

ESTATUTS SOCIALS D'ERCROS

Text aprovat per la junta general ordinària d'accionistes d'Ercros, S.A. celebrada el 16 de juny de 2023, inscrit al Registre Mercantil de Barcelona amb data 24 de juliol de 2023 (n.2042)

ÍNDIX

CAPÍTOL I..... Denominació, domicili, objecte i durada

Article 1.....	Denominació, domicili i règim jurídic
Article 2.....	Objecte i durada

CAPÍTOL II..... Capital social i accions

Article 3.....	Capital social
Article 4.....	Accions
Article 5.....	Accions sense vot
Article 6.....	Copropietat d'accions
Article 7.....	Usdefruit, penyora i embargament d'accions

CAPÍTOL III..... Del govern de la societat

Article 8.....	Òrgans de la societat
----------------	-----------------------

De la junta general d'accionistes

Article 9.....	La junta general
Article 10.....	Tipus de juntes
Article 11.....	Convocatòria de la junta
Article 12.....	Junta universal
Article 13.....	Facultat i obligació de convocar
Article 14.....	Constitució de la junta
Article 15.....	Legitimació per assistir a la junta
Article 15 bis.....	Junta general exclusivament telemàtica
Article 16.....	Representació
Article 17.....	Lloc i temps de celebració
Article 18.....	Presidència de la junta
Article 19.....	Llista d'assistents
Article 20.....	Dret d'informació
Article 21.....	Deliberacions. Adopció d'acords. Actes
Article 22.....	Facultats de la junta

Del consell d'administració

Article 23.....	El consell d'administració
Article 24.....	Facultats
Article 25.....	Composició
Article 26.....	Nomenament i separació de consellers
Article 27.....	Requisits i durada del càrrec
Article 28.....	Obligacions generals del conseller
Article 28 bis.....	Remuneració dels consellers
Article 29.....	Convocatòria. Reunions
Article 30.....	Constitució
Article 31.....	Deliberacions. Acords. Actes

Article 32.....	Organització
Article 33.....	Comissió executiva. Consellers delegats. Delegacions de facultats
Article 34.....	Comissió d'auditoria
Article 35	Comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa.....

CAPÍTOL IV De l'exercici social i dels comptes anuals

Article 36.....	L'exercici social
Article 37	Dels comptes anuals
Article 38.....	Aplicació del resultat
Article 39.....	Depòsits dels comptes

CAPÍTOL V Dissolució i liquidació

Article 40.....	Dissolució
Article 41.....	Liquidació
Article 42.....	Liquidadors
Article 43.....	Divisió de l'haver social

ESTATUTS SOCIALS

CAPÍTOL I. Denominació, domicili, objecte i durada

Article 1. Denominació, domicili i règim jurídic

1. La societat Ercros, S.A. es regirà pels presents estatuts socials, els reglaments de la junta general d'accionistes i del consell d'administració, per la Llei de Societats de Capital i per les altres lleis i disposicions que li siguin aplicables.
2. El domicili social és Barcelona, Av. Diagonal, 593-595.

El consell d'administració queda autoritzat per traslladar el domicili social dins del mateix terme municipal i modificar aquest article perquè hi consti el nou domicili social que en virtut del trasllat tingui la societat.

Així mateix, el consell queda autoritzat per establir factories, sucursals, agències i delegacions, tant en territori nacional com a l'estranger.

3. La societat tindrà una pàgina web corporativa a través de la qual es difondrà als accionistes i al mercat en general la informació rellevant exigida per la llei.

L'adreça de la pàgina web corporativa serà: www.ercros.es

La supressió i el trasllat de la pàgina web corporativa podran ser acordats pel consell d'administració, que queda habilitat per modificar la seva adreça i inscriure en el registre mercantil l'esmentada modificació. En qualsevol cas, la supressió i el trasllat es faran constar a la pròpia pàgina web suprimida o traslladada durant els trenta dies posteriors a l'adopció de l'acord de trasllat o supressió.

Article 2. Objecte i durada

La societat tindrà durada indefinida, constituint el seu objecte social les operacions següents:

- a) La fabricació, transformació, refinament, comercialització i venda de fertilitzants agrícoles, amoníac i els seus derivats i productes químics i petroquímics, l'exercici d'indústries electroquímiques i electrotècniques, així com totes aquelles altres activitats industrials, comercials o de serveis que siguin complementàries de les anteriors o que permetin assolir la més favorable explotació del patrimoni social.
- b) La investigació i aprofitament dels jaciments minerals i altres recursos geològics, qualssevol que fossin el seu origen i estat físic, així com l'adquisició, ús i gaudi per qualsevol títol de permisos, concessions i altres drets i interessos miners, la industrialització i comercialització dels productes minerals derivats d'aquells drets i l'adquisició, construcció i operació de plantes mineralògiques i metal·lúrgiques.

- c) La fabricació o comercialització d'utilitatge adequat per a l'aplicació de fertilitzants i de maquinària agrícola en general.
- d) La producció i comercialització de pinsos i productes nutrients per a la ramaderia.
- e) L'explotació de finques rústiques amb caràcter experimental.
- f) La producció, transformació, envasament i comercialització de productes alimentaris.
- g) L'adquisició i alienació, per qualsevol títol, de béns mobles i immobles i la constitució de drets reals sobre aquests.
- h) L'explotació del patrimoni social immobiliari mitjançant la promoció de plans urbanístics i la construcció, venda o arrendament d'habitatges, locals de negocis o magatzems.
- i) La investigació, científica i la prestació a tercers de serveis d'assistència en forma d'enginyeria de processos i similars.
- j) L'adquisició, per qualsevol títol, de patents, marques i altres drets de propietat industrial i de coneixements no patentats, que guardin relació amb l'objecte social, així com la venda i explotació d'aquestes invencions, coneixements i drets i la concessió de permisos, llicències o autoritzacions.
- k) L'adquisició i tinença de participacions, sota la forma d'accions o títols similars en altres societats, nacionals o estrangeres, qualsevol que sigui el seu objecte, que puguin oferir interès per a la societat, així com l'administració i alienació d'aquestes participacions.
- l) Les operacions de gir, préstec, aval o finançament i altres contractes que convinguin a les finalitats de la societat.
- m) La realització de tot tipus d'operacions industrials o mercantils derivades directament o indirectament de les activitats abans assenyalades.
- n) La fabricació de penicil·lina i els seus derivats, i dels altres antibiòtics que a l'actualitat produeix la química farmacèutica o que en endavant puguin descobrir-se, així com qualsevol altre classe de medicaments o especialitats mèdiques.
- o) La instal·lació de laboratoris d'investigació per desenvolupar la tècnica d'utilització de floridura, el seu perfeccionament i progrés, així com per a tot estudi o treball relacionat amb la penicil·lina, els seus derivats i els altres antibiòtics i medicaments en general.
- p) La producció i comercialització de sals potàssiques, fosfat dicàlcic, sulfat potàssic, sulfat sòdic, àcid clorhídric i altres sals inorgàniques.
- q) La creació, adquisició i explotació de forces motrius de tota classe.

CAPÍTOL II. Capital social i accions

Article 3. Capital social

El capital social és de vint-i-set milions quatre-cents trenta mil vuit-cents cinquanta-nou euros amb setanta cèntims (27.430.859,70 euros) i està representat per noranta-un milions quatre-cents trenta-sis mil cent noranta-nou (91.436.199) accions ordinàries, de 30 cèntims d'euro (0,30 euros) de valor nominal cadascuna d'elles, que constitueixen una sola classe, estan totalment desemborsades i representades per mitjà d'anotacions en compte.

