



miquel y costas & miquel, s. a.

PROPOSTA D'ACORDS QUE SE SOTMET A L'APROVACIÓ DE LA JUNTA GENERAL ORDINÀRIA I EXTRAORDINÀRIA D'ACCIONISTES DE MIQUEL Y COSTAS & MIQUEL, SA (LA "SOCIETAT"), CONVOCADA PER AL DIA 18 DE JUNY DE 2025, EN PRIMERA CONVOCATÒRIA, I PER A L'ENDEMÀ, 19 DE JUNY DE 2025, EN SEGONA CONVOCATÒRIA.

Primer.- Comptes anuals, aplicació del resultat i gestió social de l'exercici tancat el 31 de desembre de 2024:

1.1. – Examen i aprovació dels Comptes anuals i de l'Informe de Gestió de la Societat, com també dels Comptes anuals i l'Informe de Gestió Consolidats, corresponents a l'exercici 2024.

Aprovar els Comptes anuals de la Societat (que comprenen el Balanç, el Compte de pèrdues i guanys, l'Estat de canvis en el patrimoni net, l'Estat de fluxos d'efectiu i la memòria), així com l'Informe de Gestió (del qual formen part en seccions separades l'Informe Anual de Govern Corporatiu i l'Informe Anual sobre Remuneracions dels Consellers), així com els Comptes Anuals Consolidats (integrats pel Balanç consolidat, el Compte de pèrdues i guanys consolidat, l'Estat del resultat global consolidat, l'Estat de canvis en el patrimoni net consolidat, l'Estat de fluxos d'efectiu i la memòria consolidada), així com l'Informe de Gestió Consolidat (del qual formen part en seccions separades l'Informe Anual de Govern Corporatiu, l'Informe Anual sobre Remuneracions dels Consellers i l'Estat d'Informació No Financera), tot això en referència a l'exercici tancat el 31 de desembre de 2024.

1.2. – Examen i aprovació de la proposta d'aplicació del resultat de la Societat corresponent a l'exercici 2024.

Aplicar el resultat individual corresponent a l'exercici 2024, que ascendeix a TRENTA-SIS MILIONS DOS-CENTS VUITANTA-NOU MIL CINC-CENTS CINC euros amb QUARANTA-DOS cèntims d'euro (36.289.505,42€), en la següent forma:

A reserva de capitalització	1.678.313,18€
A reserves voluntàries	16.361.192,24€
A dividends	18.250.000,00€
TOTAL	36.289.505,42€



miquel y costas & miquel, s. a.

Ratificar, en tot el que sigui necessari, els acords del Consell d'Administració, adoptats en les reunions celebrades els dies 30 de setembre i 25 de novembre de 2024, en virtut dels quals es van distribuir dos dividendes bruts a compte dels resultats de l'exercici 2024; el primer, pagador el dia 17 d'octubre de 2024, per import de QUATRE MILIONS DOS-CENTS MIL euros (4.200.000 €), i el segon, pagador el 18 de desembre de 2024, per import de QUATRE MILIONS TRES-CENTS MIL CINC-CENTS VINT-I-DOS euros (4.300.522 €).

Així mateix, ratificar, en tot el que sigui necessari, l'acord del Consell d'Administració, adoptat en la reunió celebrada el dia 31 de març de 2025, en virtut del qual es va distribuir el dia 16 d'abril de 2025 un tercer dividend brut a compte dels resultats de l'exercici 2024 per import de QUATRE MILIONS CINC-CENTS MIL euros (4.500.000 €).

Distribuir un dividend complementari, a càrrec dels resultats de l'exercici 2024, d'un import brut de CINC MILIONS DOS-CENTS QUARANTA-NOU MIL QUATRE-CENTS SETANTA-VUIT euros (5.249.478 €), a distribuir entre els accionistes de forma proporcional al capital desemborsat, que es farà efectiu el dia 17 de juliol de 2025.

Deixar constància que, amb la distribució del dividend complementari, el dividend total de l'exercici 2024 resulta ser d'una quantia bruta de DIVUIT MILIONS DOS-CENTS CINQUANTA MIL euros (18.250.000 €).

