uma atitude ativa para identificar, administrar e mitigar eventuais conflitos de interesse nas respectivas esferas da sua atuação profissional.

Qualquer situação que caracterize conflito de interesses ou que possa afetar a imparcialidade dos nossos colaboradores devem ser reportados à área de *Legal&Compliance*, não podendo o respectivo agente tomar parte em qualquer ato decisório.

A concessão de presentes, oferecimento de entretenimento e promoção de quaisquer hospitalidades deverá observar a devida razoabilidade e proporcionalidade, nos termos das práticas de mercado e política interna própria.

A GLOBAL X BRASIL não coaduna com a distribuição ou recebimento, de forma indiscriminada, de presentes e hospitalidades, assim como espera também de seus colaboradores e parceiros comerciais.

Autenticidade

Somos diferentes por *design*: uma cultura única construída sobre abertura, colaboração e, o mais importante, uma ampla variedade de origens e perspectivas.

Nossos produtos e condutas são pautados pela originalidade, colaboração e legitimidade.

Presamos pela diversidade e inclusão em todas as instancias as nossas atividades, seja na formulação de produtos, alocação de investimento ou na manutenção de nossas rotinas internas.

Reconhecemos a importância dos [Objetivos de Desenvolvimento Sustentável contemplados pela Agenda 2030 da Organização das Nações Unidas](#) e incorporamos critérios Ambientais, Sociais e de Governança (ASG) na nossa tomada de decisão, objetivando entender os riscos e oportunidades de cada novo negócio.

Incentivamos e buscamos oportunidades de negócio que gerem valor compartilhado de longo prazo financeiro, ambiental e social para nossos investidores, clientes e para a sociedade.

Temos a autenticidade e veracidade das informações como um valor fundamento e entendemos que isso nos agrega valor. Nos próprios princípios são incompatíveis com a divulgação ou financiamento de notícias falsas, tendenciosas ou colocadas fora de seu contexto.

Nas estratégias de *marketing*, não admitimos qualquer forma de publicidade enganosa ou ilegal, devendo todas as fontes e informações vinculadas serem verdadeiras e legítimas.

Investir envolve risco, incluindo possível perda total de principal. Nós recomendamos que, avaliando determinado investimento, considere cuidadosamente os objetivos, riscos, encargos e despesas antes de investir. Leia o prospecto, o regulamento e demais documentos aplicáveis antes de investir.

Entusiasmo

Acreditamos no poder do pensamento positivo para estimular a ação e, nessa busca, estamos ajudando investidores, membros de equipe e parceiros a construir um futuro melhor.

Queremos estar na vanguarda de um ambiente colaborativo e positivo de trabalho, inclusive incentivando a promoção de um ambiente de trabalho diverso, igualitário, inclusivo e transparente.

Não admitimos qualquer conduta que frustrate ou contamine a nossa cultura e entusiasmo, de modo que reprimimos e condenamos veementemente qualquer espécie de assédio ou atitudes discriminatórias.

Além de um ambiente diverso e inclusivo, buscamos promover as melhores práticas para a saúde e segurança do trabalho, orientando os nossos colaboradores a atuar em conformidade e concedendo os equipamentos pertinentes.

Nossa atuação é incompatível com qualquer forma de trabalho degradante, independentemente de sua forma, particularmente ao trabalho análogo à escravidão.

Compreendemos que relações interpessoais fazem parte da própria natureza humana, mas recomendamos que não existam relacionamentos amorosos entre profissionais, especialmente quando envolverem relações hierárquicas.

Integridade e conformidade

Nos comprometemos com o cumprimento da legislação e regulamentação pertinente ao exercício de nossas atividades, zelando pela idoneidade moral e profissional.

Temos o compromisso contínuo com a privacidade dos pessoais com quem mantemos relações, implementando e mantendo as melhores práticas no tratamento de dados pessoais.

Todo e qualquer colaborador ou parceiro comercial que, em razão de suas relações com a Global X Brasil, fizer o uso indevido das informações ou, de qualquer forma, praticar ato em desconformidade com a lei ou quaisquer normas internas, responderá pessoalmente por perdas e danos.

É dever de nossos diretores, colaboradores e parceiros comerciais reportar quaisquer atos ilegais ou em desconformidade com as normas internas da Global X Brasil.