Article 4. Accions

1. Les accions estan representades per mitjà d'anotacions en compte i, pel que fa a aquestes anotacions, es regiran pel que disposa la llei.
2. La societat reconeixerà com a accionistes els qui apareguin legitimats com a titulars en els assentaments dels corresponents registres d'anotacions en compte.
3. En l'exercici del dret a conèixer la identitat dels seus accionistes, recollit en la Llei de Societats de Capital, la societat podrà demanar, en qualsevol moment, a les entitats que hagin de portar els registres dels valors representats per mitjà d'anotacions en compte, les dades necessàries per a la identificació dels seus accionistes, incloses les direccions i mitjans de contacte de què disposen per permetre la comunicació amb ells.

Les associacions d'accionistes i els accionistes tindran dret a conèixer la identitat dels accionistes en les condicions establertes a la llei.

Article 5. Accions sense vot

1. La societat podrà emetre accions sense dret de vot per un import nominal no superior a la meitat del capital social desemborsat.
2. Els titulars d'accions sense vot tindran dret a percebre un dividend anual mínim del 5% del capital desemborsat per cada acció sense vot, amb subjecció de l'esmentada percepció a l'establert a la secció segona del capítol II del títol IV i a la secció segona del capítol II del títol XIV de la Llei de Societats de Capital, que serà d'aplicació en tot el referent a aquestes accions.

Article 6. Copropietat d'accions

Les accions són indivisibles. Els copropietaris d'una acció responen solidàriament davant la societat de totes les obligacions que es derivin de la condició d'accionista i hauran de designar una sola persona que exerciti en el seu nom els drets inherents a la seva condició de soci. La mateixa regla s'aplicarà als altres supòsits de cotitularitat de drets sobre les accions.

Article 7. Usdefruit, penyora i embargament d'accions

1. En cas d'usdefruit d'accions, la qualitat de soci rau en el nu propietari, però l'usufructuari tindrà dret, en tot cas, als dividends acordats per la societat durant l'usdefruit. L'exercici dels altres drets de soci correspon al nu propietari. Les relacions entre l'usdefruit i el nu propietari, i el restant contingut de l'usdefruit es regiran pel que determini el títol constitutiu de l'usdefruit, en el seu defecte pel previst en la Llei de Societats de Capital i en allò no previst en aquesta, per la llei civil aplicable.
2. En el cas de penyora o embargament d'accions s'observarà el que disposa la Llei de Societats de Capital.

CAPÍTOL III. Del govern de la societat

Article 8. Òrgans de la societat

El govern i administració de la societat correspon a la junta general d'accionistes i al consell d'administració.

De la junta general d'accionistes

Article 9. La junta general

1. Els accionistes constituïts en junta general degudament convocada, decidiran per majoria en els assumptes propis de la seva competència. Tots els socis, fins i tot els dissidents i els que no hagin participat en la reunió, resten sotmesos als acords de la junta general, sense perjudici dels drets de separació i impugnació establerts per la llei.
2. La junta general es regeix pel que disposen els estatuts socials i la llei. La regulació legal i estatutària de la junta s'haurà de desenvolupar i completar mitjançant el reglament de la junta general que detallarà el règim de convocatòria, preparació, informació, concurrència, desenvolupament i exercici en la junta dels drets polítics pels accionistes. El reglament s'aprovarà per la junta a proposta de l'òrgan d'administració.

Article 10. Classes de juntes

1. La junta general ordinària se celebrarà necessàriament dins dels sis primers mesos de cada exercici, per censurar la gestió social, aprovar, si s'escau, els comptes de l'exercici anterior i resoldre sobre l'aplicació del resultat.

La junta general ordinària serà vàlida encara que hagi estat convocada o se celebri fora de termini.

2. Tota junta que no sigui la prevista en el paràgraf anterior tindrà la consideració de junta general extraordinària.

Article 11. Convocatòria de la junta

1. Les juntes generals, tant ordinàries com extraordinàries, hauran de ser convocades mitjançant anunci publicat a: a) el Butlletí Oficial del Registre Mercantil o en un dels diaris de major circulació a Espanya; b) a la pàgina web de la Comissió Nacional del Mercat de Valors; c) a la pàgina web de la societat (www.ercros.es), o d) en qualsevol altra forma que estableixi la legislació, almenys amb l'antelació mínima que a tal efecte s'estableixi per llei, respecte a la data fixada per a la seva celebració.

A l'anunci s'expressarà: el nom de la societat; la data, lloc i hora de la reunió en primera convocatòria; el càrrec de la persona o persones que realitzin la comunicació; els assumptes que s'han de tractar, i altres qüestions que hagin de ser incloses en el mateix conforme a la llei, especialment pel que fa als drets d'informació dels accionistes. Podrà, així mateix, fer-se constar la data en què, si s'escau, es reunirà la junta en segona convocatòria. Entre la primera i segona reunió haurà d'haver, almenys, un termini de vint-i-quatre hores.

2. Els accionistes en els termes establerts en la llei podran demanar que es publiqui un complement de la convocatòria o presentar propostes fonamentades d'acords. En el reglament de la junta s'establiran les condicions per a l'exercici d'aquests drets.

Article 12. Junta universal

No obstant el que disposa l'article anterior, la junta s'entendrà convocada, i quedarà vàlidament constituïda per tractar qualsevol assumpte, sempre que hi sigui present tot el capital social i els assistents acceptin per unanimitat la celebració de la junta.

Article 13. Facultat i obligació de convocar

Els administradors convocaran la junta general sempre que ho considerin necessari o convenient per als interessos socials i, en tot cas, en les dates o períodes que determinin la llei i els estatuts. Hauran de convocar-la quan ho sol·licitin un o diversos socis que representin, almenys, el 3% del capital social, expressant en la sol·licitud els assumptes a tractar. En aquest cas, la junta general haurà de ser convocada per a la seva celebració dins dels dos mesos següents a la data en què s'hagués requerit notarialment als administradors per convocar-la, havent d'incloure's necessàriament en l'ordre del dia els assumptes que haguessin estat objecte de sol·licitud.

Article 14. Constitució de la junta

1. La junta general ordinària o extraordinària quedarà vàlidament constituïda, en primera convocatòria, quan els accionistes presents o representats posseeixin, almenys, el 25% del capital subscrit amb dret a vot; en segona convocatòria serà vàlida la constitució de la junta qualsevol que sigui el capital concurrent a la mateixa.
2. No obstant del que disposa el paràgraf anterior, perquè la junta general ordinària i extraordinària pugui acordar vàlidament: l'emissió d'obligacions; la supressió o la limitació del dret d'adquisició preferent de noves accions; l'augment o la reducció del capital; la transformació, fusió o escissió; la cessió global d'actiu i passiu; el trasllat de domicili de la societat a l'estranger, i, en general, qualsevol modificació dels estatuts socials, serà necessària, en primera convocatòria, la concurrència d'accionistes presents o representats que posseeixin, almenys, el 50% del capital subscrit amb dret a vot. En segona convocatòria serà suficient la concurrència del 25% d'aquest capital.

Article 15. Legitimació per assistir a la junta

1. Podran assistir a les juntes generals els accionistes que posseeixin un mínim de deu accions de la companyia -podent incloure's, a l'efecte, les que no tinguin dret de vot-, la titularitat de les quals aparegui inscrita al seu favor en el corresponent registre comptable amb cinc dies d'antelació a aquell en què hagi de celebrar-se la junta i així ho acreditin mitjançant la targeta d'assistència emesa a l'efecte per l'entitat dipositària de les accions o per la pròpia societat.
2. L'assistència telemàtica mitjançant connexió remota i simultània a la junta general d'accionistes es regirà pel que disposa el reglament de la junta general i, si s'escau, per les normes de desenvolupament que aprovi el consell d'administració relatives a aspectes procedimentals, que inclouran, entre altres qüestions, els requisits d'identificació per al registre i acreditació dels assistents, l'antelació mínima amb la qual s'haurà d'haver completat el procés de registre, així com la forma i el moment en què els accionistes que assisteixin a la junta general d'accionistes de forma telemàtica podran exercir els seus drets durant la celebració de la junta.