1.3.— Examen i aprovació de la gestió desenvolupada pel Consell d'administració durant l'exercici 2024.

Aprovar la gestió desenvolupada pel Consell d'administració durant l'exercici 2024 a la vista dels Informes de gestió individual i consolidat que s'han posat a disposició dels accionistes.

Segon.— Examen i aprovació de l'Estat d'Informació No Financera del Grup consolidat, inclòs en l'Informe de Gestió corresponent a l'exercici 2024.

Aprovar l'estat d'informació no financera consolidat corresponent a l'exercici 2024, que ha estat elaborat pel Consell d'Administració amb el contingut i l'estructura que estableix l'article 49 del Codi de comerç.



miquel y costas & miquel, s.a.

L'Estat d'Informació No Financera ha estat objecte de verificació independent d'acord amb el que es disposa a la normativa vigent i és publicat a la pàgina web corporativa, com a part de l'Informe de Gestió, on romandrà durant el període legalment establert.

Tercer.- Aprovació d'un Pla d'Opcions sobre Accions de la Societat. Delegació al Consell d'Administració, amb expressa facultat de substitució, per desenvolupar i implementar aquest Pla.

Aprovar, d'acord amb el que es preveu a l'article 219 de la Llei de Societats de Capital, i de conformitat amb l'article 23 dels Estatuts Socials i la Política de Remuneracions de la Societat, un Pla d'Opcions sobre Accions de la Societat (el "Pla"), dirigit a consellers executius de la Societat i al personal directiu clau de la Societat i les seves filials que designi a aquest efecte el Consell d'Administració, a proposta de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions.

L'esmentat Pla tindrà les característiques dels termes i les condicions que s'indiquen a continuació, i es desenvoluparà i executarà d'acord amb aquests termes i condicions:

- 1. Beneficiaris:** Consellers Executius de la Societat i personal directiu clau de la Societat i les seves filials que siguin expressament designats pel Consell d'Administració, a proposta de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, que ja estiguin vinculats a la Societat en virtut d'una relació laboral o mercantil (els "Beneficiaris").

S'aprova expressament, als efectes del que estableix l'article 219 de la Llei de Societats de Capital, la participació del Conseller Executiu de la Societat, el Sr. Jorge Mercader Barata.

- 2. Objectius:** El Pla tindrà com a objectius principals (i) alinear l'interès dels Beneficiaris amb el dels accionistes de la Societat, vinculant la seva retribució amb l'increment sostenible de valor a llarg termini de les accions; (ii) atraure, motivar i retenir el talent i establir una remuneració competitiva per als llocs clau de l'empresa en relació amb altres entitats comparables, tot això en el millor interès social; i (iii) alinear-se amb determinades



miquel y costas & miquel, s.a.

recomanacions i bones pràctiques en matèria de bon govern corporatiu en societats cotitzades.

- 3. Nombre màxim d'accions de la Societat assignades al Pla:** El nombre màxim d'accions que es podran adquirir com a conseqüència de l'exercici de les opcions per part dels Beneficiaris serà de cinc-centes mil (500.000) accions, que corresponen a l'1,25 % del capital social de la Societat en la data d'aprovació del Pla per la Junta General d'Accionistes. Cada opció donarà dret al Beneficiari a adquirir una acció al preu d'exercici determinat de conformitat amb el que s'estableix al subapartat 4.b següent.

Les accions que es lliurin als Beneficiaris en el marc del Pla seran (i) accions pròpies que la Societat hagi adquirit o adquireixi en cada moment, generalment a través d'un programa de recompra d'accions que compleixi els criteris necessaris per ser considerat com a port segur d'acord amb la normativa de prohibició d'abús de mercat, o de la manera que es consideri més oportuna, subjecte sempre al compliment del Reglament Intern de Conducta en els Mercats de Valors i a la resta de normativa aplicable; o (ii) noves accions emeses en una ampliació de capital amb exclusió del dret de subscripció preferent.

Les accions seran totalment subscrites i desemborsades i lliures de qualsevol càrrega o gravamen.

