

ANNEX II

INFORME ANUAL SOBRE REMUNERACIONS DELS CONSELLES DE SOCIETATS COTITZADES

DADES IDENTIFICATIVES DE L'EMISSION

Data final de l'exercici de referència: 31/12/2022

C.I.F.: A-08020729

Denominació social:

MIQUEL Y COSTAS & MIQUEL, S.A.

Domicili social:

TUSET, 10, BARCELONA

(Traducció lliure a partir de l'original en castellà)

A. POLÍTICA DE REMUNERACIONS DE LA SOCIETAT PER A L'EXERCICI EN CURS

A.1.1 Expliqui la política vigent de remuneracions dels consellers aplicable a l'exercici en curs. En la mesura que sigui rellevant, es podrà incloure determinada informació per referència a la política de retribucions aprovada per la junta general d'accionistes, sempre que la incorporació sigui clara, específica i concreta.

S'hauran de descriure les determinacions específiques per a l'exercici en curs, tant de les remuneracions dels consellers per la seva condició de tal, com pel desenvolupament de funcions executives, que hagi dut a terme el consell de conformitat amb el que es disposa en els contractes signats amb els consellers executius i amb la política de remuneracions aprovada per la junta general.

En qualsevol cas, s'haurà d'informar com a mínim dels aspectes següents:

- a) Descripció dels procediments i òrgans de la societat involucrats en la determinació, aprovació i aplicació de la política de remuneracions i les seves condicions.
- b) Indiqui i, si s'escau, expliqui si s'han tingut en compte empreses comparables per establir la política de remuneració de la societat.
- c) Informació sobre si hi ha participat algun assessor extern i, si s'escau, identitat d'aquest.
- d) Procediments contemplats a la política de remuneracions vigent dels consellers per aplicar excepcions temporals a la política, condicions en què es pot recórrer a aquestes excepcions i components que poden ser objecte d'excepció segons la política.

Els fonaments generals de la Política de Remuneracions dels Consellers de la Societat pels exercicis 2022, 2023 i 2024, aprovada en la Junta General de 22 de juny de 2021 i modificada per la Junta General del 21 de juny del 2022, es basen en la compensació per la dedicació dels Consellers i estan en correspondència amb els resultats obtinguts per la Societat durant l'exercici. Els principis bàsics pels quals es regeix aquesta Política són els següents:

- a) Proporcionalitat: la retribució dels Consellers s'ha d'adequar a la dedicació, qualificació i responsabilitat dels mateixos per poder atraure i retenir als Consellers del perfil desitjat, sense comprometre la independència de criteri dels Consellers no executius.
- b) Raonabilitat: per la fixació de les propostes retributives s'ha d'atendre a la situació econòmica de la Societat, configurant-se sobre la base d'un equilibri entre el compliment d'objectius a curt, mitjà i llarg termini, que permetin remunerar el rendiment per un exercici continuat durant un període de temps suficient.
- c) Consecució de l'interès social i sostenibilitat a llarg termini: la Política de Remuneracions ha d'estar alineada amb l'interès social i amb criteris no financers, de manera que promogui la rendibilitat i sostenibilitat a mig i llarg termini de la Societat.
- d) Mitigació de riscos: la Política de Remuneracions ha de compensar la consecució de resultats basats en una assumpció prudent i responsable de riscos, incorporant els mecanismes precisos per evitar l'assumpció excessiva dels mateixos i la recompensa de resultats desfavorables.
- e) Compliment de les pràctiques de bon govern: la retribució dels Consellers haurà d'ajustar-se, en la mesura aplicable, als principis i recomanacions del Codi de Bon Govern de les Societats Cotitzades en matèria de retribucions.
- f) Atracció i retenció dels millors professionals: la retribució dels Consellers ha de permetre que la Societat pugui accedir al millor talent disponible en cada moment i incorporar elements de motivació suficients per a la seva retenció, sense que això sigui un element distorsionador per als Consellers No Executius.

La configuració d'aquesta Política de Remuneracions és una atribució assignada a la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, sent aquesta l'òrgan que té les responsabilitats detallades a l'article 12.2 del Reglament del Consell d'Administració.

La seva actuació consisteix en proposar al Consell d'Administració:

- (i) La retribució dels Consellers i la política salarial de l'Alt Personal Directiu.

- (ii) La retribució individual dels Consellers Executius i la resta de condicions establertes en els seus contractes i
- (iii) Les condicions bàsiques dels contractes dels Alts Directius.

En l'exercici de les seves funcions i de conformitat amb l'article 529 novedecies.2 de la Llei de Societats de Capital, aquesta Comissió elabora el disseny i contingut de la Política de Remuneracions que posteriorment eleva al Consell d'Administració juntament amb el preceptiu informe específic. En base a l'informe de la Comissió, el Consell, a la vegada, eleva la corresponent proposta motivada a la Junta General d'Accionistes per a la seva aprovació. Correspon a la Junta General aprovar la Política de Remuneracions que, després dels Estatuts Socials, és la màxima norma de la Societat en matèria de retribucions dels Consellers.

Dins del sistema de remuneració estatutari, de conformitat amb el previst en la Llei i en la Política de Remuneracions vigent, correspon al Consell d'Administració fixar la quantitat a abonar a cada Conseller i definir les condicions per la seva obtenció atenent a les seves funcions, responsabilitat i dedicació a l'administració de la Societat, així com determinar la distribució de la remuneració aprovada per la Junta General entre els diferents Consellers.

És necessari distingir la remuneració dels Consellers en la seva condició com a tals, que està prevista estatutàriament, de la que perceben els Consellers Executius per les seves funcions directives, el sistema retributiu dels quals està, així mateix, establert en els Estatuts Socials i detallat en els seus contractes.

Correspon també a la Junta General aprovar la retribució consistent en l'entrega d'accions a la Societat o de drets d'opció sobre aquestes o que estiguin referenciats al valor de les accions de la Societat.

Anualment, la Junta General examina, i en el seu cas, aprova en votació consultiva l'Informe Anual de Remuneracions dels Consellers.

A més del coneixement i de les informacions de les que disposen els membres de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, s'han contemplat les polítiques retributives d'altres societats del sector per establir la Política de remuneracions de la Societat.

En la determinació de les remuneracions dels Consellers per l'exercici 2023 no ha participat cap assessor extern. Es compta amb informes de consultories reconegudes, però la determinació s'adopta internament.

No es contemplen excepcions temporals a la Política de Remuneracions vigent.

A.1.2 Importància relativa dels conceptes retributius variables respecte als fixos (mix retributiu), i quins criteris i objectius s'han tingut en compte en la seva determinació i per garantir un equilibri adequat entre els components fixos i variables de la remuneració. En particular, assenyali les accions adoptades per la societat en relació amb el sistema de remuneració per reduir l'exposició a riscos excessius i ajustar-lo als objectius, valors i interessos a llarg termini de la societat, cosa que inclourà, si s'escau, una referència a mesures previstes per garantir que en la política de remuneració es tenen en compte els resultats a llarg termini de la societat, les mesures adoptades en relació amb aquelles categories de personal les activitats professionals dels quals tinguin una repercussió material en el perfil de riscos de l'entitat i mesures previstes per evitar conflictes d'interessos. Així mateix, assenyali si la societat ha establert algun període de meritació o consolidació de determinats conceptes retributius variables, en efectiu, accions o altres instruments financers, un període d'ajornament en el pagament d'imports o entrega d'instruments financers ja meritats i consolidats, o si s'ha acordat alguna clàusula de reducció de la remuneració diferida encara no consolidada o que obligui el conseller a la devolució de remuneracions percebudes, quan aquestes remuneracions s'hagin basat en unes dades la inexactitud de les quals hagi quedat demostrada després de manera manifesta.