Article 15 bis. Junta general exclusivament telemàtica

1. El consell d'administració podrà convocar la junta general per a la seva celebració de forma exclusivament telemàtica i, per tant, sense assistència física dels accionistes, dels seus representants i, si s'escau, dels membres del consell d'administració, quan així ho permeti la legislació vigent.
2. La celebració de la junta general de forma exclusivament telemàtica s'ajustarà a les previsions legals i estatutàries, així com al desenvolupament d'aquelles contingudes en el reglament de la junta general i, en tot cas, estarà supeditada al seu torn que la identitat i legitimació dels accionistes i dels seus representants es trobi degudament garantida i que tots els assistents puguin participar efectivament en la reunió mitjançant els mitjans de comunicació a distància admesos en l'anunci de convocatòria, tant per exercitar en temps

real els drets que els corresponguin, com per seguir les intervencions dels altres assistents pels mitjans indicats, tenint en compte l'estat de la tècnica i les circumstàncies de la societat.

3. La junta general que se celebri de forma exclusivament telemàtica es considerarà celebrada al domicili social, amb independència d'on es trobi el president de la junta.

Article 16. Representació

1. Tot accionista que tingui dret d'assistència podrà fer-se representar a la junta general per mitjà d'una altra persona, encara que no sigui accionista. Per poder exercir la representació conferida, aquesta persona no podrà ser substituïda a la junta per un tercer, sens perjudici de la designació d'una persona física quan el representant sigui una persona jurídica.
2. El nomenament, o en el seu cas revocació, del representant per l'accionista i la notificació del nomenament, o revocació, a la societat es realitzarà per escrit o per mitjans de comunicació a distància, en els termes que desenvolupi el reglament de la junta, sempre que garanteixin degudament la representació atribuïda, la identitat del representat i la seva condició d'accionista. La representació conferida mitjançant mitjans electrònics s'emetrà sota signatura electrònica reconeguda o una altra classe de garantia que el consell d'administració estimi idònia per garantir degudament la representació atribuïda, la identitat del representat i la seva condició d'accionista.
3. Si la representació s'ha obtingut mitjançant sol·licitud pública, el document en què consti el poder haurà de contenir o portar annex l'ordre del dia, la sol·licitud d'instruccions per a l'exercici del dret de vot i la indicació del sentit en què votarà el representant en cas que no s'imparteixin instruccions precises, subjecte en el seu cas al que preveu la llei. En el cas que no s'haguessin impartit instruccions precises de votació, el representant votarà a favor de les propostes d'acords formulades pel consell d'administració i, en la forma que estimi més convenient per a l'interès del seu representat, respecte dels assumptes sotmesos a votació que no haguessin estat formulats pel consell d'administració, per així permetre-ho la llei.

Excepcionalment, el representant podrà votar en sentit diferent de la instrucció impartida quan es presentin circumstàncies ignorades en el moment de l'enviament de les instruccions i es corri el risc de perjudicar els interessos del representat. En aquest cas, el representant ha d'informar el representat per mitjà d'un escrit en el qual expliqui les raons del vot.

4. Abans del seu nomenament, el representant haurà d'informar amb detall a l'accionista de si existeix una situació de conflicte d'interessos. Si el conflicte fos posterior al nomenament i no s'hagués advertit l'accionista de la seva existència, n'haurà d'informar immediatament. En els casos en que el representant es trobi en una situació de conflicte d'interès, s'haurà d'abstenir d'emetre el vot, llevat que hagués rebut instruccions precises de vot pel representat. En particular pot existir un conflicte d'interessos en els supòsits previstos en la llei i desenvolupats en el reglament de la junta.
5. La representació es conferirà amb caràcter especial per a cada junta, llevat de quan el representant sigui el cònjuge, ascendent o descendent del representat o apoderat general,

en document públic, per administrar tot el patrimoni que l'accionista representat tingué en territori nacional.

6. La representació serà sempre revocable. L'assistència personal del representat a la junta tindrà valor de revocació.

Article 17. Lloc i temps de celebració

1. Les juntes generals se celebraran a la localitat on la societat tingui el seu domicili, el dia assenyalat a la convocatòria, però podran ser prorrogades les seves sessions durant un o més dies consecutius, si així ho acordés la junta a proposta dels administradors o d'un nombre de socis que representi la quarta part del capital present a la junta.
2. Qualsevol que sigui el nombre de sessions, la junta es considerarà única, aixecant-se una sola acta per a totes les sessions.

Article 18 Presidència de la junta

1. Les juntes generals seran presidides pel president del consell d'administració i, si no n'hi ha, per qui estatutàriament el substitueixi en les seves funcions.
2. Actuarà com a secretari de la junta general el que ho sigui del consell d'administració, i a falta d'aquest el vicesecretari -si existís-, i en defecte d'ambdós un conseller designat, a l'efecte, pel propi consell.

Article 19. Llista d'assistents

1. Abans d'entrar en l'ordre del dia, es formarà la llista dels assistents, expressant el caràcter o representació de cadascun i el nombre d'accions pròpies o alienes amb què concorri.
2. Al final de la llista es determinarà el nombre d'accionistes presents o representats, així com l'import del capital de què siguin titulars, especificant el que correspon als accionistes amb dret de vot.

Article 20. Dret d'informació

1. Els accionistes podran sol·licitar amb anterioritat a la celebració de la junta i durant la seva celebració la informació que necessitin en els termes establerts en la llei. El reglament de la junta establirà les condicions per a l'exercici d'aquest dret. Els administradors estaran obligats a proporcionar-la, llevat dels casos en què sigui innecessària per a la tutela dels drets del soci o existeixin raons objectives per considerar que podria utilitzar-se per a fins extra socials, o la seva publicitat perjudiqui la societat o societats vinculades. Aquesta excepció no procedirà quan la sol·licitud estigui recolzada per accionistes que representin, almenys, el 25% del capital social.

2. Els administradors no estaran obligats a respondre a preguntes concretes dels accionistes quan, amb anterioritat a la seva formulació, la informació sol·licitada estigui clara i directament disponible a la pàgina web corporativa sota el format de pregunta-resposta. En aquest cas, els administradors podran limitar la seva contestació a remetre a la informació facilitada en aquest format.

Les sol·licituds vàlides d'informacions, aclariments o preguntes realitzades per escrit i les contestacions facilitades per escrit pels administradors s'inclouran en la pàgina web de la societat.

3. En el supòsit d'utilització abusiva o perjudicial de la informació demanada, el soci serà responsable dels danys i perjudicis causats.

