



INFORME SOBRE REMUNERACIONES  
DE LOS CONSEJEROS

2 0 2 3



# **Informe sobre remuneraciones de los consejeros 2023**

Salvo en los casos en que la comprensión del texto lo requiera, todas las referencias contenidas en el presente documento en las que se utilice el masculino como género común se entenderán efectuadas indistintamente al conjunto de personas, hombres y mujeres, con objeto de evitar la reiteración de términos y facilitar la lectura.

## **Informe sobre remuneraciones de los consejeros**

- A. Política de remuneraciones de la Sociedad para el ejercicio en curso**
- B. Resumen global de cómo se aplicó la política de remuneraciones durante el ejercicio cerrado**
- C. Detalle de las retribuciones individuales devengadas por cada uno de los consejeros**
- D. Otras informaciones de interés**
- E. Responsabilidad del informe sobre remuneraciones de los consejeros**

El informe sobre remuneraciones de los consejeros, correspondiente al ejercicio anual cerrado el 31 de diciembre de 2023, fue aprobado por unanimidad por el consejo de administración el 23 de febrero de 2024, previo informe favorable de la comisión de nombramientos, remuneración, sostenibilidad y responsabilidad social corporativa, celebrada el 20 de febrero de 2024.

El presente informe se realiza conforme a lo previsto en el artículo 541 de la Ley de Sociedades de Capital y a la Circular 3/2021, de 28 de septiembre de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se modifica la Circular 4/2013, de 12 de junio, que establece el modelo de informe anual de remuneraciones de los consejeros de sociedades anónimas cotizadas.



## **A. Política de remuneraciones de la Sociedad para el ejercicio en curso**

**A.1.1. Explique la política vigente de remuneraciones de los consejeros aplicable al ejercicio en curso. En la medida que sea relevante se podrá incluir determinada información por referencia a la política de retribuciones aprobada por la junta general de accionistas, siempre que la incorporación sea clara, específica y concreta.**

**Se deberán describir las determinaciones específicas para el ejercicio en curso, tanto de las remuneraciones de los consejeros por su condición de tales como por el desempeño de funciones ejecutivas, que hubiera llevado a cabo el consejo de conformidad con lo dispuesto en los contratos firmados con los consejeros ejecutivos y con la política de remuneraciones aprobada por la junta general.**

La vigente política de remuneraciones de los consejeros de la Sociedad («política de remuneraciones») fue aprobada por la junta general ordinaria de accionistas el 10 de junio de 2022 y es de aplicación en 2022 desde la fecha de su aprobación por la junta general de accionistas y durante los tres ejercicios siguientes (2023-2025), de conformidad con lo establecido en los artículos 217 y 529 novodecies de la Ley de Sociedades de Capital («LSC»).

El texto de la presente política sustituye íntegramente el texto de la anterior política de remuneraciones aprobado por la junta general el 14 de junio de 2019, sin perjuicio de los efectos producidos y consolidados bajo su vigencia.

El sistema de remuneración recogido en los estatutos sociales, al cual se ajusta la política, está orientado a promover la rentabilidad y sostenibilidad a largo plazo de la Sociedad y a incorporar las cautelas necesarias para evitar la asunción excesiva de riesgos y la recompensa de resultados desfavorables.

Los principios sobre los que se asienta esta política son los de transparencia, moderación y proporcionalidad razonable con la situación de la Sociedad y los estándares de empresas comparables. Con base en estos principios, la remuneración de los consejeros será la precisa para atraer y retener a las personas del perfil profesional deseado y para retribuir la dedicación, cualificación y responsabilidad que el cargo exige, siendo además moderada para no afectar a su independencia. Asimismo, debe guardar una proporción razonable con la importancia de la Sociedad, la situación económica que esta tenga en cada momento y los estándares de mercado de empresas comparables.

De acuerdo con lo que prevé el artículo 529 septdecies de la LSC, la política vigente fija el importe máximo anual de la remuneración a percibir por el conjunto de los consejeros en su condición de tales por todos los conceptos retributivos en 900.000 euros brutos anuales. Esta cuantía es la misma que fijaba la anterior política de remuneraciones dado que el consejo estima que es suficiente para atender la remuneración conjunta de los consejeros en su condición de tales para el período contemplado en la misma.

Esta cantidad incluye las remuneraciones ordinarias de todos los consejeros en su condición de tales, por todos los conceptos retributivos, sin perjuicio de los seguros colectivos y de responsabilidad civil correspondientes al desempeño de la función como consejeros, y del

reembolso de los gastos de desplazamiento, alojamiento y manutención que se originen en el desempeño de la función como consejeros.

La actual política de remuneraciones de los consejeros incorpora una retribución adicional para las presidencias de las comisiones de auditoría y nombramientos, remuneración, sostenibilidad y responsabilidad social corporativa respecto a la anterior política. Los conceptos retributivos son los incluidos en el sistema de remuneración de los consejeros previsto estatutariamente. En el caso de los consejeros no ejecutivos (concepto que incluye a los «consejeros externos independientes», los «consejeros externos dominicales» y los «otros consejeros externos»), el sistema establece:

- Una retribución fija anual en efectivo, igual para todos los consejeros encuadrados en este colectivo.
- Una retribución fija adicional anual en efectivo para los consejeros no ejecutivos que ostenten la presidencia de las comisiones de supervisión y control (comisión de auditoría y comisión de nombramientos, remuneración, sostenibilidad y responsabilidad social corporativa).

El hecho de que el importe de la asignación fija sea el mismo para todos los consejeros no ejecutivos se debe a que el reducido tamaño del consejo de la Sociedad permite equiparar sus funciones y responsabilidades en lo que se refiere al consejo de administración, retribuyéndose con una remuneración adicional a las presidencias de las comisiones de supervisión y control por la mayor dedicación que exigen.

En el caso del consejero ejecutivo, por sus funciones de alta dirección, puede percibir un salario fijo; una remuneración variable; pagos en especie y la correspondiente prima por un seguro de vida a su favor. Con base en lo dispuesto en el apartado 5 del artículo 28 bis de los estatutos sociales, el consejero ejecutivo no percibe remuneración alguna por el ejercicio de las funciones de supervisión y decisión colegiada del consejo. Asimismo, el consejero ejecutivo ha renunciado a cualquier retribución variable.

La vigente política de remuneraciones no prevé que los consejeros puedan percibir algún tipo de indemnización en caso de terminación de sus funciones en el consejo de administración.

**En cualquier caso, se deberá informar, como mínimo, de los siguientes aspectos:**

- a) **Descripción de los procedimientos y órganos de la Sociedad involucrados en la determinación, aprobación y aplicación de la política de remuneraciones y sus condiciones.**

De acuerdo con lo estipulado en el artículo 529 quince de la Ley de Sociedades de Capital («LSC»), la actual comisión de nombramientos, remuneración, sostenibilidad y responsabilidad social corporativa («CNRSyRSC») –en su reunión del 29 de abril de 2022– propuso la actual política de remuneraciones, que elevó al consejo de administración.