A Global X Brasil oferece a oportunidade para quaisquer um, sejam diretores, colaboradores ou parceiros comerciais, reportar informações relativas às violações de qualquer natureza, bem como suspeitas fundamentadas de violações.

A análise do conteúdo das denúncias é realizada exclusivamente por nossa equipe especializada, sendo as informações fornecidas serão tratadas como confidenciais.

É possível realizar denúncias de forma anônima, mas nós encorajamos a identificação durante o processo, a fim de facilitar a prestação de contas e coleta de informações.

Independentemente da situação, nós garantimos o tratamento independente e garantimos de não retaliação do denunciante de boa-fé.

Estruturas, responsabilidades e princípios

A Global X Brasil com o compromisso contínuo na prestação de serviços em ambiente seguro com regras e procedimentos de controles internos devidamente estabelecidos e documentados, apresentará nossos pilares, estrutura e responsabilidades com todos os Clientes, Prestadores de Serviços, autarquias Reguladoras e ou Autorreguladoras.

Do Compliance

Nosso departamento de Compliance cuidará e é responsável de averiguar, atualizar e atender ao cumprimento à legislação e autorregulamentação em vigor, sendo está a premissa para todos os documentos e nortes legais da Global X. Os assuntos comerciais e o exercício das atividades de Compliance devem sempre estar de acordo com as leis e regulamentações vigentes, bem como com as políticas e normas internas.

Dentro destas responsabilidades, o departamento de Compliance se compromete a cumprir e supervisionar executando, principalmente as seguintes atividades: **(i)** Atualizar este Código e as demais políticas da Global X conforme necessário e comunicar quaisquer alterações relevantes aos Colaboradores; **(ii)** Garantir que todos os funcionários entendam a importância de todos os aspectos de Compliance, recebam uma cópia deste Código e das demais políticas da Global X assim como responder a quaisquer perguntas sobre quaisquer outros requerimentos regulatórios; **(iii)** Monitorar as atividades da Empresa em relação a este Código e todos os outros requerimentos regulatórios; **(iv)** Todas as comunicações com a CVM e, em particular, garantir que todos os questionamentos solicitados pela CVM sejam devidamente respondidos e de acordo com os prazos especificados; **(v)** Manter um arquivo de todas as violações dos requerimentos regulatórios aplicáveis; **(vi)** Garantir que todos os registros, inclusive arquivos sobre clientes, a serem mantidos pelo sistema regulatório estejam atualizados; **(vii)** Responder aos clientes todas as informações que chegarem à Global X com relação a quaisquer reclamações que possam surgir; **(viii)** Garantir que o desempenho da Global X no que se refere à gestão de recursos dos clientes seja revisto pelo menos anualmente; **(ix)** Implementar e atualizar políticas, procedimentos e processos para atender os requisitos de Compliance; **(x)** Conduzir investigações internas quando necessário; **(xi)** Monitorar os investimentos pessoais em títulos e valores mobiliários por parte dos Colaboradores; **(xii)** Implementar e monitorar as políticas e procedimentos de acordo com o estabelecido pela legislação; e **(xiii)** Interagir com outros departamentos de *Compliance* no exterior.

Alta Diretoria

A alta Diretoria da Global X assume o compromisso e a responsabilidade primária por garantir a manutenção e engajamento de todos os departamentos, provendo mão de obra qualificada e investimentos necessários para atingimento de padrões apropriados de conduta reafirmando que a Global X obedeça aos procedimentos apropriados nos mais elevados padrões éticos e de conduta.

É dever assumido e responsabilidade da Diretoria a garantia da atuação com independência pelo Departamento de Compliance em toda e qualquer execução e monitoramento dos princípios e atribuições aqui descritas.

Dos Princípios

A Global X Brasil, sempre atuará pautada nos seguintes princípios de negócios:

- Mitigação Do Conflito De Interesses.

Conflitos de interesse deverão ser evitados o tempo todo. Quando conflitos ou potenciais conflitos surgirem, todos os Colaboradores, diretores e prestadores de serviços devem abster-se da prática de qualquer ato (ação ou omissão) que possam provocar conflitos entre seus interesses pessoais e os da Global X ao tratar

com fornecedores, clientes, prestadores de serviços e qualquer pessoa física ou jurídica que realize ou venha a realizar negócios com a Global X Brasil.