Article 21. Deliberacions. Adopció d'acords. Actes

1. El president dirigirà el desenvolupament de la junta i les deliberacions, concedint la paraula, per rigorós ordre, a tots els accionistes que ho hagin sol·licitat per escrit i després als que ho sol·licitin verbalment.
2. Els accionistes amb dret d'assistència i vot podran delegar o emetre el seu vot sobre les propostes relatives als punts compresos en l'ordre del dia mitjançant correspondència postal, electrònica o qualsevol altre mitjà de comunicació a distància, abans o durant la celebració de la junta, en els termes que desenvolupi el reglament de la junta havent-se de garantir la identitat del subjecte que participa o vota i la seguretat de les comunicacions electròniques. Amb aquesta finalitat, el consell d'administració establirà les formes idònies per assegurar l'autenticitat i la identificació de l'accionista que assisteix i exercita el vot o delega. Així mateix, el consell d'administració podrà desenvolupar i complementar la regulació sobre vot i delegació a distància prevista en aquests estatuts i de conformitat amb el que preveu el reglament de la junta general.
3. En el cas de participació per via telemàtica, s'habilitarà un sistema de vot que permeti la seva emissió abans o durant la celebració de la junta general, de conformitat amb el que estableix el reglament de la junta general i les normes aprovades a aquest efecte pel consell d'administració.
4. Cadascun dels punts que formen part de l'ordre del dia seran objecte de votació per separat. Tot i que tractant-se del mateix punt de l'ordre del dia, es votaran per separat els assumptes que siguin substancialment independents, de conformitat amb el que preveu la llei.
5. D'acord amb el que preveu l'article 190 de la Llei de Societats de Capital, l'accionista no podrà exercir el dret de vot corresponent a les seves accions o quan es tracti d'adoptar un acord que tingui per objecte: a) alliberar-lo d'una obligació o concedir-li un dret, b) facilitar-li qualsevol tipus d'assistència financera, inclosa la prestació de garanties al seu favor, i c) dispensar-lo de les obligacions derivades del deure de lleialtat, conforme al que preveu l'article 230 de la mateixa llei.

En els casos de conflicte d'interessos diferents dels previstos en l'apartat anterior, els accionistes no estaran privats del seu dret de vot.

6. Els acords s'adoptaran per majoria simple de les accions presents o representades a la junta, entenent-se adoptat un acord quan obtingui més vots a favor que en contra del capital present o representat.

Per a l'adopció dels acords a què es refereix l'apartat 2 de l'article 14 d'aquests estatuts, si el capital present o representat supera el 50% n'hi haurà prou que l'acord s'adopti per majoria absoluta. No obstant això, es requerirà el vot favorable dels dos terços del capital present o representat a la junta quan, en segona convocatòria, concorrin accionistes que representin el 25% o més del capital subscrit amb dret de vot sense assolir el 50%.

Cada acció amb dret de vot tindrà dret a un vot.

7. Els acords de les juntes, amb un resum dels assumptes debatuts i de les intervencions de les quals s'hagi demanat constància, es faran constar en acta, amb els requisits legals, que serà signada pel president i el secretari o les persones que els hagin substituït. L'acta de la junta podrà ser aprovada per la pròpia junta a continuació d'haver-se celebrat aquesta i, en el seu defecte, dins del termini de quinze dies, pel president i dos interventors, un en representació de la majoria i un altre per la minoria. L'acta aprovada en qualsevol d'aquestes dues formes tindrà força executiva a partir de la data de la seva aprovació.
8. Els administradors podran requerir la presència d'un notari perquè aixequi acta de la junta i estaran obligats a fer-ho sempre que, amb cinc dies d'antelació al previst per a la celebració de la junta, ho demanin accionistes que representin, almenys, l'1% del capital social, i quan ho exigeixi la normativa aplicable.

Els honoraris notarials seran a càrrec de la societat.

L'acta notarial tindrà consideració d'acta de la junta.

9. Són impugnables els acords socials de conformitat amb el que disposa la llei.

Article 22. Facultats de la junta

1. Constitueix matèria exclusiva i reservada a la junta general deliberar i acordar sobre els assumptes següents:
 - a) L'aprovació dels comptes anuals, l'aplicació del resultat i l'aprovació de la gestió social.
 - b) El nomenament i separació dels administradors, liquidadors i, si s'escau, auditors de comptes, així com l'exercici de l'acció social de responsabilitat contra qualsevol d'ells.
 - c) La modificació dels estatuts socials.
 - d) L'augment i la reducció del capital social.
 - e) La supressió o limitació del dret de subscripció preferent.
 - f) L'adquisició, alienació o aportació a una altra societat d'actius essencials.

- g) La transformació, fusió, escissió o cessió global d'actiu i passiu i el trasllat de domicili a l'estranger.
 - h) La dissolució de la societat.
 - i) L'aprovació del balanç final de liquidació.
 - j) La transferència a entitats dependents d'activitats essencials desenvolupades fins aquell moment per la pròpia societat, encara que aquesta mantingui el ple domini d'aquelles.
 - k) Les operacions l'efecte de les quals sigui equivalent al de la liquidació de la societat.
 - l) La política de remuneracions dels consellers en els termes establerts en la Llei de Societats de Capital.
 - m) Qualsevols altres assumptes que determini la llei.
2. La junta no pot impartir instruccions a l'òrgan d'administració ni sotmetre a la seva autorització l'adopció per aquest òrgan de decisions o acords sobre determinats assumptes de gestió.

Del consell d'administració

Article 23. El consell d'administració

1. El consell d'administració constitueix l'òrgan encarregat de dirigir, administrar i representar la societat, sens perjudici de les atribucions que, d'acord amb la llei i aquests estatuts, corresponen a la junta general
2. El consell assumirà, col·lectivament i unitàriament, la responsabilitat directa sobre l'administració i la supervisió de la direcció, amb el propòsit comú de promoure l'interès social.

Article 24. Facultats

1. La representació de la societat en judici i fora d'ell correspon al consell d'administració actuant col·legiadament. L'execució dels seus acords correspondrà al consell o consellers que el mateix consell designi i, si no n'hi ha, el president o vicepresident, o l'apoderat amb facultats per executar i elevar a públics els acords socials. La representació s'estendrà a tots els actes compresos en l'objecte social.
2. El consell d'administració està facultat, en la forma més àmplia, per dirigir, administrar i disposar dels béns socials, realitzar tots els actes jurídics que siguin necessaris per a l'execució i desenvolupament de les activitats incloses en el seu objecte social i, en general,

per a executar totes les facultats que no estiguin expressament reservades per la llei o per aquests estatuts a la junta general.

Article 25. Composició

1. El consell d'administració estarà compost d'un mínim de cinc vocals i d'un màxim de quinze.

Correspon a la junta general la determinació exacta del seu nombre.

2. En les seves propostes de nomenament a la junta general, el consell d'administració procurarà que el nombre dels consellers no executius constitueixi una àmplia majoria del consell i que el nombre de consellers executius sigui el mínim necessari, tenint en compte la complexitat del grup societari i el percentatge de participació dels consellers executius en el capital de la societat. Així mateix, procurarà que la relació entre consellers no executius dominicals i independents reflecteixi de forma raonable la relació entre el capital estable i el capital flotant i que el nombre de consellers independents representi almenys un terç del total dels consellers.

La definició de les tipologies de consellers s'ajustarà al que preveu la llei.

3. El consell d'administració haurà de vetllar perquè els procediments de selecció dels seus membres afavoreixin la diversitat de gènere, d'experiències i de coneixements i no pateixin de biaixos implícits que puguin implicar cap discriminació i, en particular, que facilitin la selecció de conselleres.

Article 26. Nomenament i separació de consellers

1. El nomenament i reelecció dels consellers correspon a la junta general. Si durant el termini per al qual van ser nomenats els consellers es produïssin vacants, el consell podrà designar les persones que hagin d'ocupar-les fins que es reuneixi la primera junta general.
2. La separació dels consellers podrà ser acordada en qualsevol moment per la junta general.
3. La proposta de nomenament o reelecció dels membres del consell d'administració correspon a la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa si es tracta de consellers independents, i al mateix consell, en els altres casos. En tots els casos, la proposta ha d'anar acompanyada d'un informe justificatiu del consell en el qual es valori la competència, experiència i mèrits del candidat proposat, que s'unirà a l'acta de la junta general o del mateix consell.
4. La proposta de nomenament o reelecció de qualsevol conseller no independent haurà d'anar precedida, a més, d'un informe de la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa.