Por su parte, el consejo de administración –celebrado también el 29 de abril de 2022– aprobó el orden del día de la convocatoria de la junta general ordinaria de accionistas, en cuyo punto 6º del orden del día figuraba la aprobación de la citada política de remuneraciones.

En la junta de accionistas –que se celebró el 10 de junio de 2022– esta propuesta de acuerdo fue aprobada con el resultado favorable del 83,163% de los votos emitidos.

El 20 de febrero de 2024, se reunió la CNRSyRSC para, entre otros temas, proponer la remuneración de los consejeros en su condición de tales y la remuneración individual del consejero ejecutivo para el ejercicio 2024, conforme a lo previsto en los epígrafes g) y h) de los artículos 35.4 de los estatutos sociales y 17.4 del reglamento del consejo. La propuesta de la comisión fue aprobada por el consejo de administración celebrado el 23 de febrero de 2024.

**b) Indique y en su caso, explique si se han tenido en cuenta empresas comparables para establecer la política de remuneración de la Sociedad.**

A la hora de establecer la política de remuneraciones, el consejo de administración, entre otras consideraciones, tiene en cuenta la información facilitada en el informe sobre remuneraciones que anualmente publica la Comisión Nacional del Mercado de Valores («CNMV») que facilita información sobre empresas comparables.

**c) Información sobre si ha participado algún asesor externo y, en su caso, identidad del mismo.**

Para definir la política de remuneraciones de los consejeros, la CNRSyRSC no ha requerido la contratación de asesores externos.

**d) Procedimientos contemplados en la política de remuneraciones vigente de los consejeros para aplicar excepciones temporales a la política, condiciones en las que se puede recurrir a esas excepciones y componentes que pueden ser objeto de excepción según la política.**

La actual política de remuneraciones no recoge ningún procedimiento aplicable a excepciones temporales a la política de remuneraciones en cuanto a condiciones y componentes sujetos a excepción.

**A.1.2. Importancia relativa de los conceptos retributivos variables respecto a los fijos (mix retributivo) y qué criterios y objetivos se han tenido en cuenta en su determinación y para garantizar un equilibrio adecuado entre los componentes fijos y variables de la remuneración.**

De acuerdo con la política de remuneraciones vigente, entre los miembros del consejo, únicamente el consejero ejecutivo –que a su vez es el consejero delegado de la Sociedad– puede percibir, en su caso, una retribución variable. Dicha retribución no puede exceder el 40% del importe de su salario bruto anual.

El componente variable de la retribución del consejero ejecutivo está vinculado a la obtención de mejoras relevantes y sostenibles en los resultados de la Sociedad, y se encuentra moderado por el entorno económico general, la ejecución de los planes estratégicos y la situación de la Sociedad. Desde 2011, a petición del interesado, no ha percibido retribución variable alguna.



**En particular, señale las acciones adoptadas por la Sociedad en relación con el sistema de remuneración para reducir la exposición a riesgos excesivos y ajustarlo a los objetivos, valores e intereses a largo plazo de la Sociedad, lo que incluirá, en su caso, una referencia a medidas previstas para garantizar que en la política de remuneración se atienden a los resultados a largo plazo de la Sociedad, las medidas adoptadas en relación con aquellas categorías de personal cuyas actividades profesionales tengan una repercusión material en el perfil de riesgos de la entidad y medidas previstas para evitar conflictos de intereses.**

La principal forma de evitar que la remuneración del consejo de administración incurra en un riesgo excesivo es el cumplimiento de los requisitos de transparencia, moderación y proporcionalidad razonable con la situación de la Sociedad y los estándares de empresas comparables, establecidos en la política de remuneraciones. La política, como se ha dicho anteriormente, incluye el importe máximo anual que pueden percibir los consejeros de la Sociedad en su condición de tales. Dicho límite máximo ha venido a representar el 0,98% del gasto de personal de 2023 y el 0,13% de la facturación de 2023.

Las medidas previstas para evitar el conflicto de interés están reguladas en el artículo 24 del código de conducta ética para el personal de Ercros y en el procedimiento de conflicto de interés que desarrolla y amplía la normativa interna sobre esta materia. Adicionalmente, los consejeros de la Sociedad deben someterse a lo previsto en el artículo 41 del reglamento del consejo.

**Asimismo, señale si la Sociedad ha establecido algún período de devengo o consolidación de determinados conceptos retributivos variables, en efectivo, acciones u otros instrumentos financieros, un período de diferimiento en el pago de importes o entrega de instrumentos financieros ya devengados y consolidados, o si se ha acordado alguna cláusula de reducción de la remuneración diferida aun no consolidada o que obligue al consejero a la devolución de remuneraciones percibidas, cuando tales remuneraciones se hayan basado atendiendo a unos datos cuya inexactitud haya quedado después demostrada de forma manifiesta.**

La actual política de remuneraciones no contempla el pago de primas anuales (*bonus*), participación en beneficios, planes sobre acciones u otros instrumentos financieros referenciados al valor de la acción, planes de ahorro a largo plazo ni ningún otro tipo de remuneración suplementaria, tales como dietas por asistencia a las reuniones del consejo de administración o de las comisiones, créditos o garantías a su favor, indemnizaciones, etc.

### **A.1.3 Importe y naturaleza de los componentes fijos que se prevé devengarán en el ejercicio los consejeros en su condición de tales.**

De acuerdo con la actual política de remuneración de consejeros en Ercros, la retribución de los consejeros en su condición de tales, aprobada por el consejo de administración el 23 de febrero de 2024, a propuesta de la CNRSyRSC formulada el 20 de febrero de 2024), es la siguiente:

- Se otorga a cada uno de los consejeros no ejecutivos (o externos) una asignación fija anual de 54.488 euros.

- Se remunera de forma adicional con una cantidad fija anual de 16.347 euros a los consejeros no ejecutivos que ostenten la presidencia de las comisiones de supervisión y control.

De esta forma, en 2024 el importe conjunto percibido por los consejeros externos será de 305.135 euros, frente a los 295.960 euros percibidos en 2023.

Estos importes son el resultado de aplicar el Índice de Precios al Consumo (IPC) a 31 de diciembre de 2023 (3,1%) a la asignación fija anual de los consejeros no ejecutivos y a la remuneración fija adicional de los consejeros no ejecutivos que ostenten la presidencia de las comisiones de supervisión y control.