L'article 18 del Reglament del Consell d'Administració estableix que el Consell d'Administració tindrà dret a percebre les retribucions previstes en els Estatuts Socials i en la Política de Retribucions aprovada per la Junta General.

Per la seva banda, l'article 23 dels Estatuts Socials i estableix que els Consellers, en la seva condició de tals, percebran una retribució consistent en una participació de fins a un màxim del 5% dels beneficis nets anuals de la Societat, essent la Junta General qui fixarà el percentatge aplicable que correspongui a cada exercici dins del màxim esmentat, que només es podrà deduir del benefici net un cop

s'hagin complert els requisits establerts a l'article 218 de la Llei de Societats de Capital. Així mateix, l'esmentat article estableix que la distribució de la retribució aprovada per la Junta per als diferents Consellers, així com la fixació de l'import exacte que s'ha d'abonar a cada Conseller juntament amb les condicions per a la seva obtenció, correspondran al Consell d'Administració, a proposta d'un informe previ de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, tenint en compte a aquest efecte les funcions, responsabilitat i dedicació dels Consellers, l'administració de la Societat.

Pel que fa a les dietes, els Estatuts estableixen que els consellers, en la seva condició de tals, seran retribuïts per la seva assistència a les reunions del Consell, essent la Junta General qui determinarà l'import corresponent per aquest concepte, que serà distribuït pel Consell entre els seus membres tenint en compte la seva assistència efectiva a les reunions del Consell. Aquest import es descomptarà de la retribució total aprovada per la Junta General de l'any.

Per tant, la retribució dels Consellers, en la seva condició de tals, es pot considerar variable, ja que és directament proporcional al benefici després d'impostos obtingut per la Societat i subjecte als criteris d'assignació establerts, així com a l'assistència del Directors a les sessions del Consell.

Així mateix, l'esmentat article 23 dels Estatuts estableix que els consellers executius, addicionalment, tindran dret a percebre altres retribucions per l'exercici de les seves funcions executives d'acord amb el contracte subscrit amb la Societat d'acord amb el que estableix la legislació vigent, que tindrà en compte les funcions, responsabilitats i, en general, la dedicació dels consellers executius i podrà incloure dietes fixes, retribucions variables en qualsevol de les seves modalitats, aportacions als sistemes d'estalvi o pensions i/o pagament de primes d'assegurances, essent dita retribució compatible i independent d'allò rebut per la seva condició de consellers.

Aquestes retribucions dels consellers executius estan enfocades a aconseguir un equilibri entre retribucions fixes i variables i, dins d'aquestes últimes, entre retribucions a curt i llarg termini que, tot i ser coherents amb l'actuació de la Societat, proporcionen un element de motivació i promoció de la sostenibilitat de l'empresa a llarg termini.

Els objectius determinats per a l'obtenció de la retribució variable esmentada contemplen èxits individuals, vinculats a la responsabilitat i àmbit funcional d'actuació de cada persona i la seva influència en el mapa de riscos i en els processos de la Societat, i èxits de caràcter col·lectiu, només assolits amb uns col·legiats adequats. gestió. Els assoliments esmentats també inclouen objectius tant de caràcter financer com no financer, sent la sostenibilitat un element clau que intervé en l'avaluació contínua dels processos de l'activitat.

En relació a la retribució variable a llarg termini, es dissenyen i s'executen plans plurianuals subjectes a l'assoliment de determinats objectius, principalment vinculats a resultats, en els quals participen els consellers executius juntament amb els directius, amb incidència en el Pla Estratègic en a mitjà i llarg termini.

La retribució variable es percep en dos mèrits. En una primera fase es fa una valoració objectiva del grau d'assoliment i se'n liquida un màxim del 30%. La segona meritació es produeix quan finalitzen els processos d'avaluació i un cop la informació en què es basen adquireix la categoria de definitiu. Si es produeix alguna discrepància o error d'aplicació, s'esmenarà, segons els casos, mitjançant devolució immediata o en una liquidació posterior.

S'indica l'existència d'una clàusula de recuperació signada amb (i) empleats del Grup Miquel y Costas, amb relació laboral i amb retribució variable vinculada a objectius, (ii) Consellers Executius en la seva condició de Consellers i (iii). tots els membres de la Junta Directiva en la seva qualitat de Consellers. Aquesta clàusula estableix que la retribució variable abonada, ja sigui anual o plurianual, es pot recuperar total o parcialment, amb independència del període de meritació corresponent, sempre que dins dels tres anys següents a la finalització del període de meritació corresponent de la retribució variable en qüestió. "Període de referència") es produeixen determinats esdeveniments de correcció.

La recuperació ha de complir els requisits que s'hi estableixin en la corresponent Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions per proposar al Consell d'Administració el grau de recuperació en funció de les circumstàncies concurrents i de la responsabilitat del destinatari si es produís.

Addicionalment, la Societat té en vigor el Pla d'Opcions sobre Accions 2016, del qual són beneficiaris, entre d'altres, els Consellers Executius, excepte el President. Aquest Pla va ser aprovat per la Junta General d'Accionistes de la Societat en la seva reunió celebrada el 22 de juny de 2016 i desenvolupat pel Consell d'Administració el 30 de gener de 2017. El període de consolidació establert és de cinc anys, seguit d'un període d'exercici de tres més. anys, per la qual cosa actualment es troba en fase d'execució.

A.1.3 Import i naturalesa dels components fixos que es preveu que meritaren en l'exercici els consellers d'acord amb la seva condició.

No està establerta cap retribució fixa als membres del Consell d'Administració en la seva condició com a tals.

A.1.4 Import i naturalesa dels components fixos que seran meritats en l'exercici pel desenvolupament de funcions d'alta direcció dels consellers executius.

Els Consellers Executius, per l'exercici de les seves funcions executives, tenen establerta una retribució de caràcter fix, reconeguda estatutària i contractualment i aprovada pel Consell, que es revisada prèviament per la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i retribucions en cada anualitat i l'actualització de la qual es portarà a terme, bé per acord de les parts, bé per aplicació de Conveni o de l'IPC, segons el cas.

A.1.5 Import i naturalesa de qualsevol component de remuneració en espècie que serà meritat en l'exercici incloent, però no limitat a, les primes d'assegurances abonades en favor del conseller.

Només aplicables als Consellers Executius, s'estableixen una prima d'assegurança de salut i les cotitzacions a un pla de benestar social subjectes al compliment d'una sèrie de condicions, entre les quals destaca l'assoliment d'un nombre mínim de resultats. Així mateix, aprofitant el que disposa l'article 23 dels Estatuts Socials, la Societat ha contractat una pòlissa d'assegurança de responsabilitat civil per als consellers.

Adicionalment, es dona la consideració formal de retribució en espècie a la diferència entre el preu pagat pels desplaçaments al servei de l'empresa en un vehicle no propietat d'aquesta i el preu que es considera deduïble fiscalment per aquest concepte.

Import i naturalesa dels components variables, diferenciant els establerts a curt i llarg termini.

A.1.6 Import i naturalesa dels components variables, diferenciant entre els establerts a curt i a llarg termini. Paràmetres financers i no financers, incloent entre aquests últims els socials, mediambientals i de canvi climàtic, seleccionats per determinar la remuneració variable en l'exercici en curs, explicació de la mesura en la qual aquests paràmetres tenen relació amb el rendiment, tant del conseller, com de l'entitat i amb el seu perfil de risc, i la metodologia, el termini necessari i les tècniques previstes per poder determinar, en finalitzar l'exercici, el grau efectiu de compliment dels paràmetres utilitzats en el disseny de la remuneració variable, explicant els criteris i factors que aplica quant al temps requerit i els mètodes per comprovar que s'han complert de manera efectiva les condicions de rendiment o de qualsevol altre tipus a les quals estava vinculada la meritació i la consolidació de cada component de la retribució variable.