Article 27. Requisits i durada del càrrec

1. Per ser conseller no caldrà ostentar la qualitat d'accionista i podran ser-ho exclusivament persones físiques.
2. No podran ser consellers els qui es trobin incursos en causa legal d'incapacitat o incompatibilitat, especialment les d'alts càrrecs determinades per la Llei 3/2015, de 30 de març, i altres que puguin establir-se en el futur.
3. Els consellers exerciran el seu càrrec durant el termini establert a l'efecte per la junta general que no podrà excedir del termini màxim establert per llei i haurà de ser igual a tots ells, al terme del qual podran ser reelegits una o més vegades per períodes d'igual durada màxima.

Els consellers independents no podran romandre com a tals en el seu càrrec per un període continuat superior a 12 anys.

Article 28. Obligacions generals del conseller

1. Tot conseller ha d'adoptar les mesures precises per a la bona direcció i l'adequat control de la societat, amb la diligència i lleialtat legalment exigibles.
2. En l'acompliment de les seves funcions, el conseller ha d'obrar amb la diligència d'un ordenat empresari. La seva discrecionalitat empresarial es protegirà de conformitat amb el que estableix la llei.
3. El conseller es troba obligat així mateix a exercir el seu càrrec amb la lleialtat d'un fidel representant, obrant de bona fe i en el millor interès de la societat.
4. El reglament del consell d'administració desenvoluparà les obligacions específiques dels consellers, derivades dels deures de confidencialitat, no competència i lleialtat, prestant particular atenció a les situacions de conflicte d'interès, i establirà els oportuns procediments i garanties per a la seva autorització o dispensa, de conformitat amb el que disposa la Llei de Societats de Capital.

Article 28 bis. Remuneració dels consellers

1. Els consellers tindran dret a percebre una retribució, que serà fixada en els termes que s'estableixen en aquests estatuts.
2. La retribució dels consellers estarà sotmesa als requisits de transparència i moderació. En aquest sentit, la retribució haurà de guardar una proporció raonable amb la importància de la societat, la situació econòmica que tingués en cada moment i els estàndards de mercat d'empreses comparables.
3. El sistema de remuneració establert en aquests estatuts socials està orientat a promoure la rendibilitat i sostenibilitat a llarg termini de la societat i incorporar les cauteles necessàries per evitar l'assumpció excessiva de riscos i la recompensa de resultats desfavorables.

4. La remuneració dels consellers no executius consistirà en una assignació fixa anual. Aquesta assignació serà l'única remuneració que percebin els consellers no executius, sens perjudici de les assegurances col·lectives i de responsabilitat civil corresponents a l'acompliment de la seva funció com a consellers, i del reemborsament de les despeses de desplaçament, allotjament i manutenció que s'originin en l'acompliment de la seva funció de consellers.
5. Els consellers executius no percebran cap remuneració per l'exercici de les funcions de supervisió i decisió col·legiada del consell, sens perjudici de les assegurances col·lectives i de responsabilitat civil corresponents a l'acompliment de la seva funció com a consellers, i del reemborsament de les despeses de desplaçament, allotjament i manutenció que s'originin en l'acompliment de la seva funció de consellers. Per les seves funcions d'alta direcció, els consellers executius percebran: un salari fix; una remuneració variable, que dependrà dels resultats de la companyia i la quantia de la qual no podrà excedir del 40% del salari brut anual; pagaments en espècie en concepte d'ús de vehicle, assegurança mèdica i prima d'assegurança de vida, i una indemnització per cessament.
6. Correspon a la junta general d'accionistes aprovar l'import màxim anual, inclosos tots els conceptes retributius, percebuts pel conjunt dels consellers en la seva condició de tals, que haurà de ser conforme amb la política de remuneració i les previsions estatutàries, i romandrà vigent mentre no s'aprovi la seva modificació.

La distribució de l'import màxim anual entre els diversos consellers s'establirà per acord del consell d'administració, que haurà de prendre en consideració les funcions i responsabilitats atribuïdes a cada conseller, la pertinença a comissions del consell i les altres circumstàncies objectives que consideri rellevants. De manera particular, correspon al consell d'administració fixar la retribució dels consellers per l'acompliment de funcions executives i els termes i condicions dels seus contractes amb la societat, de conformitat amb el que disposen els articles 249 i 529 *octodicies* de la Llei de Societats de Capital, amb les previsions estatutàries i amb la política de remuneració dels consellers vigent en cada moment.

7. El consell d'administració haurà d'elaborar i publicar anualment un informe sobre els consellers, amb el contingut legalment exigít. De manera particular, haurà d'incloure informació clara, completa i comprensible sobre la política de remuneracions aplicable a l'exercici en curs. Aquest informe, que serà objecte de comunicació a la Comissió Nacional del Mercat de Valors, se sotmetrà a votació amb caràcter consultiu i com a vot separat de l'ordre del dia a la junta general ordinària d'accionistes.
8. Cada tres anys se sotmetrà a l'aprovació de la junta general com a punt separat de l'ordre del dia la política de remuneracions dels consellers, que haurà d'ajustar-se al sistema estatutàriament previst. La proposta que es presenti a la junta serà motivada i haurà d'acompanyar-se d'un informe específic de la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa. Les condicions en què s'ha de procedir a la seva aprovació, la seva vigència i règim de modificació o substitució s'ajustaran al que disposa la llei.

Article 29. Convocatòria. Reunions

1. El consell es reunirà, almenys, vuit vegades l'any, i sempre que ho estimi pertinent el president, o qui faci les seves vegades, en nom del qual el secretari convocarà les reunions, mitjançant carta, telegrama, telefax, correu electrònic o qualsevol altre mitjà electrònic o telemàtic, adreçat a cada conseller amb la deguda antelació.

També podran convocar una reunió del consell d'administració, el conseller coordinador o els administradors que constitueixin, almenys, un terç dels membres del consell, indicant l'ordre del dia, per a la seva celebració a la localitat on radiqui el domicili social, si, prèvia petició al president, aquest sense causa justificada no hagués fet la convocatòria perquè el consell se celebri en el termini d'un mes.

2. Les reunions se celebraran amb caràcter general en el domicili de la societat o en qualsevol localitat designada prèviament pel president i assenyalada en la convocatòria.

El consell podrà celebrar-se, així mateix, en diverses sales simultàniament, sempre que s'asseguri la interactivitat i intercomunicació entre els consellers en temps real i, per tant, en unitat d'acte. En aquest cas, es farà constar a la convocatòria el sistema de connexió i els llocs en què estiguin disponibles els mitjans tècnics necessaris per assistir i participar en la reunió. Els acords es consideraran adoptats en el lloc on estigui la presidència.

3. Quan les circumstàncies així ho aconsellin, les reunions podran celebrar-se per via telemàtica, sempre que s'asseguri la participació de tots els membres del consell, i quan el format de la reunió permeti complir amb l'objectiu de la mateixa.
4. Llevat que el consell d'administració s'hagués constituït o hagués estat excepcionalment convocat per raons d'urgència, els consellers hauran de comptar prèviament i amb suficient antelació amb la informació necessària per a la deliberació i l'adopció d'acords sobre els assumptes a tractar. El president del consell, amb el col·laboració del secretari, haurà de vetllar pel compliment d'aquesta disposició.

Article 30. Constitució

1. El consell d'administració quedarà vàlidament constituït quan concorrin a la reunió, presents o representats, la majoria dels vocals.
2. Els consellers han d'assistir personalment a les sessions que se celebrin. No obstant l'anterior, en cas d'impossibilitat d'assistència podran fer-se representar per un altre conseller. La representació es conferirà mitjançant escrit adreçat al president del consell d'administració. Els consellers no executius només podran fer-se representar en un altre conseller no executiu.