La remuneración fija anual es la única que percibirán en 2024 los consejeros no ejecutivos, sin perjuicio de los seguros colectivos y de responsabilidad correspondientes al desempeño de su función como consejeros, y del reembolso de los gastos de desplazamiento, alojamiento y manutención que se originen en el desempeño de su cargo.

#### **A.1.4. Importe y naturaleza de los componentes fijos que serán devengados en el ejercicio por el desempeño de funciones de alta dirección de los consejeros ejecutivos.**

Por su función de alta dirección, el consejo de administración ha acordado que el consejero ejecutivo tenga un salario fijo de 590.372 euros. Esta cifra es el resultado de aplicar el Índice de Precios al Consumo (IPC) a 31 de diciembre de 2023 (3,1%) a la cantidad percibida por el mismo concepto en 2023, que fue de 572.621 euros, aplicándose, por tanto, el mismo criterio de aumento retributivo para el caso de los consejeros no ejecutivos.

El consejero ejecutivo no percibe remuneración alguna por el ejercicio de las funciones de supervisión y decisión colegiada del consejo.

#### **A.1.5. Importe y naturaleza de cualquier componente de remuneración en especie que será devengado en el ejercicio incluyendo, pero no limitado a las primas de seguros abonadas en favor del consejero.**

En 2024 el consejero ejecutivo percibirá retribuciones en especie por un importe de 67.241 euros. Este importe incluye el uso de vehículo, y las primas de los seguros de vida y de asistencia médica, correspondiendo 39.496 euros a la estimación de los conceptos de seguro de vida y asistencia médica (39.800 euros estimados en 2023). El importe real en 2023 fue de 17.862 euros por la baja siniestralidad del colectivo asegurado. Este importe se incluye dentro del límite máximo previsto en el contrato suscrito entre la Sociedad y el consejero delegado por estos conceptos, fijado en 40.000 euros.

**A.1.6. Importe y naturaleza de los componentes variables, diferenciando entre los establecidos a corto y largo plazo. Parámetros financieros y no financieros, incluyendo entre estos últimos los sociales, medioambientales y de cambio climático, seleccionados para determinar la remuneración variable en el ejercicio en curso, explicación de en qué medida tales parámetros guardan relación con el rendimiento, tanto del consejero, como de la entidad y con su perfil de riesgo, y la metodología, plazo necesario y técnicas previstas para poder determinar, al finalizar el ejercicio, el grado efectivo de cumplimiento de los parámetros utilizados en el diseño de la remuneración variable, explicando los criterios y factores que aplica en cuanto al tiempo requerido y métodos para comprobar que se han cumplido de modo efectivo las condiciones de rendimiento o de cualquier otro tipo a las que estaba vinculado el devengo y la consolidación de cada componente de la retribución variable.**

**Indique el rango en términos monetarios de los distintos componentes variables en función del grado de cumplimiento de los objetivos y parámetros establecidos, y si existe algún importe monetario máximo en términos absolutos.**

El contrato del consejero ejecutivo no contempla un importe monetario máximo en términos absolutos para la retribución variable, pero sí un importe monetario máximo en términos relativos, fijado en el 40% del salario bruto anual de dicho consejero.

En cualquier caso, el consejo de administración, en su reunión del 23 de febrero de 2024, a la vista de la voluntad manifestada por el interesado de no percibir la retribución variable, y de la propuesta de la CNRSyRSC, ha fijado la retribución variable del consejero ejecutivo, a satisfacer en 2024 en relación con el ejercicio 2023 en el 0% del salario bruto anual, al igual que sucedió en los doce ejercicios anteriores.

**A.1.7. Principales características de los sistemas de ahorro a largo plazo. Entre otra información, se indicarán las contingencias cubiertas por el sistema, si es de aportación o prestación definida, la aportación anual que se tenga que realizar a los sistemas de aportación definida, la prestación a la que tengan derecho los beneficiarios en el caso de sistemas de prestación definida, las condiciones de consolidación de los derechos económicos a favor de los consejeros y su compatibilidad con cualquier tipo de pago o indemnización por resolución o cese anticipado, o derivado de la terminación de la relación contractual, en los términos previstos, entre la Sociedad y el consejero.**

**Se deberá indicar si el devengo o consolidación de alguno de los planes de ahorro a largo plazo está vinculado a la consecución de determinados objetivos o parámetros relacionados con el desempeño a corto y largo plazo del consejero.**

Hasta 2012, la Sociedad aportaba un importe equivalente al 2% de las retribuciones dinerarias fijas anuales del consejero ejecutivo al plan de pensiones de los empleados del Grupo Ercros, que es de aportación definida. Este porcentaje era fijo e igual para todos los partícipes y no estaba vinculado a la consecución de determinados objetivos o parámetros relacionados con el desempeño a corto y largo plazo de cada uno de ellos.

Desde entonces, la Sociedad no ha realizado ninguna nueva aportación al plan de pensiones del Grupo Ercros a favor del consejero delegado al perder dicho consejero su condición de partícipe por haber cumplido 65 años.

Las aportaciones realizadas a este plan han dado lugar a derechos económicos plenamente consolidados a favor del consejero ejecutivo, que tienen el mismo tratamiento que las aportaciones que se realizan a favor del resto de trabajadores de Ercros.

A 31 de diciembre de 2023, el fondo de pensiones del cual es beneficiario el consejero ejecutivo tenía un importe acumulado de 125.695 euros. En 2024, este importe solo variará por la rentabilidad que obtenga el fondo de pensiones dado que, como se ha dicho, en la actualidad la Sociedad no realiza aportaciones a este fondo de pensiones a favor del consejero ejecutivo.

**A.1.8. Cualquier tipo de pago o indemnización por resolución o cese anticipado o derivado de la terminación de la relación contractual en los términos previstos entre la Sociedad y el consejero, sea el cese a voluntad de la empresa o del consejero, así como cualquier tipo de pactos acordados, tales como exclusividad, no concurrencia post-contractual y permanencia o fidelización, que den derecho al consejero a cualquier tipo de percepción.**

La política de remuneraciones vigente no prevé que los consejeros, salvo el consejero ejecutivo, puedan percibir ningún tipo de indemnización en caso de terminación de sus funciones en la Sociedad, sea por resolución o cese anticipado o derivado de la terminación de la relación contractual a voluntad de la empresa o del consejero afectado. No obstante, el actual contrato con el consejero ejecutivo excluye expresamente indemnización alguna en caso de finalización de la relación contractual.

El contrato del consejero ejecutivo incluye cláusulas de no concurrencia y exclusividad, salvo autorización por escrito, no competencia post-contractual durante un año y secreto profesional. No contempla ninguna retribución específica ni indemnización vinculada a dichas cláusulas.