Indiqui el rang en termes monetaris dels diferents components variables en funció del grau de compliment dels objectius i paràmetres establerts, i si hi ha algun import monetari màxim en termes absoluts.

L'article 23 dels Estatuts estableix que els consellers, en la seva condició de tals, seran retribuïts per la seva assistència a les reunions del Consell i que, a aquest efecte, la Junta General determinarà l'import corresponent per aquest concepte, que serà distribuït pel Consell, entre els seus membres, tenint en compte la seva assistència efectiva a les reunions del Consell, un import que romandrà vigent fins que s'aprovi la seva modificació. Aquesta retribució és de caràcter fix.

Adicionalment, l'esmentat article 23 estableix que els Consellers, en la seva condició de tals, percebran una retribució consistent en una participació de fins a un màxim del 5% dels beneficis nets anuals de la Societat, deduït en tot cas d'aquest percentatge l'import a percebre els consellers com a remuneració per l'assistència a les reunions del Consell. Així mateix, indica que el percentatge aplicable que correspongui a cada exercici dins del màxim esmentat serà establert per la Junta General i només es podrà deduir del benefici net un cop s'hagin complert els requisits establerts a l'article 218 de la Llei de societats de capital, restant en força. aquest percentatge concret aprovat per la Junta General fins que s'aprovi la seva modificació.

L'esmentat article 23 estableix que la fixació de l'import a cadascun en la seva condició de conseller en funció del càrrec o condició com a tal, les condicions per a l'obtenció d'aquest i la seva distribució entre els diferents consellers serà competència del Consell, dels consellers que, previ informe de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, atendran a aquest efecte, les funcions, responsabilitat i, en general, la dedicació dels consellers a l'administració de la Societat.

Els Consellers Executius, per l'exercici de les funcions executives, perceben:

(i) Una retribució fixa o salari, pactada mitjançant el contracte corresponent aprovat pel Consell.

(ii) Una retribució variable anual la percepció de la qual està condicionada, en part, a objectius vinculats a magnituds de rendiment de la Societat i/o del Grup i, en part, a altres objectius específics funcionals, tant financers com no financers, que són definits anualment en

relació amb les seves funcions i àrea d'activitat tenint en compte el Pla Estratègic i objectius a curt i mitjà termini de la Companyia. Aquesta retribució es conceptua com un percentatge màxim sobre el fix i es revisa anualment una vegada confirmat el percentatge de consecució dels objectius establerts.

(iii) Una retribució variable el període de generació de la qual és trianual, de la qual està exclòs el President, que consisteix en un percentatge sobre una suma global en el què participen juntament amb un altre personal d'alta direcció, a liquidar i satisfer al final del trienni, sempre que siguin aconseguides les condicions establertes per a la seva meritació, que s'aproven prèviament de manera quantitativa.

Adicionalment, la Societat té vigent el Pla 2016 d'Opcions sobre Accions del qual són beneficiaris, entre d'altres, els Consellers Executius, a excepció del President. Aquest Pla va ser aprovat per la Junta General d'Accionistes de la Societat, a la reunió celebrada el 22 de juny de 2016, i desenvolupat pel Consell d'Administració amb data 30 de gener de 2017. El període de consolidació establert és de cinc anys, seguit del període d'exercici de tres anys addicionals.

A.1.7 Principals característiques dels sistemes d'estalvi a llarg termini. Entre altra informació, s'indicaran les contingències cobertes pel sistema, si és d'aportació o prestació definida, l'aportació anual que s'hagi de dur a terme als sistemes d'aportació definida, la prestació a la qual tinguin dret els beneficiaris en el cas de sistemes de prestació definida, les condicions de consolidació dels drets econòmics a favor dels consellers i la seva compatibilitat amb qualsevol tipus de pagament o indemnització per resolució o cessament anticipat, o derivat de la terminació de la relació contractual, en els termes previstos, entre la societat i el conseller.

S'haurà d'indicar si la meritació o la consolidació d'algun dels plans d'estalvi a llarg termini està vinculada amb la consecució de determinats objectius o paràmetres relacionats amb l'acompliment a curt i a llarg termini del conseller.

Els sistemes de previsió social per Directius, que només afecten als Consellers Executius, estan destinats a cobrir les contingències de jubilació, incapacitat i defunció.

Aquests sistemes consisteixen en una contribució anual durant un trienni, sempre que es compleixin les condicions establertes per a la seva consecució en cadascun dels tres anys que dura el Pla, condicions que són aprovades per la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions per al període i es calculen amb criteris de proporcionalitat a la retribució i antiguitat fins a un límit determinat. La seva aportació, després de comprovar el compliment de les condicions establertes, es realitza únicament a la finalització del trienni mitjançant la seva externalització en forma d'assegurança, per la qual cosa cal assimilar-ho a un pla d'aportació definida.

Adicionalment, fins a l'obtenció dels drets consolidats, fet que tindrà lloc quan concorri alguna de les contingències previstes al contracte d'assegurança, amb les condicions i requisits establerts en el mateix, haurà d'haver observat els requeriments de Bon Govern Corporatiu establerts per la Societat.

A.1.8 Qualsevol tipus de pagament o indemnització per resolució o cessament anticipat o derivat de la terminació de la relació contractual en els termes previstos entre la societat i el conseller, sigui el cessament a voluntat de l'empresa o del conseller, així com qualsevol tipus de pactes acordats, com ara exclusivitat, no concurrència post contractual i permanència o fidelització, que donin dret al conseller a qualsevol tipus de percepció.

No hi ha establerta indemnització en els supòsits de resolució o cessament anticipat dels Consellers excepte el que s'exposa a l'apartat següent quant a les condicions contractuals amb els Consellers Executius.

A.1.9 Indiqui les condicions que hauran de respectar els contractes dels qui exerceixen funcions d'alta direcció com a consellers executius. Entre d'altres, s'informarà sobre la durada, els límits a les quanties d'indemnització, les clàusules de permanència, els terminis de preavís, així com el pagament com a substitució del termini de preavís esmentat, i qualssevol altres clàusules relatives a primes de contractació, així com indemnitzacions o blindatges per resolució anticipada o terminació de la relació contractual entre la societat i el conseller executiu. S'hi han d'incloure, entre d'altres, els pactes o acords de no concurrència, exclusivitat, permanència o fidelització i no competència post contractual, tret que s'hagin explicat en l'apartat anterior.

De conformitat amb l'article 249 de la Llei de Societats de Capital, la Societat té subscrits contractes amb els seus Consellers Executius, els quals tenen les condicions bàsiques següents:

a) Són de durada indefinida.

b) S'estableix un termini de preavís mínim de tres mesos en cas de desestimació unilateral del contracte per qualsevol de les parts.

c) Quant a les indemnitzacions, regulen els supòsits següents:

(i) en cas de cessament involuntari en les seves funcions executives, llevat del cas d'incompliment greu, els Consellers Executius tenen dret a percebre una indemnització equivalent a una anualitat bruta;

(ii) els contractes de dos dels Consellers Executius preveuen el dret a una indemnització equivalent a una anualitat bruta per al supòsit de canvi de control;

(iii) per al cas que, després de l'extinció de la relació contractual, la Societat opti per exigir al Conseller Executiu una obligació de no concurrència, s'estableix una contraprestació, durant un període màxim de dos anys, equivalent al 50% del salari brut mensual, que podrà acumular-se a qualsevol de les dues anteriors i la liquidació de la qual serà mensual fins a la finalització dels dos anys següents.