Article 31. Deliberacions. Acords. Actes

1. Les deliberacions seran presidides pel president del consell, en el seu defecte, pel vicepresident, i a falta d'ambdós, pel conseller de major edat o el que designi el consell.

El president de la reunió estarà assistit pel secretari o vice-secretari, -si existís aquest últim- i a falta de tots dos, pel conseller que així mateix designi el propi consell.

2. Els acords s'adoptaran per majoria absoluta dels consellers concurrents a la sessió o representats, sens perjudici d'aquells casos en què la llei exigeixi una majoria diferent, llevat quan es tracti de la delegació permanent de totes o algunes de les facultats legalment delegables del consell d'administració en la comissió executiva o en els consellers delegats, la designació dels administradors que hagin d'ocupar aquests càrrecs i l'aprovació del contracte que els esmentats consellers i els consellers executius han de subscriure amb la societat, que requeriran per a la seva validesa el vot favorable de les dues terceres parts dels components del consell. En cas d'empat, el president, o qui exerceixi les seves funcions, tindrà vot de qualitat.

La votació per escrit i sense sessió només serà admesa quan cap conseller s'oposi a aquest procediment.

3. Les discussions i acords del consell es faran constar en actes, que seran signades pel president i el secretari o pels qui els haguessin substituït.

Les actes hauran de ser aprovades pel mateix consell al final de la reunió o en la següent.

Les certificacions de les actes dels acords del consell seran expedides pel secretari i, en el seu defecte, pel vice-secretari -si existís- encara que no fossin consellers, i amb el vistiplau del president o, si s'escau, del vicepresident.

4. La impugnació dels acords del consell es regirà pel que disposa la llei.

Article 32. Organització

1. El consell, previ informe de la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa, elegirà del seu si un president i, així mateix podrà elegir un o més vicepresidents. La durada d'aquests càrrecs no podrà excedir de la del seu mandat com a consellers, sens perjudici de la seva remoció pel consell abans que expiri el seu mandat o la seva reelecció.
2. El consell nomenarà un secretari, i així mateix podrà designar un vicesecretari, els quals podran ser o no consellers, en el darrer cas, assistiran a les reunions amb veu però sense vot. El nomenament de secretari i vicesecretari ho serà per temps indefinit, si els designats no fossin consellers; i si fossin consellers, la durada d'aquests càrrecs no podrà excedir la del seu mandat com a consellers, sense perjudici de la seva remoció i reelecció per acord del consell.
3. El president serà substituït en les seves absències pel vicepresident, i si n'hi hagués més d'un per qualsevol d'ells, i, en defecte de vicepresidents, pel conseller de major edat o el que designi el consell. El secretari serà substituït en les seves absències, pel vicesecretari, si n'hi ha, i en defecte d'ambdós pel conseller que el consell habiliti en cada cas.

El càrrec de president podrà recaure en un conseller executiu. En aquest cas:

- a) La designació del president requerirà el vot favorable dels dos terços dels membres del consell d'administració.
 - b) El consell d'administració, amb l'abstenció dels consellers executius, haurà de nomenar un conseller coordinador entre els consellers independents, que, a més de les facultats que li corresponen legalment, estarà especialment facultat per: (i) sol·licitar la convocatòria del consell d'administració, en els termes previstos en els estatuts, o la inclusió de nous punts en l'ordre del dia d'un consell ja convocat, (ii) coordinar i reunir els consellers no executius; (iii) presidir el consell d'administració en absència del president i dels vicepresidents, en cas d'existir; (iv) fer-se ressò de les preocupacions dels consellers no executius; (v) mantenir contactes amb inversors i accionistes per conèixer els seus punts de vista a efectes de formar-se una opinió sobre les seves preocupacions, en particular, en relació amb el govern corporatiu de la societat; (vi) dirigir, si s'escau, l'avaluació periòdica del president del consell d'administració i (vii) coordinar el pla de successió del president, tenint en compte el previst per la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa.
4. El consell d'administració realitzarà un cop l'any una avaluació de la qualitat i eficiència del funcionament del consell i de les comissions, i de l'acompliment de les funcions del president del consell i del primer executiu de la companyia, conforme a l'estipulat a l'article 529 *nonies* de la Llei de Societats de Capital.
 5. El consell d'administració aprovarà amb caràcter anual un informe de govern corporatiu. L'informe haurà d'oferir una explicació detallada del sistema de govern de la societat i del seu funcionament en la pràctica de conformitat amb el que estableix la llei. L'informe serà objecte de comunicació a la Comissió Nacional del Mercat de Valors en les condicions legalment establertes.

Article 33. Comissió executiva. Consellers delegats. Delegacions de facultats

1. El consell d'administració podrà designar, del seu si, una comissió executiva i un o més consellers delegats, i delegar permanentment en aquella i aquests la totalitat o part de les seves facultats delegables, sens perjudici dels apoderaments que pugui conferir qualsevol persona. En cap cas podran ser objecte de delegació les facultats previstes als articles 249 bis i 529 *ter* de la Llei de Societats de Capital, llevat del que fa referència a les facultats previstes a l'article 529 *ter*, en els casos d'urgència degudament justificats en els quals es farà el que preveu l'apartat 2 de l'esmentat article.
2. El consell d'administració en el moment de crear la comissió executiva i nomenar els consellers delegats, determinarà les seves facultats i designarà els administradors que han d'integrar la comissió executiva, així com potser ha de presidir-la i actuar com a secretari d'aquesta, per a l'últim càrrec del qual no serà necessari ser conseller. Caldrà també que se celebri un contracte entre els consellers designats i la societat, amb el contingut legalment disposat. La designació de la comissió executiva i els consellers delegats i les seves facultats s'hauran d'inscriure al registre mercantil.
3. Perquè el consell d'administració pugui procedir als nomenaments i delegacions de facultats previstos en el present article, així com a l'aprovació dels corresponents contractes, haurà d'acordar-ho amb el vot favorable dels dos terços dels components del

consell d'administració, que excepcionalment estableix l'article 31 d'aquests estatuts socials.

4. El consell d'administració constituirà en el seu si una comissió d'auditoria i una comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa. Així mateix, podrà constituir una comissió d'estratègia i inversions i totes les altres comissions que consideri oportunes per tractar els assumptes de la seva competència, designant els consellers que n'hagin de formar part i establint les funcions que assumeix cadascuna. El consell d'administració podrà desenvolupar i completar en el seu reglament les regles relatives a aquestes comissions, d'acord amb el que preveu la llei i els estatuts socials.

Article 34. Comissió d'auditoria

1. En el si del consell d'administració, es constituirà una comissió d'auditoria.
2. La comissió d'auditoria estarà formada exclusivament per consellers no executius, amb un mínim de tres i un màxim de cinc membres nomenats pel consell d'administració, la majoria dels quals hauran de ser consellers independents. El president de la comissió serà nomenat pel consell d'administració d'entre els consellers independents membres d'aquesta i serà elegit per un termini de quatre anys, podent ser reelegit una vegada transcorregut el termini d'un any des del seu cessament. El consell d'administració nomenarà així mateix un secretari de la comissió, que no tindrà la consideració de conseller.

Els membres de la comissió d'auditoria en el seu conjunt, i en especial el seu president, es designaran tenint en compte els seus coneixements i experiència en matèria de comptabilitat, auditoria o gestió de riscos, tant financers com no financers.

3. La comissió d'auditoria es reunirà almenys quatre vegades l'any en ocasió de la publicació de la informació financera anual i intermèdia, per tal de revisar aquesta informació així com la informació que el consell d'administració hagi d'aprovar i incloure dins de la seva documentació pública anual. Així mateix, es reunirà amb els següents objectius: establiment del pla de l'auditoria anual; coneixement de l'estat de compliment del pla i recepció de l'informe d'auditoria i sempre que ho estimi pertinent el president o a petició de dos dels seus membres.