Como exemplos de situações que podem provocar conflitos de interesse se relacionam, mas não se limitam a: **(i)** Exercer, direta ou indiretamente, atividade que em razão da sua natureza, seja incompatível com as atribuições do cargo, considerando-se como tal, inclusive, a atividade desenvolvida em áreas ou matérias correlatas; **(ii)** Atuar, ainda que informalmente, como procurador, consultor, assessor ou intermediário de interesses privados em nome de empresas do Global X; **(iii)** Praticar ato em benefício de interesse de pessoa jurídica de que participe como conselheiro, membro de diretoria, empregado, Colaborador, membro Próximo da Família, e que possa ser por ele beneficiado ou influir em seus atos de gestão e ou decisão; **(iv)** Oferecer ou aceitar presentes e entretenimento (incluindo gastos com refeições, recepções, eventos sociais ou esportivos) ou outras despesas (como hotel, viagens, e outras despesas relacionadas), não observando os seguintes princípios aqui previstos neste Código; **(v)** Prestar serviços, ainda que eventuais, à empresa cuja atividade seja objeto de análise ou decisão de investimento por parte dos fundos geridos pela Global X; **(vi)** Recomendar reiteradamente para investimento dos fundos de gestão da Global X, as ações ou ativos emitidos que são detidas, direta ou indiretamente, por indivíduos com relacionamento pessoal com conselheiro, membro da Diretoria, Colaborador ou prestador de Serviço; **(vii)** Ocultar informação sobre as ações ou ativo de emissão em estudo para investimento e são conectadas por indivíduos com relacionamento pessoal com conselheiro, membro da Diretoria, Colaborador ou prestador de Serviço que possam ter acesso a informações confidenciais sobre os ativos; **(viii)** Realizar operações de compra ou venda de títulos e valores mobiliários, em nome dos fundos de investimentos, em ativos de emissão de companhias em que o conselheiro, membro da Diretoria, empregado ou Colaborador possua relacionamento pessoal com indivíduos ligados à companhia investida que poderiam se beneficiar da operação realizada ou ainda possam ter acesso a informações confidenciais da companhia; **(ix)** Negociar contratos ou interesses de qualquer natureza, em nome da Global X, com pessoas ligadas à contraparte dos referidos contratos ou interesses em negociação, com quem o conselheiro, membro da Diretoria, empregado ou Colaborador possua relacionamento pessoal; e **(x)** Qualquer assunto ou negócio, em nome ou na qualidade de Colaborador, Diretor prestador de serviço da Global X, com agente público que detenha ou não poder decisório no âmbito dos órgãos e entidades do governo, com o qual tenha relação de parentesco, em linha reta ou colateral, por consanguinidade ou afinidade, até 3º grau ou que não tenha sido devidamente aprovado a relação pelo Departamento de Compliance.

Para mitigar tais situações exemplificativas, a Global X segrega fisicamente suas áreas, principalmente a de gestão de recursos das demais, sendo o acesso restrito aos Colaboradores integrantes da área, por meio de controle de acesso nas portas, para garantir que não exista circulação de informações que possam gerar conflito de interesses (“chinese wall”). A porta da área de gestão de investimentos permanece fechada e apenas os Colaboradores da respectiva área e os colaboradores da área de legal & Compliance possuem acesso.

Aplicação De Segregação De Atividades.

A Global X possui ainda portas com trava biométrica logo após o seu elevador de acesso e na entrada de seu hall principal, onde são desenvolvidas as outras atividades relacionadas à gestão de recursos (marketing, financeiro, RH, Legal & Compliance,...), sendo que apenas os colaboradores da Global X possuem acesso.

Neste sentido, a estrutura organizacional da Global X contempla a segregação lógica das informações, separando totalmente os arquivos referente às atividades de Gestão de Recursos, de modo a manter a segregação de atividades exigida pela regulamentação aplicável, evitar o uso inadequado e indevido de Informações Confidenciais, e prevenir possíveis conflitos de interesse.

Proteção, Segurança Cibernética e Sigilo Das Informações

O depósito de documentos e o Centro de Processamento de Dados da Global X estão em salas separadas ao hall onde se localizam os seus colaboradores, contudo, estas salas também possuem trava biométrica e apenas os colaboradores da Global X possuem acesso.