**A.1.9. Indique las condiciones que deberán respetar los contratos de quienes ejerzan funciones de alta dirección como consejeros ejecutivos. Entre otras, se informará sobre la duración, los límites a las cuantías de indemnización, las cláusulas de permanencia, los plazos de preaviso, así como el pago como sustitución del citado plazo de preaviso, y cualesquiera otras cláusulas relativas a primas de contratación, así como indemnizaciones o blindajes por resolución anticipada o terminación de la relación contractual entre la Sociedad y el consejero ejecutivo. Incluir, entre otros, los pactos o acuerdos de no concurrencia, exclusividad, permanencia o fidelización y no competencia post-contractual, salvo que se hayan explicado en el apartado anterior.**

El consejero delegado tiene suscrito un contrato de trabajo con Ercros, de duración indefinida, que está regido por el Real Decreto 1382/1985, de 1 de agosto, de regulación de la relación laboral de carácter especial del personal de alta dirección, que fue novado el 21 de mayo de 2015 para adecuarlo a los artículos 249 y 529 octodecimos de la LSC.

Además de las condiciones salariales descritas, el contrato de este consejero incluye las cláusulas descritas en el apartado anterior.

Como consecuencia de la novación citada, el contrato también incluye un límite del importe máximo de la suma de las primas netas anuales por los seguros de vida y de asistencia médica, que se fija en 40.000 euros, como se ha explicado. A fin de no exceder este importe, en caso de

un aumento del coste fijado por los proveedores de estos servicios se rebajarán las prestaciones incluidas en los mismos.

**A.1.10. La naturaleza e importe estimado de cualquier otra remuneración suplementaria que será devengada por los consejeros en el ejercicio en curso en contraprestación por servicios prestados distintos de los inherentes a su cargo.**

En 2024 no se prevé que los consejeros vayan a percibir remuneraciones suplementarias devengadas como contraprestación por los servicios prestados distintos de los inherentes al cargo de consejero y presidencia de las comisiones de supervisión y control, excepto el consejero ejecutivo que, como se ha descrito anteriormente, percibirá una retribución por sus funciones de alta dirección.

**A.1.11. Otros conceptos retributivos como los derivados, en su caso, de la concesión por la Sociedad al consejero de anticipos, créditos y garantías y otras remuneraciones.**

En 2024 no está previsto que los consejeros de Ercros sean retribuidos mediante anticipos, créditos o garantías a su favor, toda vez que dichas retribuciones no forman parte de la política de remuneraciones de los consejeros de Ercros.

**A.1.12. La naturaleza e importe estimado de cualquier otra remuneración suplementaria prevista no incluida en los apartados anteriores, ya sea satisfecha por la entidad u otra entidad del Grupo, que se devengará por los consejeros en el ejercicio en curso.**

La política de remuneraciones vigente no prevé que los consejeros puedan percibir ninguna otra remuneración suplementaria distinta de las citadas en los apartados anteriores, ni en 2024 está previsto que la perciban.

**A.2. Explique cualquier cambio relevante en la política de remuneraciones aplicable en el ejercicio en curso derivada de:**

**a) Una nueva política o una modificación de la política ya aprobada por la Junta.**

Como se ha dicho, la junta de accionistas celebrada el 10 de junio de 2022 aprobó la política de remuneraciones para el período 2022-2025.

**b) Cambios relevantes en las determinaciones específicas establecidas por el consejo para el ejercicio en curso de la política de remuneraciones vigente respecto de las aplicadas en el ejercicio anterior.**

En cuanto a los cambios en las determinaciones específicas para el ejercicio en curso de la política de remuneraciones vigente respecto de las aplicadas en el ejercicio anterior, el consejo de administración aprobó la actualización de las retribuciones fijas anuales en el mismo porcentaje de incremento del IPC anual a 31 de diciembre de 2023 (3,1%).

- c) **Propuestas que el consejo de administración hubiera acordado presentar a la junta general de accionistas a la que se someterá este informe anual y que se propone que sean de aplicación al ejercicio en curso.**

El consejo de administración prevé presentar, previo informe de la CNRSyRSC, en la próxima junta general ordinaria de accionistas la propuesta de una nueva política de remuneraciones de los consejeros de Ercros.

Para la elaboración de esta nueva política, la Sociedad llevará a cabo un ejercicio de revisión de las condiciones retributivas de los miembros de los consejos de administración de empresas comparables con Ercros por tamaño y capitalización, y tendrá en cuenta la tipología de consejeros que resulte de dicha junta general, a los efectos de adaptar su remuneración a su carácter en cada caso.

**A.3. Identifique el enlace directo al documento en el que figure la política de remuneraciones vigente de la Sociedad, que debe estar disponible en la página web de la Sociedad.**

[www.ercros.es/Accionistas e inversores/Gobierno corporativo \(normativa interna\).](http://www.ercros.es/Accionistas%20e%20inversores/Gobierno%20corporativo%20(normativa%20interna))

**A.4. Explique, teniendo en cuenta los datos facilitados en el apartado B.4, cómo se ha tenido en cuenta el voto de los accionistas en la junta general a la que se sometió a votación, con carácter consultivo, el informe anual de remuneraciones del ejercicio anterior.**

El informe de remuneraciones del ejercicio anterior obtuvo el 83,810% de votos favorables por parte de los accionistas que asistieron a la junta, que se celebró de forma presencial y telemática, lo cual es indicativo del amplio respaldo de que goza la política entre el accionariado de la Sociedad.

## **B. Resumen global de cómo se aplicó la política de retribuciones durante el ejercicio cerrado**

**B.1.1. Explique el proceso que se ha seguido para aplicar la política de remuneraciones y determinar las retribuciones individuales que se reflejan en la sección C del presente informe. Esta información incluirá el papel desempeñado por la comisión de retribuciones, las decisiones tomadas por el consejo de administración y, en su caso, la identidad y el rol de los asesores externos cuyos servicios se hayan utilizado en el proceso de aplicación de la política retributiva en el ejercicio cerrado.**

El 16 de febrero de 2023, se reunió la CNRSyRSC para, entre otros temas, proponer la retribución de los consejeros por su condición de tales y la remuneración individual del consejero ejecutivo, y elevar su propuesta a la aprobación del consejo de administración, que se celebró en la misma fecha.

Para determinar las remuneraciones de los consejeros, la citada comisión no requirió la contratación de asesores externos pero sí contó con la opinión y el asesoramiento del consejero delegado.

De acuerdo con la política de remuneraciones, los criterios utilizados por la CNRSyRSC para hacer su propuesta fueron: la moderación; la situación de la Sociedad; la promoción de la rentabilidad y sostenibilidad a largo plazo de la Sociedad; la proporcionalidad con la importancia de la Sociedad y los estándares del mercado de empresas comparables; y el cumplimiento del marco regulatorio en que se basa dicha política.