A.1.10 La naturalesa i l'import estimat de qualsevol altra remuneració suplementària que serà meritada pels consellers en l'exercici en curs en contraprestació per serveis prestats diferents dels inherents al seu càrrec.

Els Consellers no meriten cap remuneració suplementària per serveis prestats diferents als inherents al seu càrrec.

A.1.11 Altres conceptes retributius, com els derivats, si s'escau, de la concessió per la societat al conseller de bestretes, crèdits i garanties i altres remuneracions.

Els Consellers de la Societat no meriten cap remuneració per aquests conceptes.

A.1.12 La naturalesa i l'import estimat de qualsevol altra remuneració suplementària prevista no inclosa en els apartats anteriors, ja sigui satisfeta per l'entitat o una altra entitat del grup, que es meritara per part dels consellers en l'exercici en curs.

No es merita cap altra remuneració diferent de les incloses als apartats anteriors.

A.2. Expliqui qualsevol canvi rellevant en la política de remuneracions aplicable en l'exercici en curs derivada de:

- a) Una nova política o una modificació de la política ja aprovada per la Junta.
- b) Canvis rellevants en les determinacions específiques establertes pel consell per a l'exercici en curs de la política de remuneracions vigent respecte de les aplicades en l'exercici anterior.
- c) Propostes que el Consell d'Administració hagi acordat presentar a la Junta General d'Accionistes a la qual se sotmetrà aquest informe anual, i que es proposa que siguin aplicables a l'exercici en curs.

Aquest informe, que el Consell pretén sotmetre a votació consultiva a la Junta General, forma part de la Política de Retribucions dels Consellers per als exercicis 2022, 2023 i 2024, que va ser aprovada en la Junta General celebrada el 22 de juny de 2021 i modificada pel Consell General. Reunió de 21 de juny de 2021 de 2022 per adaptar-lo a les noves exigències de la Llei de societats de capital.

La nova Política reflecteix les modificacions estatutàries introduïdes a l'article 23, relatives a l'establiment de la retribució del Consell d'Administració com a tal en dos conceptes retributius diferents:

(i) introdueix com a nou tema la retribució fixa de cada conseller per sessió i assistència,

(ii) manté la participació en els beneficis líquids de la Societat, encara que a partir d'ara la determinació del percentatge concret de participació sobre el màxim estatutari correspondrà a la Junta General, amb un màxim del 5%, a partir del qual en tot cas, l'import màxim corresponent a la retribució d'assistència dietètica.

A la data d'aprovació d'aquest informe, no hi havia propostes que el Consell hagués acordat presentar a la Junta General quan es presentarà aquesta memòria anual, que és aplicable a l'exercici en curs.

A.3. Identifiqui l'enllaç directe al document en el qual consti la política de remuneracions vigent de la societat, que ha d'estar disponible en la pàgina web de la societat.

<https://miquelcostas.com/wp-content/uploads/2021/09/2022-2024politicaderemuneraciones.pdf>

A.4. Expliqui, tenint en compte les dades facilitades en l'apartat B.4, com s'ha tingut en compte el vot dels accionistes en la junta general a la qual es va sotmetre a votació, amb caràcter consultiu, l'informe anual de remuneracions de l'exercici anterior.

El punt vuitè de l'Ordre del Dia de la Junta General Ordinària i Extraordinària d'Accionistes, celebrada el 21 de juny de 2022, sobre el vot consultiu de l'Informe Anual de Retribucions dels Consellers corresponent a l'exercici 2021, va obtenir el suport del 71,97% del vots, calculats sobre el capital de la Junta amb dret a vot sense tenir en compte les accions pròpies, que mostra el suport majoritari dels accionistes de la Societat que han participat en l'esmentada Junta General.

B. RESUM GLOBAL DE COM ES VA APLICAR LA POLÍTICA DE RETRIBUCIONS DURANT L'EXERCICI TANCAT

B.1.1 Expliqui el procés que s'ha seguit per aplicar la política de remuneracions i per determinar les retribucions individuals que es reflecteixen en la secció C d'aquest informe. Aquesta informació inclourà el paper exercit per la comissió de retribucions, les decisions preses pel Consell d'Administració i, si s'escau, la identitat i el rol dels assessors externs els serveis dels quals s'hagin utilitzat en el procés d'aplicació de la política retributiva en l'exercici tancat.

Tal com s'ha indicat a l'apartat A.1, la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, en relació amb la política de remuneracions de la Societat, té assignades les responsabilitats bàsiques establertes al Reglament del Consell d'Administració, consistents a proposar al Consell:

- (i) la retribució dels Consellers i la política salarial de l'alt personal directiu;
- (ii) la retribució individual dels consellers Executius i la resta de condicions dels seus contractes;
- (iii) les condicions bàsiques dels contractes dels alts directius.

El Consell d'Administració, basant-se en les propostes de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, elabora l'Informe Anual sobre Remuneracions dels Consellers i el sotmet a votació consultiva de la Junta General d'Accionistes com a punt separat del ordre del dia.

L'esmentada Comissió, a la seva reunió del mes de març de 2022, va acordar per unanimitat aprovar les remuneracions previstes pels Consellers Executius per l'exercici 2022, així com elevar al Consell l'esborrany de l'Informe sobre Remuneracions dels Consellers corresponent a l'exercici 2021 per sotmetre'l a la seva revisió i, si escau, aprovació i posterior publicació conforme al que disposen les disposicions legals aplicables.

El Consell d'Administració, en reunió celebrada el març de 2022, amb la preceptiva abstenció dels Consellers Executius tant en les deliberacions com en la votació, va acordar aprovar, amb el vot favorable de la resta dels Consellers, les remuneracions dels Consellers Executius per a l'exercici 2022. Així mateix, el Consell va acordar per unanimitat aprovar l'Informe Anual de Remuneracions dels Consellers corresponent a l'exercici 2021.

La determinació de les remuneracions dels Consellers per a l'exercici de 2022 es va realitzar pels òrgans societaris sense participació externa.

B.1.2. Expliqui qualsevol desviació del procediment establert per aplicar la Política de remuneracions que s'hagi produït durant l'exercici.

Durant l'any 2022, no es va produir cap desviació en relació al procediment establert per a l'aplicació de la Política de Remuneracions.

B.1.3. Indiqui si s'ha aplicat qualsevol excepció temporal a la Política de remuneracions i, si s'ha aplicat, expliqui les circumstàncies excepcionals que han motivat l'aplicació d'aquestes excepcions, els components específics de la política retributiva afectats i les raons per les quals l'entitat considera que aquestes excepcions han estat necessàries per servir els interessos a llarg termini i la sostenibilitat de la societat en conjunt o per assegurar-ne la viabilitat. Quantifiqui, així mateix, l'impacte que l'aplicació d'aquestes excepcions ha tingut sobre la retribució de cada conseller a l'exercici.

Durant l'exercici 2022, no es va aplicar cap excepció temporal a la Política de Remuneracions.

B.2. Expliqui les diferents accions adoptades per la societat en relació amb el sistema de remuneració i com han contribuït a reduir l'exposició a riscos excessius i ajustar-lo als objectius, valors i interessos a llarg termini de la societat, incloent-hi una referència a les mesures que han estat adoptades per garantir que en la remuneració meritada s'han tingut en compte els resultats a llarg termini de la societat i s'ha assolit un equilibri adequat entre els components fixos i variables de la remuneració, quines mesures han estat adoptades en relació amb aquelles categories de personal les activitats professionals del qual tinguin una repercussió material en el perfil de riscos de l'entitat, i quines mesures han estat adoptades per evitar conflictes d'interessos, si s'escau.