La convocatòria es realitzarà a instàncies del president de la comissió o a sol·licitud d'almenys dos membres de la mateixa i es podrà convidar a empleats de la societat.

En el desenvolupament de les seves funcions i quan ho acordin de forma expressa i ocasional els seus membres, la comissió d'auditoria podrà requerir la presència a les seves sessions d'altres consellers; de l'auditor de comptes; del comitè de compliment; de directius o empleats de la societat –fins i tot de forma individual, sense presència d'altres empleats o directius–; i dels experts que consideri convenient.

El responsable del servei d'auditoria interna, per invitació del president de la comissió d'auditoria, podrà assistir a les reunions de la comissió amb veu però sense vot, de forma permanent.

El president de la comissió d'auditoria planificarà les reunions i mantindrà informat el secretari de les mateixes perquè els seus membres rebin la documentació amb la deguda antelació. L'assistència a les reunions de la comissió haurà d'anar precedida de la dedicació suficient dels seus membres i de l'anàlisi i avaluació de la informació rebuda.

4. La comissió d'auditoria exercirà les seves funcions amb independència. Les principals funcions que exercirà la comissió seran les següents:
 - a) Informar la junta general sobre les qüestions que es plantegin en el seu si en matèria de la seva competència.
 - b) En relació amb els sistemes d'informació i control intern:
 - (i) Supervisar l'eficàcia del control intern de la societat, l'auditoria interna i els sistemes de gestió de riscos, inclosos els fiscals, així com discutir amb l'auditor de comptes les debilitats significatives del sistema de control intern detectades en el desenvolupament de l'auditoria.
 - (ii) Vetllar per la independència de la unitat que assumeix la funció d'auditoria interna; proposar la selecció, nomenament, reelecció i cessament del responsable del servei d'auditoria interna; proposar el pressupost d'aquest servei; aprovar o proposar l'aprovació al consell de l'orientació i el pla anual de treball de l'auditoria interna, assegurant-se que la seva activitat estigui enfocada principalment en els riscos rellevants de la societat, inclosos els reputacionals; informe directament i de forma periòdica de l'execució de les seves activitats, incloses les possibles incidències i limitacions a l'abast que es presentin en el desenvolupament de les seves activitats; i verificar que l'alta direcció tingui en compte les conclusions i recomanacions dels seus informes; i sotmetre al final de cada exercici un informe d'activitats.
 - (iii) Supervisar i avaluar el procés d'elaboració i la integritat de la informació financera i no financera en coordinació amb la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa, així com els sistemes de control i gestió de riscos financers i no financers relatius a la societat i, si s'escau, al grup, incloent-hi els operatius, tecnològics, legals, socials, mediambientals, polítics i reputacionals o relacionats amb la corrupció, revisant el compliment dels requisits normatius, l'adequada delimitació del perímetre de consolidació i la correcta aplicació dels criteris comptables.
 - (iv) Establir i supervisar un mecanisme que permeti als empleats comunicar, de forma confidencial i, si resulta possible i es considera apropiat, anònima, les irregularitats de potencial transcendència, especialment financeres i comptables, o de qualsevol altra índole, relacionades amb la societat, que adverteixin en el si de la societat o el seu grup.
 - (v) Vetllar en general perquè les polítiques i sistemes establerts en matèria de control intern s'apliquin de manera efectiva a la pràctica.
 - c) En relació amb l'auditor de comptes:

- (i) Elevar al consell d'administració les propostes de selecció, nomenament, reelecció i substitució de l'auditor de comptes, així com les condicions de la seva contractació i en cas de renúncia d'aquest, examinar les circumstàncies que l'haguessin motivat.
- (ii) Recaptar regularment de l'auditor de comptes informació sobre el pla d'auditoria i la seva execució.
- (iii) En cas de renúncia de l'auditor de comptes, examinar les circumstàncies que l'haguessin motivat.
- (iv) Preservar la independència de l'auditor de comptes en l'exercici de les seves funcions i vetllar perquè la retribució per la seva feina no comprometi la seva qualitat ni la seva independència.
- (v) Establir les oportunes relacions amb l'auditor de comptes per rebre informació sobre aquelles qüestions que puguin posar en risc la independència d'aquest, per al seu examen per la comissió, i qualsevol altra relacionada amb el procés de desenvolupament de l'auditoria de comptes, així com aquelles altres comunicacions previstes en la legislació d'auditoria de comptes i en les normes d'auditoria. En tot cas, la comissió d'auditoria haurà de rebre anualment de l'auditor de comptes la declaració de la seva independència en relació amb l'entitat o entitats vinculades a aquesta, directament o indirectament, així com la informació dels serveis addicionals de qualsevol classe prestats i els corresponents honoraris percebuts d'aquestes entitats per l'esmentat auditor de comptes o per les persones o entitats vinculats a aquest, d'acord amb el que disposa la legislació sobre auditoria de comptes.
- (vi) Supervisar que la societat comuniqui a través de la Comissió Nacional del Mercat de Valors el canvi d'auditor i l'acompanyi d'una declaració sobre l'eventual existència de desacords amb l'auditor sortint i, si haguessin existit, del seu contingut.
- (vii) Assegurar que l'auditor de comptes mantingui anualment una reunió amb el ple del consell d'administració per informar-lo sobre el treball realitzat i sobre l'evolució de la situació comptable i de riscos de la societat.
- (viii) Assegurar que la societat i l'auditor de comptes respecten les normes vigents sobre prestació de serveis diferents als d'auditoria, els límits a la concentració del negoci de l'auditor i, en general, les altres normes sobre independència dels auditors.
- (ix) Emetre anualment, amb caràcter previ a l'emissió de l'informe d'auditoria de comptes, un informe en el qual s'expressarà una opinió sobre la independència de l'auditor de comptes. Aquest informe haurà de contenir, en tot cas, la valoració de la prestació dels serveis addicionals a què fa referència l'epígraf anterior, individualment considerats i en el seu conjunt, diferents de l'auditoria legal i en relació amb el règim d'independència o amb la normativa reguladora d'auditoria.

5. La comissió d'auditoria informará el consell, amb caràcter previ a l'adopció per aquest, de les decisions sobre els assumptes següents:
 - a) La informació financera pública periòdica.
 - b) La creació o adquisició de participacions en entitats de propòsit especial o domiciliades en països o territoris que tinguin la consideració de paradisos fiscals, així com qualsevol altres transaccions o operacions de naturalesa anàloga que, per la seva complexitat, poguessin menyscarbar la transparència del grup.
 - c) Les operacions amb parts vinculades.

Article 35. Comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa

1. En el si del consell d'administració es constituirà una comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa.
2. La comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa estarà formada exclusivament per consellers no executius, amb un mínim de tres i un màxim de cinc membres, nomenats pel consell d'administració, la majoria dels quals hauran de ser consellers independents.

Els membres de la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa es designaran tenint en compte els coneixements, aptituds i experiència adequats a les funcions que estiguin cridats a desenvolupar.

El president de la comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa serà nomenat pel consell d'administració d'entre els consellers independents membres d'aquesta i serà elegit per un termini de quatre anys, podent ser reelegit una o més vegades, per períodes d'igual durada màxima. El consell d'administració nomenarà així mateix un secretari de la comissió, que no tindrà la consideració de conseller.