Teniendo en cuenta estos criterios, la CNRSyRSC propuso –y el consejo de administración aprobó por unanimidad– actualizar la retribución fija individual percibida por los consejeros externos en 2023, en línea con el IPC de 2022.

Asimismo, el consejo de administración, a la vista de la voluntad manifestada por el interesado de no percibir la retribución variable, y a propuesta de la CNRSyRSC, aprobó actualizar el salario del consejero ejecutivo en línea con el IPC 2022 y fijó la retribución variable de dicho consejero ejecutivo en el 0% del salario bruto anual.

La CNRSyRSC propuso asimismo y con efecto desde su aprobación por la junta general de 2022, una retribución fija anual para todos los miembros no ejecutivos del consejo y una remuneración anual adicional para las dos presidencias de las comisiones de supervisión y control.



**B.1.2. Explique cualquier desviación del procedimiento establecido para la aplicación de la política de remuneraciones que se haya producido durante el ejercicio.**

La Sociedad ha aplicado la política de remuneraciones vigente sin que se produzca ninguna desviación sobre el procedimiento aprobado.

**B.1.3. Indique si se ha aplicado cualquier excepción temporal a la política de remuneraciones y, de haberse aplicado, explique las circunstancias excepcionales que han motivado la aplicación de estas excepciones, los componentes específicos de la política retributiva afectados y las razones por las que la entidad considera que esas excepciones han sido necesarias para servir a los intereses a largo plazo y la sostenibilidad de la sociedad en su conjunto o para asegurar su viabilidad. Cuantifique, asimismo, el impacto que la aplicación de estas excepciones ha tenido sobre la retribución de cada consejero en el ejercicio.**

Durante el ejercicio 2023 no se ha producido ninguna excepción temporal a la política de remuneraciones.

**B.2. Explique las diferentes acciones adoptadas por la Sociedad en relación con el sistema de remuneración y cómo han contribuido a reducir la exposición a riesgos excesivos y ajustarlo a los objetivos, valores e intereses a largo plazo de la Sociedad, incluyendo una referencia a las medidas que han sido adoptadas para garantizar que en la remuneración devengada se ha atendido a los resultados a largo plazo de la Sociedad y alcanzado un equilibrio adecuado entre los componentes fijos y variables de la remuneración, qué medidas han sido adoptadas en relación con aquellas categorías de personal cuyas actividades profesionales tengan una repercusión material en el perfil de riesgos de la entidad, y qué medidas han sido adoptadas para evitar conflictos de intereses, en su caso.**

A la hora de establecer el importe máximo anual conjunto que pueden percibir los consejeros de la Sociedad en la política de remuneraciones para 2022, 2023, 2024 y 2025, el consejo de administración ha optado por mantener el mismo importe que establecía la política de remuneraciones del período 2020-2022, de esta forma el consejo se ha asegurado de que la remuneración conjunta del consejo sea compatible con el resultado previsto a largo plazo por la Sociedad y evite exponerla a un riesgo excesivo por este concepto.

Adicionalmente, la sencillez de la estructura de esta política de remuneraciones, que únicamente contempla como remuneración de los consejeros no ejecutivos un pago fijo (desglosado en una retribución fija anual en efectivo y en un complemento adicional fijo en efectivo por ostentar la presidencia de las comisiones de supervisión y control) y como remuneración del consejero ejecutivo una retribución fija y, en su caso, una variable, así como retribuciones en especie limitadas, reduce notablemente la exposición al riesgo en que pueda incurrir la Sociedad por la remuneración de sus consejeros.

En 2023, no se produjo ninguna situación de conflicto de interés por la remuneración de los consejeros.



**B.3. Explique cómo la remuneración devengada y consolidada en el ejercicio cumple con lo dispuesto en la política de retribución vigente y, en particular, cómo contribuye al rendimiento sostenible y a largo plazo de la Sociedad.**

**Informe igualmente sobre la relación entre la retribución obtenida por los consejeros y los resultados u otras medidas de rendimiento, a corto y largo plazo, de la entidad, explicando, en su caso, cómo las variaciones en el rendimiento de la Sociedad han podido influir en la variación de las remuneraciones de los consejeros, incluyendo las devengadas cuyo pago se hubiera diferido, y cómo éstas contribuyen a los resultados a corto y largo plazo de la Sociedad.**

La remuneración conjunta del consejo de administración, incluidos todos los conceptos retributivos, en 2023 fue de 906.850 euros.

La ratio obtenida de dividir la retribución conjunta percibida en 2023 por los miembros del consejo de administración entre el resultado consolidado del Grupo correspondiente al mismo ejercicio es del 3,3% (del 1,3% en 2022).

**B.4. Informe del resultado de la votación consultiva de la junta general al informe anual sobre remuneraciones del ejercicio anterior, indicando el número de abstenciones y de votos negativos, en blanco y a favor que se hayan emitido:**

	Número	% sobre el total
Votos emitidos	67.136.745	92,86
Autocartera <sup>1</sup>	5.162.990	7,14
	Número	% sobre los emitidos
Votos negativos	5.779.836	7,99
Votos a favor	60.594.218	83,81
Votos en blanco	-	-
Abstenciones	762.691	1,06

<sup>1</sup>: Excluida de la votación.

#### **Observaciones**

De acuerdo con el artículo 148 de la Ley de Sociedades de Capital, las 5.162.990 acciones que la Sociedad poseía en autocartera en el momento de la celebración de la junta general de accionistas el 16 de junio de 2023 se computaron en el capital social a efectos de calcular el quórum necesario para la constitución y la adopción de acuerdos en dicha junta pero dichas acciones tienen suspendido el ejercicio del derecho de voto y por lo tanto quedaron excluidas de la votación.

**B.5. Explique cómo se han determinado los componentes fijos devengados y consolidados durante el ejercicio por los consejeros en su condición de tales, su proporción relativa para cada consejero y cómo han variado respecto del año anterior.**

Durante el ejercicio 2023, los componentes fijos devengados por los consejeros externos no han variado en cuanto a la retribución fija anual en su condición de tales. La cuantía es la misma para todos los consejeros no ejecutivos siendo la proporción relativa igual para todos ellos, si bien se ha aplicado de conformidad con la vigente política de remuneraciones, un complemento adicional anual para los consejeros externos que ostenten la presidencia de las comisiones de supervisión y control. A la hora de fijar la cuantía de 2023, la CNRSyRSC ha optado por actualizar la retribución respecto a 2022 inicialmente con el IPC del año anterior.

**B.6. Explique cómo se han determinado los sueldos devengados y consolidados, durante el ejercicio cerrado, por cada uno de los consejeros ejecutivos por el desempeño de funciones de dirección, y cómo han variado respecto del año anterior.**

La remuneración fija del consejero ejecutivo se ha actualizado en 2023 con el IPC anual a cierre de 2022 (+5,7%).