En relació amb el sistema de remuneració, les mesures adoptades per la Societat durant 2022 per contribuir a reduir l'exposició a riscos excessius i ajustar-lo als objectius, van ser els següents:

(i) Aplicar el que estableixen els Estatuts Socials en relació amb la retribució anual dels consellers, en la seva condició de tals, directament proporcional al rendiment positiu de la Societat, la distribució de la qual s'estableix en funció de la responsabilitat i dedicació de cada director, així com la seva assistència a les sessions del Consell.

(ii) Aprovació d'una retribució dels consellers executius, per les seves funcions directives, que en la seva part variable estava constituïda per una retribució anual condicionada a objectius vinculats als beneficis de la Societat i/o del Grup i d'altres consellers executius individuals i funcionals. tenia un sou distribuït equitativament entre components fixos i variables.

(iii) Mantenir l'actual Pla d'opcions sobre accions 2016, que inclou els consellers executius com a beneficiaris però no el president, i té un període d'admissió de 5 anys, transcorregut el qual les opcions es podran exercir en un període de 3 anys. Aquest Pla té com a objectiu augmentar de manera eficaç la productivitat dels beneficiaris i de la pròpia Societat i, per tant, obtenir millors resultats per al Grup, que es tradueixi en un benefici directe per als seus accionistes.

(iv) Mantenir una clàusula de recuperació, signada per tots els consellers i alta direcció, que permeti a la Societat recuperar la totalitat o part de les retribucions abonades, en funció de les circumstàncies i de la responsabilitat del perceptor.

Pel que fa als conflictes d'interessos, tots els consellers de la Societat han presentat expressament per escrit que, al tancament de l'exercici 2022, s'acosten a l'article 229 de la Llei de societats anònimes i a l'Ordre EHA 3050/2004, de 15 de setembre, del Ministeri d'Economia i Hisenda. A més, els compromisos detallats en el Reglament Intern de Conducta, que inclouen l'obligació d'informar prèviament i evitar conflictes d'interessos, tal com es defineix actualment per la llei, han estat acceptats per aquells empleats que en tenen l'obligació per la seva posició i deures.

En relació als riscos, hi ha responsables designats dels diferents grups de risc identificats i prioritzats, que han d'informar periòdicament del compliment dels controls establerts a l'òrgan designat per la Comissió d'Auditoria.

B.3. Expliqui com la remuneració meritada i consolidada en l'exercici compleix amb el que disposa la política de retribució vigent i, en particular, com contribueix al rendiment sostenible i a llarg termini de la societat.

Informi, així mateix, sobre la relació entre la retribució obtinguda pels consellers i els resultats o altres mesures de rendiment, a curt i a llarg termini, de l'entitat, i expliqui, si s'escau, com les variacions en el rendiment de la societat han pogut influir en la variació de les remuneracions dels consellers, incloent-hi les meritades en què el pagament s'hagi ajornat, i com aquestes contribueixen als resultats a curt i a llarg termini de la societat.

La remuneració dels consellers durant l'any 2022 s'ajusta plenament a la Política de Retribucions vigent de la Societat i als requisits i límits establerts en el marc estatutari. Aquesta retribució es va distribuir de la següent manera: un 55% al President del Consell i un 45% entre la resta de consellers en funció de la seva dedicació i assistència a les reunions. Les quotes d'assistència percebudes pels consellers durant l'exercici s'han abonat com a part de la retribució variable total.

D'altra banda, la retribució dels Consellers Executius, per les seves funcions executives, tenia un component fix en termes de salari i retribucions en espècie, aquestes últimes d'una quantia molt reduïda, i un component variable condicionat a objectius vinculats al benefici de la companyia. i/o el Grup i/o altres objectius específics, tant de caràcter financer com no financer.

B.4. Informi del resultat de la votació consultiva de la junta general a l'Informe anual sobre remuneracions de l'exercici anterior, amb indicació del nombre d'abstencions i de vots negatius, en blanc i a favor que s'hagin emès:

	Número	% sobre el total
Vots emesos	31.986.815	79,97

	Número	% sobre els emesos
Vots negatius	8.485.602	26,53
Vots a favor	23.020.067	71,97
Vots en blanc	481.146	1,50
Abstencions		0,00

Observacions

B.5. Expliqui com s'han determinat els components fixos meritats i consolidats durant l'exercici pels consellers d'acord amb la seva condició, la seva proporció relativa per a cada conseller i com han variat respecte a l'any anterior.

Els membres del Consell d'Administració, en la seva condició de tals, no tenen establert cap component retributiu fix.

B.6. Expliqui com s'han determinat els sous meritats i consolidats, durant l'exercici tancat, per a cada un dels consellers executius pel desenvolupament de funcions de direcció, i com han variat respecte a l'any anterior.

Els Estatuts estableixen que els consellers executius tindran dret a percebre altres retribucions (salaris, incentius, pensions, bonificacions, indemnitzacions per cessament i assegurances), que estaran subjectes al règim jurídic aplicable, per l'exercici de les seves funcions executives a la Societat. derivada d'una relació contractual diferent a la de l'exercici del càrrec de conseller. Aquesta retribució està recollida en els contractes corresponents i ha estat aprovada expressament i per unanimitat pel Consell.

Durant l'exercici 2022, els consellers executius han rebut una retribució fixa de 988 milers d'euros (en comparació amb els 1.083 milers percebuts l'any 2021) d'acord amb el detall establert a l'apartat C d'aquest informe. En aquest sentit, cal destacar que, a causa de la seva jubilació, el Sr. Javier Basañez Villaluenga va cessar en l'exercici de les seves funcions com a executiu de la Societat a partir de l'1 de juliol de 2022 quedant com a vocal del Consell d'Administració amb la qualificació de "Altres Externs".

B.7 Expliqui la naturalesa i les principals característiques dels components variables dels sistemes retributius meritats i consolidats en l'exercici tancat.

En particular:

- a) Identifiqui cadascun dels plans retributius que han determinat les diferents remuneracions variables meritades per cada conseller durant l'exercici tancat, incloent-hi informació sobre l'abast, la data d'aprovació, la data d'implantació, condicions si s'escau de consolidació, períodes de meritació i vigència, criteris que s'han utilitzat per a l'avaluació de l'acompliment, i com això ha impactat en la fixació de l'import variable meritat, així com els criteris de mesurament que s'han utilitzat i el termini necessari per estar en condicions de mesurar adequadament totes les condicions i els criteris estipulats, tenint en compte que s'han d'explicar amb detall els criteris i factors que ha aplicat quant al temps requerit i els mètodes per comprovar que s'han complert de manera efectiva les condicions de rendiment o de qualsevol altre tipus a les quals estava vinculada la meritació i la consolidació de cada component de la retribució variable.
- b) En el cas de plans d'opcions sobre accions o altres instruments financers, les característiques generals de cada pla inclouran informació sobre les condicions tant per adquirir-ne la titularitat incondicional (consolidació) com per poder exercir aquestes opcions o aquests instruments financers, incloent-hi el preu i el termini d'exercici.
- c) Cada un dels consellers, i la seva categoria (consellers executius, consellers externs dominicals, consellers externs independents o altres consellers externs), que són beneficiaris de sistemes retributius o plans que incorporen una retribució variable.
- d) Si s'escau, s'informarà sobre els períodes establerts de meritació, de consolidació o d'ajornament del pagament d'importos consolidats que s'hagin aplicat i/o els períodes de retenció / no disposició d'accions o altres instruments financers, si n'hi ha.

Expliqui els components variables a curt termini dels sistemes retributius.

