

INFORME DEL CONSELL D'ADMINISTRACIÓ SOBRE LA NOVA PROPOSTA DE L'APLICACIÓ DEL RESULTAT DE L'EXERCICI 2023 (Punt 2n de l'ordre del dia de la junta)

1. Objecte de l'informe

El consell d'administració d'Ercros, S.A. («Ercros» o «la Societat»), reunit el 25 d'abril del 2024, ha aprovat el present informe justificatiu que acompanya la nova proposta d'aplicació del resultat de l'exercici 2023 a sotmetre, sota el punt segon de l'ordre del dia, a votació de la junta general ordinària d'accionistes, convocada per al 27 de juny del 2024, a l'avinguda Diagonal, 514, 6a planta, 08006 Barcelona, a les 12:00 hores, en primera convocatòria, i, en cas de no concórrer el quòrum necessari, per al 28 de juny del 2024, en el mateix lloc i hora, en segona convocatòria.

2. Justificació de la nova proposta

El consell d'administració, en la seva reunió del 23 de febrer del 2024, va proposar destinar el resultat de l'exercici 2023, una part a la distribució d'un dividend (23,9% del resultat), i una altra part a la compra d'accions pròpies per (8,6%; un *payout* total del 32,5%), que s'iniciaria després de la celebració de la junta general, destinant-se la resta del resultat de l'exercici 2023 a reserves voluntàries; tot això de conformitat amb el que preveu la política de remuneració a l'accionista aprovada per la junta general:

Milers d'euros	Exercici 2023
Base de repartiment:	
Guany de l'exercici	26.825.633,79
Aplicació:	
Al pagament de dividends (0,07 euros per acció)	6.400.533,93
A reserves voluntàries	20.425.099,86

Això no obstant, l'adveniment de l'oferta pública d'adquisició voluntària de la Societat per Bondalti Ibérica, S.L.U., aconsella modificar la proposta d'aplicació del resultat de l'exercici 2023, de manera que hi hagi únicament una proposta de distribució de dividends, en què s'inclouria la quantitat prevista per a la compra d'accions pròpies, i la resta del resultat de l'exercici es destina a reserves voluntàries.

En aquest sentit, el consell d'administració considera oportuna la revocació de l'acord de proposta d'aplicació de resultat de l'exercici 2023, acordat en la seva reunió del 23 de febrer del 2024 i, en el seu lloc, proposar a la junta general de la Societat la següent aplicació del resultat de l'exercici tancat el 31 de desembre del 2023:

Milers d'euros	Exercici 2023
Base de repartiment:	
Guanys de l'exercici	26.825.633,79
Aplicació:	
Al pagament de dividends (0,096 euros per acció)	8.777.875,10
A reserves voluntàries	18.047.758,69

L'import destinat al pagament del dividend seria un import estimat a la data de la present proposta. En el moment de la convocatòria de la junta general d'accionistes s'establiria l'import definitiu de 0,096 euros per cadascuna de les accions amb dret a percepció de dividend.

D'acord amb la política de remuneració a l'accionista, el consell d'administració considera convenient destinar el 32,7% (8,78 milions d'euros) del benefici de l'exercici a dividend, i proposa el pagament de 0,096 euros per acció amb dret a dividend, que es faria efectiu el 10 de juliol del 2024. Al tancament d'exercici, el nombre d'accions que tenen dret a percebre dividend és de 91.436.199 accions, que són les actualment en circulació.

3. Proposta sotmesa a l'aprovació de la junta en el corresponent punt de l'ordre del dia

El contingut literal de la proposta d'acord que se sotmet a l'aprovació de la junta general ordinària d'accionistes en el punt segon de l'ordre del dia és la següent:

«Segon

Examen i aprovació, si s'escau, de la proposta d'aplicació del resultat individual obtingut per la Societat, que inclou la distribució d'un dividend per import de 0,096 euros bruts per acció, a pagar el 10 de juliol del 2024, tot això corresponent a l'exercici tancat el 31 de desembre del 2023.

Aprovar l'aplicació del resultat individual obtingut per Ercros, S.A. corresponent a l'exercici tancat el 31 de desembre del 2023, que és d'un benefici de 26.825.633,79 euros, d'acord amb el quadre següent:

Euros	Exercici 2023
Base de repartiment:	
Guanys de l'exercici	26.825.633,79
Aplicació:	
Al pagament de dividends	8.777.875,10
A reserva de capitalització	-
A reserves voluntàries	18.047.758,69

El pagament del dividend proposat és de 0,096 euros bruts per cada acció d'Ercros que es posseeixi i representa un desemborsament (payout) del 32,7% del benefici obtingut per la Societat en l'exercici 2023.

L'abonament del dividend s'efectuarà el 10 de juliol del 2024, a través de les entitats participants en la Societat de Gestió dels Sistemes de Registre, Compensació i Liquidació de Valors, S.A. («Iberclear»), facultant-se a tal efecte al consell d'administració, amb expressa facultat de substitució, perquè designi l'entitat que hagi d'actuar com a agent de pagament i realitzi les altres actuacions necessàries o convenients per al bon fi del repartiment.»

Daniel Ripley Soria
Secretari del consell d'administració d'Ercros

Barcelona, 25 d'abril del 2024