**B.7. Explique la naturaleza y las principales características de los componentes variables de los sistemas retributivos devengados y consolidados en el ejercicio cerrado.**

**En particular:**

- a) **Identifique cada uno de los planes retributivos que han determinado las distintas remuneraciones variables devengadas por cada uno de los consejeros durante el ejercicio cerrado, incluyendo información sobre su alcance, su fecha de aprobación, fecha de implantación, condiciones en su caso de consolidación, periodos de devengo y vigencia, criterios que se han utilizado para la evaluación del desempeño y cómo ello ha impactado en la fijación del importe variable devengado, así como los criterios de medición que se han utilizado y el plazo necesario para estar en condiciones de medir adecuadamente todas las condiciones y criterios estipulados, debiendo explicarse en detalle los criterios y factores que ha aplicado en cuanto al tiempo requerido y métodos para comprobar que se han cumplido de modo efectivo las condiciones de rendimiento o de cualquier otro tipo a las que estaba vinculado el devengo y consolidación de cada componente de la retribución variable.**
- b) **En el caso de planes de opciones sobre acciones u otros instrumentos financieros, las características generales de cada plan incluirán información sobre las condiciones tanto para adquirir su titularidad incondicional (consolidación), como para poder ejercitar dichas opciones o instrumentos financieros, incluyendo el precio y plazo de ejercicio.**
- c) **Cada uno de los consejeros, y su categoría (consejeros ejecutivos, consejeros externos dominicales, consejeros externos independientes u otros consejeros externos), que son beneficiarios de sistemas retributivos o planes que incorporan una retribución variable.**

- d) **En su caso, se informará sobre los periodos establecidos de devengo, de consolidación o de aplazamiento del pago de importes consolidados que se hayan aplicado y/o los periodos de retención/no disposición de acciones u otros instrumentos financieros, si existieran.**

**Explique los componentes variables a corto plazo de los sistemas retributivos**

**Explique los componentes variables a largo plazo de los sistemas retributivos**

De acuerdo con la política de remuneraciones vigente en 2022, y en 2023, el consejero ejecutivo –que a su vez es el consejero delegado de la Sociedad– es el único miembro del consejo que puede percibir una retribución variable. Como se ha dicho anteriormente, dicha retribución no puede exceder el 40% del importe de su salario bruto anual y la misma ha de ser determinada anualmente por la CNRSyRSC.

La retribución variable del consejero ejecutivo, con cargo a 2023, es del 0% del salario bruto anual, el mismo porcentaje que se ha venido aplicando desde 2011 (ver apartado A.1.).

**B.8. Indique si se ha procedido a reducir o a reclamar la devolución de determinados componentes variables cuando se hubiera, en el primer caso, diferido el pago de importes no consolidados o, en el segundo caso, consolidado y pagado, atendiendo a unos datos cuya inexactitud haya quedado después demostrada de forma manifiesta. Describa los importes reducidos o devueltos por la aplicación de las cláusulas de reducción (*malus*) o devolución (*clawback*), por qué se han ejecutado y los ejercicios a que corresponden.**

No aplicable.

**B.9. Explique las principales características de los sistemas de ahorro a largo plazo cuyo importe o coste anual equivalente figura en los cuadros de la Sección C, incluyendo jubilación y cualquier otra prestación de supervivencia, que sean financiados, parcial o totalmente, por la Sociedad, ya sean dotados interna o externamente, indicando el tipo de plan, si es de aportación o prestación definida, las contingencias que cubre, las condiciones de consolidación de los derechos económicos a favor de los consejeros y su compatibilidad con cualquier tipo de indemnización por resolución anticipada o terminación de la relación contractual entre la Sociedad y el consejero.**

Los consejeros externos no son beneficiarios de ningún fondo de pensiones ni de ninguna prestación por jubilación o supervivencia financiados total o parcialmente, interna o externamente, por la Sociedad.

Únicamente el consejero delegado es beneficiario de los derechos económicos plenamente consolidados generados por las aportaciones realizadas por la Sociedad durante el período 1996-2011, que abarca desde su incorporación a la Sociedad hasta la pérdida de su condición de partícipe del plan de pensiones de los empleados del Grupo Ercros, por haber cumplido 65 años.

A 31 de diciembre de 2023, el importe acumulado del plan de pensiones del cual es beneficiario el consejero ejecutivo era 125.695 euros (115.867 euros a 31 de diciembre de 2022). El incremento de este importe (+8,5%) es debido a la rentabilidad obtenida durante 2023 de los activos en los que están invertidos los fondos de dicho plan.

Las características del plan de pensiones de los empleados del Grupo Ercros se han explicado en el apartado A.1.

En la novación del contrato suscrito entre el consejero delegado y la Sociedad, realizada el 21 de mayo de 2015, quedó suprimida cualquier tipo de indemnización por resolución anticipada o terminación de la relación contractual de dicho consejero o por cualquier otro motivo.

**B.10. Explique, en su caso, las indemnizaciones o cualquier otro tipo de pago derivados del cese anticipado, sea el cese a voluntad de la empresa o del consejero, o de la terminación del contrato, en los términos previstos en el mismo, devengados y/o percibidos por los consejeros durante el ejercicio cerrado.**

En 2023 ningún consejero ha cesado de sus funciones de forma anticipada por voluntad propia o de la empresa o por la finalización de su contrato. En cualquier caso, la política de remuneraciones solo prevé que el consejero ejecutivo pueda percibir indemnización en tales supuestos, si bien esta posibilidad está excluida en el caso del consejero ejecutivo actual por contrato.

**B.11. Indique si se han producido modificaciones significativas en los contratos de quienes ejerzan funciones de alta dirección como consejeros ejecutivos y, en su caso, explique las mismas. Asimismo, explique las condiciones principales de los nuevos contratos firmados con consejeros ejecutivos durante el ejercicio, salvo que se hayan explicado ya en el apartado A.1.**

No ha habido cambios ni modificación alguna salvo la actualización de la retribución fija con el IPC del ejercicio 2022 como se ha explicado anteriormente.

**B.12. Explique cualquier remuneración suplementaria devengada a los consejeros como contraprestación por los servicios prestados distintos de los inherentes a su cargo.**

En 2023, ningún consejero ha percibido una remuneración suplementaria devengada como contraprestación por los servicios prestados distintos de los inherentes a su cargo.

**B.13. Explique cualquier retribución derivada de la concesión de anticipos, créditos y garantías, con indicación del tipo de interés, sus características esenciales y los importes eventualmente devueltos, así como las obligaciones asumidas por cuenta de ellos a título de garantía.**

En 2023, ningún consejero –externo o ejecutivo– ha sido retribuido mediante anticipos, créditos o garantías a su favor, toda vez que dichas retribuciones no forman parte de la política de remuneraciones de los consejeros de Ercros.