Les remuneracions dels Consellers de caràcter variable a curt termini comprenen:

- (i) La retribució dels membres del Consell d'Administració, en la seva condició de tals, es troba estatutàriament establerta. L'efectiu compliment de la condició ha estat comprovat quantitativament i la retribució liquidada, un cop realitzada la comprovació. Estan previstes fórmules per modular la retribució de cada Conseller, vinculades a la seva assistència a les sessions del Consell. El percentatge de repartiment s'estableix en funció de la seva responsabilitat i dedicació.
- (ii) La retribució anual dels Consellers Executius per les seves funcions directives, que té una part fixa i una altra variable, per la consecució de la qual s'estableixen uns objectius tant financers com no financers i tant de caràcter individual, vinculats a la responsabilitat de cada Conseller i a la influència de la seva actuació en el mapa de riscos i en els processos de la Societat, com de caràcter col·lectiu, que únicament poden ser assolits amb una adequada gestió col·legiada.

Expliqui els components variables a llarg termini dels sistemes retributius:

Únicament els Consellers Executius, a excepció del President, per les seves funcions addicionals d'alta direcció en la Societat, tenen assignades unes remuneracions variables a llarg termini que són les següents:

Només els consellers executius, excepte el President, reben la següent retribució variable a llarg termini per les seves funcions addicionals d'alta direcció a la Societat:

- (i) Retribucions triennals, subjectes a l'assoliment de determinats objectius vinculats tant a resultats econòmics generals com a criteris de rendiment i dedicació en relació amb les seves funcions i les de la seva àrea d'activitat dins de l'organització.
 - (ii) El Pla de beneficis per a directius, consistent en una aportació anual per un període de tres anys, sempre que es compleixin els objectius de guanys triennals aprovats per la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions per al període, que es calcula en funció de sobre criteris de proporcionalitat a la remuneració i antiguitat fins a un determinat límit.
- El Pla d'Opcions sobre Accions de Miquel y Costas & Miquel S.A. 2016, que va ser aprovat per la Junta General Ordinària i Extraordinària d'Accionistes de 22 de juny de 2016, les característiques del qual es descriuen en el seu reglament, publicat com a Fet Rellevant de Sistemes.

(iii) Retribucions que es poden consultar a la pàgina web corporativa (www.miquelycostas.com) i a la de la Comissió Nacional del Mercat de Valors (www.cnmv.es). Aquest Pla va començar a entrar en vigor el 31 de gener de 2017 i té una durada de 8 anys, dels quals els 5 primers són de consolidació i els 3 últims d'execució. Aquesta fase finalitzarà el 10 de febrer de 2025.

B.8. Indiqui si s'ha procedit a reduir o a reclamar la devolució de determinats components variables meritats quan s'hagi, en el primer cas, ajornat el pagament d'importos no consolidats, o, en el segon cas, consolidat i pagat, tenint en compte unes dades la inexactitud de les quals hagi quedat demostrada després de manera manifesta. Descrigui els importos reduïts o tornats per l'aplicació de les clàusules de reducció (*malus*) o devolució (*clawback*), per què s'han executat i els exercicis als quals corresponen.

Durant l'exercici 2022 no es va sol·licitar la devolució de cap quantitat corresponent a retribucions pagades ni de pagament diferit.

B.9. Expliqui les principals característiques dels sistemes d'estalvi a llarg termini l'import o el cost anual equivalent dels quals figura en els quadres de la Secció C, incloent-hi jubilació i qualsevol altra prestació de supervivència, que siguin finançats, parcialment o totalment, per la societat, ja siguin dotats internament o externament, amb indicació del tipus de pla, si és d'aportació o prestació definida, les contingències que cobreix, les condicions de consolidació dels drets econòmics a favor dels consellers i la seva compatibilitat amb qualsevol tipus d'indemnització per resolució anticipada o terminació de la relació contractual entre la societat i el conseller.

El Pla de Beneficis per a Directius ofereix als directius designats pel Consell d'Administració beneficis per als empleats corporatius a més del règim de seguretat social per cobrir jubilació, invalidesa i defunció. Aquest Pla, que cobreix els consellers executius, va ser establert per la Societat per primera vegada en el Pla Triennal 2007-2009 i consisteix en una aportació al final del trienni de les quantitats meritades anualment durant aquest període, tal com sempre que es compleixin els objectius de beneficis aprovats per la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions per al període. La distribució de l'import entre els beneficiaris es calcula en funció de la proporcionalitat a la retribució fixa i la antiguitat fins al límit establert.

L'aportació, mitjançant la seva externalització en forma d'assegurança, s'efectua l'any següent a la finalització del trienni, un cop finalitzat el període i comprovat el compliment de les condicions per percebre les prestacions, de manera que es pugui incloure en un pla d'aportacions definides. No obstant això, el dret econòmic i la seva corresponent assignació a efectes fiscals no es concediran fins que no es produeixi alguna de les contingències previstes en el contracte d'assegurança, d'acord amb els requisits establerts en el contracte, sempre que el beneficiari hagi complert les condicions de bon govern exigides fins a dalt, fins aquell moment.

L'any 2022 s'ha iniciat l'actual Pla, que té una durada del període 2022-2024. A finals de 2024, un cop finalitzat el període, es meritara la suma dels importos anuals, en funció del compliment de les condicions establertes per a la seva obtenció.

B.10. Expliqui, si s'escau, les indemnitzacions o qualsevol altre tipus de pagament derivats del cessament anticipat, sigui el cessament a voluntat de l'empresa o del conseller, o de la terminació del contracte, en els termes previstos en aquest, meritats i/o percebuts pels consellers durant l'exercici tancat.

Durant l'exercici 2021 no hi va haver cap indemnització, ni meritada ni percebuda.

B.11. Indiqui si s'han produït modificacions significatives en els contractes dels qui exerceixen funcions d'alta direcció com a consellers executius, i, si s'escau, expliqui-les. Així mateix, expliqui les condicions principals dels nous contractes firmats amb consellers executius durant l'exercici, tret que s'hagin explicat en l'apartat A.1.

Llevat de la jubilació d'un dels consellers executius, durant l'exercici 2022 no s'han produït modificacions en els contractes de la resta de consellers que exerceixen funcions d'alta direcció com a consellers executius, ni s'han signat nous contractes amb els consellers executius durant l'exercici 2021.

B.12. Expliqui qualsevol remuneració suplementària meritada pels consellers com a contraprestació pels serveis prestats diferents dels inherents al seu càrrec.

Durant l'exercici 2022 no es va meritara cap remuneració suplementària a favor dels consellers per serveis prestats diferents dels inherents al càrrec.

B.13. Expliqui qualsevol retribució derivada de la concessió de bestretes, crèdits i garanties, amb indicació del tipus d'interès, les seves característiques essencials i els imports eventualment tornats, així com les obligacions assumides per compte d'ells a títol de garantia.

A l'exercici 2022, la Societat no va concedir als membres del Consell d'Administració bestretes, crèdits ni va assumir cap obligació per compte d'ells, incloent les de garantia.

La Societat no va presentar cap saldo a favor dels Consellers, en la seva condició de tals, ni dels Consellers Executius, que no tinguessin el seu origen en les retribucions establertes.

B.14. Detalli la remuneració en espècie meritada pels consellers durant l'exercici, i expliqui breument la naturalesa dels diferents components salarials.

Durant l'exercici 2022, la remuneració en espècie pels Consellers Executius va consistir en una assegurança de salut individual, l'import de la qual per Conseller va ser de 1 milers d'euros, d'acord al detall que es recull a l'apartat C del present informe.

No s'ha considerat capítol retributiu la compensació per la despesa incorreguda en els desplaçaments, conforme al que s'exposa a l'apartat A.1 del present informe.

B.15. Expliqui les remuneracions meritades pel conseller en virtut dels pagaments que faci la societat cotitzada a una tercera entitat en la qual presta serveis el conseller, quan aquests pagaments tinguin com a finalitat remunerar els serveis d'aquest en la societat.