4. Condicions econòmiques:

- a. Preu de les opcions:** Es concediran sense contraprestació econòmica.
- b. Preu d'exercici de les opcions:** Import corresponent a la mitjana del preu de tancament de cotització, arrodonit al segon decimal, de les accions de la Societat registrat en les sessions borsàries corresponents als tres mesos anteriors a la data de concessió de les opcions.

- 5. Durada del Pla, consolidació i termini d'exercici de les opcions:** El Pla tindrà una durada total de sis (6) anys.



La consolidació de les opcions es produirà el dia següent al tercer aniversari de la data de concessió (la “**Data de consolidació**”). Un cop consolidades, les opcions es poden exercitar, [en qualsevol moment, en la seva totalitat o parcialment, i en una o diverses ocasions], dins el termini de tres (3) anys a comptar des de la Data de consolidació.

En el moment d'exercir les opcions, el Beneficiari tindrà la possibilitat de sol·licitar a la Societat que, prèviament al lliurament, dedueixi (del nombre d'accions que li correspondria) accions per un import equivalent al dels fons requerits per cobrir (i) el preu total d'exercici de les opcions, i (ii) el pagament de qualsevol cost i/o impost exigible relacionat amb l'adquisició de les accions. Es deixa expressa constància que, en cas que algun Beneficiari decideixi acollir-se a aquesta alternativa, l'exercici de les opcions haurà de fer-se per la totalitat de les opcions concedides i en una única ocasió.

Un cop atribuïdes les accions, els Consellers Executius no poden transferir-ne la titularitat fins que no hagi transcorregut un termini mínim de tres anys. S'exceptua el cas que el conseller mantingui, en el moment de la transmissió, una exposició econòmica neta a la variació del preu de les accions per un valor de mercat equivalent a un import mínim de dues (2) vegades la remuneració fixa anual mitjançant la titularitat d'accions. Això no és aplicable a les accions que el conseller hagi d'alienar per satisfer els costos relacionats amb la seva adquisició o, amb l'apreciació prèvia favorable de la Comissió de Recursos Humans, Nomenaments i Retribucions, per fer front a situacions extraordinàries sobrevingudes que ho requereixin.

6. **Delegació de facultats:** S'acorda delegar en el Consell d'Administració de la Societat, amb expresse facultats de substitució, totes les facultats que siguin necessàries per a l'execució d'aquest acord i conseqüentment per implementar, desenvolupar, executar i liquidar el Pla dins dels termes previstos, adoptant tots els acords i signant tots els documents, públics o privats, que siguin necessaris o convenient per a la seva plenitud d'efectes, amb facultat fins i tot d'esmena, rectificació, modificació o complement del present acord, i realitzar totes les actuacions que siguin



miquel y costas & miquel, s.a.

necessàries o merament convenients, incloent-hi, a títol merament enunciatiu, i sempre en el marc dels termes previstos en aquest acord, les facultats següents:

- (i) Implementar i executar el Pla quan ho consideri convenient i en la forma concreta que estimi apropiada;
- (ii) Desenvolupar i fixar les condicions concretes del Pla en tot allò que no estigui previst en aquest acord mitjançant l'aprovació del corresponent Reglament i podent establir, a títol enunciatiu, supòsits de liquidació anticipada, així com condicions o requisits addicionals que hagin de complir els Beneficiaris;
- (iii) Designar, ampliar o reduir els Beneficiaris i determinar-ne les assignacions, podent fins i tot revocar, si escau, quan les circumstàncies així ho aconsellin, les designacions i assignacions realitzades prèviament;
- (iv) Decidir no executar o deixar sense efecte de forma total o parcial el Pla;
- (v) Redactar, subscriure i presentar totes les comunicacions, documents, públics o privats, i documentació complementària que sigui necessària o convenient davant de qualsevol organisme públic o privat a efectes de la implantació, execució o liquidació del Pla, incloent-hi, en cas que sigui necessari, els fullets informatius i les comunicacions prèvies corresponents;
- (vi) Fer qualsevol actuació, declaració o gestió davant de qualsevol organisme o entitat o registre públic o privat, nacional o estranger, per obtenir les autoritzacions o verificacions necessàries per a la implantació, execució o liquidació del Pla, així com l'eventual admissió a negociació de les accions que es poguessin emetre en el marc del Pla, amb el consegüent lliurament de les accions de la Societat als Beneficiaris de conformitat amb el Pla;



miquel y costas & miquel, s. a.