3. La comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa es reunirà almenys un cop l'any per proposar la remuneració dels consellers i del primer nivell de directius de la societat, així com l'informe anual sobre remuneracions dels consellers i, quan correspongui, també la proposta de la política de remuneracions dels consellers. Es reunirà cada vegada que el president del consell demani un informe o proposta de nomenament, o a petició d'almenys dos dels membres de la comissió.
4. La comissió de nomenaments, remuneració, sostenibilitat i responsabilitat social corporativa exercirà les seves funcions amb independència. Les principals funcions que exercirà la comissió seran les següents:
 - a) Avaluar els coneixements, competències i experiència necessaris en el consell d'administració. A aquests efectes, definirà les funcions i aptituds dels candidats a cobrir les vacants del consell i avaluarà el temps i dedicació precisos perquè puguin exercir eficaçment la seva tasca.

- b) Elevar al consell d'administració les propostes de nomenament de consellers independents per a la seva designació per cooptació o per a la seva submissió a la decisió de la junta general d'accionistes, així com les propostes per a la reelecció o separació d'aquests consellers per la junta.
- c) Informar el consell d'administració de les propostes de nomenament dels restants consellers per a la seva designació per cooptació o per a la seva submissió a la decisió de la junta general d'accionistes, així com les propostes per a la seva reelecció o separació per la junta.
- d) Establir un objectiu de representació per al sexe menys representat en el consell d'administració i elaborar orientacions sobre com assolir aquest objectiu.
- e) Organitzar la successió del president i del primer executiu, prèvia consulta amb el president i el primer executiu actuals i, si s'escau, fer les propostes al consell perquè la successió es produeixi de forma ordenada i planificada.
- f) Informar dels nomenaments i cessaments, i de les condicions bàsiques dels contractes dels alts directius, inclosos els consellers executius, a proposta del primer executiu.
- g) Proposar al consell d'administració l'import màxim de remuneració anual del conjunt dels administradors en la seva condició de tals, que haurà de ser aprovat per la junta general, i la seva distribució entre cadascun d'ells.
- h) Proposar al consell d'administració la remuneració individual dels consellers executius i del primer nivell de directius, tant en el seu import com en els seus diferents elements constitutius.
- i) Comprovar l'observança de la política de remuneració establerta per la societat i revisar-ne periòdicament la seva aplicació.
- j) Revisar periòdicament la política de remuneracions aplicada als consellers i alts directius, inclosos els sistemes retributius amb accions i la seva aplicació, així com garantir que la seva remuneració individual sigui proporcionada a la que es pagui als altres consellers i alts directius de la societat.
- k) Verificar l'exactitud de la informació sobre qualificacions acadèmiques, remuneracions dels consellers i alts directius continguda en els diferents documents corporatius, inclòs l'informe anual sobre remuneracions dels consellers.
- l) En relació amb el compliment de les polítiques i regles de la societat en matèria mediambiental, social i de govern corporatiu, així com dels codis interns de conducta:
 - (i) Supervisar el compliment de les regles de govern corporatiu i dels codis interns de conducta de la societat, i vetllar així mateix perquè la cultura corporativa estigui alineada amb el seu pòsit i valors.
 - (ii) Supervisar, en coordinació amb la comissió d'auditoria, l'aplicació de la política relativa a la comunicació d'informació economicofinancera, no financera i corporativa, així com a la comunicació i contactes amb accionistes i agents del

mercat de valors (analistes, inversors institucionals i assessors de vot o «*proxy advisors*») i fer seguiment de la manera com la societat es comunica i relaciona amb els petits i mitjans accionistes.

- (iii) Avaluar i revisar periòdicament el sistema de govern corporatiu i les polítiques de responsabilitat social empresarial i de sostenibilitat de la societat, per tal que compleixi la seva missió; de promoure l'interès social i de tenir en compte, segons correspongui, els legítims interessos dels restants grups d'interès.
 - (iv) Supervisar que les pràctiques de la societat en matèria de responsabilitat social empresarial i sostenibilitat s'ajusten a l'estratègia i política fixades per la societat.
 - (v) Supervisar i avaluar els processos de relació amb els diferents grups d'interès.
- m) Informar en relació amb les transaccions que impliquin o puguin implicar conflictes d'interès i, en general, sobre les matèries contemplades a l'article 28 dels presents estatuts socials i al capítol IX del reglament del consell d'administració, sobre els deures i obligacions dels consellers.
- n) Vetllar perquè els eventuais conflictes d'interessos no perjudiquin la independència de l'assessorament extern prestat a la comissió.

CAPÍTOL IV. De l'exercici social i dels comptes anuals

Article 36. De l'exercici social

L'exercici social coincidirà amb l'any natural.

Article 37. Dels comptes anuals

1. La societat haurà de portar, de conformitat amb el que disposa la llei i el Codi de Comerç, una comptabilitat ordenada, adequada a l'activitat de la seva empresa, que permeti un seguiment cronològic de les operacions, així com l'elaboració d'inventaris i balanços. Els llibres de comptabilitat seran legalitzats pel registre mercantil corresponent al lloc del domicili social.
2. Els administradors estan obligats a formular, en el termini màxim de tres mesos a comptar del tancament de l'exercici social, els comptes anuals, l'informe de gestió i la proposta d'aplicació del resultat. Els comptes anuals comprendran el balanç, el compte de pèrdues i guanys, un estat que reflecteixi els canvis en el patrimoni net de l'exercici, un estat de fluxos d'efectiu i la memòria. Aquests documents, que formaran una unitat, hauran de ser redactats amb claredat i mostrar la imatge fidel del patrimoni, de la situació financera i dels resultats de la societat, d'acord amb el que estableix la llei i el Codi de Comerç, i hauran d'estar signats per tots els administradors.

3. Dins dels terminis fixats legalment, els administradors posaran a disposició dels accionistes, a través de la pàgina web corporativa de la societat i com a comunicació remesa a la Comissió Nacional del Mercat de Valors, els comptes anuals, l'informe de gestió i la proposta d'aplicació del resultat.

Article 38. Aplicació del resultat

1. La junta general resoldrà sobre l'aplicació del resultat de l'exercici, d'acord amb el balanç aprovat. Dels beneficis obtinguts en cada exercici, una vegada coberta la dotació per a reserva legal i altres atencions legalment establertes, i destinada la quantitat corresponent per al pagament del dividend mínim del 5% a les, si s'escau, accions sense vot, de conformitat amb el que estableix l'article 5 d'aquests estatuts, la junta podrà aplicar el que estimi convenient per a reserva voluntària o qualsevol altra atenció legalment permesa.

La resta, si s'escau, es destinarà a distribució de dividend, en la quantitat que acordi la junta general, entre els accionistes ordinaris, en proporció al capital desemborsat per cada acció.

2. El pagament de dividend a compte se subjectarà al que disposa la llei.

Article 39. Dipòsits dels comptes

S'efectuarà de conformitat amb el que estableix la legislació vigent.

CAPÍTOL V Dissolució i liquidació

Article 40. Dissolució

La societat es dissoldrà per les causes i amb les formalitats previstes a l'article 360 i concordants de la Llei de Societats de Capital.

Article 41. Liquidació

Un cop dissolta la societat s'obrirà el període de liquidació.

Article 42. Liquidadors

Durant el període de liquidació, els consellers assumiran les funcions de liquidadors -amb les facultats assenyalades per la llei- i practican la liquidació i divisió d'acord amb els acords de la junta general a les disposicions vigents, i si el seu nombre fos parell, la junta designarà per majoria una altra persona més com a liquidadora, per tal que el seu nombre sigui senar.

Article 43. Divisió de l'estat social

Una vegada satisfets els creditors socials i consignat l'import dels seus crèdits, si estigués vençuts, o assegurat prèviament el pagament si es tractés de crèdits no vençuts, l'actiu resultant es repartirà entre els socis conforme a la llei.