Durant l'exercici 2022, la Societat no va realitzar cap pagament a terceres entitats en concepte de remuneració pels serveis prestats pels Consellers a aquesta.

B.16. Expliqui i detalli els imports meritats en l'exercici en relació amb qualsevol altre concepte retributiu diferent dels anteriors, sigui quina sigui la seva naturalesa o l'entitat del grup que ho satisfaci, incloent-hi totes les prestacions en qualsevol de les seves formes, com quan tingui la consideració d'operació vinculada o, especialment, quan afecti de manera significativa la imatge fidel de les remuneracions totals meritades pel conseller, i s'ha d'explicar l'import atorgat o el pendent de pagament, la naturalesa de la contraprestació rebuda i les raons per les quals s'hauria considerat, si escau, que no constitueix una remuneració al conseller per la seva condició com a tal o en contraprestació per l'exercici de les seves funcions executives, i si s'ha considerat apropiat o no incloure entre els imports meritats a l'apartat "d'altres conceptes" de la secció C.

A l'exercici social 2022 no va haver-hi conceptes retributius que responguessin a aquestes característiques.

C. DETALL DE LES RETRIBUCIONS INDIVIDUALS CORRESPONENTS A CADASCUN DELS CONSELLERS

Nom	Tipologia	Període de meritació exercici 2021
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	PRESIDENT EXECUTIU	De 01/01/2022 a 31/12/2022
JOANFRA, S.A.	CONSELLER EXECUTIU	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	CONSELLER COORDINADOR	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR. JORGE MERCADER BARATA	VICEPRESIDENT EXECUTIU	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	ALTRA EXTERN	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR.ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	CONSELLER DOMINICAL	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	ALTRA EXTERN	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	CONSELLER INDEPENDENT	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	ALTRA EXTERN	De 01/01/2022 a 31/12/2022
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	CONSELLER INDEPENDENT	De 01/01/2022 a 31/12/2022

C.1. Completi els quadres següents respecte a la remuneració individualitzada de cadascun dels consellers (incloent-hi la retribució per l'exercici de funcions executives) meritada durant l'exercici.

a) Retribucions de la societat objecte d'aquest informe:

i) Retribució meritada en metàl·lic (en milers d'€)

Nom	Remuneració fixa	Dietes	Remuneració per pertinença a comissions del Consell	Sou	Retribució variable a curt termini	Retribució variable a llarg termini	Indemnització	Altres conceptes	Total exercici 2022	Total exercici 2021
SR. JORGE MERCADER MIRÓ		17		488	916			1	1.422	1.786

Nom	Remuneració fixa	Dietes	Remuneració per pertinença a comissions del Consell	Sou	Retribució variable a curt termini	Retribució variable a llarg termini	Indemnització	Altres conceptes	Total exercici 2021	Total exercici 2020
JOANFRA, S.A.		17			71				88	113
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE		14			58				72	113
SR. JORGE MERCADER BARATA		17		346	350			1	714	1.141
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA		16			64				80	104
SR.ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL		17			71				88	113
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU		17			71				88	113
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ		17			71				88	113
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA		17		155	141			1	314	651
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG		17			71				88	113

Observacions

ii) Quadre de moviments dels sistemes de retribució basats en accions i benefici brut de les accions o instruments financers consolidats.

Nom	Denominació del Pla	Instruments financers al principi de l'exercici 2022		Instruments financers concedits durant l'exercici 2022		Instruments financers consolidats en l'exercici				Instruments vençuts i no exercits	Instruments financers al final de l'exercici 2022	
		Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents	Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents	Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents/consolidades	Preu de les accions consolidades	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats (milers d'€)	Nº. Instruments	Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	---							0,00				
JOANFRA. S.A.	---							0,00				

Nom	Denominació del Pla	Instruments financers al principi de l'exercici 2021		Instruments financers concedits durant de l'exercici 2021		Instruments financers consolidats en l'exercici				Instruments vençuts i no exercits	Instruments financers al final de l'exercici 2021	
		Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents	Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents	Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents/consolidades	Preu de les accions consolidades	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats (milers d'€)		Nº. Instruments	Nº. Accions equivalents
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	---							0,00				
SR. JORGE MERCADER BARATA	Pla 2016 d'Opcions sobre accions	135.273	135.273					0,00			135.273	135.273
SR. EUSEBIO DÍAZ- MORERA PUIG-SUREDA	---							0,00				
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	---							0,00				
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	---							0,00				
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	---							0,00				
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	Pla 2016 d'Opcions sobre accions	111.273	111.273					0,00			111.273	111.273
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	---							0,00				

Observacions

iii) Sistemes d'estalvi a llarg termini.

Nom	Remuneració per consolidació de drets a sistemes d'estalvi
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	
JOANFRA, S.A.	
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	
SR. JORGE MERCADER BARATA	
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	

Nom	Aportació de l'exercici per part de la societat (milers €)				Import dels fons acumulats (milers €)			
	Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
MR. JORGE MERCADER MIRÓ				183			616	616
JOANFRA, S.A.								
MR. JOAQUÍN FAURA BATLLE								
MR. JORGE MERCADER BARATA				63			151	151

Nom	Aportació de l'exercici per part de la societat (milers €)				Import dels fons acumulats (milers €)			
	Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
MR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA								
MR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL								
MR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU								
MR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ								
MR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA				79			207	207
MRS. MARTA LACAMBRA I PUIG								

Observacions

iv) Detall d'altres conceptes

Nom	Concepte	Import retributiu
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	Retribució en espècies	1
JOANFRA. S.A.	---	

Nom	Concepte	Import retributiu
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	---	
SR. JORGE MERCADER BARATA	Retribució en espècies	1
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	---	
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	---	
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	---	
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	---	
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	Retribució en espècies	1
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	---	
Observacions		

b) Retribucions als consellers de la societat cotitzada per la seva pertinença a òrgans d'administració de les seves entitats dependents:

i) Retribució meritada en metàl·lic (en milers d'€)

Nom	Remuneració Fixa	Dietes	Remuneració per pertinences a comissions de consell	Salari	Retribució variable a curt termini	Retribució variable a llarg termini	Indemnització	Altres conceptes	Total Exercici 2022	Total Exercici 2021
SR. JORGE MERCADER MIRÓ										
JOANFRA, S.A.										
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE										
SR. JORGE MERCADER BARATA										

Nom	Remuneració Fixa	Dietes	Remuneració per pertinences a comissions de consell	Salari	Retribució variable a curt termini	Retribució variable a llarg termini	Indemnització	Altres conceptes	Total Exercici 2022	Total Exercici 2021
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA										
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL										
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU										
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ										
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	25								25	
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG										

Observacions
La Junta General Ordinària i Universal d'Accionistes de la societat Grupo Desvi S.A. de data 15 de juny de 2022, va aprovar una retribució al seu Consell d'Administració per import de 50.000 euros anuals, import que romandrà vigent fins a la seva aprovació. modificació, acordant que, atès que la retribució s'hagués aprovat a mitjans d'any, l'import de la mateixa seria la part proporcional corresponent al període comprès entre l'1 de juliol de 2022 i el 31 de desembre de 2022. El Consell d'Administració de Desvi S.A., en la seva sessió del 16 de juny de 2022, va acordar que la part proporcional de l'esmentada quantitat aprovada per la Junta General d'Accionistes com a retribució del Consell d'Administració per a l'exercici 2022, s'assigni, amb exclusiva caràcter, a favor del Sr. Javier Basañez Villaluenga, considerant la seva responsabilitat i la seva dedicació al Consell d'Administració d'aquesta societat.

ii) Quadre de moviments dels sistemes de retribució basats en accions i benefici brut de les accions o instruments financers consolidats.