- (vii) Designar, si escau, l'entitat o les entitats bancàries que hagin de prestar els seus serveis a la Societat en relació amb la formalització i administració del Pla i negociar, pactar i subscriure els contractes corresponents amb l'entitat o les entitats bancàries seleccionades, així com aquells altres contractes o acords que siguin convenients amb qualsevol altra entitat i, si escau, amb els Beneficiaris, per a l'execució del Pla, en els termes i les condicions que consideri adequats;
- (viii) Adaptar el contingut del Pla a les circumstàncies i les operacions societàries que es puguin produir durant la seva vigència, en els termes i les condicions que es considerin necessaris o convenients en cada moment per mantenir la finalitat del Pla;
- (ix) Modificar les condicions del Pla quan sigui necessari adaptar-lo per tal de donar compliment als requisits que derivin de disposicions legals o interpretacions o requeriments que sobre les normes vigents o futures pugués efectuar qualsevol autoritat competent;
- (x) Interpretar i resoldre els dubtes o controvèrsies que es puguin suscitar en relació amb els termes del Pla, del Reglament del Pla i en relació amb el seu desenvolupament, execució i implantació; i
- (xi) En general, dur a terme totes les actuacions, adoptar totes les decisions i redactar, subscriure i, si escau, certificar tots els documents que siguin necessaris o merament convenients per a la validesa, eficàcia, implantació, desenvolupament, execució, liquidació i bona finalització del Pla i dels acords adoptats anteriorment.

Quart.- Votació amb caràcter consultiu de l'Informe Anual sobre Remuneracions dels membres del Consell d'Administració de l'exercici 2024.

Aprovar, amb caràcter consultiu, d'acord amb l'article 541.4 de la Llei de Societats de Capital, l'Informe Anual sobre Remuneracions dels Consellers



miquel y costas & miquel, s.a.

corresponent a l'exercici tancat a 31 de desembre de 2024, aprovat pel Consell d'Administració de la Societat el 31 de març de 2025.

Aquest informe es va remetre a la Comissió Nacional del Mercat de Valors en el termini establert legalment.

Cinquè.- Delegació de facultats per formular, completar, desenvolupar, interpretar, esmenar, formalitzar, escripturar, inscriure i executar els acords adoptats, i per efectuar el dipòsit preceptiu dels comptes anuals en el Registre Mercantil.

Facultar tots els membres del Consell d'administració i la Secretària No-Consellera perquè qualsevol d'ells, indistintament, pugui (i) comparèixer davant notari a fi d'eleva a públic els acords anteriors, podent atorgar tots els documents públics i privats que siguin necessaris per portar a la pràctica els acords anteriors, fins a la seva inscripció en el Registre Mercantil i altres registres públics, amb la facultat d'establir en aquests instruments totes les manifestacions o determinacions que considerin necessàries o convenients, així com realitzar els aclariments o rectificacions que siguin procedents com a conseqüència de la qualificació del Registrador Mercantil, podent sol·licitar, si escau, del Registrador Mercantil la inscripció parcial dels acords adoptats, si aquest no accedís a la seva inscripció total, tot això amb les facultats més àmplies i sense restricció de cap mena; (ii) executar aquests acords, redactant i signant les comunicacions i la resta de documents que hagin de ser inscrits a la Comissió Nacional del Mercat de valors i transmesos a les Societats Rectores de les Borses de Valors i la resta d'organismes competents; i (iii) efectuar el dipòsit preceptiu dels Comptes Anuals de la Societat, així com dels Comptes Anuals Consolidats, al Registre Mercantil.

Barcelona, 28 d'abril de 2025
El President del Consell d'Administració
Sr. Jorge Mercader Barata