**B.14. Detalle la remuneración en especie devengada por los consejeros durante el ejercicio, explicando brevemente la naturaleza de los diferentes componentes salariales.**

De acuerdo con la política de remuneraciones vigente en 2023, únicamente el consejero delegado puede percibir retribuciones en especie. En 2023, dichas retribuciones ascendieron a 38.269 euros (32.949 en 2022). Este importe incluye las primas de los seguros de vida y de asistencia médica y el coste por el uso de vehículo. La variación entre ambos ejercicios se debe en su mayoría al menor coste del seguro de vida por reducción de la indemnización asegurada.

**B.15. Explique las remuneraciones devengadas por el consejero en virtud de los pagos que realice la Sociedad cotizada a una tercera entidad en la cual presta servicios el consejero, cuando dichos pagos tengan como fin remunerar los servicios de éste en la Sociedad.**

La Sociedad no ha remunerado a ningún consejero a través de pagos satisfechos a una tercera entidad.

**B.16. Explique y detalles los importes devengados en el ejercicio en relación con cualquier otro concepto retributivo distinto de los anteriores, cualquiera que sea su naturaleza o la entidad del grupo que lo satisfaga, incluyendo todas las prestaciones en cualquiera de sus formas, como cuando tenga la consideración de operación vinculada o, especialmente, cuando afecte de manera significativa a la imagen fiel de las remuneraciones totales devengadas por el consejero, debiendo explicarse el importe otorgado o pendiente de pago, la naturaleza de la contraprestación recibida y las razones por las que se habría considerado, en su caso, que no constituye una remuneración al consejero por su condición de tal o en contraprestación por el desempeño de sus funciones ejecutivas, y si se ha considerado apropiado o no incluirse entre los importes devengados en el apartado de “otros conceptos” de la sección C.**

La política de remuneraciones vigente en 2022 no prevé que los consejeros puedan percibir ninguna otra remuneración distinta de las citadas en los apartados anteriores; en 2023 la Sociedad no ha retribuido a ningún consejero –directa o indirectamente– con ninguna otra cuantía que las informadas.

En 2023, ningún consejero ha realizado operaciones vinculadas con la Sociedad o su Grupo de empresas.

**C. Detalle de las retribuciones individuales correspondientes a cada uno de los consejeros**

<b>Nombre</b>	<b>Tipología</b>	<b>Período de devengo ejercicio 2023</b>
Antonio Zabalza Martí	Ejecutivo	Del 01-01-23 al 31-12-23
Laureano Roldán Aguilar	Otros externos	Del 01-01-23 al 31-12-23
Eduardo Sánchez Morrondo	Otros externos	Del 01-01-23 al 31-12-23
Lourdes Vega Fernández	Independiente	Del 01-01-23 al 31-12-23
Carne Moragues Josa	Coordinadora	Del 01-01-23 al 31-12-23
Joan Casas Galofré	Dominical	Del 01-01-23 al 31-12-23

**C.1. Complete los siguientes cuadros respecto de la remuneración individualizada de cada uno de los consejeros (incluyendo la retribución por el ejercicio de funciones ejecutivas) devengada durante el ejercicio.**

**a) Retribuciones de la Sociedad objeto del presente informe:**

**(i) Retribución devengada en metálico (en miles de euros)**

<b>Nombre</b>	<b>Remuneración fija</b>	<b>Dietas</b>	<b>Remuneración por pertenencia a comisiones del consejo</b>	<b>Sueldo</b>	<b>Retribución variable a corto plazo</b>	<b>Retribución variable a largo plazo</b>	<b>Indemnización</b>	<b>Otros conceptos</b>	<b>Total 2023</b>	<b>Total 2022</b>
Antonio Zabalza Martí	-	-	-	573	0	0	-	38	611	575
Laureano Roldán Aguilar	53	-	-	-	-	-	-	-	53	49
Eduardo Sánchez Morrondo	53	-	-	-	-	-	-	-	53	49
Lourdes Vega Fernández	69	-	-	-	-	-	-	-	69	57
Carne Moragues Josa	69	-	-	-	-	-	-	-	69	57
Joan Casas Galofré	53	-	-	-	-	-	-	-	53	49

**Observaciones**

El epígrafe «Otros conceptos» incluye los pagos en especie realizados por la Sociedad a favor del consejero ejecutivo en concepto de prima de seguro de vida, de asistencia médica y el uso de vehículo.

**(ii) Cuadro de movimientos de los sistemas de retribución basados en acciones y beneficio bruto de las acciones o instrumentos financieros consolidados**

## Observaciones

Ercros no tiene establecido ningún sistema retributivo a favor de sus consejeros basado en acciones u otros instrumentos financieros.

### (iii) Sistemas de ahorro a largo plazo (en miles de euros)

<b>Nombre del consejero</b>	<b>Remuneración por consolidación de derechos a sistemas de ahorro</b>							
Antonio Zabalza Martí	0,00							
<b>Nombre del consejero</b>	<b>Aportación del ejercicio por parte de la Sociedad (miles de euros)</b>				<b>Importe de los fondos acumulados (miles de euros)</b>			
	<b>Sistemas de ahorro con derechos económicos consolidados</b>		<b>Sistemas de ahorro con derechos económicos no consolidados</b>		<b>2023</b>		<b>2022</b>	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>Sistemas con derechos económicos consolidados</b>	<b>Sistemas con derechos económicos no consolidados</b>	<b>Sistemas con derechos económicos consolidados</b>	<b>Sistemas con derechos económicos no consolidados</b>
Antonio Zabalza Martí	0,00	0,00	0,00	0,00	126	0,00	116	0,00

## Observaciones

El incremento en un 8,5% del importe de los fondos acumulados del fondo de pensiones del consejero delegado en 2023 respecto de 2022 es debido a la rentabilidad positiva de los activos de este fondo durante 2023 dado que, desde 2011, la Sociedad no realiza aportaciones a este fondo de pensiones a favor de dicho consejero, ni se ha producido rescate parcial alguno.



**(iv) Detalle de otros conceptos (en miles de euros)**

**Observaciones**

Ningún consejero ha percibido en 2023 ningún tipo de remuneración por otros conceptos distintos de los especificados en los subepígrafes anteriores.