Nom	Denominació del Pla	Instruments financers al principi de l'exercici 2022		Instruments financers concedits durant l'exercici 2022		Instruments financers consolidats en l'exercici				Instruments vençuts i no exercits	Instruments financers al final de l'exercici 2022	
		Nº Instruments	Nº Accions equivalents	Nº Instruments	Nº Accions equivalents	Nº Instruments	Nº Accions equivalents/consolidades	Preu de les accions consolidades	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats (milers d'€)	Nº Instruments	Nº Instruments	Nº Accions equivalents
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	---							0,00				
JOANFRA. S.A.	---							0,00				
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	---							0,00				
SR. JORGE MERCADER BARATA	---							0,00				
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	---							0,00				
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	---							0,00				
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	---							0,00				
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	---							0,00				

Nom	Denominació del Pla	Instruments financers al principi de l'exercici 2021		Instruments financers concedits durant 2021		Instruments financers consolidats en l'exercici				Instruments vençuts i no exercits	Instruments financers al final de l'exercici 2021	
		Nº Instruments	Nº Accions equivalents	Nº Instruments	Nº Accions equivalents	Nº Instruments	Nº Accions equivalents/consolidades	Preu de les accions consolidades	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats (milers d'€)	Nº Instruments	Nº Instruments	Nº Accions equivalents
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	---							0,00				
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	---							0,00				

Observacions

iii) Sistemes d'estalvi a llarg termini.

Nom	Remuneració per consolidació de drets a sistemes d'estalvi
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	
JOANFRA, S.A.	
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	
SR. JORGE MERCADER BARATA	

Nom	Remuneració per consolidació de drets a sistemes d'estalvi
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	

Nom	Aportació de l'exercici per part de la societat (milers €)				Import dels fons acumulats (milers €)			
	Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
SR. JORGE MERCADER MIRÓ								
JOANFRA, S.A.								
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE								
SR. JORGE MERCADER BARATA								
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA								
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL								
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU								

Nom	Aportació de l'exercici per part de la societat (milers €)				Import dels fons acumulats (milers €)			
	Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics consolidats		Sistemes d'estalvi amb drets econòmics no consolidats	
	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021	Exercici 2022	Exercici 2021
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ								
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA								
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG								

Observacions

iv) Detall d'altres conceptes

Nom	Concepte	Import retributiu
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	---	
JOANFRA, S.A.	---	
SR. JOAQUIN FAURA BATLLE	---	
SR. JORGE MERCADER BARATA	---	
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	---	
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	---	
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	---	

Nom	Concepte	Import retributiu
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	---	
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	---	
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	---	
Observacions		

c) Resum de les retribucions (en milers d'€):

S'hauran d'incloure al resum els imports corresponents a tots els conceptes retributius inclosos en aquest informe que hagin estat meritats pel conseller, en milers d'euros.

Nom	Retribució meritada en la societat					Retribució meritada en societats del grup					Total exercici 2022 societat + grup
	Total retribució metàl·lic	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats	Remuneració per sistemes d'estalvi	Remuneració per altres conceptes	Total exercici 2022 societat	Total retribució metàl·lic	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats	Remuneració per sistemes d'estalvi	Remuneració per altres conceptes	Total exercici 2022 grup	
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	1.422				1.422						1.422
JOANFRA, S.A.	88				88						88
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	72				72						72
SR. JORGE MERCADER BARATA	714				714						714

Nom	Retribució meritada en la societat					Retribució meritada en societats del grup					Total exercici 2022 societat + grup
	Total retribució metàl·lic	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats	Remuneració per sistemes d'estalvi	Remuneració per altres conceptes	Total exercici 2022 societat	Total retribució metàl·lic	Benefici brut de les accions o instruments financers consolidats	Remuneració per sistemes d'estalvi	Remuneració per altres conceptes	Total exercici 2022 grup	
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	80				80						80
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	88				88						88
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFAU	88				88						88
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	88				88						88
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	314				314	25				25	339
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	88				88						88
TOTAL	3.042				3.042	25				25	3.067

Observacions

C.2. Indiqui l'evolució en els darrers 5 anys de l'import i variació percentual de la retribució meritada per cadascun dels consellers de la cotitzada que ho hagin estat durant l'exercici, dels resultats consolidats de la societat i de la remuneració mitja sobre una base equivalent a temps complet dels empleats de la societat i de les seves entitats dependents que no siguin consellers de la cotitzada.

	Imports totals meritats i % variació anual								
	Exercici 2022	% Variació 2022/2021	Exercici 2021	% Variació 2021/2020	Exercici 2020	% Variació 2020/2019	Exercici 2019	% Variació 2019/2018	Exercici 2018
Consellers Executius									
SR. JORGE MERCADER MIRÓ	1.422	-27,78	1.969	22,91	1.602	4,36	1.535	1,32	1.515
SR. JORGE MERCADER BARATA	714	-40,70	1.204	33,04	905	6,85	847	-5,78	899
Consellers Externs									
SR. ÁLVARO DE LA SERNA CORRAL	88	-22,12	113	15,31	98	3,16	95	0,00	95
SR. JOAQUÍN COELLO BRUFATU	88	-22,12	113	15,31	98	5,38	93	-2,11	95
JOANFRA, S.A.	88	-22,12	113	15,31	98	3,16	95	0,00	95
SR. EUSEBIO DÍAZ-MORERA PUIG-SUREDA	80	-23,08	104	6,12	98	8,89	90	-2,17	92
SR. JOAQUÍN FAURA BATLLE	72	-36,28	113	15,31	98	8,89	90	-5,26	95
SR. CLAUDIO ARANZADI MARTÍNEZ	88	-22,12	113	63,77	69	46,81	47	-	0
SRA. MARTA LACAMBRA I PUIG	88	-22,12	113	15,31	98	108,51	47	-	0
SR. JAVIER BASAÑEZ VILLALUENGA	339	-53,56	730	44,55	505	10,02	459	-9,47	507

	Imports totals meritats i % variació anual								
	Exercici 2022	% Variació 2022/2021	Exercici 2021	% Variació 2021/20120	Exercici 2020	% Variació 2020/2019	Exercici 2019	% Variació 2019/2018	Exercici 2018
Resultats consolidats de la societat									
	41.058	-38,77	67.058	15,10	58,262	14,09	51.066	2,86	49.648
Mitja de la remuneració dels treballadors									
	38	5.56	36	-2.70	37	-2.63	38	11,76	34

Observacions
El Sr. Claudio Aranzadi i la Sra. Marta Lacambra es van incorporar al Consell d'Administració el 20 de juny de 2019. Amb motiu de la seva jubilació, el Sr. Javier Basañez Villaluenga va cessar en l'exercici de les seves funcions com a Conseller Executiu a partir de l'1 de juliol de 2022, passant a ser la seva qualificació com a Altres Directors Externs.

D. ALTRES INFORMACIONS D'INTERÈS

Si existeix algun aspecte rellevant en matèria de remuneració dels consells que no s'hagi pogut recollir en la resta d'apartats del present informe, però que sigui necessari incloure per recollir una informació més completa i raonada sobre l'estructura i pràctiques retributives de la societat en relació als consellers, detalli-les

Es posa de manifest que, en matèria de remuneracions als Consellers, durant 2022 no s'han produït variacions significatives respecte a l'exercici precedent.

Aquest Informe anual sobre remuneracions ha estat aprovat pel Consell d'Administració de la societat, en la sessió del dia:

27/03/2023

Indiqui si hi ha hagut consellers que hagin votat en contra o que s'hagin abstingut en relació amb l'aprovació d'aquest Informe.

[☐] Sí
[☒] No