**b) Retribuciones a los consejeros de la Sociedad cotizada por su pertenencia a órganos de administración de sus entidades dependientes**

En 2023, ningún consejero –externo o ejecutivo– ha pertenecido a ningún órgano de administración de sus entidades dependientes y por tanto no ha recibido de dichos órganos remuneración alguna, por ningún concepto retributivo (retribución fija, variable a corto o largo plazo, dietas, indemnizaciones, acciones, sistemas de ahorro a largo plazo, anticipos, créditos, garantías a su favor o cualquier otro concepto o beneficio).

c) Resumen de las retribuciones (en miles de euros)

Se deberán incluir en el resumen los importes correspondientes a todos los conceptos retributivos incluidos en el presente informe que hayan sido devengados por el consejero, en miles de euros.

Nombre	Retribución devengada en la Sociedad					Retribución devengada en sociedades del Grupo					Total 2023
	Total retribución en metálico	Beneficio bruto de las acciones o instrumentos financieros otorgados	Remuneración por sistemas de ahorro	Remuneración por otros conceptos	Total 2023 Sociedad	Total retribución en metálico	Beneficio bruto de las acciones o instrumentos financieros otorgados	Remuneración por sistemas de ahorro	Remuneración por otros conceptos	Total 2023 Grupo	
Antonio Zabalza Martí	573	-	-	38	611	-	-	-	-	-	611
Laureano Roldán Aguilar	53	-	-	-	53	-	-	-	-	-	53
Eduardo Sánchez Morrondo	53	-	-	-	53	-	-	-	-	-	53
Lourdes Vega Fernández	69	-	-	-	69	-	-	-	-	-	69
Carme Moragues Josa	69	-	-	-	69	-	-	-	-	-	69
Joan Casas Galofré	53	-	-	-	53	-	-	-	-	-	53
<b>Total</b>	<b>870</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>38</b>	<b>908</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>908</b>

**C.2. Indique la evolución en los últimos 5 años del importe y variación porcentual de la retribución devengada por cada uno de los consejeros de la cotizada que lo hayan sido durante el ejercicio, de los resultados consolidados de la sociedad y de la remuneración media sobre una base equivalente a tiempo completo de los empleados de la sociedad y de sus entidades dependientes que no sean consejeros de la cotizada.**

	<b>Importes totales devengados y % variación anual</b>									
	<b>2023</b>	<b>% variación 2023/2022</b>	<b>2022</b>	<b>% variación 2022/2021</b>	<b>2021</b>	<b>% variación 2021/2020</b>	<b>2020</b>	<b>% variación 2020/2019</b>	<b>2019</b>	
<b>Consejeros ejecutivos</b>										
Antonio Zabalza Martí	611	6,26	575	4,17	552	0,18	551	-1,96	562	
<b>Consejeros externos</b>										
Laureano Roldán Aguilar	53	8,16	49	11,36	44	0,00	44	0,00	44	
Eduardo Sánchez Morrondo	53	8,16	49	11,36	44	0,00	44	0,00	44	
Lourdes Vega Fernández	69	21,05	57	29,55	44	0,00	44	0,00	44	
Carme Moragues Josa	69	21,05	57	29,55	44	0,00	44	0,00	44	
Joan Casas Galofré	53	8,16	49	11,36	44	69,23	26	-	-	
<b>Resultados consolidados de la Sociedad</b>	<b>5.496</b>	<b>-93,75</b>	<b>87.958</b>	<b>48,31</b>	<b>59.308</b>	<b>749,08</b>	<b>6.985</b>	<b>-69,13</b>	<b>22.625</b>	
<b>Remuneración media de los empleados</b>	<b>55</b>	<b>3,77</b>	<b>53</b>	<b>3,92</b>	<b>51</b>	<b>0,00</b>	<b>51</b>	<b>2,00</b>	<b>50</b>	

### Observaciones

El Sr. Joan Casas Galofré se incorporó al consejo de administración el 5 de junio de 2020, siendo, por tanto 2021 su primer año completo en el cargo.

## **D. Otras informaciones de interés**

**Si existe algún aspecto relevante en materia de remuneración de los consejeros que no se haya podido recoger en el resto de apartados del presente informe, pero que sea necesario incluir para recoger una información más completa y razonada sobre la estructura y prácticas retributivas de la Sociedad en relación con sus consejeros, detállelos brevemente.**

Ercros tiene contratado un seguro de responsabilidad de administradores y directivos que cubre las posibles reclamaciones por errores de gestión de estos. Este seguro cubre, asimismo, la responsabilidad de los administradores y directivos cesados a partir de 2003, año en que se contrató el mismo. Dicho seguro ha devengado en 2023 una prima neta de 267.000 euros (263.000 euros en 2022) y se renueva anualmente.

El resto de información relevante en materia de remuneración de los consejeros ha quedado recogido en el presente informe, sin que a juicio de la Sociedad sea necesario incluir ninguna otra información adicional.

**Este informe anual de remuneraciones ha sido aprobado por el consejo de administración de la Sociedad, en su sesión de fecha del 23 de febrero de 2024.**

**Indique si ha habido consejeros que hayan votado en contra o se hayan abstenido en relación con la aprobación del presente informe.**

No.

## **E. Responsabilidad del informe sobre remuneraciones de los consejeros**

La presente diligencia tiene por objeto hacer constar que el consejo de administración de Ercros, S.A., en su reunión del 23 de febrero de 2024, ha aprobado el contenido del informe anual sobre remuneraciones de los consejeros, correspondiente al ejercicio anual terminado el 31 de diciembre de 2023.

El contenido del informe sobre remuneraciones de los consejeros está conforme con lo previsto en el artículo 541 de la Ley de Sociedades de Capital, y sigue el modelo establecido en el anexo I de la Circular 3/2021, de 28 de septiembre de la Comisión Nacional del Mercado de Valores, por la que se modifica la Circular 4/2013, de 12 de junio, que establece el modelo de informe anual de remuneraciones de los consejeros de sociedades anónimas cotizadas.

Los consejeros de la Sociedad, cuyos nombres figuran en las antefirmas, declaran que el presente informe ofrece una explicación completa, clara y comprensible sobre la política de remuneraciones de los miembros del consejo de administración de la Sociedad.

Todos los nombramientos de consejeros se encuentran vigentes al tiempo de la presente diligencia.

Barcelona, 23 de febrero de 2024

**Antonio Zabalza Martí**  
Presidente y consejero delegado

**Carme Moragues Josa**  
Vocal

**Lourdes Vega Fernández**  
Vocal

**Laureano Roldán Aguilar**  
Vocal

**Eduardo Sánchez Morrondo**  
Vocal

**Joan Casas Galofré**  
Vocal

**Daniel Ripley Soria**  
Secretario no consejero



**Para más información:**

Asesoría jurídica de Ercros

Avda. Diagonal, 593-595

08014 Barcelona

Tel.: (+34) 609 880 630 y 934 393 009

E-mail: [ercros@ercros.es](mailto:ercros@ercros.es)

[www.ercros.es](http://www.ercros.es)

